

Rientrano ad esempio tra i residui attivi accertati e non riscossi i Contributi del Ministero dei Lavori Pubblici per lavori di manutenzione straordinaria delle parti comuni del porto come si evince dalla apposita Convenzione stipulata nel mese di dicembre 1996, relativi agli esercizi 96 e 97 per complessive lire 3.770.403.300 come risulta anche dagli elenchi analitici dei residui attivi e passivi vigenti al 31.12.97.

I movimenti finanziari si compendiano nelle seguenti voci :

ENTRATE:

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	Lit. 870.357.170
ALTRE ENTRATE	<u>Lit. 4.787.453.141</u>
TOTALE ENTRATE	Lit. 5.657.810.311

SPESE:**1) SPESE CORRENTI:**

Spese per gli Organi	Lit. 168.056.643
Oneri per il personale	Lit. 478.318.131
Spese per acquisti beni di consumo e servizi	Lit. 5.453.388.430
Trasferimenti passivi	Lit. 30.000.000
Oneri finanziari	Lit. 559.500
Poste correttive e compensative di Entrate correnti	<u>Lit. 1.940.000</u>
TOTALE SPESE CORRENTI	Lit. 6.114.262.704

2) SPESE IN CONTO CAPITALE:

Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	Lit. 154.331.350
Indennità di anzianità	<u>Lit. 9.035.899</u>
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	Lit. 163.367.249

TOTALE DELLA SPESA Lit. 6.277.629.953

A) Disavanzo d'esercizio	Lit. 619.819.642
B) Avanzo di amministrazione al 01.01.97	Lit. 3.620.990.250
C) Minori residui passivi accertati	Lit. 25.288.413
Avanzo di Amministrazione al 31.12.97 (B-A+C)	Lit. 3.026.459.021

CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO Lit. 1.876.223.273

	)In c/competenza	Lit.1.936.283.118	
Riscossioni	(		
	)In c/residui	<u>Lit. 194.755.604</u>	Lit. 2.131.038.722

Pagamenti	)In c/competenza	Lit. 2.134.152.599	
	(		
	)In c/residui	<u>Lit. 403.567.482</u>	Lit. 2.537.720.081

CONSISTENZA DELLA CASSA A FINE ESERCIZIO **Lit. 1.469.541.914**

SITUAZIONE GENERALE E FINANZIARIA

Residui attivi (	)degli esercizi precedenti	Lit. 2.169.567.300	
	)dell'esercizio	<u>Lit. 3.920.256.507</u>	Lit. 6.089.823.807

Residui passivi(	)degli esercizi precedenti	Lit. 190.700.032	
	)dell'esercizio	<u>Lit. 4.342.206.668</u>	Lit. 4.532.906.700

Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio **Lit. 3.026.459.021**

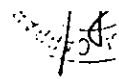
PARTE PATRIMONIALE

Nella parte patrimoniale si riscontra un ridimensionamento del patrimonio dell'Ente pari a lire 486.247.081 rispetto all'esercizio precedente per cui la situazione del patrimonio al 31-12-1997 è di lire 3.322.816.679 come da prospetto :

Patrimonio netto all'inizio dell'esercizio.	Lit. 3.809.063.760
Patrimonio netto alla fine dell'esercizio	<u>Lit. 3.322.816.679</u>
Decremento del patrimonio netto	Lit. 486.247.081


IL PRESIDENTE
Franco Andrei

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

**COLLEGIO DEI REVISORI
DELL'AUTORITA' PORTUALE DI MARINA DI CARRARA****VERBALE N°4/98****Relazione del Collegio dei Revisori sul conto consuntivo esercizio 1997.**

Il giorno 27 Aprile 1998, si riunisce il Collegio dei Revisori per l'esame del conto consuntivo 1997, predisposto dagli uffici dell'Autorità Portuale e previamente presentato al Collegio stesso.

Sono presenti i seguenti Revisori effettivi:

Dott. Angelo Pagliarani
Dott. Enrico Belardinelli

Assente giustificato il Dott. Antonio Napolitano.

