

SENATO DELLA REPUBBLICA

XII LEGISLATURA

Doc. XV
n. 88

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

**CONSORZIO AUTONOMO
PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA**
(Esercizi 1990, 1991, 1992, 1993 e 1994)

Comunicata alla Presidenza il 30 gennaio 1996

12-CDC-ENT-0088-0

INDICE
—

Determinazione della Corte dei conti n. 73/95 del 19 dicembre 1995	Pag.	7
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla ge- stione finanziaria del Consorzio autonomo per il porto di Civitavecchia, per gli esercizi dal 1990 al 1994	»	11

DOCUMENTI ALLEGATI.*Esercizio 1990:*

Relazione del Consiglio di amministrazione	»	127
Relazione del Collegio dei revisori	»	135
Bilancio consuntivo	»	143

Esercizio 1991:

Relazione del Consiglio di amministrazione	»	187
Relazione del Collegio dei revisori	»	195
Bilancio consuntivo	»	203

Esercizio 1992:

Relazione del Consiglio di amministrazione	Pag.	249
Relazione del Collegio dei revisori	»	257
Bilancio consuntivo	»	267

Esercizio 1993:

Relazione del Consiglio di amministrazione	»	307
Relazione del Collegio dei revisori	»	315
Bilancio consuntivo	»	323

Esercizio 1994:

Relazione del Consiglio di amministrazione	»	365
Relazione del Collegio dei revisori	»	373
Bilancio consuntivo	»	381

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

Determinazione n. 73/95.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEGLI ENTI A CUI LO STATO CONTRIBUISCE IN VIA ORDINARIA

nell'adunanza del 19 dicembre 1995;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 20 luglio 1961, con il quale il Consorzio autonomo per il porto di Civitavecchia è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi del Consorzio suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1990 al 1994, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Enrico Ferraro e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio per gli esercizi dal 1990 al 1994;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla

comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi — corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1990 al 1994 — corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE
F.to: Ferraro

IL PRESIDENTE
F.to: Coltelli

Depositata in Segreteria il 18 gennaio 1996.

p.c.c.
IL DIRIGENTE SUPERIORE
(Dr. Galeazzo Pazienza)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA
GESTIONE FINANZIARIA DEL CONSORZIO AUTONOMO
PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA RELATIVA AGLI ESERCIZI
DAL 1990 AL 1994

SOMMARIO

Premessa	Pag.	15
----------------	------	----

PARTE I.

L'ORDINAMENTO DELL'ENTE

1. - Considerazioni generali	»	16
2. - Il Consorzio per il porto di Civitavecchia nel quadro della disciplina attuativa del riordino in materia portuale	»	18
3. - I provvedimenti legislativi d'urgenza correttivi della legge di riforma	»	22

PARTE II.

GLI ORGANI E IL PERSONALE

4. - Gli organi	»	23
4.1. - Il Presidente	»	23
4.2. - Gli organi collegiali di amministrazione	»	25
4.3. - Il Collegio dei revisori dei conti	»	27
4.4. - La spesa relativa agli organi istituzionali	»	29

5. - La vigilanza	Pag.	31
6. - Il personale	»	32
6.1. - Il ridimensionamento dell'organico in base alla specifica legi- slazione del settore	»	32
6.2. - L'applicazione della disciplina giuridico-economica	»	33
6.3. - La dirigenza e in particolare il direttore generale	»	36
6.4. - Il costo del personale	»	39

PARTE III.

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

7. - Premessa	»	44
8. - La gestione del servizio stazione passeggeri	»	45
8.1. - I saldi di gestione	»	45
8.2. - Le componenti del traffico passeggeri	»	47
9. - Gestione del servizio mezzi meccanici	»	50
9.1. - I saldi di gestione	»	50
9.2. - Il volume della movimentazione delle merci e la privatizza- zione dello scalo	»	53
10. - Attività di promozione e realizzazione delle opere previste nel piano regolatore	»	57
11. - Esecuzione di opere e apprestamento di attrezzature portuali	»	59
11.1. - Le fonti finanziarie	»	59
11.2. - Gli interventi	»	63
12. - Servizi d'interesse generale	»	66
12.1. - Manutenzione ordinaria	»	66
12.2. - Servizio idrico portuale	»	68
13. - L'amministrazione dei beni demaniali marittimi (canoni demaniali)	»	69
14. - Il lavoro portuale	»	72

PARTE IV.

LA GESTIONE FINANZIARIA

15. - I bilanci	»	74
15.1. - Considerazioni generali	»	74
15.2. - L'ordinamento contabile dell'Autorità portuale	»	76
15.3. - Realizzazione della previsione	»	77
16. - Valutazione complessiva dei risultati	»	80
17. - I rendiconti finanziari	»	83
17.1. - I saldi	»	83
17.2. - L'analisi delle entrate	»	86
17.3. - L'analisi delle spese	»	90
17.4. - Le partite di giro	»	93

18. - Situazione amministrativa	Pag.	94
18.1. - L'avanzo di amministrazione	»	94
18.2. - La situazione di cassa	»	96
18.3. - La gestione dei residui	»	96
19. - I conti economici	»	100
19.1. - Valutazione generale	»	100
19.2. - Analisi di talune poste	»	103
20. - I conti patrimoniali	»	105
20.1. - Considerazioni generali	»	105
20.2. - Analisi delle poste attive	»	107
20.3. - Analisi delle poste passive	»	109

PARTE V.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

21. - Premessa	»	112
22. - La rilevanza economico-produttiva dello scalo	»	112
22.1. - La gestione della stazione passeggeri	»	113
22.2. - La gestione del servizio mezzi meccanici	»	114
22.3. - Lo stato delle procedure relative alla privatizzazione	»	114
22.4. - Le infrastrutture dello scalo e gli interventi necessari	»	115
23. - Le risultanze finanziarie, economiche e patrimoniali	»	116
23.1. - Mancata appostazione nelle entrate finanziarie del realizzo di somme investite in titoli	»	117
23.2. - Arbitraria contabilizzazione di crediti	»	117
23.3. - Profili singolari della redazione dei documenti di bilancio	»	118
24. - L'organizzazione della struttura operativa dell'Ente	»	119
24.1. - Inesistenza di quadri dirigenziali	»	119
24.2. - Il licenziamento del direttore generale	»	120

Premessa

La Corte dei conti ha riferito sulla gestione finanziaria del Consorzio autonomo per il porto di Civitavecchia relativamente agli esercizi 1987 - 1989 ¹ e il presente referto ha per oggetto il risultato del controllo eseguito a norma dell'art.100 della Costituzione, nonché degli articoli 7 e 12 della legge 21 marzo 1958 n.259 e 3 della legge 14 gennaio 1994 n.20, sulla gestione del Consorzio relativa agli esercizi dal 1990 al 1994 ed altresì sui fatti più significativi intervenuti successivamente fino a data odierna.

¹ Cfr. Atti parlamentari Camera dei deputati X Legislatura Doc. XV, n.210.

PARTE I[^]**L'ordinamento dell'Ente****1. Considerazioni generali**

1.1 L'Ente fu istituito con la legge 9 febbraio 1963, n.223 che ne prevede la natura pubblica consortile, nonchè la durata in anni 60 e la vigilanza sul medesimo da parte del Ministero della marina mercantile (attualmente del Ministero dei trasporti e della navigazione).

Partecipanti necessari del Consorzio erano lo Stato, tre regioni (Sardegna, Lazio e Umbria), la provincia di Roma, i comuni di Roma, Civitavecchia, Cagliari ed Olbia, nonchè la Camera di commercio di Roma e partecipanti eventuali le province di Frosinone, Latina, Rieti, Viterbo, Perugia, Terni, Cagliari, Nuoro e Sassari, nonchè le camere di commercio di tutte le province.

Le preminenti finalità istituzionali erano la promozione delle opere e delle attrezzature previste nel piano regolatore, nonchè l'esecuzione delle stesse con il concorso dello Stato e degli enti locali, la gestione della stazione marittima passeggeri e dei mezzi meccanici per l'imbarco, sbarco e movimentazione delle merci,² la manutenzione delle opere e delle attrezzature realizzate, l'amministrazione del demanio marittimo compreso nell'ambito portuale, anche mediante concessioni fino a 15 anni, e l'esercizio del potere disciplinare in materia di lavoro portuale, nonchè di quello tariffario (a carico dell'utenza e dei lavoratori portuali).

1.2 L'indicato quadro istituzionale è stato incisamente modificato per effetto della legge 28 gennaio 1994, n.84, recante "riordino della legislazione in materia portuale", che ha istituito fra le varie autorità portuali quella di Civitavecchia (art.6, c.1), ha statuito la privatizzazione dei beni e delle attività produttive portuali esercitata dagli enti portuali (art.20) e l'attribuzione ai nuovi enti delle

² La Cassazione ha riconosciuto al Consorzio autonomo del porto di Civitavecchia natura di ente pubblico economico (n.5503 del 14 ottobre 1980)

sole funzioni pubblicistiche di programmazione, ordinamento e controllo delle attività esercitate nell'ambito portuale (art.6), ha delineato la configurazione istituzionale di tutte le autorità portuali come enti pubblici locali non consorziali (art.8) ed ha per l'immediato consentito solo in via provvisoria la prosecuzione della precedente duplice attività degli enti portuali, all'uopo denominati organizzazioni portuali (per il Consorzio del porto di Civitavecchia cfr. art. 2, c.1, lett. d).

2. Il Consorzio per il porto di Civitavecchia nel quadro della disciplina attuativa del riordino in materia portuale.

La cennata prosecuzione "a stralcio" della precedente complessiva attività posta in essere dalle pregresse istituzioni portuali ha costituito nel disegno normativo della legge n.84 una soluzione obbligata, a motivo del complesso nuovo quadro ordinamentale del quale nella citata legge n.84 sono stati posti i tratti salienti, che avrebbero poi dovuto trovare ulteriore svolgimento normativo in sede di disciplina amministrativa all'uopo prevista in ordine a numerosi profili.

2.1 L'attivazione del complesso procedimento integrativo del nuovo ordinamento portuale ha conciso con l'emanazione entro i sessanta giorni previsti dall'art.6, c. 7 della legge 84 dei decreti ministeriali in data 6 aprile 1994,³ con i quali sono stati individuati da parte del Ministro dei trasporti e della navigazione i limiti territoriali di ciascuna autorità portuale.

Quanto a quella di Civitavecchia, risulta confermata la precedente estensione della circoscrizione, che consta ancora delle aree demaniali marittime comprese nel perimetro territoriale del solo comune di Civitavecchia.

2.2 Con decreto ministeriale 14 novembre 1994⁴ - e quindi oltre il termine di 30 giorni previsto dalla legge - sono stati poi identificati i servizi d'interesse generale che le autorità portuali sono tenute ad offrire a titolo oneroso agli utenti portuali, ai sensi dell'art. 6, comma 1, l. c) della predetta legge di riordino n.84.

L'indicato decreto - che il Ministero vigilante ha ritenuto avere soltanto valore ricognitivo e non normativo e perciò emanabile non secondo la procedura fissata dall'art. 17, c.4 della legge n.400/1988 (senza cioè il parere del Consiglio

³ G.U. n.116 del 20 maggio 1994.

⁴ G.U. n.275 del 24 novembre 1994.

di Stato e senza il controllo preventivo di legittimità della Corte dei conti)⁵ assume particolare rilievo in ordine all'Autorità portuale di Civitavecchia.

Come più avanti sarà evidenziato, significativa è la rilevanza di detto scalo in termini di movimento passeggeri, che negli anni 1993 e 1994 ha toccato le punte, rispettivamente, minime (1,8 milioni circa) e massime (1,94 milioni).

Nel novero dei servizi d'interesse generale previsti nel menzionato decreto ministeriale figura infatti anche la gestione delle stazioni marittime e di supporto ai passeggeri.

Detta attività, considerata dalla legge n.84 unitamente alle operazioni portuali di sbarco, imbarco, deposito e movimentazione di merci ai fini della concessione di aree e banchine (art.18, c.1) è stata poi con i decreti correttivi stralciata dal predetto contesto legislativo e successivamente inclusa tra i servizi d'interesse generale, ai sensi dell'art.6, c.1, lett. c) della legge di riordino n.84.

Devesi peraltro sottolineare al riguardo che in tale sede legislativa i servizi generali sono rapportati in via strumentale all'esercizio delle indicate operazioni portuali, come definito nell'art.16, c.1 della stessa legge n.84, rispetto alle quali appare estranea la movimentazione passeggeri.

E' poi da considerare che siffatta gestione intestata alle autorità portuali costituisce una deroga al fondamento stesso della riforma, volta a liberare le istituzioni portuali pubbliche da ogni forma di gestione imprenditoriale dei porti e a rendere le medesime (denominate dalla legge "Autorità") titolari di soli compiti di programmazione, controllo e coordinamento delle attività portuali espletate dai privati, nonché di amministrazione di parte del demanio marittimo.

Sottesi a tale riforma, com'è noto, sono da assumere la constatazione della maggiore rispondenza dell'iniziativa privata nello svolgimento delle cennate attività imprenditoriali e, sullo sfondo, i reiterati onerosi interventi finanziari dello Stato diretti al ripiano dei deficit degli enti portuali.

Sebbene i saldi finanziari della gestione passeggeri del Consorzio di Civitavecchia - come in seguito sarà evidenziato - siano risultati in ogni anno del

⁵ Sul punto questa Sezione di recente ha formulato riserve in sede di referto relativo all'Ente autonomo del porto di Savona trasmesso al Parlamento unitamente alla determinazione n.47 del 25 luglio 1995, cui si fa rinvio (cfr. paragrafo 2.2. e 8.3.).

periodo in esame di segno positivo (vanno dai 377 milioni nel 1990 ai 665 milioni circa del 1994), non sono da escludere per l'avvenire eventuali opposte risultanze gestorie, sia in ordine allo scalo in esame sia su un piano generale, in relazione cioè alle altre realtà portuali più incisivamente interessate a siffatta utilizzazione degli scali.

Al riguardo, peraltro, solo l'applicazione concreta della normativa assumerà carattere decisivo, atteso che la gestione dei servizi generali - secondo l'art.6, c.5 della legge sarà effettuata non già direttamente dalle autorità portuali, ma da apposite imprese concessionarie, individuate previa gara pubblica, come dispone l'art.4, c.5 della legge di riordino.

2.3 La terza tappa attuativa di tale legge è costituita dai due regolamenti previsti uno dall'art.16 per disciplinare i poteri delle autorità portuali circa l'esercizio delle operazioni portuali da parte delle imprese del settore e l'altro dall'art.18 per regolamentare i poteri degli indicati enti in ordine alla concessione delle aree e delle banchine demaniali da parte delle imprese autorizzate alle operazioni portuali.

I due cennati testi normativi, emanati in data 31 marzo 1995, e successivamente trasmessi alla Corte ai fini del controllo, sono stati poi ritirati dal Ministero stesso per la prescritta preventiva acquisizione del visto del Ministro Guardasigilli.

2.4 L'elencazione delle ulteriori tappe normative previste dalla legge ed ancora da percorrere mediante provvedimenti normativi appare non agevole in considerazione anche del loro rilevante numero.

Tuttavia merita un cenno la non ancora emanata disciplina ministeriale contenente la nuova classificazione dei porti in ragione della tipologia, della dimensione e delle caratteristiche funzionali degli stessi.

Al riguardo anzi va sottolineato che non risulta ancora neppure attivato da parte del Ministro dei trasporti e della navigazione il relativo procedimento che, secondo l'art.4 della legge n.84, ha inizio con l'invio alle regioni da parte di detto Ministro - sentite le autorità portuali - di uno specifico schema di decreto sul quale

acquisire circostanziato parere, prima di interessare in merito, sempre a livello consultivo, i due rami del Parlamento e prima quindi della formale adozione del provvedimento.

In materia di classificazione dei porti va puntualizzato che il porto di Civitavecchia - come più avanti non si mancherà di sottolineare - oltre alla già indicata rilevanza in termini di movimentazione passeggeri ha realizzato traffici - secondo quanto indicato dall'Ente stesso - attestatisi nel periodo in esame tra i sette e gli otto milioni di tonnellate annue.

Siffatte connotazioni funzionali dello scalo in esame inducono a ritenere che anche in sede di riclassificazione dei porti ai sensi dell'art. 4 della legge n.84 quello di Civitavecchia potrà risultare in possesso dei requisiti per l'inquadramento quanto meno nella prima classe (dei porti della II^a categoria) e cioè tra i porti a carattere economico di rilevanza nazionale, nonostante i più restrittivi criteri di classificazione previsti dalla nuova legge, del resto resisi da tempo necessari.⁶

⁶ Ai sensi perverso della disciplina contenuta nell'art. 4 c.4 della legge di riordino la entità del traffico in termini di tonnellate - a differenza della precedente disciplina di cui al r.d. 2 aprile 1885, n.3095 - non solo è predeterminata non per legge (ma con un atto amministrativo, più prontamente quindi adeguabile alle situazioni di fatto non certo immutabili), ma non è l'unico elemento rilevante ai fini della classificaione, che risulterà determinata anche in base alle caratteristiche tipologiche, di sicurezza degli scali, di efficienza dei servizi, di collegamento con l'entroterra etc.

