

PAGINA BIANCA

MODELLO C/E  
(previsto dall'art. 38, comma 1)

**CONTO ECONOMICO**

RISULTATI DIFFERENZIALI	2014		2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		11.160.079,44		10.824.042,80
Trasferimenti correnti				
- contributo dello Stato				
- tasse portuali	3.826.887,79		3.047.982,08	
Altre entrate				
- proventi della gestione bilici				
- contributo di security per traffico passeggeri	3.568.820,90		3.585.190,80	
- Diritti per servizi generali	923.611,50		957.935,85	
- canoni demaniali	2.067.148,25		2.218.476,56	
- recuperi diversi	90.610,53		55.221,02	
Entrate varie				
- concessione servizio di gestione stazioni marittime	325.976,75		323.800,46	
- proventi e autorizz. Alle operazioni portuali art. 16 l. 84/94	153.728,73		155.587,21	
- proventi autorizzazioni di cui all'art. 68 del CN	24.300,00		25.000,00	
- proventi PIF	48.997,99		72.816,72	
- proventi diversi	12.185,00		14.095,00	
- entrate non classificabili in altre voci	117.812,00		367.937,10	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		38.984,70		38.984,58
- altri ricavi	0,12			
- risconti passivi	38.984,58		38.984,58	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		11.199.064,14		10.863.027,38
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		15.897,96		15.237,47
7) per servizi**		7.329.509,03		7.355.861,80
- spese di funzionamento e per servizi istituzionali	6.259.011,33		6.265.185,33	
- spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto	10.203,82		13.110,20	
- spese per la sede dell'Autorità portuale	44.477,98		40.076,59	
- Costi porto di Barletta	385.853,17		419.706,53	
- Costi porto di Monopoli	108.217,53		94.071,42	
- imposte e tasse	228.990,99		241.498,18	
- Organi dell'Ente				
a) Presidente	224.542,09		218.163,42	
b) Comitato Portuale	17.326,83		9.018,58	
c) Revisori	50.885,29		55.031,55	
8) per godimento beni di terzi**				
9) per il personale**		3.062.691,32		3.362.858,13
a) salari e stipendi	2.280.702,27		2.508.913,02	
b) oneri sociali	570.484,43		627.220,13	
c) trattamento di fine rapporto	171.613,66		190.968,25	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	39.890,96		35.756,73	
10) Ammortamenti e svalutazione		844.247,98		865.220,61
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	347.194,79		303.901,50	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	327.596,99		324.824,71	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circ e disp liquide	169.456,20		236.494,40	

RISULTATI DIFFERENZIALI	2014		2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
11 Accantonamenti				
<b>Totale Così (B)</b>		11.252.346,29		11.599.178,01
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	-	<b>53.282,15</b>	-	<b>736.150,63</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	6.650,71		8.972,96	
17) Interessi e altri oneri finanziari	15.030,20		6.715,40	
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>	-	<b>8.379,49</b>		<b>2.257,56</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	40.997,24		24.358,10	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	82.937,91		9.605,26	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	226.541,25			
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	-	<b>184.600,58</b>	-	<b>14.752,84</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + C - D + E)</b>	-	<b>246.262,22</b>	-	<b>748.645,91</b>
Imposte dell'esercizio		75.528,00		64.391,70
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>	-	<b>321.790,22</b>	-	<b>813.037,61</b>

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

## MODELLO RICLASSECO

(previsto dall'art. 38, comma 1)

