

BILANCIO CONSUNTIVO 1999

NOTA INTEGRATIVA

Le poste di bilancio sono state valutate secondo i criteri stabiliti dalle disposizioni del Codice Civile.

Si indicano di seguito i movimenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali riferiti alle singole voci dello Stato Patrimoniale.

I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

- Costo	£.	307.369.006
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	119.505.322
- Acquisizioni dell'esercizio	£.	5.104.600
- Ammortamenti nell'esercizio	£.	64.850.721
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£	<u>128.117.563</u>

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

b)

- Costo	<u>Terreni e fabbricati</u>	£.	1.919.958.349
- Precedenti rivalutazioni		£.	=
- Ammortamenti esercizi precedenti		£.	234.565.859
- Svalutazioni esercizi precedenti		£.	=
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizione con valore unitario beni completamente ammortizzati, ma utilizzabili		£.	701.462.022
- Spostamento tra voci		£.	=
- Alienazione dell'esercizio		£.	=
- Rivalutazioni nell'esercizio		£.	=
- Ammortamenti nell'esercizio		£.	272.633.401
- Svalutazioni nell'esercizio		£.	=
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale		£.	<u>2.114.221.111</u>

2) Impianti e macchinari

- Costo	£.	3.090.461.901
- Precedenti rivalutazioni	£.	=
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	439.888.518
- Svalutazioni esercizi precedenti	£.	=
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizioni con valore unitario beni completamente ammortizzati ma utilizzabili	£.	798.180.850
- Spostamento tra voci	£.	=
- Alienazioni dell'esercizio	£.	=
- Rivalutazioni nell'esercizio	£.	=
- Ammortamenti nell'esercizio, di cui £. 24.182.043 per ammortamenti anticipati	£.	431.712.292
- Svalutazioni nell'esercizio	£.	=
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	<u>3.017.041.941</u>

3) Attrezzature industriali e commerciali

- Costo	£.	187.182.017
- Precedenti rivalutazioni	£.	=
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	101.516.315
- Svalutazioni esercizi precedenti	£.	=
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizioni con valore unitario beni completamente ammortizzati ma utilizzabili	£.	19.139.821
- Spostamento tra voci	£.	=
- Alienazioni dell'esercizio	£.	=
- Rivalutazioni nell'esercizio	£.	=
- Ammortamenti nell'esercizio, di cui £. 2.268.300 per ammortamenti anticipati	£.	22.527.398
- Svalutazioni nell'esercizio	£.	=
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	<u>82.278.125</u>

4) Altri beni (M1b + M2a + M2b)

- Costo	£.	180.506.972
- Precedenti rivalutazioni	£.	=
- Ammortamenti esercizi precedenti	£.	74.465.921
- Svalutazioni esercizi precedenti	£.	=
- Acquisizione dell'esercizio e reiscrizioni con valore unitario beni completamente ammortizzati ma utilizzabili	£.	51.005.528
- Spostamento tra voci	£.	=
- Alienazioni dell'esercizio	£.	=
- Rivalutazioni nell'esercizio	£.	=
- Ammortamenti nell'esercizio, di cui £. 26.864.987 per ammortamenti anticipati	£.	77.008.759
- Svalutazioni nell'esercizio	£.	=
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	£.	<u>80.037.820</u>

Nello Stato Patrimoniale, nella voce B) Immobilizzazioni I) Immateriali, è registrato l'onere per l'escavazione dei fondali, quale costo pluriennale, che è stato ammortizzato all'aliquota del 20%.

Lo Stato Patrimoniale, nelle voci "Edifici e terreni", "Costruzioni in corso", "Impianti", del punto II - Immobilizzazioni materiali, comprende i valori di spesa per tutte le manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale sui beni di terzi (Stato).

Tale inclusione è dovuta alla necessità di dare continuità di confronto, con gli anni precedenti, alle poste di bilancio, così come si procedeva in passato.

La voce "Edifici e terreni" è composta dai seguenti sottoconti:

- opere portuali £. 1.777.230.030=.
- opere di grande infrastrutturazione £. 336.991.081=.

L'ammortamento delle manutenzioni straordinarie ai beni di terzi (il cui valore come si è sopra detto, è compreso fra le immobilizzazioni materiali), è invece incluso nella voce B) 10) b) del c/economico "ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" in quanto trattasi di ammortamento di costi pluriennali ed è stato calcolato all'aliquota del 20%.