3. I provvedimenti legislativi d'urgenza correttivi della legge di riforma

La cennata insoddisfacente attività normativa del Ministro vigilante, diretta ad integrare il nuovo ordinamento delle istituzioni pubbliche portuali, costituisce una conseguenza della decisione governativa di emanare disposizioni d'urgenza modificative di significativi tratti della legge n.84 subito dopo l'emanazione della stessa e anzi già prima della entrata in vigore di detto testo legislativo.

Peraltro l'esame parlamentare della normativa d'urgenza ha incontrato difficoltà varie che hanno determinato la reiterazione puntuale del primo decreto legge (n.100 del 12 febbraio 1994) numerose volte e la non ancora conclusa conversione in legge della decretazione.

Le cennate difficoltà vanno rapportate alla progressiva espansione dell'area modificativa - mediante decreto legge - dell'originaria disciplina della legge n.84 e specialmente al carattere non sempre perspicuo dei ritocchi proposti in merito dal Governo, come nel corso del referto non si ometterà di evidenziare.

Al riguardo si sottolinea - come fattispecie più significativa, (art.3 del D.L. n.696/1994) - l'avvenuta costituzione delle autorità portuali mediante decreto legge, sostanziatasi peraltro soltanto nella nomina del commissario di detti enti e nell'assenza, perciò, della coeva istituzione dei relativi collegi dei revisori dei conti, della previa emanazione della specifica disciplina contabile prevista dalla legge di riordino n.84, nonchè della prioritaria predisposizione dei necessari strumenti operativi contabili, quali sono i bilanci preventivi, derivandone gravi incertezze applicative, alle quali si è posto solo successivamente e parzialmente rimedio con il D.L. n.119 del 1995.

La emanazione dei vari decreti legge succedutisi con bimestrale puntualità dal 12 febbraio 1994 e giunti alla X^a riproposizione (D.L. n.433 del 22 ottobre 1995) ed il carattere non ordinato e progressivamente incrementativo della disciplina (emendativa della legge di riordino) posta in essere con i cennati decreti hanno in sostanza costituito un oggettivo intralcio alla attuazione della riforma, della quale è possibile riscontrare perciò solo incipienti interventi, come nel corso del referto sarà evidenziato con riferimento specifico allo scalo di Civitavecchia.

PARTE II[^]

Gli organi e il personale

4. Gli organi istituzionali

La durata degli organi del consorzio era stabilita in cinque anni dall'art.4 ter della legge 17 febbraio 1985, n.20.

L'amministrazione era ripartita tra il presidente, l'assemblea e il consiglio direttivo, il controllo interno era demandato ad un collegio dei revisori dei conti composto da quattro membri.

In data 11 luglio 1994 è stato disposto dal Ministro vigilante il commissariamento dell'Ente in puntuale adempimento dell'art.3. c.8 del decreto legge 21 giugno 1994, n.400, con il quale è stato statuito il passaggio alla gestione straordinaria di tutti gli ex enti portuali.

4.1 Il Presidente

La lunga prorogatio, iniziata il 4 marzo 1986 e censurata da questa Corte nel precedente referto, aveva avuto termine il 30 ottobre 1990 con la nomina del presidente mediante decreto presidenziale emanato su proposta del Ministro della marina mercantile, di concerto con quello dei lavori pubblici, sentito il consiglio dei ministri.

La procedura di nomina del presidente dell'Autorità portuale di Civitavecchia in base alla legge di riordino risulta, com'è noto, differente rispetto a quella concernente il presidente del consorzio in esame, sebbene l'art. 8 della legge n.84 del 1994 non riduca certo la complessità dell'iter, ma anzi sotto certo aspetti la aggravi.

E' prescritta infatti la designazione di una terna di esperti (di massima e comprovata qualificazione professionale) da parte, uno, dei comuni, uno, delle province e, l'altro, delle camere di commercio, ricompresi nella circoscrizione territoriale dell'autorità portuale e d'altra parte il Ministro dei trasporti e della

navigazione provvede non già in via esclusiva ma d'intesa con la regione interessata.

Le indicate designazioni sono pervenute al Ministro entro il termine del 31 marzo 1995 fissato dall'art. 3 del D.L. n.39 del 21 febbraio 1995 - derogativo dell'art. 8 c.2 della legge di riordino - ma la nomina è stata disposta solo in data 5 agosto 1995⁷ e notificata il 1° settembre 1995 (data altresì del passaggio delle consegne).

In data 11 luglio 1994, come già anticipato, la gestione dell'Ente era stata attribuita ad un commissario, (era stato all'uopo nominato lo stesso Presidente) subentrato nell'esercizio delle attribuzioni proprie dell'assemblea, del consiglio direttivo e del presidente.

Pur nel silenzio della indicata disposizione d'urgenza, il Ministro vigilante aveva altresì provveduto alla nomina di un commissario aggiunto, ma la lacuna normativa era stata poi colmata con il successivo decreto legge n.696 del 22 dicembre 1994.

E' da soggiungere al riguardo che con decreto del 22 dicembre 1994 il Ministro vigilante aveva poi provveduto alla sostituzione del commissario, nominando a tale carica il commissario aggiunto e provvedendo al contempo alla sostituzione di quest'ultimo.

L'indicato commissario dell'organizzazione portuale (e cioè dell'ex consorzio per il porto di Civitavecchia) ha assunto poi anche la titolarità della gestione straordinaria dell'Autorità portuale di Civitavecchia, costituita mediante provvedimento legislativo e cioè mediante la disposizione dell'art. 3, c.8 del già indicato D.L. n.696 del 22 dicembre 1994, che con carattere generale ha inteso avviare la realizzazione delle nuove istituzioni pubbliche portuali.

In precedenza si è già rilevato il carattere lacunoso di tale decisione governativa, che ha inteso dare attuazione, sebbene in via legislativa, alla legge di riordino, limitandosi peraltro alla sola costituzione dell'organo (straordinario) di

⁷ Il ritardo è da ricollegare, secondo il Ministro, "ad una imperfezione formale della trasmissione al Governo da parte della Regione Lazio della relativa indicazione" (cfr. Resoconto stenografico delle Commissioni parlamentari del Senato in data 18 luglio 1995 pag. 70).

amministrazione e omettendo per contro di dettare norme anche in ordine agli altri organi previsti dalla legge e necessari al funzionamento dell'ente (collegio dei revisori dei conti), nonché alla previa predisposizione di taluni fondamentali strumenti operativi della gestione, come il regolamento di contabilità, previsto nell'art.6, c.3 della legge, e il bilancio di previsione.

Tale singolare procedura attuativa della riforma ha determinato incertezze e confusioni operative nella già complessa gestione dell'organizzazione portuale anche in relazione al rischio della formazione di gestioni di fatto.

Solo con l'art. 3, c.11 del successivo decreto legge n.119 del 21 aprile 1995 si è posto provvisorio rimedio, essendo stato previsto che le organizzazioni portuali e le autorità portuali sono considerate un unico soggetto.

4.2 Gli organi collegiali di amministrazione

Nel periodo in esame e in particolare nel novembre del 1990 erano stati ricostituiti l'Assemblea e il Consiglio direttivo.

La legge istitutiva del Consorzio non prescriveva l'emanazione d'un formale provvedimento costitutivo di detti organi, che erano composti da soggetti individuati o in ragione di altra carica rivestita ovvero per effetto prevalentemente di provvedimento emanato da altra autorità (avente natura o di delega, o di designazione o di scelta) ovvero dello stesso Ministero vigilante (limitatamente ai 10 componenti dell'assemblea rappresentanti i comparti del lavoro e della produzione).

Un temperamento alla omessa previsione d'un formale provvedimento costitutivo degli organi era rappresentato dalla disposizione dell'art. 11, c.2 della legge istitutiva, secondo il quale i membri nominati in sostituzione di quelli cessati dalla carica prima della scadenza normale rimanevano in carica fino al termine del quadriennio in corso (divenuto, poi, quinquennio, per effetto del ricordato art. 4 ter del D.L. n.20/1985).

La disposizione non ha trovato applicazione nel periodo in esame - a motivo dello scioglimento nel luglio 1994 degli organi di amministrazione e del menzionato commissariamento dell'Ente - nei confronti dei numerosi componenti

subentrati nei collegi in seguito a dimissioni, rinunce, sostituzioni in genere degli originari membri durante ciascuno degli anni in esame.

Avuto riguardo alla struttura dei collegi, la natura consorziale dell'Ente è da assumere prevalentemente alla base della previsione legislativa per la quale l'assemblea era composta da 40 membri e il consiglio direttivo da 23.

Nell'precedente referto la Corte sottolineò come la sistematica assenza di taluni membri rappresentanti di enti obbligatoriamente consorziati avesse fatto mancare ai collegi di amministrazione un apporto qualificato nel triennio 1987 - 1989 e la medesima censurabile condotta è da registrare in ordine al periodo in esame, durante il quale le adunanze dell'assemblea sono state per ciascuno degli anni dal 1990 al 1994, rispettivamente, 4, 3, 2, 2 e 1 e per il consiglio direttivo 15, 12, 14, 12 e 6.

Quanto all'applicazione della legge di riordino sotto il profilo della costituzione dell'unico organo collegiale di amministrazione e cioè del comitato portuale, è da sottolineare che la pletoricità risulta ridotta rispetto al precedente consiglio di amministrazione ma non in rilevante misura, anche per effetto dei ritocchi apportati dai decreti legge correttivi (della legge n.84), che hanno raddoppiato da tre a sei i rappresentanti di ciascuno dei settori del lavoro e della produzione.

Neppure la legge di riordino prevede espressamente l'emanazione d'uno specifico atto costitutivo del collegio, potendosi solo desumere che a provvedervi sia il presidente dell'autorità, tenuto conto che il medesimo, ai sensi dell'art.9, comma 2, nomina i 12 rappresentanti della produzione e del lavoro in base, rispettivamente, alla specifica designazione ricevuta e all'elezione all'uopo svoltasi.⁸

⁸ In sede di prima applicazione tuttavia anche i rappresentanti dei lavoratori vengono designati dalle organizzazioni sindacali, ma restano in carica solo sino al 31 dicembre 1996 (cfr. lett.l) dell'art.9, c.1 nel testo del decreto legge correttivo n.348 del 1995 e n.433/95. Tale circoscritta efficacia rende necessaria la predisposizione tempestiva del regolamento ministeriale contenente la disciplina elettorale dei rappresentanti dei lavoratori.

Ad ogni modo, manca nella legge di riordino una norma di salvaguardia, analoga a quella presente nella legge istitutiva del Consorzio, in ordine alla durata ridotta del mandato quadriennale dei componenti (del comitato portuale), che tali siano non in relazione ad una carica rivestita e che subentrino nel collegio in sostituzione di altri.

L'esperienza applicativa della legge paleserà se siffatta carenza normativa potrà risultare causa di incertezze e aggravati operativi, sempre che in sede di conversione della disciplina d'urgenza il Parlamento non provveda a colmare la lacuna normativa, come la Corte appunto ritiene di dover prospettare.

Intanto è da sottolineare che in data 6 ottobre 1995 il presidente dell'Autorità portuale di Civitavecchia con proprio decreto ha costituito il comitato portuale in base alla designazione - pervenutagli dalle rispettive organizzazioni - dei componenti in rappresentanza della produzione e del lavoro entro i trenta giorni successivi alla nomina del presidente stesso.

L'organo collegiale di amministrazione è risultato composto da venti membri, dodici dei quali in rappresentanza delle categorie della produzione e del lavoro.

4.3 Il collegio dei revisori dei conti

L'organo di controllo interno fu nominato con decreto ministeriale del 21 marzo 1990 per un quinquennio ed opera tuttora in regime di prorogatio, nonostante i limiti temporali (45 giorni) stabiliti dal D.L. n.293 del 16 maggio 1994, convertito, con modificazioni, dalla successiva legge n.444/94, che detta norme in tema di durata degli organi collegiali.

E' da ritenere che sottesa alla singolare durata di tale prorogatio sia da ravvisare la situazione di difficoltà in cui il Ministero si sarebbe venuto a trovare in sede di eventuale ricostituzione del collegio ai sensi dell'art. 10 della legge istitutiva del Consorzio, a motivo della inesistenza alla data del 21 marzo 1995 dell'Assemblea (stante la gestione commissariale già all'epoca in atto, in base al decreto ministeriale dell'11 luglio 1994).

L'indicato art.11 della stessa legge istitutiva stabilisce che il collegio dei revisori dei conti è composto di quattro membri, di cui uno, con funzioni di presidente, è designato dal Ministero del tesoro, altri due sono designati dal Ministero vigilante e dalla Camera di commercio di Roma e il quarto è "eletto a scrutinio segreto dall'assemblea a maggioranza dei votanti".

Sebbene la situazione determinatasi potrebbe configurarsi in via di fatto più garantistica rispetto a quella connotata da un nuovo organo di controllo interno composto da uno dei quattro membri scelto (con discrezionalità piena) dal commissario (cui farebbe capo l'intera attività gestoria dell'Ente), tuttavia la Corte non può, sulla base della rigorosa disciplina vigente, esimersi dal censurare il comportamento omissivo dell'Amministrazione vigilante, a fronte anche delle misure sanzionatorie previste dalla citata legge n.444, per le quali l'attuale collegio dal 15 maggio 1995 opera solo in via di fatto.

Siffatta situazione induce la Corte a sollecitare il Ministero vigilante a adottare i necessari conseguenti interventi costitutivi del collegio dei revisori dei conti a termini dell'art. 11 della legge di riordino, in tal modo risolvendo anche il problema della corretta operatività dell'organo del controllo interno dell'organizzazione portuale, attesa la rilevanza della disposizione introdotta dall'art. 3 c.11 del decreto legge n.119 del 21 aprile 1995, secondo la quale gli ex enti portuali (le organizzazioni portuali) e i nuovi enti (le autorità portuali) sono considerate un unico soggetto.

Da ultimo è da prendere atto che nel periodo in esame i componenti dell'organo di controllo interno del consorzio hanno svolto in via di massima i peculiari compiti loro assegnati dall'ordinamento ed in particolare la verifica dell'esattezza delle scritture contabili e della rispondenza alle stesse delle partite di bilancio (si vedano però talune riserve formulate al riguardo nella Parte IV), le periodiche verifiche di cassa e specialmente la relazione all'assemblea sui bilanci preventivi e sui conti consuntivi.

Non sistematica, per contro, ha continuato ad essere la presenza dei componenti di detto collegio alle adunanze degli organi collegiali di amministrazione - così come in precedenza - mentre la loro partecipazione alle stesse, sia pure senza diritto di voto, avrebbe consentito l'apporto immediato di

chiarimenti precisazioni e pareri agli amministratori e, per converso, la più diretta e profonda acquisizione di cognizioni ed elementi di giudizio derivanti dall'andamento dell'esame dei vari argomenti in discussione.

4.4. La spesa relativa agli organi istituzionali

Dai documenti di bilancio emergono oneri annui stabilizzatisi nel corso del quinquennio tra 232 e 247 milioni ⁹, con un'incidenza sul totale delle spese correnti oscillante tra il 2,6% e 3,28%.¹⁰

Quanto in particolare al 1994, l'aggravio di spesa costituito dal compenso corrisposto al commissario aggiunto - pari ad un terzo di quello corrisposto al commissario, a sua volta pari a quello erogato prima al presidente - risulta adeguatamente fronteggiato dai risparmi connessi alle non più (dall'11 luglio 1994) corrisposte indennità di presenza (e di missione) spettanti ai numerosi componenti dell'assemblea e del consiglio direttivo.

La disaggregazione degli indicati importi globali annui porta ad evidenziare che la parte preponderante degli stessi è costituita dall'indennità di carica spettante al presidente, corrispondente al trattamento economico iniziale del direttore generale, maggiorato del 20 per cento, come a suo tempo disposto con decreto 5 ottobre 1984 del Ministro vigilante.¹¹

A tutti i componenti degli organi collegiali di amministrazione (ed altresì al magistrato della Corte dei conti) è stato corrisposto solo il gettone di presenza, il cui importo era stato stabilito dal consiglio direttivo in lire 70.000 lorde a decorrere dal 1988,¹² successivamente adeguato a lire 90.000 a decorre dal 1990¹³.

⁹ In particolare, risultano milioni: 232 (1990); 232,8 (1991); 247 (1992); 237,5 (1993) e 235 (1994).

¹⁰ In particolare, le aliquote percentuali risultano: 3,28 (1990); 2,7 (1991); 3 (1992); 2,6 (1993) e 2,7 (1994).

¹¹ Negli ultimi tre anni del periodo in esame l'importo annuo di detta indennità è stato di 165,3 milioni lordi circa.

¹² Delibera consiliare del 18 marzo 1988.

¹³ Delibera consiliare del 30 gennaio 1990.

Ai revisori contabili l'Ente ha continuato a corrispondere l'indennità annua lorda nella stessa misura determinata nel 1989¹⁴ e di cioè di 6 milioni per ciascun revisore (7,2 milioni per il presidente).

I dianzi menzionati importi globali comprendono altresì le spese relative al rimborso delle spese di viaggio, nonché di vitto ed alloggio sopportate dai componenti dei vari organi collegiali non residenti in Civitavecchia.