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2014	anno 2013	+ o -
<b>A. RICAVI</b>	<b>11.160.078,23</b>	<b>10.824.042,80</b>	<b>336.035,43</b>
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>11.160.078,23</b>	<b>10.824.042,80</b>	<b>336.035,43</b>
Consumi di materie prime e servizi esterni	<b>7.345.406,99</b>	<b>7.371.099,27</b>	- 25.692,28
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>3.814.671,24</b>	<b>3.452.943,53</b>	<b>361.727,71</b>
Costo del lavoro	<b>3.062.691,32</b>	<b>3.362.858,13</b>	- 300.166,81
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>751.979,92</b>	<b>90.085,40</b>	<b>661.894,52</b>
Ammortamenti	<b>674.791,78</b>	<b>628.726,21</b>	46.065,57
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	<b>169.456,20</b>	<b>236.494,40</b>	- 67.038,20
Saldo proventi ed oneri diversi			-
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>- 92.268,06</b>	<b>- 775.135,21</b>	<b>682.867,15</b>
Proventi ed oneri finanziari	- 8.379,49	2.257,56	- 10.637,05
Rettifiche di valore di attività finanziarie			-
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 100.647,55</b>	<b>- 772.877,65</b>	<b>672.230,10</b>
Proventi ed oneri straordinari	- 145.614,67	24.231,74	- 169.846,41
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 246.262,22</b>	<b>- 748.645,91</b>	<b>502.383,69</b>
Imposte di esercizio	<b>75.528,00</b>	<b>64.391,70</b>	<b>11.136,30</b>
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>- 321.790,22</b>	<b>- 813.037,61</b>	<b>491.247,39</b>

MODELLO C/P  
(previsto dall'art. 39, comma 1)

## STATO PATRIMONIALE 2014

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	653.814,74	653.814,74
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	117.839,95	209.710,45	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	67.294,48	42.853,49	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	29.686.525,39	25.381.234,34	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	3.481.229,59	4.294.267,20
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.872.361,46	1.969.909,94	- AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	321.790,22	813.037,61
8) altre			<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>3.813.254,11</b>	<b>4.135.044,33</b>
<b>Totale</b>	<b>31.754.022,28</b>	<b>27.603.708,22</b>	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	35.340.309,40	33.135.912,16
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	235.381,12	285.441,97	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	25.263,70	25.039,84	<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>	<b>35.340.309,40</b>	<b>33.135.912,16</b>
4) automezzi e motomezzi		5.906,22	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento	1.015.018,13	1.232.949,26	2) per imposte	6.126,83	6.126,83
7) altri beni	1.275.662,95	1.589.337,29	3) per altri rischi ed oneri futuri	395.103,22	270.666,03
<b>Totale</b>	<b>1.015.018,13</b>	<b>1.232.949,26</b>	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>401.230,05</b>	<b>276.792,86</b>
1) Partecipazioni in:			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
a) imprese controllate	50.000,00	50.000,00		1.145.551,03	1.431.389,68
b) imprese collegate	375.000,00	375.000,00	<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni		
d) altre imprese	19.565,00	19.565,00	2) verso banche		
e) altri enti			3) verso altri finanziatori		
2) Crediti			4) acconti		
a) verso imprese controllate			5) debiti verso fornitori	1.597.524,59	1.918.939,08
b) verso imprese collegate			6) rappresentati da titoli di credito		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
d) verso altri	187.080,42	203.783,16	8) debiti tributari	75.865,26	65.733,10
3) Altri titoli			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	88.231,11	103.946,29
4) Crediti finanziari diversi			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
<b>Totale</b>	<b>631.625,42</b>	<b>648.348,16</b>	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	713.357,20	767.691,86
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>33.661.310,65</b>	<b>29.811.393,69</b>	12) debiti diversi		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>Totale</b>	<b>2.474.998,16</b>	<b>2.756.310,33</b>
I. Rimanenze			<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>2.474.998,16</b>	<b>2.756.310,33</b>
1) materie prime, sussidiarie e di consumo					
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati					
3) lavori in corso					
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti					
<b>Totale</b>					

ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013	PASSIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2013
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			F) RATEI E RISCONTI		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	3.087.945,56	3.050.893,60	1) Ratei passivi	47.765,69	12.533,44
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			2) Risconti passivi	494.403,02	555.807,77
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	1.144.653,45	1.584.509,72	3) Aggio su prestiti		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	11.770,48	16.770,48	4) Riserve tecniche		
4-bis) Crediti tributari	58.193,49	83.521,87	Totale ratei e risconti (F)	542.168,71	568.341,21
5) crediti verso altri	385.203,45	151.636,21			
Totale	4.685.766,43	4.887.331,88			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	5.313.592,11	7.555.436,16			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	5.313.592,11	7.555.436,16			
Totale attivo circolante ( C )	10.009.358,54	12.442.768,04			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	46.842,27	49.678,84			
Totale ratei e risconti (D)	46.842,27	49.678,84			
Totale attivo	43.717.511,46	42.303.840,57	Totale passivo e netto	43.717.511,46	42.303.800,57
CONTI D'ORDINE			CONTI D'ORDINE		
1) pretese da ricevere per impegni assunti	19.766.046,98	21.716.067,74	1) pretese da ricevere per impegni assunti	19.766.046,98	21.716.067,74
TOTALE GENERALE	63.483.558,44	64.019.908,31	TOTALE GENERALE	63.483.558,44	64.019.868,31

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014  
art. 41 R.A.C.