Nel presente esercizio, come negli anni precedenti, gli ammortamenti sono stati calcolati alle aliquote stabilite con D.M. 31.12.88, con utilizzo dell'ammortamento anticipato, in quanto, si è ritenuto di accelerare il processo di ammortamento di tutti i beni rientranti nella previsione dell'art. 67, 3° comma, del Testo Unico II.DD.

L'ammortamento anticipato sui beni di proprietà, operato esclusivamente in applicazione della norma fiscale sopra citata, ammonta a £. 53.315.330.

La voce B)III - 1) c) corrisponde per £. 120 milioni alla partecipazione al capitale della Società Teleporto Adriatico S.r.l., con sede a Venezia, acquisita nel 1999 per un valore nominale di £. 120 milioni, di cui versate nel medesimo esercizio £. 36 milioni; la parte di £. 84 milioni sottoscritta e non versata, è inclusa nella voce D) debiti, 13) b) delle passività.

Le restanti £. 1000 sono riferite alla quota di partecipazione al capitale del "Consorzio per le opere porto Ancona", (C.P.A.), in fase di chiusura.

Il "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato", calcolato ai sensi dell'art. 2120 c.c., è indicato alla voce C) ed ha registrato nel 1999 i seguenti movimenti:

Consistenza al 1° gennaio 1999

£. 980.888.947

Anticipazioni sul trattamento di fine rapporto erogate
al personale dipendente ai sensi L. 297/82

£. =

Trattamenti di fine rapporto erogati al personale cessato dal servizio

£. 7.550.174

Incremento con la quota di competenza dell'esercizio 1999

£. 130.774.879

Consistenza al 31.12.1999

£. 1.104.113.652

Nella voce C) II) sono iscritti crediti verso clienti per £. 3.068.972.452. Di essi si presume che avranno durata residua superiore a cinque anni crediti per £. 278.034.500 che si riferiscono tutti al punto 1): la quota prevalente è costituita dalle tariffe passeggeri fatturate dalla cessata Azienda Mezzi Meccanici, alla quale dal 1° gennaio 1998 è subentrata l'Autorità Portuale di Ancona, negli anni dal 1983 al 1988, prima che entrasse in vigore (1° febbraio 1989), apposita ordinanza della Capitaneria di Porto di Ancona (n° 3/89, poi modificata con ordinanze nn° 38/91 e 25/93) che aveva disciplinato le prestazioni dell'Azienda Mezzi Meccanici e la relativa remunerazione.

In particolare trattasi dei crediti verso la Karageorgis Lines e verso la Strintzis Lines rappresentate dall'Agenzia Sgalla, entrambi riferiti all'anno 1988, e per i quali non sono ancora state adite le vie legali.

Per quanto concerne i debiti, non esistono partite di durata residua prevista superiore a cinque anni.

La voce E) Ratei e risconti - Risconti passivi - dello Stato Patrimoniale - Passività, è composta:

- per £. 25.248.170 da riscossioni di canoni demaniali riferiti all'esercizio 2000;

- per £. 17.572.503.905 da contributi statali assegnati/erogati all'Autorità Portuale, destinati alla realizzazione di opere portuali (manutenzione straordinaria, escavazione fondali, opere di grande infrastrutturazione) non ancora eseguite.

Tra le attività sono iscritti risconti attivi per £. 13.846.875 relativi a premi di assicurazione, da rinviare all'esercizio 2000 per la quota di competenza, nonché per £. 4.316.000 a costi futuri, di competenza del medesimo esercizio 2000.

Nel patrimonio netto risultano "Riserve diverse" per £. 20.471.355.941 (riserve statutarie), nonché per £. 6.303.125.456 "Fondi destinati ad investimenti" (per il miglioramento e il potenziamento delle strutture, delle opere e dei servizi portuali).