¹⁴ Delibera consiliare del 14 marzo 1989, con la quale è stata data attuazione ad apposita pronuncia del Ministero vigilante resa di concerto con il Ministro del Tesoro.

5. La vigilanza

L'ordinamento del Consorzio in esame era caratterizzato - rispetto alla generalità degli altri enti portuali - dalla ristretta area operativa della vigilanza dello Stato, attribuita in particolare al Ministero della marina mercantile.

Al di là invero della nomina spettante a detta amministrazione statale dei propri rappresentanti negli organi collegiali di amministrazione e di controllo, nonché della proposta al Presidente della Repubblica, ai fini della nomina del presidente, la estrinsecazione della vigilanza non comprendeva il generale controllo di legittimità delle deliberazioni degli organi collegiali e di quello monocratico di amministrazione, sia pure nella forma del visto insito nel decorso d'un certo periodo di tempo senza osservazioni sui vari provvedimenti, che non erano perciò neppure sistematicamente trasmessi all'amministrazione vigilante.

Quest'ultima ha esplicitato soltanto poteri di "ratifica" (art.17, c.2°) dei bilanci preventivi e dei consuntivi, peraltro unitamente al Ministero del tesoro, nonché poteri approvativi delle deliberazioni relative alla assunzione di prestiti o di altre operazioni finanziarie (art.16) ovvero all'ordinamento dei servizi o al personale (art.22) ovvero ancora in materia tariffaria.

Tale peculiare regime giuridico è divenuto ora di generale applicazione, atteso che la disciplina relativa alla vigilanza sulla autorità portuali, quale delineata nell'art.12 della legge di riordino, indica le sole ipotesi (tre) di deliberazioni da sottoporre all'approvazione ministeriale,¹⁵ peraltro suscettibili di esecutività nel caso di silenzio dell'autorità vigilante protrattosi per 45 giorni.

¹⁵ Trattasi dei bilanci (e delle variazioni dei preventivi), della determinazione dell'organico della segreteria tecnico - operativa e delle concessione dei servizi d'interesse generale e di quelli relativi alla manutenzione delle parti comuni.

6. Il personale

6.1 Il ridimensionamento dell'organico in base alla specifica legislazione del settore

6.1.1. La dotazione organica, fissata per effetto del decreto-legge n.6 del 1990, convertito con modificazioni dalla legge n.58/1990, in 77 unità mediante il D.M. 6 giugno 1990,¹⁶ stabiliva il prepensionamento di 7 unità nell'arco del triennio 1990-1992.

Nel corso di detto periodo il previsto esubero di dette 7 unità è stato eliminato - previo espletamento delle procedure di legge - mediante corrispondenti prepensionamenti, sicchè al 31 dicembre 1992 risultava una dotazione organica inferiore a quella di 77 unità e cioè di 74 unità, per effetto anche di complessive tre dimissioni e cessazione per limiti di età.

6.1.2. La ripartizione dell'organico dell'Ente, ad ogni modo, nelle varie categorie è rappresentata nella unita tabella 1 con riferimento a ciascuno degli anni del periodo in esame e quindi con riferimento oltre che al 1993 anche al 1994, rispetto al quale ha esplicato efficacia il successivo decreto ministeriale 8 aprile 1994,¹⁷ emanato ai sensi dell'art.1, c.1 e 2 del D.L. n.100 del 12 febbraio 1994, varie volte reiterato, da ultimo con il D.L. 18 ottobre 1995, n.433.

E' stata ivi prevista infatti un'ulteriore incentivazione dell'esodo dei dipendenti degli enti portuali (oltre che delle compagnie portuali), per un totale complessivo di 100 unità, da articolare nei singoli contingenti spettanti ai vari enti portuali mediante apposito decreto del Ministro vigilante, competente a fissare all'uopo anche termini, criteri e modalità, nonchè, progetti di riorganizzazione, nuove dotazioni organiche e conseguenti piani di ulteriore esodo del personale dei singoli enti portuali.

¹⁶ G.U. n.177 del 31 luglio 1990.

¹⁷ G.U. n.98 del 29 aprile 1994 (Tab. n.7).

Consistenza del personale
(alla fine di ciascuno degli anni considerati)

Tab.1

	1990	1991	1992	1993	1994
Dirigenti	1	-	-	-	-
Impiegati	25	24	22	21	21
Operai	56	55	52	47	38
TOTALE	82	79	74	68	59

A fronte di una consistenza di personale in servizio presso l'Ente in esame all'inizio del 1994 di 68 unità è risultata fissata nell'anzidetto D.M. 8 aprile 1994 una pianta organica di 49 unità, con un'eccedenza di 19 unità, da assorbire mediante prepensionamenti soltanto in ragione di 10 unità e conseguente eccedenza ulteriore di 9 unità di personale, che alla fine del 1994 è dato perciò registrare.

6.1.3 L'indicata eccedenza è rimasta perciò a carico dell'Ente in soprannumero, come dispone l'art.21, c.2 della legge di riordino, che ha previsto in alternativa anche il collocamento in mobilità di dette unità soprannumerarie presso altre autorità portuali con esigenze di personale o in mobilità temporanea presso le imprese terminaliste.

Tali soluzioni alternative non si sono purtroppo potute concretizzare per carenza di autorità portuali con esigenze di personale e per la non ancora attivata procedura prevista nell'art. 16 della legge di riordino di tema di autorizzazione all'esercizio delle operazioni portuali da accordare ad imprese terminaliste.

Va poi tenuto presente che nel corso del presente anno le unità soprannumerarie si sono ridotte solo di una unità per effetto di dimissioni.

6.2 L'applicazione della disciplina giuridico-economica

6.2.1. L'assetto normativo regolante il rapporto del personale dell'Ente nel periodo in esame è da individuare nel regolamento unico nazionale dei dipendenti degli enti

portuali, derivante - sulla base dell'8^a piattaforma - dal contratto nazionale stipulato il 20 dicembre 1990 con decorrenza dal 1° luglio 1988 ed efficacia sino al 30 dicembre 1991.

L'indicato contratto nazionale di lavoro non è stato sostituito alla scadenza da successiva disciplina convenzionale, a motivo della ritenuta imminente riforma dell'ordinamento portuale e perciò non essendo stata d'altra parte manifestata una contraria specifica volontà da alcuna delle parti,¹⁸ il personale degli enti portuali ha continuato ad essere disciplinato dalla scaduta normativa convenzionale.

La valenza giuridica di siffatta normativa si configura sostitutiva di quella propria del regolamento organico del personale, di cui all'art. 22 della legge istitutiva del Consorzio, che prevedeva la deliberazione da parte dell'assemblea e l'approvazione ministeriale della disciplina.

La sostituzione della fonte disciplinatrice, d'altra parte, era stata a suo tempo stabilita con l'art.15, c.1 del D.L. n.873 del 1986, convertito dalla legge n.26 del 1987, per il quale "il trattamento normativo ed economico dei dipendenti degli enti e delle aziende portuali, per la parte non regolata da disposizioni legislative, è disciplinato sulla base di accordi sindacali a livello nazionale di durata triennale".

Nel periodo in esame l'applicazione della normativa contrattuale ha riguardato in particolare il c.d. "inquadramento professionale unico" del personale, nell'ambito del quale ha trovato luogo la complessa procedura per il passaggio al livello giuridico superiore, previo accertamento del possesso dei requisiti ad opera di apposita commissione (art.46 - 49).

6.2.2. Rispetto poi alla disciplina retributiva stabilita nel contratto nazionale stipulato il 20 dicembre 1990¹⁹ l'unico incremento è da ricondurre alla erogazione

¹⁸ Tale presupposto è stato assunto, come è noto, dalla Cassazione ai fini dell'ultra-operatività della disciplina contrattuale in materia di lavoro (cfr. Cass. Sez. lavoro, n.5119 e n.3889 del 1987).

¹⁹ Rientrano in tale disciplina taluni miglioramenti contrattuali relativi al nuovo trattamento tabellare, agli aumenti biennali, alle maggiorazioni per lavoro a turni, nonché la corresponsione, una tantum, di lire 1,8 milioni lorde - non utili ai fini di alcun istituto

aggiuntiva di lire 20.000 mensili ai sensi dell'art.7 c.1 del decreto legge n.384 del 1992, convertito dalla legge 14 novembre 1992, n.438, ritenuto estensibile al personale degli enti portuali dal Ministero vigilante²⁰ unitamente al blocco degli aumenti retributivi biennali (ripristinati poi nel 1994)²¹.

Nello stesso contratto nazionale era prevista anche una ristretta area attribuita alla contrattazione integrativa, della quale costituisce elemento rilevante la *negoziazione di premi collegati alla produttività e alla organizzazione del lavoro*, erogati sulla base di criteri demandati ad una specifica successiva contrattazione a livello nazionale.

Come tutti gli altri enti portuali, anche quello in esame, in assenza di siffatti criteri fissati in sede nazionale, ha supplito con una negoziazione locale, incrementando ovviamente una difformità, sul piano nazionale, di disciplina e di quantificazione del premio di produttività erogato dai vari enti portuali.

6.2.3. Quanto all'Ente in esame, va precisato che l'onere connesso alla erogazione del premio è stato nei vari anni dal 1990 al 1994, rispettivamente, di milioni: 283; 287,7 circa; 281,3; 261,8 circa e 247 circa.

Premesso che detti importi, rapportati al numero dei dipendenti quale emerge dalla tabella n.1, corrispondono a premi unitari medi quantificabili in milioni: 3,45 (1990), 3,64 (1991), 3,80 (1992), 3,85 (1993) e 4,18 (milioni), va precisato che le indicate differenti somme globali annue derivano dalla specifica disciplina convenuta in sede di contrattazione decentrata.

Nel periodo in esame ha continuato a trovare applicazione l'intesa raggiunta il 1° agosto 1988, per la quale, premesso che il premio di produzione è collegato parzialmente all'effettivo movimento delle merci nel porto, la quantificazione dello

contrattuale e di legge - a ciascun dipendente in servizio al 1° luglio 1988 e al 1° gennaio 1989.

²⁰ Vedasi telex in data 21 gennaio 1993.

²¹ L'erogazione delle 20.000 lire mensili ha continuato ad operare anche nel 1994, non essendo intervenuto l'atteso nuovo contratto, ma come elemento distinto dalla retribuzione e quindi senza riflessi sulla maggiorazione per turni di lavoro e sui compensi per lavoro straordinario, istituti questi collegati all'indennità di contingenza e quindi alla retribuzione propriamente considerata.

stesso è fatta derivare da una parte fissa, corrispondente a 1,25 milioni pro-capite, quale quota forfettaria, e da una parte variabile, corrispondente a lire 150 per tonnellata di merce manipolata in porto con l'impiego di mezzi meccanici in ciascun anno.

Come è reso evidente, l'intesa sancisce il più assoluto appiattimento retributivo, non risultando ancorato l'ammontare del premio neppure ai giorni di effettiva presenza lavorativa nel corso di ciascun anno - come per contro è dato riscontrare nella contrattazione aziendale posta in essere in altri contesti portuali - venendosi, detto premio, pertanto, a configurare come una generalizzata mensilità aggiuntiva, disancorata dall'effettivo apporto all'incremento di produttività assicurato da ciascun dipendente.

6.3 La dirigenza e in particolare il direttore generale

6.3.1. La peculiarità della struttura burocratica dell'Ente in esame è costituita dalla inesistenza di quadri dirigenziali.

Anche perciò in base al regolamento dei servizi previsto nell'art.22 della legge istitutiva dell'Ente - nel testo modificato con delibera assembleare del 10 aprile 1991 - a capo delle tre fondamentali unità organizzative è stato inevitabile preporre²² funzionari appartenenti alle più elevate qualifiche funzionali.

Nel merito poi dell'organizzazione interna, strutturata con l'indicato atto presidenziale, è singolare che una delle tre unità organizzative²³ sia risultata affidata a personale di diretta collaborazione con il direttore generale in ordine ai più significativi settori operativi, come l'intero settore attinente al lavoro portuale, quello relativo alle gestioni speciali (attività commerciali, imprese portuali, sviluppo del traffico containers), nonché quello concernente il demanio portuale, e che a queste tre fondamentali branche operative sia stato preposto personale esterno all'organico dell'Ente e cioè a ufficiali della marina mercantile, all'uopo

²² Si veda l'ordine di servizio n.7 dell'8 ottobre 1990, a firma del Presidente dell'Ente.

²³ Le altre due concernono una i servizi amministrativi e il personale e l'altra i servizi tecnici (progettazione e manutenzione, nonché efficienza dei mezzi meccanici).

collocati in posizione di comando,²⁴ ai sensi dell'art.20 della legge istitutiva dell'Ente.

6.3.2 Siffatta organizzazione della struttura operativa nella quale predominante ed atipico risultava il ruolo del direttore generale, ha poi subito ulteriore involuzione per effetto della risoluzione per giusta causa del rapporto di lavoro del direttore generale, avvenuta mediante delibera consiliare del 14 gennaio 1991, con un anticipo rispetto alla prevista scadenza quinquennale.

La risoluzione del contratto ha trovato origine - secondo il citato atto consiliare - nella assunzione da parte del direttore generale di iniziative eccedenti la propria competenza,²⁵ senza preventivo concerto o autorizzazione degli organi dell'Ente, nell'abuso di firma della corrispondenza con i terzi, nell'assenza del lavoro senza comunicazione preventiva e nella incapacità di assicurare un minimo di collaborazione da parte dei responsabili dei servizi e del personale.

La vicenda - rilevante sia sul versante operativo che su quello delle implicazioni contenziose - rende manifesta una intrinseca debolezza gestionale riferibile essenzialmente agli organi dell'Ente, sia collegiali che monocratici, oltre che all'autorità di vigilanza.

6.3.2.1. Sotto il primo profilo invero l'Ente ha ritenuto mediante specifico provvedimento di colmare la lacuna regolamentare²⁶ in tema di assunzione del direttore generale, dando altresì mandato alla presidenza di attivare apposita procedura per la nomina di altro direttore generale e nelle more sollecitando il

²⁴ Va al riguardo precisato che le unità ministeriali in posizione di comando si sono ridotte nell'ultimo biennio ad una unità (nessun comando è in atto nel 1995), restando perciò affidata la responsabilità della gestione degli indicati settori a funzionari di non corrispondente qualificazione.

²⁵ La legge istitutiva dell'Ente non faceva neppure menzione del direttore generale ed il regolamento si limitava a stabilire che il medesimo era il capo dei servizi esecutivi ed esercitava tutte le attribuzioni conferitegli dalle norme ovvero dagli organi dell'Ente.

²⁶ Delibera consiliare del 30 dicembre 1992.

ministero vigilante ai fini della messa a disposizione mediante comando di apposito dirigente ministeriale per il provvisorio espletamento delle indicate funzioni.²⁷

Alla nomina auspicata l'Ente non è mai pervenuto anche in dipendenza del complesso contenzioso scaturito dalla risoluzione del rapporto per giusta causa e della trasformazione con decorrenza dal 1° gennaio 1995 dell'Ente stesso in autorità portuale, per effetto della disciplina di cui alla legge di riordino e al decreto legge n.696 del 1994, secondo la quale (art.7, c.1 L. n.84/1994) il segretariato generale è organo delle autorità portuali (e a tal fine è dettata una specifica normativa - ibidem, art.10 - oltre che sulle attribuzioni, anche sulla procedura di nomina e sui requisiti del segretario generale).

6.3.2.2. Quanto alle conseguenze del menzionato provvedimento risolutivo del rapporto vanno rilevati l'omesso (da parte dell'Ente) preavviso, assunto dal giudice del lavoro a presupposto della condanna dell'Ente stesso alla corresponsione di un'indennità supplementare rapportata a 22 mensilità, nonché la dichiarazione di nullità del licenziamento per violazione dell'art.7 della legge n.300 del 1970.

Ne sono derivate un'impugnativa da parte non solo dell'Ente, ma anche dell'interessato (per il rigetto della sua domanda diretta ad ottenere il risarcimento del danno all'immagine e alla professionalità), nonché l'intimazione all'Ente - mediante precetto munito di formula esecutiva - del pagamento di oltre 334 milioni e il pignoramento di corrispondente somma (con conseguente opposizione da parte dell'Ente alla procedura esecutiva e all'esatta quantificazione della somma stessa, peraltro respinta da giudice dell'esecuzione), riscossa in data 24 febbraio 1993.

La pretesa attrice si è poi quantitativamente incrementata in relazione alla mancata puntuale osservanza dell'accordo contrattuale relativo alla retribuzione dei direttori generali degli enti portuali stipulato in data 17 marzo 1982, risultando accolto il ricorso ex art. 414 c.p.c. in primo e in secondo grado, con conseguente assegnazione al creditore in data 16 dicembre 1994 della somma di 606,8 milioni

²⁷ Un funzionario ministeriale invero ha operato presso l'Ente limitatamente a poco meno d'un anno una con presenza non continuativa.