Il bilancio chiuso al 31/12/2014 è stato redatto nel rispetto di quanto disposto dagli artt. 32 e seguenti del regolamento di contabilità ed alle direttive impartite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e rispecchia l'impostazione generale prevista dalle disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile.

I principi contabili ed i criteri di valutazione non hanno subito modifiche rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente. Non si sono verificati casi eccezionali tali da fare ricorso alle deroghe di cui agli artt. 2423 e 2423 bis del codice civile.

**Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore.**

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività, nonché nell'osservanza delle norme stabilite dall'art. 2426 del C.C. Tali criteri non sono mutati rispetto a quelli osservati nella redazione del bilancio precedente le cui voci sono comparabili con quelle dell'esercizio di riferimento.

In particolare partendo dallo STATO PATRIMONIALE:

**B) IMMOBILIZZAZIONI**

**I) Immobilizzazioni immateriali**

Voce di bilancio	DESCRIZIONE	31.12.2013	VARIAZIONI -	VARIAZIONI +	TOTALE	QUOTE DI AMM. PA- RI A 1/3 DEL COSTO	31/12/2014
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	- Monitoraggio ambientale Pizzoli Marisabella affidato all'ICRAM	192.386,89		48.800,00	241.636,89	131.661,94	109.974,95
	- Progett. Interventi da P.O.T. - Azioni di sviluppo	16.873,56			16.873,56	9.008,56	7.865,00
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	- Software	18.926,82		65.115,47	84.042,29	36.844,48	47.197,81
	- Costi per miglioramento sw	23.926,67		12.200,00	36.126,67	16.030,00	20.096,67
	<b>TOTALE</b>	<b>252.563,94</b>		<b>126.115,47</b>	<b>378.679,41</b>	<b>193.544,98</b>	<b>185.134,43</b>



6) immobilizzazioni in corso ed acconti

Denominazione delle opere	Valori al 31/12/13	Valori al 31/12/14	Ammortamento	Variazioni +/-
Contenzioso lavori Nuovo Terminal Crociere				
Ampliamento banchine S.Cataldo – spese generali	155.376,14	155.376,14		
Terminale Asse Nord/Sud	350.952,05	350.952,05		
Costruzione banchine e piazzali Darsena di Ponente	19.249.094,28	21.864.986,03		2.615.891,75
Messa in sicurezza di n. 13 cassoni – spese generali	45.292,50	45.292,50		
Riqualificazione Molo Pizzoli – spese generali				
Opere portuali con contributo Interreg III Italia Albania	1.454.883,73	1.461.139,84		6.256,11
Lavori per elevare la sicurezza nei porti	395.113,69	383.137,18	17.776,46	5.799,95
Prog. E realizz. Con contr. Interreg III Grecia-Italia Intraradar	3.908.949,48	3.908.949,48		
Transadriatico (MAP)	577.059,59	577.059,59		
Opere come da Pot finanz. Art.9 L. 413/98	370.315,41	394.653,57	17.757,50	42.095,66
Prog. E realizzazioni attività nell'ambito del S.I.I.T	538.393,32	566.613,58		28.220,26
Progetti APQ – ITALBALK E ITALMED	460.845,22	460.845,22		
Progetto MARCO POLO II	51.907,30	51.907,30		
Progetto SEEECOPORT	81.566,22	81.566,22		
Progetto SEEWATERMOODE	179.802,88	179.802,88		
Attività di monitoraggio Colmata Marisabella	151.148,01	160.420,01		9.272,00
Progetto IPA ADRIMOB	157.962,31	177.667,26		19.704,95
Progetto GAIA	678.715,71	1.186.788,88		508.073,17
Progetto MEZZOGIORNO – BALCANI	31.434,67	31.434,67		
Progetto IPA INTERMODADRIA	120.054,21	241.053,96		120.999,75
Progetto TEN ECOPORT	104.173,19	219.042,56		114.869,37
Progetto CSP	2.484,36	2.484,36		
Progetto ADB MULTIPLATFORM	180.438,34	437.580,59		257.142,25
Progetto MED PCS	67.789,22	142.685,72		74.896,50
Progetto ARGES	2.895,01	261.483,31		258.588,30
Progetto EA SEA-WAY		141.845,42		141.845,42
Progetto EASYCONNECTING		114.489,17		114.489,17
Ampliamento banchine		32.681,40		32.681,40
	29.316.646,84	33.631.938,89	35.533,96	4.350.826,01