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi, che ammontano complessivamente a £. 2.220 milioni, sono costituiti:

- dalle tariffe passeggeri diretti all'imbarco	£.	1.180 milioni
- dalle tariffe addebitate ai mezzi pesanti (TIR)	£.	964 milioni
- da proventi diversi	£.	76 milioni

In allegato al presente bilancio, redatto ai sensi del D.L.vo 9.4.1991, n° 127, viene presentato il conto economico relativo alla gestione della Stazione Marittima passeggeri nel porto di Ancona. Tale attività è la sola di natura commerciale che l'Autorità Portuale di Ancona (Ente di Diritto Pubblico non economico) svolge dal 1° gennaio 1998 ai sensi degli articoli 6, 1° comma, lett c) e 23, 5° comma della Legge 28.1.94, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni.

Le relative risultanze sono confluite in apposita contabilità separata soggetta alle norme fiscali ed IVA.

I dipendenti in forza nell'anno 1999 risultano essere al 31.12.99 n° 21, appartenenti alle seguenti categorie:

- dirigenti	n° 1
- quadri	n° 5
- impiegati – intermedi	n° 12
- operai (ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarati in esubero)	n° 3

I compensi di competenza del 1999 spettanti agli amministratori (Presidente e membri del Comitato Portuale) ammontano a milioni 284, mentre quelli per i componenti il Collegio dei Revisori (membri effettivi più membri supplenti) ammontano a £. 42 milioni.

Si indicano di seguito le modalità di passaggio dai dati contabili a quelli del bilancio secondo le disposizioni del D.L.vo 127/91.

CONTO ECONOMICO

Voci del presente bilancio

- A) 1)
- A) 5) a)
- b)
- c)
- d)
- e)
- B) 6)
- 7) a)
- b)
- c)
- d)
- 8)
- 9) a)
- b)
- c)
- d)
- 10) a)
- b)
- c)
- d)
- 14) a)
- b)
- c)
- d)
- e)
- C) 16) d)
- 17)
- E) 20)
- 21)
- 22)

Conti della contabilità

0405013 - 0405015 - 0405016
0401001 - 0403002
0406018
0425001
0407022 - 0426002
0421002
0304012 - 0304015 - 0304016
0304010 - 0304011 - 0309032 (parziale)
0304014 - 0304018
0304022 - 0304019 - 0309030
0302005 (parziale) - 0302006 (parziale) - 0304021
0304023 - 0304024 - 0304025 (parziale) - 0304035
0309032 (parziale)
0302002 - 0302003 - 0302005 (parziale)
0302008
0327001
0302006 (parziale) 0302004 - 0302007 -
0304025 (parziale)
0324004 - 0324001 - 0324002 (parziale)
0324002 (parziale) - 0324003
0324005
0325001
0301011 - 0301012 - 0301013
0328001
0307028 (parziale)
0302006 (parziale) - 0304017 - 0304025 (parziale)
0321002 - 0308029
0330003
0406019 - 0408024
0306027
0424001 - 0424005
0326003 - 0328004
0307028 parziale

STATO PATRIMONIALE

- Attività -

Voci del presente bilancio

B) I) 1)
 4)
 6)
 II) 1)
 2)
 3)
 4)
 5)
 III) 1) c)
 C) II) 1)
 5) a)
 b)
 IV) 1)
 D) risconti attivi

Conti della contabilità

0190002 meno 0260003 parziale
 0180002 meno 0260003 parziale
 0180003 - 0190003
 0160003 - 0160104 meno 0260001 parziale
 0170001 meno 0260001 parziale
 0170002 meno 0260002 parziale
 0170003 - 017004 meno 026002 parziale
 0160004 - 0160105 - 0170034 - 0170036
 0150002
 0123084 - 0123091 e conti del codice mastro
 21/00 (crediti v/clienti), meno conto 0250004
 0123001 - 0123049 - 0123070 - 0123081 -
 0123082 - 0123083 - 0123090
 0123010 - 0123019 - 0123022 - 0123069
 0110004
 0140002

- Passività -

Voci del presente bilancio

A) I)
 III)
 VI)
 VII)
 XI)
 C)
 D) 6)
 11)
 12)
 13)a)

E) Ratei e risconti
 Risconti passivi

F. to

Il Responsabile del Servizio Ragioneria
 Economato e Patrimonio
 (Dott. Tito VESPASIANI)

F. to

Il Segretario Generale
 (Ing. Gloria LUCARINI)

F. to

Il Presidente
 (Dott. Alessandro PAVLIDI)