(dei quali 382 milioni per sorte capitale e il residuo importo per rivalutazione interessi e spese legali).²⁸

6.3.2.3. La Corte, indipendentemente dalla fondatezza del provvedimento di licenziamento del direttore generale, non può tuttavia esimersi, attese le modalità dell'emanazione dello stesso, dal formulare segnalazione alla competente Procura regionale della Corte dei conti ai fini dell'accertamento di eventuali profili di responsabilità a carico del presidente e degli amministratori dell'Ente. Le esposte vicende ad ogni modo rendono manifeste sotto il profilo organizzativo le gravi carenze insite nel comportamento dell'Ente.

Si rileva poi, su un piano generale, che il periodo in esame invero risulta connotato per un verso da una peculiare surrogazione da parte del direttore generale del dirigente che avrebbe dovuto essere preposto alle tre menzionate fondamentali attribuzioni istituzionali e, successivamente alla risoluzione del rapporto del direttore generale stesso, per altro verso, dalla sostanziale confusione dei due distinti essenziali ruoli, quello del responsabile dell'esecuzione delle deliberazioni assunte dagli organi dell'Ente, proprio del direttore generale, e quello dell'autorità di vertice e di rappresentanza dell'Ente, proprio del presidente.

6.4. Il costo del personale

Le spese complessive relative al personale sono rappresentate nel prospetto contenuto nell'unita tabella n.2, nella quale è individuato altresì l'apporto dei vari aggregati.

²⁸ La riscossione da parte del creditore è avvenuta in data 17 gennaio 1995 limitatamente a 604,2 milioni circa, mentre 2,6 milioni sono stati pagati al legale dello stesso per spese di esecuzione.

Tabella n.2

COSTO GLOBALE DEL PERSONALE

(in milioni)

	1990	1991	1992	1993	1994
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI					
EMOLUMENTI FISSI	3.230	3.505,3	3.228,1	3.424,3	2.918
EMOLUMENTI VARIABILI	135,6	158,1	142,4	248,5	308
EMOLUMENTI AL PERSONALE DISTACCATO	169,7	248,2	227,1	77,8	76,7
SPESE PER VIAGGI E MISSIONI	12	3	7,4	1,9	1,6
SPESE PER FREQUENZA CORSI	8,3	-	12,2	-	0,2
ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.666,8	1.131	1.119,3	1.087,7	1.050,6
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE (Attività culturali e tempo libero)	11,2	88,3	117,1	138,4	150,1
TOTALE	5.233,6	5.133,9	4.853,6	4.978,6	4.505,2
VARIAZIONI %	-21,6	-1,9	-5,4	+2,3	-9,5

6.4.1. Sotto il profilo generale i dati evidenziano - tranne per il 1993 - una progressiva riduzione del costo, da rapportare alla corrispondente situazione del personale nell'arco del quinquennio in esame, che da 82 unità dell'inizio del 1990 è passato alla fine del 1994 a 59 unità.

6.4.2. Ove si abbia riguardo in particolare alla fondamentale voce di spesa relativa agli emolumenti fissi, il suindicato trend decrescente oltre a non trovare conferma in ordine al 1991 - anno nel quale ha avuto iniziale applicazione l'indicato ultimo contratto di lavoro - non ha confermato la linea di tendenza nel 1993 a motivo, tra l'altro, della già cennata erogazione mensile di lire 20.000 prevista dal decreto legge n.384 del 1992, convertito nella legge 14 novembre 1992, n. 438 (cfr. paragrafo 6.2.2.).

Quanto agli emolumenti variabili, trattasi delle spese per lavoro straordinario, incrementatesi nell'ultimo biennio in dipendenza della diminuzione del personale, specialmente di quello addetto al funzionamento dei mezzi meccanici.

In relazione poi alle spese concernenti il personale distaccato la riduzione è da porre in rapporto alla progressiva restituzione all'amministrazione militare delle unità che erano state collocate in posizione di comando presso l'Ente, originariamente in numero di tre. La posta contabile indicata nella tabella n.2 attiene agli impegni assunti dall'Ente ai fini del rimborso degli stipendi relativi al personale comando, da effettuare all'Amministrazione di appartenenza dello stesso. Devesi al riguardo rilevare che detto rimborso procede con grave irregolarità, come si desume dalla mole degli interessi passivi sul capitolo 40, giunta alla fine del 1994 a 1,11 miliardi.

Circa l'importo relativo agli oneri previdenziali ed assistenziali del 1990 - più elevato rispetto a quello degli altri anni - trovasi spiegazione nel fatto che progressivamente il personale si è ridotto e ad ogni modo trattasi di una spesa non effettiva, come risulta dalla sua appostazione nella parte II del conto economico (componenti che non danno luogo a movimenti finanziari), ma della quota di ciascun esercizio concernente l'adeguamento del fondo indennità anzianità del personale.

Da ultimo è da precisare che le esigue spese relative alla frequenza di corsi da parte del personale si inseriscono nel programma di informatizzazione dell'Ente, avviato nel 1990 ed ultimato nel 1993.

Nell'ambito di tale programma è stata resa possibile anche l'effettuazione di collegamenti con computers esterni, con conseguente possibilità, da parte dei tecnici della società fornitrice, dell'assistenza software direttamente dalla loro sede.

6.4.3. La valutazione del costo del personale in correlazione agli altri grandi aggregati di spesa ovvero di entrata è resa possibile dai dati contenuti nell'unita tabella n.3.

L'elevata incidenza sul totale delle spese correnti si è gradualmente ridotta nel corso del quinquennio, fino a raggiungere poco più della metà nel 1994, in relazione alla cennata diminuzione delle unità lavorative e analogo andamento sostanzialmente si riscontra in relazione al volume delle spese di gestione, che rappresentano il totale delle spese correnti della categoria IV (acquisto di beni di consumo e di servizi).

Quanto all'incidenza sul totale delle entrate correnti e in particolare sui proventi dei servizi portuali, va rilevato a tale ultimo riguardo prioritariamente l'incremento della produttività media, - resa evidente dall'incremento dei proventi a fronte della diminuzione delle unità in servizio - passata dai 56,8 milioni per addetto del 1990 agli oltre 95 milioni del 1994, con un ritmo di crescita costante (59,4 milioni nel 1991; 70 milioni nel 1992 e 78 milioni nel 1993). Ciò tuttavia non esime dal sottolineare che il costo globale del personale nei primi due anni ha superato l'ammontare dei proventi dei servizi portuali e che solo successivamente l'incremento dello stesso ha reso possibile un margine di differenza rispetto al costo del personale, unitamente, peraltro, alla riduzione di quest'ultimo, attestatosi nel 1994 sull'80,2 per cento dei proventi dei servizi portuali, livello questo obiettivamente rimasto sempre elevato.

Tab. n.3

INCIDENZA PERCENTUALE DEL COSTO DEL PERSONALE SU TALUNI FONDAMENTALI AGGREGATI DELL'ENTRATA E DELLA SPESA

(in milioni)

	1990	%	1991	%	1992	%	1993	%	1994	%
COSTO DEL PERSONALE	5.233,6		5.133,9		4.853,6		4.978,6		4.505,2	
ENTRATE CORRENTI	8.884,4	59,0	8.803,8	58,3	9.335,4	52,0	9.518,0	52,3	11.451,8	39,4
SPESE CORRENTI	7.056,4	74,1	8.343,7	61,5	8.220,1	59,0	8.925,9	55,7	8.461,6	53,2
SPESE DI GESTIONE	1.608,2	325,4	1.816,1	282,7	2.021,0	240,1	1.949,8	255,3	1.934,8	232,8
PROVENTI SERVIZI PORTUALI	4.657,7	112,3	4.699,5	109,2	5.424,1	89,5	5.398,5	92,2	5.614,7	80,2

PARTE III

Attività istituzionale

7. Premessa

Le attribuzioni del Consorzio, quali delineate nell'art.2 della legge istitutiva ed indicate nel precedente paragrafo 1.1., si articolano in due grandi categorie, riconducibili, una, all'attività pubblicistica dell'Ente, e l'altra, all'attività imprenditoriale, costituita essenzialmente dalle operazioni di sbarco e imbarco (operazioni portuali), nonché dalla gestione della stazione marittima passeggeri.

Nonostante la privatizzazione delineata dalla legge di riordino, tale ultima gestione imprenditoriale continuerà ad essere esercitata dalla istituzione pubblica, denominata autorità portuale, posto che l'apposito regolamento, emanato il 14 novembre 1994 dal Ministro vigilante, ha inquadrato la indicata gestione tra i servizi d'interesse generale - in quanto tali, perciò, non coincidenti, nè strettamente connessi alle operazioni portuali (di carico, scarico, trasbordo ecc. di merci e materiali, come prescrive l'art.16, c.1 della stessa legge di riordino) - che l'art.6, c.1, lett. c) della medesima configura quale precipuo compito delle autorità portuali.

Peraltro, di tale attività inerente alla gestione dei servizi d'interesse generale la legge stessa prevede l'affidamento in concessione a privati, previa gara pubblica, da parte delle autorità portuali, che in tal modo potranno attendere prevalentemente alle attribuzioni pubblicistiche di indirizzo, programmazione, coordinamento, promozione e controllo delle operazioni portuali, oltre alla gestione del demanio marittimo compreso nelle rispettive circoscrizioni territoriali e alla manutenzione delle parti comuni dell'ambito portuale.

Tanto premesso, saranno ora passati in sintetica rassegna i dati e i fatti di gestione delle due diverse categorie di attribuzioni svolte dal Consorzio nel periodo in esame, con priorità nei confronti dell'attività imprenditoriale dell'Ente (art. 2, lett. d della legge istitutiva), che sarà esaminata nei successivi paragrafi 8 e 9.

8. La gestione del servizio stazione passeggeri

8.1 I saldi di gestione

Il prospetto contenuto nella tabella n.4 rende contezza dell'andamento di detto servizio, conclusosi in ciascun anno con un saldo positivo, raddoppiatosi dal 1990 al 1993 e ad ogni modo stabilizzatosi ad un livello superiore a 2 miliardi nel 1994.²⁹

I costi si sono attestati nei primi tre anni su poco meno di un quarto dei proventi (nel 1990 sul 23% e nei successivi due anni, rispettivamente sul 24% e sul 22%), mentre nell'ultimo biennio l'incidenza è stata anche minore (17% nel 1993 e 20% nel 1994).

Le spese hanno riguardato sostanzialmente le poche unità di personale all'uopo utilizzato e le spese generali, mentre carattere straordinario hanno assunto le spese manutentorie e gli investimenti per la migliore agibilità del servizio.

Secondo quanto già anticipato nel precedente paragrafo, il servizio in esame non rientra nell'area della privatizzazione, ma per l'avvenire non potrà a regime essere gestita ancora direttamente dall'istituzione pubblica, avendone la legge di riordino stabilito all'art.6, c.5 l'obbligo dell'affidamento in concessione "mediante gara pubblica", tranne in sede di prima applicazione (nell'ipotesi che sussistano esuberi di personale, come espressamente, previsto nell'art.23, c.5 della legge stessa).

L'ammissibilità dell'affidamento del servizio in esame ad una società cui l'autorità portuale partecipi, con quote di minoranza, risulta delineata dal Commissario dell'Ente pro-tempore in sede di relazione al bilancio di previsione del 1995 (pag.4 e 5), nella quale è formulato il proposito relativo alla promozione di apposita società privata (con partecipazione dell'Autorità portuale di Civitavecchia, oltre che dell'Azienda di soggiorno e turismo, dell'Ente ferrovie

²⁹ Il saldo attivo del 1994 è inferiore a quello dell'anno precedente, nonostante il leggero aumento dei proventi, a motivo del quasi raddoppio dei costi, generato da spese straordinarie (effettuate solo nel 1994).

Gestione Servizio Stazione Passeggeri
(in milioni di lire)

Fonte = C.A.P.

Tab. n.4

	1990	1991	1992	1993	1994
Proventi	1.427,28	1.731,57	2.170,18	2.668,2	2.696,18
COSTI					
- spese personale	226,2	250,27	252,1	201,1	274,1
- spese generali	141,6	170,28	187,9	182,8	222,7
- manutenzione	9,20	-	45,0	1,8	-
- acquisto trenino					136,0
- acquisto tende					27,1
TOTALE	337,00	420,55	485,0	385,7	664,9
SALDI	1.090,28	1.311,02	1.685,18	2.282,5	2.031,28

* Le spese generali comprendono le spese per illuminazione (ENEL), pulizia, riscaldamento e aggio

s.p.a., della Compagnia portuale e della Tirrenia), che dovrebbe assorbire le eccedenze di personale indicate nel precedente paragrafo 6.1..

Fino a data odierna, peraltro, la costituzione di detta società non risulta avvenuta e d'altra parte sussistono perplessità sulla reale fattibilità dell'iniziativa, attesa la carenza d'interesse del soggetto privato (la costituenda società) alla indicata mobilità temporanea delle eccedenze di personale, non potendosi concretizzare il vantaggio previsto al riguardo nell'ultimo comma dell'art. 23 della legge di riordino.

E' quivi infatti stabilita una riduzione degli oneri di concessione o di autorizzazione in favore delle imprese che utilizzino dette eccedenze, mentre nella specifica ipotesi relativa al servizio passeggeri non sussiste nessuna autorizzazione ai sensi dell'art.16 (ad effettuare operazioni portuali) o concessione ai sensi dell'art.18 (di aree o banchine demaniali) nei confronti dei soggetti che curino detto servizio di interesse generale.³⁰

Ad ogni modo, più chiare prospettive al riguardo potranno emergere quando il Ministro vigilante indicherà, ai sensi dell'art.23, c.6 della legge, gli appositi criteri da applicarsi ai fini della cennata incentivazione volta all'utilizzo del personale in mobilità temporanea.

8.2. Le componenti del traffico passeggeri.

L'unita tabella n.5 evidenzia la consistenza della movimentazione passeggeri nel periodo in esame, che ha registrato solo leggere oscillazioni tra un anno e l'altro e che nel 1994 si è attestata su un livello complessivo prossimo ai 2 milioni di passeggeri.

La fonte più rilevante è costituita dal traffico di passeggeri di cabotaggio con le grandi isole: secondo l'Ente, la domanda complessiva dell'utenza relativa al traffico Sardegna-continente e viceversa è coperta in ragione del 50% dallo scalo

³⁰ Il citato art.23 u.c. della L.n.84 fa rinvio in particolare al precedente articolo 18 nel quale trova disciplina la concessione d'aree e banchine solo alle imprese previamente autorizzate (ai sensi dell'art.16) ad effettuare operazioni portuali.

di Civitavecchia (alla rimanente parte provvedono i porti di Genova, La Spezia, Livorno e Napoli), che si colloca altresì in testa alla graduatoria dei porti italiani per trasporto passeggeri. La movimentazione derivante dal traffico internazionale di passeggeri da crociera è risultata di dimensioni molto minori.

In ragione del previsto incremento di detta seconda componente, connesso alla celebrazione del prossimo anno santo, l'Ente ha richiesto alla regione Lazio il finanziamento di una struttura prefabbricata di stazione marittima sulla banchina 12, in base ad apposito progetto predisposto dall'Ente stesso, del quale peraltro è ancora in corso l'esame presso i competenti organi regionali.

Movimento passeggeri

(numero di passeggeri)

Fonte = C.A.P.

Tab. n.5

	Sbarco	Imbarco	Transito	Totale
1990				
Traffico naz.	882.700	888.057		1.770.757
" crocieristi			62.907	62.907
TOTALE	882.700	888.057	62.907	1.833.664
1991				
Traffico naz.	947.867	945.603		1.893.470
" crocieristi			30.926	30.926
TOTALE	947.867	945.603	30.926	1.924.396
1992				
Traffico naz.	926.128	931.505		1.857.633
" crocieristi			55.258	55.258
TOTALE	926.128	931.505	55.258	1.912.891
1993				
Traffico naz.	850.551	847.932		1.698.843
" crocieristi			95.827	95.827
TOTALE	850.551	847.932	95.827	1.794.310
1994				
Traffico naz.	920.614	929.524		1.850.138
" crocieristi	12.016	12.217	71.654	95.887
TOTALE	932.630	941.741	71.654	1.946.025

9. Gestione del servizio mezzi meccanici.

9.1. I saldi di gestione

Il prospetto contenuto nell'unita tabella n.6 aggrega i dati relativi all'andamento di detta gestione, conclusasi in ogni anno. a differenza della gestione servizio passeggeri - con un saldo di segno negativo, a carattere discontinuo, che ha presentato oscillazioni tra 277 milioni circa di perdite (1944) e 740,6 milioni (1993).

Siffatte risultanze sono da porre in relazione al volume dei proventi (quello del 1993 è risultato il più esiguo), ma non in via esclusiva (nel 1990 al maggior importo dei proventi non ha corrisposto il minor volume della perdita, verificatasi invece nel 1994), e ciò in relazione alla variabilità (di anno in anno) dei singoli aggregati dei costi.

Tra questi, preponderante è quello relativo al personale, la cui incidenza sul totale (dei costi) è risultata in progressivo aumento, passando dal 72% del 1990 all'84,7% del 1994 (negli anni intermedi, rispettivamente, è stata del 74,4% del 77,4% e del 79,7%), nonostante la progressiva riduzione nel 1992 del relativo importo.