*Autorità Portuale di Bari*

Per quanto attiene le immobilizzazioni in corso, così come precisato nella nota integrativa al Bilancio 2013, il totale riportato nella colonna “ Valori al 31/12/14 “ della tabella su esposta differisce da quanto riportato in Bilancio nello Stato Patrimoniale 2014, nella voce B) 6) per € 3.935.412,50. Tale differenza rappresenta la somma corrisposta per i lavori della Darsena di Ponente e non ancora incassata dall’Ente in base alla convenzione col Ministero. Al momento del pagamento fu chiesta l’autorizzazione ad utilizzare i fondi vincolati dei mutui. La restituzione dei fondi vincolati non utilizzati ai sensi del citato DM 357 novembre 2011 ha fatto sì che tale anticipazione sia evidenziata quale differenza fra il valore dell’opera realizzata e il contributo in conto capitale sin’ora ricevuto.

7) MANUTENZIONI STRAORDINARIE E MIGLIORIE SU BENI DI TERZI ( DEMANIO MARITTIMO )

Trattasi di manutenzioni straordinarie e migliorie su beni demaniali non separabili dai beni stessi e perciò i relativi costi, in armonia con il principio contabile n. 24 dell’O.I.C., sono capitalizzati e classificati tra le immobilizzazioni immateriali.

Il coefficiente di ammortamento è pari al 4% annuo, in analogia a quello fiscale per le acquisizioni di immobilizzazioni materiali.

Saldo al 31/12/2013	€ 1.512.793,83	
Ammodernamento – porto di Bari 2014	€ 280.602,80	
Ammodernamento – porto di Barletta 2014	€ 4.026,00	
Ammodernamento – porto di Monopoli 2014	€ 6.392,80	
Ammodernamento Casa del Portuale anno - 2014	€ 16.994,60	
F.contr.c/capitale Ministero dei Trasporti	€ -291.021,60	
<b>Totale</b>	<b>€ 1.529.788,43</b>	
 Ammortamento istituzionali	€ 57.319,06	
Ammod. Casa del Portuale al 31/12/09 ( ammortamento )	€ 39.674,60	
Ammortamenti 2011 ( ammortamento )	€ 81,12	
Ammodernamenti 2012 ( ammortamento )	€ 105,22	
Ammodernamenti 2013 ( ammortamento )	€ 238,55	
Ammodernamenti 2014 ( ammortamento )	€ 679,78	
<b>Totale</b>	<b>€ 98.098,33</b>	<b>€ 1.431.690,10</b>

## *Autorità Portuale di Bari*

Manutenzione straordinaria del Pontone

Lavori eseguiti nel 2012 € 476.990,72

Lavori eseguiti nel 2013 3.572,77

Ammortamento 2013 € 20.017,52

€ 440.671,36

### **Ammortamento**

L'ammortamento delle spese per i *Costi pluriennali*, di cui alle voci 2), 4) delle immobilizzazioni immateriali, è stato operato nel rispetto della normativa fiscale e cioè nella misura di un terzo per anno a partire dal suo utilizzo.

L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie e delle migliorie sui beni demaniali è stato effettuato sulla base della loro presumibile utilità futura che si è ritenuta coincidente con quanto previsto dai coefficienti massimi fiscali ( D.M. 31/12/98 ), che per gli impianti portuali è del 4% annuo.