Conti della contabilità

0214001
 0214004
 0214003
 0214007
 0214006
 0224080
 0224084 - 0224087 più conti del codice mastro
 22/00 "Debiti v/fornitori" e conto 0224086
 0224101 (parziale)
 0224075 (parziale) - 0224065 - 0224066 -
 0224067 - 0224070
 0224001 - 0224006 - 0224023 - 0224025 -
 0224058 - 0224059 - 0224061 - 0224064 -
 0224069 - 0224072 - 0224075 (parziale)
 02400004 - 0240005

TABELLA DI RAFFRONTO LIT/EURO

VALORI IN LIRE ITALIANE

VALORI EURO

1 EURO = £. 1.936,27

ENTRATE (Accertamenti)

Correnti

Cap. 1 - Contributo M.LL.PP. per manutenzione ordinaria	515.577.400	266.273,50
Cap. 2 - Tassa portuale	2.366.390.695	1.222.138,80
Cap. 13 - Proventi servizi traffico passeggeri	1.180.438.600	609.645,66
Cap. 15 - Proventi magazzini e spazi	964.060.000	497.895,44
Cap. 16 - Proventi diversi	75.496.281	38.990,58
Cap. 18 - Canoni demaniali	3.964.142.745	2.047.308,87
Cap. 19 - Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, etc.	156.820.564	80.991,06
Cap. 20 - Recupero e rimborsi diversi	64.112.538	33.111,36
Cap. 24 - Entrate varie ed eventuali	10.462.964	5.403,67
TOTALE ENTRATE CORRENTI	9.297.501.787	4.801.758,94

TABELLA DI RAFFRONTO LIT/EURO

	VALORI IN LIRE ITALIANE	VALORI EURO 1 EURO = £. 1.936,27
<u>ENTRATE</u> (Accertamenti)		
<u>In conto capitale</u>		
Cap. 36 - Contributi dello Stato (M.LL.PP) per manutenzioni Straordinarie	3.082.611.715	1.592.036,08
Cap. 36/Bis - Contributo per escavazione fondali	500.000.000	258.228,45
Cap. 36/Ter - Contributo dello Stato per opere di grande infra-Strutturazione	109.777.380	56.695,29
Cap. 37 - Devoluzione soprattassa di ancoraggio	34.035.420	17.577,83
Cap. 42 - Contributo della Provincia	80.000.000	41.316,55
Cap. 43 - Contributo della C.C.I.A.A.	20.000.000	10.329,14
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	3.826.424.515	1.976.183,34
TOTALE GENERALE ENTRATE (Escluse partite di giro)	13.123.926.302	6.777.942,29

TABELLA DI RAFFRONTO LIT/EURO

VALORI IN LIRE ITALIANE

VALORI EURO

1 EURO = £. 1.936,27

USCITE (Impegni)

Correnti

Cap. 1 -	Compensi agli amm/ri e agli Organi di controllo		
	1a) Indennità e rimborsi al Presidente	261.706.436	135.160,09
	1b) Gettoni presenza Comitato Portuale	22.800.000	11.775,22
	1c) Indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori	41.708.600	21.540,69
Cap. 2 -	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.306.080.162	674.534,11
Cap. 3 -	Emolumenti variabili al personale dipendente	282.798.461	146.053,22
Cap. 4 -	Emolumenti al personale non dip.te dall'Ente	2.548.000	1.315,93
Cap. 5 -	Indennità e rimborsi per missioni	15.528.712	8.019,91
Cap. 6 -	Altri oneri per il personale	28.465.786	14.701,35
Cap. 7 -	Spese per corsi per pers/le dip.te	14.516.000	7.496,89
Cap. 8 -	Oneri previdenziali ed assistenziali	388.655.875	200.724,01
Cap. 10 -	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	510.638.667	263.722,86
Cap. 11 -	Prestazioni di terzi per manutenzioni e riparazioni	92.616.763	47.832,57
Cap. 12 -	Acquisto di materiale di consumo	38.478.633	19.872,56