Alla base di siffatte risultanze sono da porre sullo sfondo sia la notoria natura "super protetta" del rapporto di lavoro delle maestranze portuali, messe a disposizione essenzialmente dalla compagnia lavoratori portuali, sia la politica tariffaria (a carico dell'utenza portuale), finalizzata a prevenire sviamenti di traffici mediante tariffe deliberatamente basse, generatrici di proventi comunque non remunerativi in misura integrale del costo complessivo del servizio assicurato dall'Ente e in qualche anno neppure del solo costo del personale (1993) Come risulta invero dalla relazione del Presidente al bilancio preventivo 1995 (pag.3)

"occorre tenere presente che la gestione dei mezzi meccanici tenuta dal C.A.P. si è sempre chiusa in perdita per ovvi motivi di competizione tariffaria con i porti concorrenti e come scelta politica a difesa dell'occupazione portuale. L'Ente, avendo altre considerevoli entrate dal settore energetico e dalla componente passeggeri, aveva la possibilità, nel contesto dell'equilibrio finanziario del bilancio, di colmare il disavanzo dei mezzi meccanici".

Gestione Servizio Mezzi Meccanici
(in milioni di lire)

Fonte = C.A.P.

Tab. n.6

	1990	1991	1992	1993	1994
Proventi	2.978,0	2.698,6	2.971,5	2.370,7	2.571,1
COSTI					
- spese personale	2.383,3	2.539,5	2.520,5	2.469,3	2.413,7
- spese generali *	325,0	379,2	382,6	359,3	403,3
- manutenzione straordinaria	599,2	490,5	353,3	282,7	30,8
TOTALE	3.307,5	3.409,2	3.256,4	3.111,3	2.847,8
SALDI	-320,5	-710,6	-284,9	-740,6	-276,7

* Le spese generali comprendono le spese per illuminazione (ENEL), per materiali, per assicurazioni.

Sottese alla riforma introdotta dalla legge di riordino sono appunto essenzialmente le antieconomiche condotte gestorie degli enti portuali in tema di offerta di servizi relativi alle operazioni portuali, donde ha origine il disegno legislativo di privatizzare siffatta attività produttiva mediante sia l'attribuzione alle imprese private del ruolo di soggetti chiamati a fronteggiare in regime di concorrenza e con tariffe autonomamente prescelte le esigenze dell'utenza portuale, sia mediante la dismissione da parte degli enti portuali delle infrastrutture e dei beni mobili impiegati all'indicato fine e in tale quadro alle istituzioni pubbliche (le autorità portuali) sono riservate solo funzioni pubblicistiche (di programmazione, coordinamento, promozione e controllo) e non più anche imprenditoriali.

9.2 Il volume della movimentazione delle merci e la privatizzazione dello scalo

Si deve peraltro sottolineare che una certa area produttiva in mano ai privati esiste da tempo sullo scalo di Civitavecchia, data la presenza di imprese terminaliste concessionarie di banchine arredate di mezzi meccanici.

Primeggia, per il volume della movimentazione, la Darsena petroli (da 5,8 a 6,3 milioni di tonnellate il quantitativo di merce movimentata) - come risulta dai dati della tabella n.7, secondo la quale il settore petrolifero assorbe nettamente oltre l'80% della movimentazione complessiva delle merci³¹ - ma l'imprenditoria privata opera anche su altre banchine.³²

³¹ La percentuale si è così progressivamente attestata in ciascuno degli anni del quinquennio: 80%; 80%; 77%; 82% e 83%.

³² In particolare sulle banchine "15 e 16" (Roma Terminal container s.p.a.), n.8 (Sili e Magazzini generali s.p.a), n.9(Consorzio di aziende per il traffico del cemento).

Tabella n. 7

(valori espressi in tonnellate)

MOVIMENTAZIONE MERCI

	1990	1991	1992	1993	1994
Prodotti petroliferi	6.354.513	5.808.283	6.304.144	6.323.476	5.837.428
Minerali non metallici e materiale costruzione	475.111	503.220	540.455	355.331	145.538
Combustibili e minerali solidi	490.172	408.899	423.860	348.958	286.930
Cerali	279.578	311.300	238.470	168.702	145.509
Atri prodotti agricoli	-	-	230.444	251.103	194.076
Derrate alimentari	65.186	54.567	42.636	43.016	12.218
Prodotti metallurgici	141.543	117.720	218.409	66.491	214.678
Minerali metallici	100.059	86.370	61.078	59.063	99.146
Carta in rot.	16.179	22.089	20.515	16.368	25.747
Prodotti chimici	4.986	-	17.598	11.985	9.487
Macchine e veicoli	164	6.733	-	19.949	6.435
Altre merci	11.564	2.610	1.492	16.954	3.126
Totale	7.939.055	7.321.791	8.099.101	7.681.396	6.980.318
Comprensivo di merci imbarcate (metallurgia e materiale da costruzione)	39.506	23.567	16.584	53.621	94.084

Per effetto della legge di riordino e in particolare della disciplina di cui all'art.18 sono da affidare in concessione diversi altri moli³³ a imprese terminaliste, che, come prescrive la legge, possiedano adeguate attrezzature tecniche ed organizzative idonee a soddisfare le esigenze di un ciclo produttivo ed operativo a carattere continuativo ed integrato per conto proprio o di terzi.

A tal riguardo la emanazione della disciplina regolamentare, - dopo che sarà stata proposta per il controllo, e subordinatamente all'esito dello stesso - integrerà la serie dei presupposti normativi per la concessione delle banchine e dei mezzi meccanici sulle stesse installate anche in alternativa alla dismissione dei beni.

Opportuna al riguardo appare la integrazione dell'originario comma 3 dell'art. 20 della legge di riordino - contenuta negli ultimi decreti legge correttivi,³⁴ - secondo la quale i commissari delle organizzazioni portuali possono disporre la dismissione delle attività operative svolte dalle stesse, oltre che mediante la trasformazione degli enti in società, anche mediante il rilascio di concessioni ad imprese che presentino un programma di utilizzazione del personale, dei beni e delle infrastrutture delle organizzazioni portuali stesse.

In proposito nessuna di siffatte due ipotesi ha trovato ancora attuazione nello scalo di Civitavecchia durante la gestione straordinaria, nè cioè la costituzione della società, nè il ricorso alle concessioni (in tale ultimo caso, per l'attesa della cennata regolamentazione ai sensi dell'art.18 della legge di riordino) sebbene le concessioni avrebbero potuto ugualmente essere medio tempore emanate secondo la vecchia normativa.³⁵

L'indicata incombenza - costitutiva di un fondamentale e qualificante impegno - si è ora trasferita ai neo - formati organi dell'Autorità portuale e in particolare al presidente, in considerazione che "fino alla data della avvenuta

³³ Trattasi dei moli nn.2,7,10,11 e 14.

³⁴ Art.3, c.11 del D.L. 18.10.1995, n.433.

³⁵ Art. 3, c.4 D.L. n.433 del 18.10.1995.

dismissione le organizzazioni portuali e le autorità portuali sono considerate, anche ai fini tributari, un unico soggetto".³⁶

Sul piano attuativo della legge di riordino durante la gestione straordinaria era stata soltanto richiesta al tribunale competente la nomina del perito per la valutazione dei beni mobili ed immobili dell'Ente (e ciò ai fini della successiva costituzione della società), valutazione che in ordine a taluni degli altri enti consimili è già avvenuta e alla quale talora è anche seguita la costituzione della società.

Non sono stati poi neppure collocate sul mercato, ai sensi dell'art.20 comma 3 della legge di riordino (lett.b), le partecipazioni dell'Ente in società costituite o controllate e cioè nella Central Area Terminal s.p.a. (valore della partecipazione 300 milioni) e nella Società centro Merci Orte s.p.a. (15 milioni).

Da ultimo - a differenza di altri enti - neppure l'adempimento di cui all'art.9, comma 3, lett. a) della legge n.84 risulta effettuato, sicchè costituisce impegno del neo-costituito comitato portuale approvare il piano operativo triennale concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati.

³⁶ Art.20, c.15 della legge n.84/1994, nel testo introdotto dall'art.3, c.11 del D.L. n.433 del 18.10.1995.

10. Attività di promozione e realizzazione delle opere previste nel piano regolatore (art.2, lett. a)

Le essenziali componenti di traffico dello scalo di Civitavecchia - come già nel precedente paragrafo accennato - riguardano il servizio passeggeri, il settore merci e quello energetico.

Lo sviluppo nella indicata triplice direzione dell'attività portuale ha reso inadeguata da tempo la struttura stessa del piano regolatore del porto, del quale si rende ormai non più rinviabile un adeguamento mediante idonee varianti.

Siffatta esigenza, presente nelle valutazioni del management dell'Ente, è stata alla base di conseguenti iniziative svolte dallo stesso fin dalla seconda metà degli anni ottanta, al fine della impostazione e della conclusione del complesso iter amministrativo diretto alla ristrutturazione del piano regolatore.

L'attivazione della iniziale fase progettuale di massima ad opera del genio civile o.o.m.m. di Roma portava poi all'approvazione da parte del Consiglio superiore dei l.l.p.p.p. il 26 marzo 1990 della variante di p.r.g. portuale.

Fulcro di detta variante era la separazione dal restante complesso portuale di una autonoma darsena merci, con salvezza peraltro dell'armonico e coordinato sviluppo delle cennate tre componenti di traffico.

In vista della realizzazione delle opere previste nel nuovo piano e nella prospettiva di un grande rilancio delle strutture portuali capace di soddisfare le esigenze economico - produttive dell'hinterland di Civitavecchia era sorta apposita società denominata C.A.T. (Central Area Terminal - Nuovo Porto di Civitavecchia), - avente come oggetto lo svolgimento di attività di pianificazione, progettazione, finanziamento, realizzazione e gestione delle opere portuali - che aveva all'uopo chiesto la concessione cinquantennale demaniale marittima delle aree e degli specchi acquei per la realizzazione delle opere previste nella variante.

Il 7 ottobre 1992 l'Ente aveva deliberato, su mandato ricevuto dal Ministero vigilante all'espletamento dell'istruttoria, lo schema di provvedimento trasmesso poi a tale Ministero per la formale emanazione.

In tale contesto era prevista una spesa complessiva di circa 1000 miliardi, che la predetta società avrebbe destinato in una prima fase alla costruzione di una

nuova darsena petroli e successivamente alla realizzazione decentrata di nuove banchine destinate al traffico merci, nonché ai passeggeri.

Il Ministero vigilante tuttavia non ha ritenuto di procedere nel 1993 all'emanazione dell'indicata concessione per ragioni che l'Ente³⁷ ha considerato individuabili "in una serie di contraddittorie interpretazioni di natura giuridica".

Ad ogni modo le inadeguate condizioni strutturali dello scalo permangono ancora, anche per la remora svolta nei confronti della attuazione delle cennate consistenti iniziative, dalla sopravvenuta legge di riordino e dal passaggio all'amministrazione straordinaria - e perciò a carattere provvisorio - dell'Ente.

La recente costituzione degli organi ordinari costituisce motivo per prefigurare la sollecita ripresa di idonee iniziative, alla luce e nel quadro ovviamente della nuova legislazione e della (in corso di emanazione) disciplina regolamentare prevista dall'art.18 della legge n.84, anche se nella medesima non figura ancora quella relativa agli accordi sostitutivi delle concessioni in tema di realizzazione da parte dei concessionari di opere infrastrutturali (art.18, commi 4 e 5).

³⁷ Pag. 31 della relazione al bilancio di previsione per il 1994.

11. Esecuzione di opere e apprestamento di attrezzature portuali

La legge istitutiva prevede all'art.2 lett.b), tra i compiti dell'Ente, quello relativo alla realizzazione delle opere e degli impianti portuali mediante il concorso dello Stato o degli enti locali e ovviamente mediante anche fondi dell'Ente stesso.

I relativi dati contenuti nei documenti di bilancio in ordine al periodo in esame, all'uopo coordinati, sono rappresentati nella tabella n.8, per quanto attiene sia alle entrate sia alle spese.

11.1. Le fonti finanziarie

11.1.1. La previsione legislativa concernente la contribuzione statale per l'attuazione dei cennati interventi portuali non ha trovato applicazione nel quinquennio 1990-94, fatta eccezione per la devoluzione dell'80% della tassa merci imbarcate e sbarcate da destinare alla realizzazione di nuove opere e potenziamento di impianti, ai sensi delle leggi n.82 del 1963 e n.355 del 1976.

11.1.2. Più rilevanti sono risultate, per contro, le fonti finanziarie di provenienza regionale

11.1.2.1. Intanto va premesso che del contributo di 7,7 miliardi per la meccanizzazione della banchina 16, ai sensi della L.R. n.34 del 1985, risultano ancora presenti in bilancio somme in conto residui attivi per 480 milioni.

Sul concreto utilizzo di detto finanziamento si veda il successivo sub-paragrafo 11.2.1.

Tabella n. 8

REALIZZAZIONE OPERE E IMPIANTI PORTUALI

(valori espressi in ml)

ENTRATE	Anno	Previsione	Accert. o	Riscossioni	Residui di	Residui pre-	Residui pre-	Residui
		a)	b)	Pagamenti	competenza	gressivi iniziali	gressivi finali	Totali
			Impegni		d)	e)	f)	g = d + f
E. Statali	1990	2.000	1.615	1.428	186	209	-	186
Devoluzione tassa merci sbarc. - imb.	1991	2.000	1.560	1.152	408	186	-	408
	1992	2.000	1.800	1.573	227	408	-	227
Cap. 730	1993	1.700	1.754	1.508	246	227	-	246
	1994	1.600	1.897	1.672	225	246	-	225
E Regionali	1990					2.400	480	480
Contributo L.R. n. 34/1985	1991					480	480	480
	1992							
Cap. 760	1993					480	480	480
	1994					480	480	480
Progetto F10	1990	6.331	6.331					6.331
Cap. 770	1991					6.331	3.758	3.758
	1992					3.758	3.758	3.758
	1993	3.669	3.669	-	3.669	3.758	2.732	6.401
	1994	-	-	-	-	6.401	3.758	3.758
L.R. n. 1/1992	1992	10.000	9.145		9.145			9.145
Cap. 771	1993	2.000	3.000		3.000	9.145	6.540	9.540
	1994	10.000	9.000	-	9.000	9.540	6.672	15.672
SPESE								
Interventi immob. Cap 550	1990	30	29,9	21,8	8	56	50	58
	1991	30	23	-	23	58	50	73
	1992	150	137	125	12	73	73	85
	1993	150	150	16	134	85	74	208
	1994	550	549	-	549	208	23	572
Impianti e attrezzature portuali Cap. 600 - 610 - 620 - 630	1990	2.520	2.518	116	2.402	6.725	1.310	3.712
	1991	2.316	1.878	262	1.613	3.712	2.673	4.286
	1992	1.690	1.481	216	1.271	4.286	3.759	5.030
	1993	1.908	1.157	117	1.040	5.030	4.772	5.812
	1994	3.568	3.528	299	3.230	5.812	1.541	4.771
Interventi ex L.R. n. 34/85 Cap. 640	1990	7.750	7.750					7.750
	1991					7.750	4.678	4.678
	1992					4.678	4.450	4.450
	1993					4.450	2.450	2.450
	1994					2.450	2.340	2.340
Interventi ex progetto F10 Cap 650	1990	6.331	6.331			6.331	3.757	6.331
	1991							3.757
	1992					3.757	3.757	3.757
	1993	3.670	3.670		3.670	3.757	2.732	6.401
	1994					6.401	4.092	4.092
Interventi ex L.R. n. 1/92 Cap 651	1992	10.000	9.145	270	8.875			8.875
	1993	2.000	3.000		3.000	8.875	6.358	9.538
	1994	10.000	9.000		9.000	9.538	5.196	14.196

11.1.2.2. Più rilevante si configura l'ammissione al finanziamento FIO,³⁸ su richiesta della regione Lazio del progetto elaborato dall'Ente per l'importo di 10 miliardi, diretto alla realizzazione di un impianto di trattamento delle acque di lavaggio e di zavorra delle navi cisterna del porto di Civitavecchia.

L'Ente ha provveduto all'esecuzione dei lavori in appalto, previa licitazione privata con aggiudicazione all'Offerta economicamente più vantaggiosa³⁹ ed il finanziamento è stato assentito dalla Regione in due soluzioni, la prima di lire 6,33 miliardi con delibera del 22 maggio 1990 e la seconda, a saldo, per 3,67 miliardi in data 6 agosto 1992.

Ai fini dell'accertamento della spesa la concessione del finanziamento è stata regolata dal sistema "a consuntivo", onde all'ultimazione dell'opera l'Ente è tenuto a rendicontare l'utilizzazione delle somme ricevute e gli interessi maturati sulle anticipazioni.

Nonostante la previsione d'un termine di 12 mesi dalla consegna dei lavori alla ditta aggiudicataria, per effetto di varie proroghe i lavori alla fine del 1994 - come nel successivo sub - paragrafo sarà precisato - non risultano ancora ultimati; il finanziamento è stato riscosso dall'Ente in ragione di 2,6 miliardi nel 1991, di poco più di 1 miliardo nel 1993 e per 2,6 miliardi nel 1994, mediante sette acconti, per un totale di 6,27 miliardi.