#### ✓ **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ( all. 1 )**

Sono state valutate al costo di acquisto comprensivo di tutti gli oneri accessori.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato ammortizzato secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. L'ammortamento così effettuato trova corrispondenza nei coefficienti massimi di ammortamento stabiliti nella tabella allegata al D.M. 31.12.98, ritenuti sufficientemente rappresentativi del normale periodo di deperimento dei beni con specifico riferimento al settore in cui opera l'Autorità Portuale.

Il dettaglio degli ammortamenti effettuati per le immobilizzazioni materiali è schematizzato nell'allegato n. 1 alla presente nota integrativa.

#### ✓ **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE ( all. 2 )**

Il saldo al 31/12/2014 ammonta a € 444.565,00. Riguarda le partecipazioni che sono iscritte al costo di acquisto. Le immobilizzazioni finanziarie, alla voce crediti verso altri, comprendono anche i depositi cauzionali versati per i contratti relativi alle utenze e le anticipazioni al personale.

#### ✓ **CREDITI E RESIDUI ATTIVI ( all. 3 )**

I crediti sono stati valutati secondo il loro presumibile valore di realizzo. Il valore iscritto nell'attivo dello Stato Patrimoniale risulta al netto della svalutazione operata per l'anno 2013. La percentuale di svalutazione adottata è del 5%, seguendo un criterio prudentiale e comunque nell'ambito della aliquota massima fiscalmente deducibile.

✓ **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

L'importo effettivo della giacenza di tesoreria è stato verificato sulla base degli elaborati di riconciliazione con il tesoriere e con la tesoreria provinciale dello Stato di Bari, con i quali esiste concordanza. La composizione della liquidità è così articolata:

- Saldo c/c/b presso banca Popolare di Bari c/c n. 1056236	€
- Saldo presso Banca d'Italia ente n. 151744:	
o Saldo c/ Bank.IT151744 ( mod.3 TESUN )	€ 5.313.592,11
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.313.592,11</b>

✓ **RISCONTI ATTIVI ( all. 4 )**

I risconti attivi sono riferiti alla quota parte dei premi di assicurazione liquidata nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo, oltre a costi anticipati che nella contabilità finanziaria sono stati imputati a "spese c/futuri esercizi".

✓ **CLASSIFICAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO**

Nel Patrimonio Netto, oltre al Fondo di dotazione riveniente dal cessato Consorzio del porto, è riportato l'Avanzo economico degli esercizi precedenti depurato da eventuali disavanzi degli anni precedenti nonché del disavanzo dell'anno in corso che appare ad ogni modo evidenziato.

✓ **CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**

Trattasi di Fondi contributi in c/capitale che saranno utilizzati in diminuzione delle rispettive immobilizzazioni immateriali, quando si definiranno le rendicontazioni.

Il Fondo contributi ex art. 145, comma 61 L. 388/2000 accoglie la quota residua di € 109.945,00 del finanziamento erogato nel 2002 di € 1.084.558,00 destinato alla ristrutturazione della sede dell'Autorità portuale. Sulla base delle linee guida del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – I.G.F – ( prot. 0099836 del 2002 ) tra i ricavi è stata rilevata, con il meccanismo dei risconti, per l'undicesimo anno , la quota parte di competenza sulla base di un ammortamento che, come già detto a proposito delle immobilizzazioni immateriali, è stato valutato nella misura del 4% per anno della spesa da ammortizzare pari a € 974.613,00.

*Autorità Portuale di Bari*✓ **FONDI RISCHI E ONERI ED ALTRI ACCANTONAMENTI all. 5**

Al 31.12.2014 l'ammontare complessivo degli accantonamenti ammonta ad € 401.230,05 come da allegato prospetto.

✓ **FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO all.6**

La posta riflette l'effettiva passività maturata nei confronti del personale dipendente in base all'art. 2120 C.C. ed al contratto di lavoro vigente. Le singole indennità maturate a favore dei dipendenti sono descritte nel prospetto.

Dalla pianta organica allegata si evince il numero di posti in organico coperti che risulta pari a 34 unità così suddivise:

**La pianta organica vigente e la consistenza del personale**

La pianta organica prevede 35 unità, oltre il Segretario Generale, mentre l'attuale consistenza organica ammonta a 30 unità in servizio. Il nuovo assetto della Segreteria Tecnico Operativa è stato approvato con Deliberazione del Comitato Portuale nr 7 del 30 luglio 2010 e la nuova pianta organica è stata approvata in via definitiva dal Ministero dei Trasporti con nota prot. DIV. II M\_TRA/DINFR/12211 del 16/09/2010 e divenuta esecutiva in tale data.