Il conto di cui trattasi presenta le seguenti risultanze complessive:

1) RENDICONTO FINANZIARIO**ENTRATE**

Entrate derivanti da trasferimenti correnti	L.	870.357.170
Altre entrate	L.	4.787.453.141
Entrate per partite di giro	L.	198.729.314
TOTALE	L.	5.856.539.625

USCITE

Spese correnti	L.	6.114.262.704
Spese in conto capitale	L.	163.367.249
Spese per partite di giro	L.	198.729.314
TOTALE	L.	6.476.359.267

Il rendiconto suddetto presenta quindi un disavanzo di competenza di L. 619.819.642 che viene coperto mediante prelevamento dall'avanzo di amministrazione, come da variazioni di bilancio, apportate al bilancio preventivo 1997. Tenute presenti le variazioni intervenute nei residui, per riaccertamento di minori residui passivi (L. 25.288.413), l'avanzo complessivo di amministrazione al 31/12/97 risulta il seguente:

Avanzo di amministrazione al 1/1/1997	L.	3.620.990.250
Variazione nei residui	L.	+ 25.288.413
		<u>3.646.278.663</u>
Copertura disavanzo di competenza 1997	L.	- 619.819.642
Avanzo complessivo al 31/12/97	L.	<u>3.026.459.021</u>

In ordine ai dati su esposti, il Collegio osserva che il disavanzo di competenza 1997 (L. 619.819.642) è conseguente all'incremento dell'attività istituzionale dell'Autorità Portuale, che ha impiegato anche parte dell'avanzo pregresso.

Gli impegni di spese assunti nell'esercizio, concernano principalmente il capitolo 10402 (prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, ecc). Sul citato capitolo risultano impegnate L. 4.209.500.667, utilizzando i contributi dello Stato e della regione Toscana per l'esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria.

Per quanto concerne la gestione dei residui, il Collegio evidenzia che i residui attivi, pari a L. 6.089.823.807 provengano dalla gestione 1997 per L. 3.920.256.507 e per L. 2.169.567.300 dalla gestione precedente. I residui passivi, pari a L. 4.532.906.700 provengano invece, quasi esclusivamente dalla gestione 1997.

2) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio	L.	1.876.223.273
Riscossioni	L.	2.131.038.722
TOTALE	L.	<u>4.007.261.995</u>
Pagamenti	L.	-2.537.720.081
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	L.	<u>1.469.541.914</u>
Residui attivi	L.	6.089.823.807
TOTALE	L.	<u>7.559.365.721</u>
Residui passivi	L.	- 4.532.906.700
Avanzo di amministrazione al 31.12.1997	L.	<u>3.026.459.021</u>

3) SITUAZIONE PATRIMONIALE

	al 1/1/97	al 31.12.1997	Differenza
Attività	4.449.737.687	7.828.893.281	3.379.155.674
Passività	-640.673.927	-4.506.076.602	-3.865.402.675
Patrimonio netto	<u>3.809.063.760</u>	<u>3.322.816.679</u>	<u>-486.247.081</u>

4) CONTO ECONOMICO

		ENTRATE	USCITE
Componenti finanziarie	L.	5.657.810.311	6.114.262.704
Componenti non finanziarie	L.	25.288.413	55.083.101
TOTALE	L.	5.683.098.724	6.169.345.805

Il disavanzo economico dell'esercizio, pari a L. 486.247.081 (L. 6.169.345.805 - L.5.683.098.724) trova formale riscontro nella situazione patrimoniale.

Quanto sopra evidenziato, il Collegio dà atto:

- che i dati contabili riportati nel Conto Consuntivo trovano rispondenza nelle scritture contabili tenute dall'Ente;

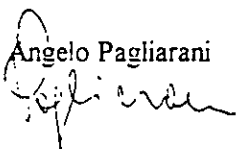
- che durante l'esercizio sono state effettuate le prescritte verifiche alla gestione ed alla cassa

In relazione a ciò, il Collegio dei Revisori, nell'esprimere parere favorevole all'approvazione rimette al Comitato Portuale, per le determinazioni di competenza, il conto consuntivo dell'Esercizio 1997.