11.1.2.3. Con legge regionale n.1 del 1992 è stato disposto un finanziamento di 30 miliardi ripartiti in un triennio in ragione di 10 miliardi annui per l'ammodernamento delle attrezzature e degli impianti portuali e in particolare per l'ammodernamento dei mezzi meccanici, per la sistemazione dei piazzali di sosta e delle banchine, nonché per la sistemazione degli impianti elettrici e della rete fognante portuale.

³⁸ La fonte legislativa è costituita dall'art.17, c.31 e 34 della legge finanziaria 11.3.1988, n.67 e la fonte amministrativa dalla delibera CIPE del 19 dicembre 1989 (G.U. del 17.1.1990).

³⁹ Le modalità seguite sono state quelle previste nella lett.b) della L. n.584/1977 ex art.2 L. n.687/1984 e art.9 L. n.80/1987 (senza offerte in aumento).

L'Ente ha accertato in proposito in totale 19,14 miliardi, (dei quali 9,14 miliardi nel 1992, 1 miliardo nel 1993 e 9 miliardi nel 1994); sono stati riscossi solo poco più di 3 miliardi nel 1992 e 2,6 miliardi nel 1993.

11.1.3. Quanto all'iter delle acquisizioni delle entrate, soddisfacente è da valutare quello relativo alla tassa sulle merci sbarcate ed imbarcate, in termini sia di stima delle entrate, risultando accettabili gli scostamenti degli accertamenti rispetto alla previsione, sia dei tempi di riscossione, per l'inesistenza di residui attivi non riscossi nell'esercizio successivo a quello di competenza.

Diverse sono le risultanze, sotto quest'ultimo profilo, in ordine alle entrate di provenienza regionale, rilevando al riguardo, per un terzo, il già accennato procedimento di concessione del finanziamento regionale con il sistema a consuntivo - che postula la previa attivazione da parte dell'Ente delle complesse procedure di spese mediante l'espletamento di gare - e per altro verso non infrequenti indisponibilità di cassa da parte della Regione Lazio.

In tale quadro vanno collocati i sistematici residui di esercizi pregressi, non estinti nell'esercizio successivo a quello di competenza, come è il caso del finanziamento di 10 miliardi relativo all'impianto di trattamento delle acque di lavaggio e di zavorra, la cui erogazione si trascina dal 1991 e alla fine del 1994 evidenzia ancora 3,76 miliardi circa di residui pregressi, nonchè il finanziamento di 30 miliardi nel triennio 1992 - 1994, ai sensi della L.R. n.1/1992, per l'ammodernamento delle attrezzature e degli impianti, del resto neppure accertato per intero nel corso del triennio, ma solo limitatamente a poco più di 21 miliardi - dei quali erogati poco meno di 3,5 miliardi entro il 1994 -⁴⁰ "stante le difficoltà finanziarie della Regione Lazio".⁴¹

⁴⁰ I 6.672 milioni di residui attivi pregressi finali del 1994 sarebbero stati 8.672 se non fossero stati cancellati 2 miliardi (e in tal caso i residui totali di detto esercizio sarebbero stati oltre 17,67 miliardi).

⁴¹ Rel. amm.va al bilancio preventivo 1995 (pag.7).

11.2 Gli interventi

La spesa relativa agli interventi non è rappresentata nei bilanci con riferimento alla provenienza (statale, regionale o propria) delle fonti finanziarie che l'hanno resa possibile, ma in relazione alla natura degli interventi stessi: ciò non impedisce tuttavia di evidenziare nel presente paragrafo la correlazione della spesa con la diversa fonte d'entrata.

11.2.1. Interventi immobiliari

Gli oneri sono prevalentemente rapportabili ad opere di manutenzione straordinaria effettuata nel quinquennio, ciò che rende ragione dell'esiguità degli importi impegnati, cui l'Ente ha provveduto utilizzando mezzi propri.

La vischiosità della procedura di spesa si riconnette ai tempi tecnici relativi alle diverse procedure di gara, ma - in una certa misura - alla non tempestiva capacità di spesa degli uffici dell'Ente.

11.2.2. Interventi per impianti e attrezzature portuali

Rientrano in tale tipologia di interventi tutte le spese (in conto capitale) della categoria II[^] (acquisizione d'immobilizzazioni tecniche), dalle quali nel prospetto della tabella n.8 sono state tuttavia tenute distinte quelle attinenti ad interventi del genere derivanti da specifici finanziamenti regionali.

11.2.2.1. Mette conto tuttavia sottolineare che talune rilevanti acquisizioni sono state realizzate in parte con fondi propri dell'Ente e in parte con finanziamenti regionali, data la consistente mole della spesa.

Primeggiano in proposito gli interventi diretti alla meccanizzazione della banchina n.16, affrontati sia con le risorse della legge L.R. n.34 del 1985,⁴² sia

⁴² Per tale finanziamento si registrano ancora - come già anticipato - 480 milioni di residui attivi alla fine del 1994, essendo stato redatto il collaudo finale solo nel 1995, come più avanti sarà esposto.

con i proventi propri dell'Ente, ivi compreso un mutuo stipulato nel 1990 dell'importo di 5,75 miliardi (in corso di ammortamento).

Le vicende attinenti a tale intervento vanno segnalate a motivo della significatività sia dell'entità della spesa, sia dei tempi della stessa.

Occorre conto al riguardo premettere che le forniture furono precedute dall'espletamento di apposita gara d'appalto-concorso, conclusasi con l'aggiudicazione⁴³ nel 1988 e con la stipula nell'anno successivo del contratto avente un importo di 15,3 miliardi, dei quali 9,7 miliardi per l'acquisto di 2 gru per la movimentazione dei cassoni da nave a banchine (portainers) e 2 gru per il traffico lungo la banchina portuale (trastainers).⁴⁴

La consegna dei materiali ha trovato ultimazione (in particolare all'inizio del 1993 per due portainers e i due trastainers) con notevole ritardo (e cioè con un ritardo di 650 giorni), conseguendone l'applicazione di penali, in base al capitolato, dell'importo di 1,34 miliardi.

Ai collaudi parziali ha fatto seguito un collaudo finale, ultimato solo nell'agosto del 1995, dopo quasi un biennio dall'inizio.⁴⁵

Sta di fatto che la lenta esecuzione del contratto in esame, stipulato nel lontano 1989, è da assumere prevalentemente alla base della cospicua formazione di residui passivi di progressi esercizi relativi alla realizzazione di impianti e attrezzature portuali, passati da 1.310 milioni del 1990 ai 4,77 miliardi del 1993, divenuti poi 1,54 miliardi alla fine del 1994, essenzialmente a motivo della cancellazione di 3,76 miliardi.

Non è poi da sottacere che a detta massa di residui vanno aggiunti quelli formati sullo specifico capitolo di spesa relativo all'utilizzo dei fondi regionali per la meccanizzazione della banchina n.16 (e cioè il capitolo 640), quantificabili

⁴³ Aggiudicataria risultò la s.p.a. Reggiane OMI.

⁴⁴ Il resto della spesa riguardava altre forniture meccaniche (10 rimorchi, 3 sollevatori frontali, 2 carrelli elevatori con estensori, 5 motrici con ralle, 2 estensori telescopici e ricambi vari).

⁴⁵ Siffatta durata è posta dal collaudatore in relazione particolare alla cessazione dell'attività della Reggiane OMI (posta in liquidazione) nell'aprile del 1994 e alla incompletezza di taluni minori interventi contrattuali, nonché all'atipico sviluppo di vibrazioni dell'apparato di sollevamento dei due portainers.

alla fine del 1994 in 2,34 miliardi (e sul quale in nessun anno si sono registrati pagamenti in conto competenza).

11.2.2.2. Quanto poi all'importo di trattamento delle acque di lavaggio e di zavorra delle navi cisterna (in base al finanziamento regionale FIO di 10 miliardi)⁴⁶ la realizzazione dell'entrata (riscossione) e l'attuazione della spesa (pagamento) presentavano alla fine del 1994 un livello di poco superiore al 50% e cioè sui 5,6 miliardi circa, trovando conferma anche in ordine all'intervento in esame la già evidenziata fenomenologia atipica della non puntuale provvista dei mezzi finanziari da parte della Regione.

11.2.2.3. Da ultimo i ritmi operativi per l'utilizzo, ai sensi della L.R. n.1/1992, di 30 miliardi nel periodo 1992 - 1994 da destinare all'ammodernamento dei mezzi meccanici si riassumono in un'entrata accertata per poco più di 21 miliardi alla fine del 1994 e riscossa solo in ragione di 3,47 miliardi, alla quale corrispondono spese complessive impegnate e pagate, rispettivamente, in misura corrispondente.⁴⁷

⁴⁶ A tal fine l'Ente ha stipulato, come anticipato in precedenza (1.2.2.2.), apposito contratto con impresa specializzata.

⁴⁷ Ai fini dell'attuazione della legge regionale n.1/1992 l'Ente ha stipulato diversi contratti di fornitura.

12. Servizi d'interesse generale

La legge istitutiva assegna all'Ente il compito di provvedere ai servizi di pulizia e di illuminazione del porto in base a convenzione stipulata con il Ministero dei lavori pubblici.

La tabella n.9 riporta i dati di bilancio del quinquennio in esame inerenti a tutti i servizi d'interesse generale, in relazione sia all'entrata che alla spesa.

Quanto al primo profilo, si segnalano i cronici ritardi ministeriali sul pagamento all'Ente dei relativi importi, ciò che ha determinato un trend crescente dell'ammontare dei residui attivi nei bilanci dell'Ente, passati da 3,68 miliardi del 1990 a 5,74 miliardi circa del 1993 e solo nel 1994 ridottisi a 4,87 miliardi (per effetto di eccezionali pagamenti ministeriali in conto residui), pari peraltro quasi al sestuplo delle spese di competenza.

S'inquadra in siffatta situazione il sistematico passaggio a residui dell'intero accertamento annuale, che, oltre tutto, rispetto ai 900 milioni del 1990 ha pure subito una leggera flessione, portandosi a 825 milioni nel 1994, importo questo del tutto inadeguato.

L'ammontare complessivo infatti della spesa di 1.251 milioni del 1990 è aumentato ad oltre 1,5 miliardi nel 1994, finendo per costituire quasi il doppio della entrata assicurata dal Ministero.

12.1 Movimentazione ordinaria

Nel quadro della varia tipologia di spesa - coperta, per la differenza dall'Ente con fondi propri - primeggiano gli interventi di manutenzione ordinaria e in particolare quelli concernenti le banchine, i moli, le attrezzature e i macchinari, che richiedendo non raramente il ricorso a prestazioni esterne, postulano l'applicazione di procedure tutelate circa la scelta del contraente.

Deriva anche da siffatta modalità degli interventi in esame oltre che da una non soddisfacente capacità di spesa dell'Ente la formazione di residui passivi, sebbene ridottisi alla fine del periodo in esame a poco più di 2 miliardi.

(valori espressi in milioni)

SERVIZI D'INTERESSE GENERALE

ENTRATE	1990	1991	1992	1993	1994
Concorso dello Stato (410)					
Stanziamanti	900	900	750	825	825
Accertamenti	900	900	750	825	825
Riscossioni (competenze)					
Residui totali	3.688	4.588	5.168	5.737	4.874
SPESE			SPESE		
Manutenzione ordinaria (210)					
Stanziamanti	794	611	538	580	568
Impegni	742	596	537	550	557
Pagamenti in c/competenza	194	37	63	55	107
Residui totali	2.513	2.655	2.748	2.555	2.095
Acquisto materiali (220)					
Stanziamanti	100	110	137	142	172
Impegni in c/competenza	94	96	126	111	148
Pagamenti in c/competenza	57	82	91	61	105
Residui totali	40	15	37	51	43
Utenze varie (240)					
Stanziamanti	355	405	510	519	530
Impegni	318	443	509	436	422
Pagamenti in c/competenza	185	263	309	235	260
Residui totali	133	240	328	431	258
Pulizia e riscaldamento (340)					
Stanziamanti	140	348	357	405	436
Impegni	97	327	353	368	381
Pagamenti in c/competenza	65	276	287	297	315
Residui totali	35	54	69	76	65

Non sussistendo la indicata esigenza per le altre categorie di interventi, - d'importo molto minore - il censurato fenomeno si appalesa in termini fisiologici e quindi accettabili.

12.2 Servizio idrico portuale

L'acquedotto in ambito portuale è alimentato da quello comunale, che a sua volta è inadeguato rispetto al volume della domanda.

Consegue da tale situazione che specialmente nell'alta stagione - secondo dati dell'Ente - il porto può disporre solo di 100/150 tonnellate di acqua, a fronte invece, di un fabbisogno di almeno 1000 tonnellate.

Fin dal 1993 perciò il management del Consorzio aveva ipotizzato come soluzione idonea la realizzazione di un impianto di desalinizzazione dell'acqua marina, del tutto autonomo dall'acquedotto comunale e di dimensioni tali da fronteggiare compiutamente le accresciute esigenze del traffico portuale, specialmente crocieristico.

In tale prospettiva nel 1994 è stata inoltrata dall'imprenditoria privata richiesta di concessione demaniale e di gestione dell'acquedotto portuale - la cui realizzazione sarebbe stata effettuata dalla stessa a proprie spese - con capacità di stoccaggio di acqua potabile dalle 10 a 15 mila tonnellate.

La situazione di stallo venutasi a determinare successivamente alla legge di riordino, del resto aggravata - non certo alleviata - dallo stillicidio correttivo della legge derivante dai reiterati provvedimenti d'urgenza, non ha assicurato un principio di attivazione all'iter amministrativo della cennata richiesta.

Atteso l'esposto grave problema, i neo-costituiti organi di amministrazione dell'Autorità portuale non possono trascurare di sottoporre ad attenta e pronta verifica la permanente validità della soluzione in passato delineatasi.

13. Amministrazione dei beni demaniali marittimi

La legge istitutiva attribuisce all'Ente la competenza a concedere l'uso delle aree marittime, ricomprese sulla circoscrizione territoriale del Consorzio, per un periodo non superiore a 15 anni, acquisendo all'uopo i proventi dei relativi canoni.

13.1 La materia relativa alla determinazione dei canoni attinenti a concessioni turistico - balneari aveva trovato disciplina in appositi testi legislativi del 1989 e 1990⁴⁸ e l'adeguamento dei canoni stessi fu perciò stabilito dall'Ente in base al conseguente apposito regolamento interministeriale del 19 luglio 1989, annullato poi in sede amministrativa ⁴⁹ e trasfuso quindi nel D.L. n.400/1993, convertito nella legge n.494 del 4 dicembre 1993.

La maggiorazione, prima provvisoria, di detti canoni, a decorrere dal 1990 è stata poi rapportata al canone del 1989 incrementato in base al tasso programmato d'inflazione di ciascun anno, onde l'adeguamento percentuale definitivo, fatto 100 il canone del 1989, è stato del 6,4 (1990), 13,3 (1991), 20,2 (1992) e 25,4 (1993). Per il 1994 l'Ente ha determinato i canoni non autonomamente, ma in stretta aderenza all'art. 03 del citato D.L. n.400 (L. n. 494/93) e perciò la misura è stata di lire 1.800 al mq per le superfici scoperte, di 3.000 per quelle con impianti di facile rimozione e di 4.000 per le superfici con impianti di difficile rimozione.

13.2 Nel quinquennio in esame i fatti più rilevanti in ordine all'amministrazione del demanio marittimo mediante concessione per usi portuali attengono prioritariamente alla consegna nel 1993 all'Ente di aree e specchi acquei da parte del Ministero vigilante, ai sensi dell'art.24 della legge istitutiva, estesi, rispettivamente, per 160 mila mq e per 1,8 milioni di mq (sulle aree insistono 14 concessioni demaniali).

⁴⁸ D.L. n.77/1989 (L. n.160/1989) e D.L. n.90/1990 (L. n.165/1990).

⁴⁹ TAR Lazio III, n.1456 del 1992.

Nello stesso anno l'Ente ha istruito la domanda della SINPOR s.p.a. diretta alla concessione per 15 anni delle aree estese 50.000 mq e site nelle banchine 15 e 16 unitamente ai relativi mezzi meccanici, ed è stata inoltre stipulata una transazione con l'ENEL al fine di chiudere un lungo contenzioso che si trascinava dal 1973, relativo sia alla effettiva estensione dell'occupazione da parte dell'ENEL di aree demaniali sia alla quantificazione definitiva delle somme per canoni dovute dallo stesso, che si è impegnato a versare a tal fine l'importo di 530 milioni.

13.3 Il quadro relativo alle entrate complessive per canoni demaniali è contenuto nella tabella n.10, che evidenzia come, anche in base all'applicazione a regime della citata legge n.494/93, per quanto attiene alle concessioni turistico-balneari, il gettito sia definitivamente aumentato (1,16 miliardi nel 1994) e sia migliorato nell'ultimo biennio anche il rapporto tra le riscossioni e gli accertamenti, con conseguente riduzione della massa dei residui di competenza.