L'organico della Segreteria tecnico-operativa risulta composto come segue:

Profili professionali	Posti in organico	Posti coperti
Dirigenti dei servizi	4	4
Quadro – Responsabili di area	13	8
Livello 1° - Responsabile di funzione amministrativa/tecnica	10	10
Livello 2° - Specialista sistemi amministrativi	5	4
Livello 3° - Impiegato amministrativo/tecnico	3	3
Livello 6° - Centralinista ed Operatore Amministrativo polivalente	-	1
Totali	35	30

*Autorità Portuale di Bari*

Per la realizzazione dei progetti finanziati nell'ambito del Programma SEE South East Europe, del Programma di Iniziativa Comunitaria E.T.C.P. Grecia - Italia 2007-2013, del Programma IPA-ADRIATICO, del Programma MED ai quali l'Autorità Portuale partecipa come partner o leader partner, sono stati costituiti gruppi di lavoro ed attivati contratti di collaborazione a progetto con oneri a carico dei progetti. Per la realizzazione delle attività inerenti al raggiungimento degli obiettivi fissati nel POT sono stati attivati dei contratti di collaborazione a progetto.

La tabella che segue fornisce indicazioni sul numero dei collaboratori e gli importi degli incarichi.

COLLABORATORI	FUNZIONE	IMPORTO OMNICOOMPRESIVO INCARICO
4	Collaboratori programma SEE, progetti -TenEcoport e ADB Multiplatform	€ 161.110,03
8	Collaboratori programma E.T.C.P. Grecia-Italia, progetti - GAIA e ARGES	€ 221.510,42
9	Collaboratori programma IPA-ADRIATICO progetti - INTERMODADRIA ; EASYCONNECTING e EA SEA WAY.	€ 281.909,37
2	Collaboratori programma MED progetto - MED-PCS	€ 55.854,45
1	Collaboratori per la realizzazione delle attività attinenti con il raggiungimento degli obiettivi fissati dal POT	€ 22.198,66
1	Collaborazione coordinata e continuativa	€ 6.140,01
25*	TOTALI	€ 748.722,94

\*Alcuni collaboratori hanno incarichi su più progetti.

✓ **DEBITI E RESIDUI PASSIVI all.7**

I debiti sono iscritti per il loro valore nominale.

✓ **RATEI E RISCONTI PASSIVI all.8**

I ratei e risconti passivi si riferiscono alle utenze per acqua, energia, e telefonia. Tra i risconti passivi si rileva anche la parte di contributo relativa al finanziamento dei lavori di riqualificazione della “ Casa del Portuale” registrata tra i ricavi e rinviata agli esercizi futuri a copertura delle rispettive quote di ammortamento.

✓ **CONTI D'ORDINE IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO – IMPEGNI ASSUNTI.**

Si rilevano impegni assunti per lavori da eseguire:

**CONTI D'ORDINE - IMPEGNI ASSUNTI PER PRESTAZIONI DA RICEVERE**

Realizzazione programma INTERREG III Italia-Albania	€	6.932,85
BARI-manutenzione della viabilità portuale	"	88,44
E.C.O.-prog.sistema gestione ambientale regolamento.761/2001/CE-EMAS II	"	16.713,60
costruz.banchine e piazzali Darsena Pon. e realiz.sistema di ormeggio	"	568,71
Nardelli-progett.lavori sopraelevazione blocchi servizi	"	15.912,00
CONISMA monitoraggio att.dragaggio	"	6.154,00
Progetti ITALBALK - ITAL-MED	"	1.627,42
ARPA Puglia verbalizzazione prelievi	"	216.428,38
ing SCIRUICCHIO monitoraggi ante operam	"	15.000,00
monitoraggi ambientali zona Pizzoli-Marisabella	"	309.620,97