TABELLA DI RAFFRONTO LIT/EURO

	VALORI IN LIRE ITALIANE	VALORI EURO 1 EURO = £. 1.936,27
<u>USCITE</u> (Impegni)		
<u>Correnti</u>		
Cap. 14 - Utenze varie	296.807.935	153.288,51
Cap. 15 - Materiale di economato	19.436.348	10.038,04
Cap. 16 - Vestiario	3.467.180	1.790,65
Cap. 17 - Spese di rappresentanza e di funzionamento degli degli organi dell'Ente	25.153.436	12.990,67
Cap. 18 - Spese postali, telegrafiche e telefoniche	50.809.959	26.241,15
Cap. 19 - Spese per consulenze e studi	76.015.920	39.258,95
Cap. 21 - Spese promozionali (non pubblicitarie)	42.162.289	21.775,01
Cap. 21/bis - Spese pubblicitarie	199.955.832	103.268,57
Cap. 22 - Spese legali, giudiziarie e varie	28.041.100	14.482,02
Cap. 23 - Premi di assicurazione	32.796.399	16.937,93
Cap. 24 - Spese per pulizia uffici ed aree portuali	119.861.280	61.903,18
Cap. 25 - Spese diverse	85.744.044	44.283,10
Cap. 27 - Interessi passivi e commis. Bancarie	6.811.100	3.517,65

TABELLA DI RAFFRONTO LIT/EURO

VALORI IN LIRE ITALIANE

VALORI EURO

1 EURO = £. 1.936,27

USCITE

Correnti

Cap. 28 - Imposte, tasse e tributi vari	735.942.739	380.082,70
Cap. 29 - Restituzioni e rimborsi diversi	742.000	383,21
Cap. 30 - Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	505.800	261,22
Cap. 32 - Oneri vari straordinari	173.112.419	89.405,10
TOTALE SPESE CORRENTI	4.903.907.875	2.532.657,06

TABELLA DI RAFFRONTO LIT/EURO

	VALORI IN LIRE ITALIANE	VALORI EURO 1 EURO = £. 1.936,27
<u>USCITE</u> (Impegni) <u>IN CONTO CAPITALE</u>		
Cap. 33/bis – Acquisizione e ristrutturazione immobili ed opere portuali	4.368.430.502	2.256.106,07
Cap. 33/ter – Escavazione fondali	356.118.187	183.919,69
Cap. 33/quater – Opere di grande infrastrutturazione	1.069.685.128	552.446,26
Cap. 34 - Impianti ed attrezzature portuali	190.984.850	98.635,44
Cap. 35 - Attrezzature minute, macchinari ed altri beni mobili	131.526.401	67.927,72
Cap. 36 - Mobili e macchine d'ufficio	58.686.541	30.309,07
Cap. 37 - Valori immateriali diversi (softwear)	8.756.178	4.522,19
Cap. 39 - Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti, Società, Imprese	120.000.000	61.974,83
Cap. 47 - Indennità di anzianità	130.774.879	67.539,59
TOTALE SPESE C/CAPITALE	6.434.962.666	3.323.380,86
TOTALE GENERALE SPESE (Escluse partite di giro)	11.338.870.541	5.856.037,93

CONSUNTIVO FINANZIARIO

ENTRATE:	Correnti	£.	9.297.501.787	
	In conto capitale	£.	3.826.424.515	
	Per partite di giro	£.	919.121.748	
				£. 14.043.048.050
USCITE:	Correnti	£.	4.903.907.875	
	In conto capitale	£.	6.434.962.666	
	Per partite di giro	£.	919.121.748	
				£. 12.257.992.289
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA				£. 1.785.055.761

RENDICONTO ECONOMICO

	Valori in lire italiane		Valori Euro (1 Euro = £.1.936,27)
Ricavi	£.	14.183.322.684	Euro 7.325.074,85
Costi	£.	11.318.310.940	Euro 5.845.419,77
Avanzo Economico	£.	2.865.011.744	Euro 1.479.655,08

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	£.	71.087.584.434	PASSIVITA'		£.	41.098.643.521
DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZI PRECEDENTI	£.	==	FONDO DOTAZIONE	£.	281.102.867	
			RISERVE STATUTARIE	£.	20.471.355.941	
			FONDI DESTINATI AD INVESTIMENTI	£.	6.303.125.456	
			FONDO RIVALUTAZIONE (Art. 6 L. 72/83)	£.	69.344.905	
			AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	£.	2.865.011.744	
			PATRIMONIO NETTO		£.	29.988.940.913
TOTALE A PAREGGIO	£.	71.087.584.434			£.	71.087.584.434