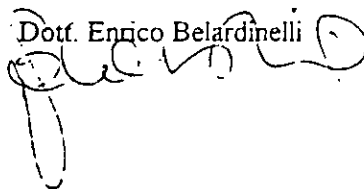
Marina di Carrara, 27 Aprile 1998

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Angelo Pagliarani



Dott. Enrico Belardinelli



BILANCIO CONSUNTIVO

CONTO CONSUNTIVO - ANNO 1997 - PARTE ENTRATA

CAPITOLO/ARTICOLO		Stanziamenti definitivi di bilancio	RISCOSSIONI	RES.DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE Maggiori o minori Entrate
DESCRIZIONE	RS CP CS T	RESIDUI (A) COMPET.(F) CASSA (M)	RESIDUI (B) COMPET. (G) CASSA (N)	DA RESIDUI (C) DA COMP. (H) T= (C+H)	D= RS(B+C) I=CP (G+H) T=(D+I)	E=(A-D) L=(F- I) O=(M-N)
TITOLO I						0
ENTRATE DERIVANTI DA						
TRASFERIMENTI CORRENTI						
CATEGORIA 1^a -TRASFERIMENTI						
DA PARTE DELLO STATO						
10101						
CONTRIBUTO ORDINARIO	RS			0	0	0
	CP			0	0	0
	CS		0			
	T			0	0	
10102						
CONTRIBUTO STRAORDINARIO	RS				0	0
	CP				0	0
	CS					
	T					
10103						
DEVOLUZIONE 50% TASSE PORTUALI	RS	59.696.230	59.696.230	0	59.696.230	0
SULLE MERCI IMBARCATE E	CP	843.000.000	823.899.330	46.457.840	870.357.170	27.357.170
SBARCATE (L.84/94 ART.13)	CS	800.000.000	883.595.560			83.595.560
	T			46.457.840	930.053.100	
10104						
DEVOLUZIONE DI TASSA	RS				0	0
SUPPLEMENTARE DI ANCORAGGIO	CP				0	0
	CS					
	T					

CONTO CONSUNTIVO - ANNO 1997 - PARTE ENTRATA

CAPITOLO/ARTICOLO		Stanzamenti definitivi di bilancio	RISCOSSIONI	RES.DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE Maggiori o minori Entrate
DESCRIZIONE	RS CP CS T	RESIDUI (A) COMPET.(F) CASSA (M)	RESIDUI (B) COMPET. (G) CASSA (N)	DA RESIDUI (C) DA COMP. (H) T= (C+H)	D= RS(B+C) I=CP (G+H) T=(D+I)	E=(A-D) L=(F- I) O=(M-N)
DEVOLUZIONE TASSA SU PASSEGGERI 10105	RS CP CS T				0 0	0 0
DEVOLUZIONE TASSA SUGLI AUTOMEZZI 10106	RS CP CS T				0 0	0 0
DEVOLUZIONE TASSA SUI CARRI FERROVIARI 10107	RS CP CS T				0 0	0 0
DEVOLUZIONE QUOTE DI TASSE PORTUALI DESTINATE AL PAGAMENTO DELLA QUOTA INTERESSI PASSIVI SUI MUTUI - DPR 13/3/74 10108	RS CP CS T				0 0	0 0
TOTALE CATEGORIA 1	RS CP CS T	59.696.230 843.000.000 800.000.000	59.696.230 823.899.330 883.595.560	- 46.457.810 46.457.840	59.696.230 870.357.170 930.053.400	- 27.357.170 83.595.560