*Autorità Portuale di Bari*

Progetto WATERMODE	"	197,12
Progetto ECOPORT	"	48.433,78
TECOM servizio di pulizia straordinaria 2011	"	15.847,39
Coop.L'Obiettivo presidio serv.igienici Marisabella	"	29.273,80
TECOM servizio di pulizia straordinaria area ex	"	
Amoruso Meridionalpesca	"	29.520,00
SOMMOZZATOTI Soc.Coop.-rimozione pontili gal-	"	
leggianti c/o CUS	"	9.000,00
Rimodulazione viabilità Varco della Vittoria	"	90.794,14
Lavori di ampliamento e ristrutturazione Terminal	"	
Crociere	"	303.065,03
Lavori di messa in sicurezza banchina 13	"	9.153,00
STES lavori urgenti per banchina 13	"	12.545,00
Lavori per installazione gazebo e realizz.percorsi	"	
pedonali banchine 10/12	"	6.888,00
Realizz.di uffici a servizio della squadra nautica	"	
della Polizia di Stato	"	8.897,80
Acquisto di software tecnici	"	21,75
Progetto IPA ADRIMOB	"	932,74
Progetto GAIA	"	65.211,12
Progetto INTERMODADRIA	"	29.196,04
Progetto TENECOPORT	"	2.357,44
Progetto CSP	"	15.997.515,64
Progetto ADB MULTIPLATFORM	"	2.419,41
Progetto MED PCS	"	7.314,28
Progetto ARGES	"	1.038.516,69
Progetto Mezzogiorno Balcani	"	18.565,33
Coop.L'Obiettivo serv.pulizi Darsena lev.e Marisa-	"	
bella	"	12.113,25
ATEF verica dispositivi di messa a terra	"	108,90
Duni-Ferrante-Sorbo s/competenze lavori Darsena	"	29.665,27
Indagini geognostiche, geotecniche e geofisiche	"	15.725,16
Progetto MENFOR	"	27.200,00
MEDIAGRAPHIC — " Tutto compreso top"	"	
Per gara servizi interesse generale	"	9.775,50
AIMERI serv.pulizia porto — aprile 2012	"	5.500,00
Dip.Genio Civile — collaudo tecnico amm	"	59.605,86



*Autorità Portuale di Bari*

Sostituzione parabordo Fender c/o banchina 11	"	5.245,00
POLITECNICO BARI-studio prelim.realiz.	"	
Videosorveglianza area security	"	30.250,00
MODIMAR realiz.cassa di colmata per sedimenti	"	
dragaggi porti di Bari, Barletta e Monopoli	"	23.595,00
COSTANTINO realiz.verifica assoggettabilità	"	6.090,24
SILMER acq. New jersey	"	8.906,00
Convenzione con Provv.OO.PP. Puglia e Basilicata	"	284.529,36
Bando gara serv. Pulizia	"	4.235,00
Mediagraphic bando gara a carico aggiudicatario	"	4.331,00
MEDIAGRAFICH – Tutto compreso gara servizi	"	6.710,00
NETWORK – riparazione terminali Gaia Gate	"	8.472,90
Delimitazione area sosta autovetture A.P.	"	9.014,57
Lavori potenziamento fibra ottica	"	18.450,98
Stazione Marittima lav. Sistem. area box Tirrenia	"	11.895,00
Stazione Marittima lav. Sistem. Imp. Condizion.	"	4.019,90
Fornitura n.2 pensiline-lav.aggiuntivi	"	8.554,16
Rilievi batimetrici nel porto di Bari	"	40.870,00
Progetto EA SEA – WAY	"	353.153,17
Progetto EASYCONNECTING	"	334.658,89
Progetto GIFT	"	125.000,00
MEDIAGRAPHIC –gara servizio traff.veicolare	"	3.660,00
€		<b>19.766.046,98</b>

**CONTO ECONOMICO**

✓ **RICAVI**

I ricavi ed i proventi sono stati determinati secondo il principio della prudenza e della competenza.

Le altre entrate varie si riferiscono ai canoni d'impresa, al deposito merci in banchina, alle concessioni ex art. 68 C.N. ed ai proventi diversi.

I ricavi sono integrati o rettificati in base alla competenza economica.

✓ **IMPOSTE SUL REDDITO**

Il regime fiscale adottato è quello degli Enti Non commerciali di cui all'art. 143 del TUIR. Le imposte sono state calcolate considerando i ricavi commerciali quali il canone per concessione servizi a favore di GSA e le entrate per servizi generali.