Si registra tuttavia un trascinarsi dai pregressi esercizi dei vecchi residui, che con oscillazioni hanno raggiunto la punta massima di 2,4 miliardi nel 1992 e quella minima di 1,48 miliardi circa nel 1993 e permane ad ogni modo non accettabile la situazione complessiva dei residui alla fine del 1994, con 1,65 miliardi circa e quindi con un aumento rispetto al 1993.

L'Ente perciò è tenuto a porre in essere la massima cura nella realizzazione tempestiva dell'entrata in esame, tanto più che, a termine dell'art.13 della legge di riordino, i proventi dei canoni demaniali si configurano come le maggiori fonti di entrata ordinaria delle autorità portuali.

Tabella n. 10

(valori espressi in ml.)

PROVENTI DEI CANONI DEMANIALI

	1990	1991	1992	1993	1994
Previsioni	934	1.034	810	890	1.150
Accertamenti	926	791	814	878	1.160
Riscossioni	453	478	604	801	986
Residui in c./competenza	473	313	210	77	174
Residui pregressi iniziali	1.958	2.412	2.253	2.623	1.556
Riscossioni in c. residui	25	28	140	719	141
Residui pregressi finali	1.939 (1)	2.240 (2)	2.413 (1)	1.479 (2)	1.614 (1)
Residui totali	2.412	2.553	2.623	1.556	1.647

(1) - L'importo tiene conto di variazioni per maggiori residui

(2) - L'importo tiene conto di variazioni per minori residui

14. Il lavoro portuale (art.2 lett. e) della legge istitutiva)

Ai sensi della legge di riordino n.84/1994 (art.27, u.c.) le competenze delle istituzioni portuali in materia di lavoro - come è noto - sono cessate.

Quanto alla regolamentazione del lavoro portuale, il provvedimento più rilevante del periodo in esame è stato emanato con il decreto del presidente del Consorzio n.9 del 30 marzo 1993, con il quale è stato abrogato formalmente il tariffario vigente per tutta la parte relativa al lavoro "in riserva" e ai fini del compenso spettante ai lavoratori portuali è stata decisa la applicazione della tariffa al "costo industriale".⁵⁰

Misure restrittive delle dotazioni organiche sono state emanate nei vari anni⁵¹ e con appositi decreti ministeriali⁵² sono state determinate le minori dimensioni delle stesse, unitamente alle eccedenze e alle unità da porre in cassa integrazione.

Nella tabella n.11 è indicata la graduale riduzione della consistenza dei lavoratori portuali di Civitavecchia con la quantificazione delle relative eccedenze.

⁵⁰ La fonte normativa di detto provvedimento n.9/93 è costituita, originariamente, dal D.L. n.409 del 1992, reiterato ogni due mesi per oltre un anno e da ultimo con D.L. n.525 del 16 dicembre 1993, anteriormente cioè all'emanazione della legge di riordino. Questa con l'art.27, u.c. ha definitivamente abrogato la pregressa normativa in tema di riserva, del resto censurata al livello comunitario in varie sedi, non esclusa la Corte di giustizia (sentenza in data 10 dicembre 1991).

⁵¹ Art. 3 D.L. n.6/1990 (L. n.58/1990); Art.1 D.L. n.370/1992 (L. n.428/1992); art. 4 D.L. n.197/1993; Art. 6, c.15 ter D.L. n.148/93 (L. n.236/1993).

⁵² D. Interm. 9.2.1990; D.M. 10.9.1992; D.M. 18.8.1993 e D.M. 25.7.1994.

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Tabella n. 11

CONSISTENZA LAVORATORI PORTUALI		(valori espressi in ml.)			
		<u>1991</u>	<u>1992</u>	<u>1993</u>	<u>1994</u>
A	<u>Lavoratori portuali</u>				
	Iscritti nei registri	293	276	252	238
	Nuova dotazione organica	102	102	125	116
	Lavoratori eccedenti	191	174	132	122
	Lavoratori da collocare fuori produzione	105	123	84	100
B	<u>Dipendenti</u>				
	Consistenza impiegati	9	9	9	9
	Consistenza operai	5	4	2	2
	Totale	14	13	11	11
	Nuova dotazione organica impiegati	7	7	6	6
	Nuova dotazione organica operai	1	-	-	-
	Totale	8	7	6	6
	Eccedenza tot. dipendenti	6	6	5	6
C	Eccedenza totale	197	180	137	127
	Totale da collocare fuori produzione	105	123	84	100
D	Giornate di Cassa Integrazione effettivamente eseguite	36.790	25.581	26.011	25.993

PARTE IV

La gestione finanziaria

15. I bilanci

15.1. Considerazioni generali

I documenti contabili relativi ai bilanci sono stati redatti - a termini dell'art.14, c.2, lett. d) della legge istitutiva - dal consiglio di amministrazione e deliberati dall'Assemblea, non sempre, peraltro, entro il termine del 31 ottobre dell'anno precedente, per i preventivi, ed il 30 aprile dell'anno successivo, per i consuntivi, come emerge dalla tabella n.12.

Nei documenti relativi alla previsione non figura alcun cenno al bilancio pluriennale (triennale), così come è dato constatare in ordine a consimili istituzioni portuali in adempimento della disciplina introdotta dalla legge 5 agosto 1978, n.468.

Sono intervenute variazioni alle iniziali previsioni, ma sulla loro congruità e sullo scarto tra dati assestati e accertamenti impegni più avanti saranno forniti dettagli.

I preventivi e i consuntivi degli esercizi in esame - come risulta dalla stessa tabella n.12 - hanno riportato l'approvazione ("la ratifica", secondo l'impropria locuzione dell'art.17 della legge istitutiva) del Ministero vigilante, su conforme parere del Ministero del tesoro.

Soltanto in ordine al preventivo del 1993 l'approvazione è intervenuto entro l'esercizio anteriore a quello di competenza, mentre negli altri casi è risultato inevitabile il ricorso all'esercizio provvisorio, sia pure per alcune settimane (una per due mesi, quanto al 1990, e per 40 giorni, quanto al 1994).

I cennati atti approvativi ministeriali avrebbero dovuto essere più tempestivi, atteso che le relative pronunce oltre a rispondere ad un preciso obbligo giuridico, costituiscono, specialmente per il preventivo, necessaria condizione per la regolarità dell'azione dell'Ente, specialmente circa l'effettuazione delle spese.

Tab. n.12

I BILANCI

1990 - 1991 - 1992 - 1993 - 1994

BILANCI	DELIBERAZIONE ASSEMBLEA	APPROVAZIONE MINISTERO
PREVENTIVO 1990	15.12.1989	8.03.1990
CONSUNTIVO 1990	30.04.1991	26.06.1991
PREVENTIVO 1991	30.10.1990	16.01.1991
CONSUNTIVO 1991	8.05.1992	26.06.1992
PREVENTIVO 1992	31.10.1991	15.01.1992
CONSUNTIVO 1992	30.04.1993	16.07.1993
PREVENTIVO 1993	31.10.1992	21.12.1992
CONSUNTIVO 1993	29.04.1994	13.09.1994
PREVENTIVO 1994	29.10.1993	10.02.1994
CONSUNTIVO 1994	24.04.1995	20.07.1995

Nei verbali del collegio dei revisori risulta affermata la corrispondenza delle poste di bilancio alle scritture, tenute dall'ufficio competente di ragioneria.

Nei paragrafi che seguono tuttavia saranno evidenziate talune imprecisioni dei documenti di bilancio, sfuggite ai compilatori dei medesimi e significativamente anche al vaglio dell'organo di controllo interno.

15.2 L'ordinamento contabile delle autorità portuali

L'art. 6 della legge di riordino stabilisce che "la gestione patrimoniale e finanziaria dell'autorità portuale è disciplinata da un regolamento di contabilità approvato dal Ministro dei trasporti e della navigazione, di concerto con il Ministro del tesoro".

15.2.1. L'attivazione applicativa di siffatta disposizione parrebbe ancora inoperante in ordine all'Autorità portuale di Civitavecchia, sebbene, come innanzi (cfr. paragrafo 4) accennato, la medesima sia di recente passata dall'amministrazione commissariale a quella ordinaria per effetto della nomina del presidente e del comitato portuale.

Va in proposito tenuto presente che: a) la costituzione delle autorità portuali è avvenuta mediante decreto legge;⁵³ b) i commissari delle organizzazioni portuali sono stati preposti alla gestione delle autorità portuali fino all'insediamento degli organi ordinari⁵⁴; c) "le organizzazioni portuali e le autorità portuali sono considerate, anche ai fini tributari, un unico soggetto "fino alla data della avvenuta dismissione" delle attività operative delle organizzazioni portuali; d) detta dismissione coincide con la trasformazione di quest'ultime in società ad opera dei commissari delle organizzazioni portuali da effettuarsi prima della nomina dei presidenti delle autorità portuali e comunque entro il termine di sei mesi dall'insediamento dei commissari stessi;⁵⁴ e) la nomina del presidente dell'Autorità

⁵³ La fonte legislativa è costituita dall'art. 3, c.9 del D.L. n.690/1994 e dei consimili decreti legge reiterativi.

⁵⁴ Art.3, c.11 del D.L. n.119/1995 e dei consimili decreti legge reiterativi.

portuale di Civitavecchia è avvenuta, ma non anche la previa dismissione delle attività operative del vecchio C.A.P. mediante la costituzione della società da parte del commissario; f) sebbene nessuna disposizione testualmente preveda che i presidenti delle autorità portuali sono preposti alla gestione delle organizzazioni portuali, tale risultato sembra ricavarsi dalla cennata norma relativa alla "unicità" in un unico ente, operativa fino alla costituzione della società.

Da quanto precede pare potersi dedurre che finchè il presidente dell'Autorità di Civitavecchia non procederà alla costituzione della società - che diventerà operativa con l'iscrizione della stessa nel registro delle imprese (art. 2331 c.c.) si protrarrà la indicata "unicità" e pertanto la disciplina contabile del CAP opererà anche nei confronti dell'Autorità portuale entro il limite temporale innanzi indicato (fino alla data cioè dell'iscrizione della costituenda società), tranne che non siano prima di tale data emanate le norme di contabilità previste dalla legge di riordino.

15.3. Realizzazione della previsione

15.3.1. Gli scostamenti tra le previsioni definitive e gli accertamenti - come risultano dalla tabella n.13 - complessivamente non assumono dimensioni eccessive.

Quanto al 1990, l'eccedenza di 1.256 milioni si ricollega essenzialmente ad una esuberanza dei proventi del servizio traffico merci, ad un'anticipazione bancaria di oltre 600 milioni ed alla mancata previsione di un ("inopinato") rimborso IVA.

In relazione poi allo scostamento del 1993, alla base è essenzialmente da individuare l'eccedenza di 1 miliardo derivante dall'anticipazione della Regione Lazio ai sensi della L. R. n.1/1992 per l'esecuzione di interventi diretti all'ammodernamento dei mezzi meccanici.

15.3.2. Sul versante della spesa i più elevati scostamenti riguardano gli esercizi 1992 e 1994.

Per entrambi la minore spesa impegnata di oltre 1,3 miliardi (1992) e di 1,7 miliardi (1994) si riferisce essenzialmente ai già cennati interventi ex L.R. n.1/1992.

15.3.3. Da quanto precede deriva che la stima delle entrate è stata effettuata in via di massima con criteri prudenziali e realistici e che quella relativa alla spesa risulta quantificata in stretta correlazione alla prima, anche se sono rinvenibili episodiche eccedenze di spesa in ordine al qualche capitolo, come sarà posto in rilievo nel successivo paragrafo 17.3.

Tabella n. 13

(valori espressi in ml.)

REALIZZAZIONE DELLA PREVISIONE

	1990	1991	1992	1993	1994
A. Scostamenti tra previsioni definitive e accertamenti					
Previsioni definitive	25.586	12.926	22.436	19.150	25.814
Accertamenti	26.842	12.335	21.950	20.618	25.475
Differenza:	+ 1.256	-591	-486	+ 1.468	-339
- partite correnti	+ 461	-298	+ 180	-136	+ 111
- movimenti in conto capitale	-385	-440	-1.054	+ 1.055	-703
- partite di giro	+ 561	+ 159	+ 409	+ 588	+ 248
- altre poste	+ 619	-12	+ 22	-37	+ 5
B. Scostamenti tra previsioni definitive e impegni					
Previsioni definitive	25.781	12.926	22.392	19.149	25.814
Impegni	26.437	12.162	21.971	19.281	24.109
Differenza:	+ 656	-764	-1.321	+ 132	-1.705
- partite correnti	-518	-480	-665	-600	-561
- movimenti in c. capitale	-5	-457	-1.071	+ 134	-1.044
- partite di giro	+ 561	+ 159	+ 409	+ 588	+ 248
- altre poste	+ 618	+ 14	-6	+ 10	-348

16. Valutazione complessiva dei risultati

Alle risultanze di segno positivo emerse in ciascun anno - come risulta dalla tabella n.14 - sotto i profili finanziari e amministrativi si contrappongono i disavanzi economici del 1991 e del 1994 con corrispondenti riflessi patrimoniali.

16.1. I cennati disavanzi economici si riconnettono essenzialmente alla retribuzioni del personale per il 1991, per effetto dell'applicazione avvenuta in tale anno del contratto stipulato nel dicembre 1990 e per il 1994 a variazioni in meno dei progressi residui attivi, specialmente in relazione ai flussi di risorse provenienti dalla regione Lazio per l'ammodernamento dei mezzi meccanici ai sensi della L.R. n.1/1992.

16.2. La consistenza netta patrimoniale ha corrispondentemente subito riduzioni in detti esercizi passando dai 2,95 miliardi del 1990 ai 2,45 miliardi circa del 1991, e collocandosi nel 1994 su 1,7 miliardi, dopo la consistente rimonta a 2,9 miliardi degli anni 1992 e 1993, recuperativa della flessione di oltre 500 milioni del 1991.

16.3. Appare doverosa peraltro una rilevante avvertenza metodologica nella lettura dei documenti di bilancio sul punto in esame, atteso che nel 1990 l'entrata derivante dal noto mutuo stipulato per la meccanizzazione della banchina n.16, pari a 5,75 miliardi, mentre è stato riscossa per tale importo, è stata invece accertata per 7,75 miliardi (così come a suo tempo aveva stabilito in via di massima la delibera consiliare in proposito), con il conseguente passaggio a residui attivi di 2 miliardi, eliminati solo nel 1993.

Da siffatta censurabile arbitraria contabilizzazione⁵⁵ deriva in particolare che nei primi tre anni il netto patrimoniale esposto in ciascun anno è correttamente da valutare con una riduzione di 2 miliardi.

⁵⁵ Di tale anomalia è cenno in altri paragrafi del presente referto e in particolare nei paragrafi 18.3 e 20.2.

16.4. Le risultanze negative dei saldi dei residui, tranne per il 1994, inducono a valutazioni analitiche, le quali trovano collocazione nel successivo paragrafo 18.2, come del resto si rinvia in genere alle considerazioni contenute nel prosieguo del presente referto per l'esame specifico dei vari indici di valutazione contabile dell'attività gestoria dell'Ente.

Tabelle n. 14

(valori espressi in ml.)

DATI DI SINTESI

	1990	1991	1992	1993	1994
Avanzo (+)					
Disavanzo (-)					
Finanziario	+ 405,5	+ 173,2	+ 879	+ 1.336,8	+ 1.017,8
D'Amministrazione	+ 612,8	+ 70,7	+ 984,4	+ 1.747,5	+ 4.913,0
Economico	+ 913,8	- 501,5	+ 473,6	+ 2,3	- 1.158,3
Netto patrimoniale	2.956,1	2.454,6	2.928,2	2.930,5	1.772,2
Saldo residui	- 4.219,2	- 296,2	- 1.316,1	- 1.369,2	+ 951,9

17. I rendiconti finanziari

17.1 I saldi

La considerazione prioritaria che emerge dall'esame dei dati contenuti nella tabella n.15 attiene al segno positivo dei complessivi saldi finanziari dei vari anni tra i quali ultimi primeggia quello relativo al 1993.

Quanto peraltro al saldo finanziario del 1990, si sottolinea che dal relativo documento di bilancio non risulta nè stanziata, nè accertata la posta relativa all'avanzo di amministrazione dell'anno precedente (a suo tempo indicata in lire 195.469.126 nel bilancio consuntivo del 1989), sebbene utilizzato nel corso del 1990 mediante deliberazione assembleare n.7 del 5 ottobre, assunta su proposta del consiglio direttivo (delibera n.82 del 13 luglio 1990) e previo parere del collegio dei revisori dei conti (verbale n.276 del 5 ottobre 1990).

Siffatta omissione, mentre evidenzia una censurabile superficialità nella redazione da parte dell'Ente del documento di bilancio, induce altresì a porre in rilievo al contempo un'insufficiente verifica da parte dell'organo di controllo interno.

17.1.1. Emergono dalla tabella n.15 contrapposte risultanze tra la parte corrente, con saldi sempre positivi, e quella in conto capitale, con saldi sistematicamente negativi e tuttavia fronteggiati adeguatamente dai saldi positivi delle poste correnti e da quelli delle altre poste di bilancio non specificamente evidenziate nella tabella.