CONTO CONSUNTIVO - ANNO 1997 - PARTE ENTRATA

CAPITOLO/ARTICOLO		Stanziamenti definitivi di bilancio	RISCOSSIONI	RES.DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE Maggiori o minori Entrate
DESCRIZIONE	RS CP CS T	RESIDUI (A) COMPET.(F) CASSA (M)	RESIDUI (B) COMPET. (G) CASSA (N)	DA RESIDUI (C) DA COMP. (H) T= (C+H)	D= RS(B+C) I=CP (G+H) T=(D+I)	E=(A-D) L=(F- I) O=(M-N)
CATEGORIA 2^ - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI						
CONTRIBUTO DA PARTE DELLA REGIONE	10201 RS CP CS T			0 0 0	0 0 0	0 0 0
TOTALE CATEGORIA 2	RS CP CS T	- - -	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0
CATEGORIA 3^ - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE						
CONTRIBUTI DA COMUNI E PROVINCE	10301 RS CP CS T			0 0 0	0 0 0	0 0 0
TOTALE CATEGORIA 3	RS CP	- -	0 0	0 0	0 0	0 0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO - ANNO 1997 - PARTE ENTRATA

CAPITOLO/ARTICOLO		Stanzamenti definitivi di bilancio	RISCOSSIONI	RES.DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE Maggiori o minori Entrate
DESCRIZIONE	RS CP CS T	RESIDUI (A) COMPET.(F) CASSA (M)	RESIDUI (B) COMPET. (G) CASSA (N)	DA RESIDUI (C) DA COMP. (H) T= (C+H)	D= RS(B+C) I=CP (G+H) T=(D+I)	E=(A-D) L=(F- I) O=(M-N)
CATEGORIA 4* - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	CS T		0	0	0	0
CONTRIBUTI CAMERE DI COMMERCIO	10401 RS CP CS T			0	0 0 0	0 0 0
CONTRIBUTI ALTRI ENTI PUBBLICI	10402 RS CP CS T			0	0 0 0	0 0 0
CONTRIBUTI DIVERSI	10403 RS CP CS T			0	0 0 0	0 0 0
TOTALE CATEGORIA 4	RS CP					0 0

CONTO CONSUNTIVO - ANNO 1997 - PARTE ENTRATA

CAPITOLO/ARTICOLO		Stanziamenti definitivi di bilancio	RISCOSSIONI	RES.DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE Maggiori o minori Entrate
DESCRIZIONE	RS CP CS T	RESIDUI (A) COMPET.(F) CASSA (M)	RESIDUI (B) COMPET. (G) CASSA (N)	DA RESIDUI (C) DA COMP. (H) T= (C+H)	D= RS(B+C) I=CP (G+H) T=(D+I)	E=(A-D) L=(F- I) O=(M-N)
TOTALE TITOLO I	CS T			0	0	
	RS	59.696.230	59.696.230	-	59.696.230	0
	CP	843.000.000	823.899.330	46.457.840	870.357.170	27.357.170
	CS	800.000.000	883.595.560			83.595.560
	T			46.457.840	930.053.400	
TITOLO II ALTRE ENTRATE						
CATEGORIA 1^ - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
20101 PROVENTI SERVIZI TRAFFICO MERCI	RS CP CS T			0	0	0
20102 PROVENTI SERVIZI TRAFFICO PASSEGGERI	RS CP CS T			0	0	0
20103 PROVENTI SERVIZI CARRI FERROVIARI	RS CP			0	0	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO - ANNO 1997 - PARTE ENTRATA

CAPITOLO/ARTICOLO		Stanziamenti definitivi di bilancio	RISCOSSIONI	RES.DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE Maggiori o minori Entrate
DESCRIZIONE	RS CP CS T	RESIDUI (A) COMPET.(F) CASSA (M)	RESIDUI (B) COMPET. (G) CASSA (N)	DA RESIDUI (C) DA COMP. (H) T= (C+H)	D= RS(B+C) I=CP (G+H) T=(D+I)	E=(A-D) L=(F- I) O=(M-N)
PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI	CS T			0	0	
	RS CP CS T			0	0	0
PROVENTI DIVERSI	CS T			0	0	
	RS CP CS T	100.000	100.000		100.000	0
			100.000		0	0
				0	100.000	100.000
TOTALE CATEGORIA 1	RS CP CS T	100.000	100.000		100.000	-
		-	-	-	-	-
		-	100.000	-	100.000	100.000
CATEGORIA 2^ - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	RS CP				0	0