In particolare lo sbilancio delle poste in conto capitale per oltre 9 miliardi del 1990 trova spiegazione nell'avvenuta conclusione in tale anno delle procedure relative alla meccanizzazione della banchina 16 che hanno consentito la stipula del contratto e il relativo impegno per 7,75 miliardi imputato sullo stanziamento in conto capitale (Titolo II).

Come però già anticipato nel paragrafo 11.2., a detti lavori l'Ente ha provveduto solo in parte con un finanziamento regionale di cui alla L.R. n.34/1985, mentre in maggior misura ha provveduto con la contrazione di un

mutuo. (la cui entrata correttamente non è stata appostata tra le entrate in conto capitale, ma tra le entrate derivanti da accensioni di prestiti).

Non è sorretto peraltro da una analoga spiegazione lo sbilancio di quasi 2,8 miliardi delle poste in conto capitale del 1994, dato che di 12,5 miliardi impegnati trovasi copertura quanto a 9 miliardi - relativi agli interventi per l'ammodernamento dei mezzi meccanici mediante il finanziamento della L.R. n.1/1992 - nella corrispondente posta dell'entrata, mentre per la parte residua nel saldo attivo delle poste correnti.

17.1.2. Conclusivamente, il segno positivo dei saldi delle poste correnti, emerso in ciascun anno, consente di evidenziare in via di massima una sicurezza finanziaria dell'Ente, e, quanto alla ridotta dimensione delle grandezze finanziarie costitutive del bilancio 1991 avuto riguardo sia all'anno precedente che ai successivi, la motivazione va individuata nelle poste in conto capitale sia attive che passive, essendosi nel 1991 ovviamente operato in tema di investimenti con utilizzazione di risorse residue.

Tabella n. 15

(valori espressi in ml.)

I SALDI FINANZIARI

	1990	1991	1992	1993	1994
Avanzo (+)					
Disavanzo (-)					
Movimenti finanziari correnti					
Entrate	8.885	8.804	9.335	9.517	11.452
Spese	7.056	8.344	8.220	8.925	8.641
Differenze	829	460	1.115	592	2.811
Movimenti in conto capitale					
Entrate	7.946	1.560	10.946	8.224	10.897
Spese	17.075	2.396	11.185	8.192	13.679
Differenze	-9.129	-836	-239	32	-2.782
Movimenti complessivi					
Entrate	26.842	12.335	21.879	20.618	25.475
Spese	26.437	12.162	21.071	19.281	24.457
Differenze	405	173	808	1.337	1.018

17.2 L'analisi delle entrate

L'esame delle poste del rendiconto finanziario (di cui alla tabella n.16) contenuto nel presente paragrafo è da intendersi integrato dalle considerazioni già formulate in alcuni paragrafi della Parte III, che all'uopo saranno se del caso richiamate.

La struttura delle entrate di bilancio dell'Ente si articola in vari titoli, tra i quali primeggiano le entrate derivanti dalla attività imprenditoriale dell'Ente, che hanno rappresentato dal 25% (1990) al 51,2% (1991) del totale,⁵⁶ con una differenziazione percentuale di anno in anno che si contrappone al progressivo incremento degli importi di tale entrate e si spiega con il concomitante incremento di altri tipi di entrata (in particolare, quelle in conto capitale).

Gli importi delle entrate accertate in ciascun anno si sono ripartiti tra riscossioni e residui con una prevalenza nei primi due anni degli importi riscossi (53,5% nel 1990 e 59,36% nel 1991), mentre negli altri tre anni ha prevalso la parte passata a residui (57,13%; 55,5% e 62,8% nel 1994).

⁵⁶ Negli altri tre anni la percentuale è stata del 32,8 (1992), del 36% (1993) e del 37,4% (1994).

Tab. n. 16

RENDICONTI FINANZIARI

(in milioni di lire)

DESCRIZIONE	1990	1991	1992	1993	1994
ENTRATE					
- Avanzo Amm.ne		613	71	984,4	1.747,5
- Trasferimenti correnti	2.113	2.115	2.120	2.115,5	1.915,5
- Altre entrate	6.771	6.689	7.215	7.403,0	9.536,3
- Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	18	16	18	2,4	4,9
- Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	7.946	1.560	10.946	8.423,7	10.896,9
- Entrate derivanti da accensione di prestiti	8.381	12	-	-	25,0
- Partite di giro	1.612	1.330	1.580	1.688,8	1.348,8
TOTALE	26.842	12.335	21.950	20.617,8	25.475,0
SPESE					
- Spese correnti	7.056	8.344	8.220	8.925,9	8.461,6
- Spese in c/capitale	17.075	2.396	11.185	8.192,5	13.678,8
- Spese per estinzione di mutui e anticipazione	693	92	86	473,8	620,5
- Partite di giro	1.612	1.330	1.580	1.688,8	1.348,8
TOTALE	26.436	12.162	21.071	19.281,0	24.109,7
avanzo(+) o disavanzo (-) di competenza	+ 406	+ 173	+ 879	+1.336,8	+1.017,8

17.2.1. Entrate correnti

Rientrano in tal comparto essenzialmente i trasferimenti correnti da parte di istituzioni pubbliche e le entrate per attività istituzionale svolta dall'Ente.

17.2.1.1. Quanto ai primi, fermo a 500 milioni annui il contributo ordinario dello Stato ⁵⁷ ai sensi della L. n.153 del 1988 (sempre riscosso in conto competenza), assume rilievo maggiore quello regionale (1.044 milioni in ciascun anno, tranne nel 1994, risultato di 800 milioni), che però è stato riscosso sempre in conto residui.

Le entrate contributive a carico degli enti consorziati indicati nel paragrafo 4 sono state quantificate - ai sensi dell'art.4, lett.b) della legge istitutiva - mediante decreto del capo dello Stato, emanato su proposta del Ministro vigilante e di altri ministri interessati.⁵⁸

L'apporto degli enti locali - comuni e province, nonché delle camere di commercio - è stato ininterrottamente di 345 milioni per quelli territoriali e di 106 milioni per gli altri, la riscossione è avvenuta sistematicamente in misura prevalente in conto residui, limitatamente al contributo degli enti territoriali.

17.2.1.2. Quanto ai proventi dell'attività istituzionale, nei paragrafi 8 e 9 - cui si rinvia - sono contenute le corrispondenti considerazioni e nelle tabelle 4,5,6 e 7 i dati di gestione - e perciò - non solo quelli relativi alle entrate - i quali evidenziano saldi di segno positivo per la gestione della stazione passeggeri e, per contro, perdite sistematiche per la gestione del servizio mezzi meccanici.

La valutazione algebrica delle due contrapposte tipologie di saldi porta ad evidenziare in ordine ai vari anni in esame sempre un risultato positivo dell'attività imprenditoriale svolta dall'Ente, sostanziatasi nei seguenti profitti annui (espressi

⁵⁷ Lo Stato ha erogato anche una quota delle tasse portuali - risultata di 120 milioni annui - per concorso nel pagamento degli interessi passivi su mutui contratti dall'Ente.

⁵⁸ Gli importi accertati si riferiscono ai seguenti enti. regione Lazio; province di Viterbo, Terni, Cagliari, Nuoro e Sassari; comuni di Civitavecchia, Cagliari e Olbia; camere di commercio di Roma, Viterbo, Cagliari e Sassari.

in milioni): 770 circa (1990); oltre 500 (1991); oltre 1.400 (1991); 1.542 (1993) e quasi 1.755 (1994).

17.2.1.3. Le fonti di entrate corrente da attività istituzionale avente carattere pubblico e non imprenditoriale concernono prioritariamente i proventi dei canoni demaniali.

Anche al riguardo nella Parte III (paragrafo 13 e Tabella n.10) - cui si rinvia sono stati anticipati elementi e valutazioni analitiche, che in estrema sintesi possono sostanziarsi in un giudizio cautamente positivo sul crescente gettito assicurato all'Ente da tali fonti di entrata, ma interlocutorio sul grado operativo delle strutture dell'Ente preposte all'amministrazione dei beni demaniali marittimi, atteso l'emerso sistematico ricorso a variazioni per minori o per maggiori residui.

Accanto ai proventi dei canoni di riscossione demaniali, ma con minor peso, vanno pure considerati i canoni di affitto dei beni patrimoniali - passati nel quinquennio da 100 a 130 milioni - che in prospettiva potrebbero essere destinati a un ruolo ben più rilevante, ove si tenga conto della disposizione dell'art.20, c.3, lett.c) della legge di riordino, secondo la quale l'affitto delle infrastrutture e dei beni mobili realizzati e posseduti dai soppressi enti portuali costituisce una alternativa alla dismissione a titolo oneroso (cessione) degli stessi.

17.2.1.4. Da ultimo, anche le entrate correnti derivanti dal concorso dello Stato (Ministero dei lavori pubblici) per le spese dei servizi di manutenzione, illuminazione e pulizie hanno trovato specifica disamina nella Parte III (paragrafo 12 e tabella 9) e alla rassegna fuori contenuta si fa rinvio.

17.2.2. Entrate per trasferimenti in conto capitale

Nel paragrafo 11.1 è stata svolta specifica analisi sulla entità, tipologia, provenienza e tempi acquisitivi di dette entrate e quanto ivi esposto deve intendersi richiamato nella presente sede.

17.2.3. Entrate derivanti da mutui

Solo nel 1990, come in precedenza anticipato, è stato effettuato ricorso al credito al fine di realizzare la meccanizzazione della banchina 16 unitamente al concorso della Regione Lazio (L.R. n.35/1985).

Il mutuo originariamente previsto in 7,75 miliardi, è stato poi stipulato nel 1990 per 5,75 miliardi, accertati e riscossi nello stesso anno,⁵⁹ (nelle more dell'operazione si era reso peraltro necessario il ricorso ad un'anticipazione bancaria di 617 milioni, rimborsati nello stesso anno 1990).

17.3 L'analisi delle spese

Anche per l'esame di tali poste di bilancio torna utile il rinvio alle parti che precedono.

Il volume complessivo delle spese impegnate in ciascun anno si ripartisce in quattro titoli tra i quali di norma è risultato il più attivo quello relativo alle spese in conto capitale,⁶⁰ postosi talora a distanza dal successivo titolo (concernente le spese correnti).

In termini realizzativi della spesa le grandezze finanziarie esposte nei vari consuntivi come somme impegnate si sono ripartite tra pagamenti e residui in misura differente a seconda che nel singolo esercizio siano prevalse o meno sulle altre spese quelle in conto capitale; nei casi di prevalenza di tali spese i residui hanno di norma superato i pagamenti (70% nel 1990 e 39% nel 1994), che invece hanno percentualmente prevalso negli anni a basso tasso d'investimento in conto capitale (71% nel 1991): la ragione va individuata nella complessità delle procedure che il pagamento di siffatte spese presuppone, sicché nell'esercizio

⁵⁹ Sul capitolo 320 peraltro è emersa solo un'eccedenza di 17 milioni circa rispetto ai 30 milioni previsti per interessi attivi. L'esigua consistenza di dette entrate è presente anche negli anni successivi, essendo risultata progressivamente di milioni: 11,5; 74,5; 70 e 50 milioni.

⁶⁰ Tranne nel 1992 e - ma per pochissimo - nel 1993.

dell'assunzione dell'impegno solo una minima parte - e non sempre - dell'importo impegnato riesce a concludersi nell'esercizio con il pagamento.

17.3.1 Spese correnti

Nella Parte II (paragrafo 4.4.) ha trovato svolgimento l'analisi della spesa complessiva sopportata dall'Ente per il finanziamento degli organi istituzionali, mentre nel successivo paragrafo 6.4. sono state esposte le voci di spesa relative al personale, nonché l'incidenza finanziaria dello stesso sul bilancio dell'Ente e le vicende connesse all'applicazione della legge di riordino, in termini di riduzione del personale e quindi in termini finanziari sul bilancio dell'Ente.

A quanto ivi considerato si fa rinvio, ritenendosi opportuno soltanto aggiungere in tema di spese correnti che gli oneri per interessi passivi hanno assunto nel quinquennio dimensioni diverse, da 209 milioni (1990) a 1,3 miliardi (1993), anche in relazione alla specifica modalità del calcolo degli interessi - relativi al mutuo di 5,7 miliardi stipulato nel 1990 - contrattualmente previsti a tasso variabile.⁶¹

Restano da rilevare talune eccedenze di impegni in ordine a capitoli le cui spese, se non quantificabili con precisione in sede preventiva, avrebbero ben potuto essere adeguate in sede di assestamento dei bilanci, che verificandosi poche settimane prima della chiusura dell'esercizio assume sostanzialmente valore di pre-consuntivo.

17.3.2. Spese in conto capitale

Nel paragrafo 11.2 sono state formulate considerazioni ed esposte risultanze in tema di interventi sia immobiliari, ma specialmente per impianti e attrezzature, effettuati dall'Ente e quanto ivi contenuto deve intendersi qui richiamato.

⁶¹ Per correttezza, gli importi degli interessi saranno esposti nel successivo sub paragrafo, accanto alle rate di mutuo.

La rassegna delle spese in conto capitale postula qualche cenno anche in ordine alle spese per indennità di fine rapporto al personale, il cui ammontare - diverso di anno in anno - è passato dai 146 milioni del 1990 ai 600 milioni del 1994, e ciò in relazione agli esodi, anche incentivati, verificatisi per effetto della legge di riordino.

Al riguardo va segnalato che il Ministero vigilante ha rimborsato all'Ente - ma solo nel 1995 - gli importi relativi al trattamento di fine rapporto erogato negli anni 1993 e 1994, ai sensi dell'art.28, c.1 della citata legge di riordino.

Oltre a siffatto aiuto finanziario va presa - per contro - in considerazione la non soddisfacente quantificazione effettuata dall'Ente dell'apposito fondo indennità di fine rapporto, come nei paragrafi successivi (nn.19 e 20) sarà sottolineato in aderenza a corrispondenti rilievi critici formulati anche dall'organo di controllo interno.

17.3.3. Rimborso mutui

Gli interventi finanziari dell'Ente, estintivi di rate di mutuo, nel quinquennio in esame hanno trovato la loro causa, oltre che nel già cennato mutuo decennale di 5,75 miliardi per la meccanizzazione della banchina n.16 (indicizzato, a rate semestrali), stipulato nel 1990 con preammortamento biennale e ammortamento solo a decorrere dal 1993, anche in due pregressi mutui, uno (con 25 anni di durata) di 871,3 milioni, stipulato con l'I.N.A. nel 1979 per il ripiano dei bilanci 1971, 1972 e 1973 e l'altro di 550 milioni (di durata decennale) stipulato per il pagamento del t.f.r. degli esodati ai sensi della legge n.230/1983.

Gli ammortamenti di siffatti mutui hanno sviluppato pagamenti (a carico del capitolo 810) più contenuti nel primo triennio⁶² e più elevati nell'ultimo biennio, a motivo dell'inizio dell'ammortamento dell'indicato mutuo di 5,75 miliardi nel 1993.⁶³

⁶² Trattasi di milioni: 75,2 (1990); 77,87 (1991) e 80,84 (1992).

⁶³ Trattasi di milioni: 473 (1993) e 616 (1994).

Corrispondentemente si sono manifestati gli oneri (cap. 440) per interessi, che dai 134 milioni del 1990 (relativi solo ai pregressi mutui) sono passati ai 626,5 milioni circa del 1994.⁶⁴

Nel corso del 1995 - va ricordato da ultimo - il Ministero vigilante ha rimborsato le quote per interessi e capitale, pagate dall'Ente nel 1994, in applicazione dell'art. 28, c.1 della legge di riordino.

17.4 Le partite di giro

Sotto il profilo dimensionale, premessa la esigua oscillazione tra la misura più elevata, emersa nel 1993 (1,7 miliardi circa), e quella meno elevata, emersa nel 1991 (1,33 miliardi), va considerata la accettabile incidenza percentuale delle partite di giro sul totale sia delle entrate sia delle spese.

Ed infatti, circa il primo profilo, tra l'aliquota massima del 10,8% (1991) e quella minima del 5,3% (1994) le aliquote intermedie sono risultate dell'8,2% (1993), del 7,2% (1992) e del 6% (1990); molto vicine a dette aliquote sono poi risultate quelle relative alle spese.

Sotto il profilo oggettivo è da considerare che la parte preponderante della posta in esame ha riguardato le ritenute fiscali e quelle previdenziali; in qualche anno tuttavia (nel 1992, una specialmente nel 1993) si è registrata una censurabile anomala massa di "partite in conto sospeso", e quindi di entrate e spese non effettuate per conto di terzi (art.5 D.P.R. n.696/1979); la Corte segnala perciò all'Ente l'esigenza di procedere in ciascun esercizio all'esatta allocazione contabile dei flussi finanziari per consentire la massima chiarezza e veridicità alle varie poste di bilancio.

⁶⁴ Per il 1993 l'importo è asceso a 1.025 milioni, perchè comprensivo anche degli interessi per preammortamento relativi al 1991 e al 1992 del mutuo di 5,75 miliardi.

18. Situazione amministrativa

18.1. L'avanzo di amministrazione

Come già anticipato nel paragrafo 16 e sintetizzato nella tabella n.14, in ciascun anno in esame si è registrato un avanzo di amministrazione, di entità variabile e cioè da 70,7 milioni (1991) a 4,9 miliardi (1994) - quale risultanza (di diversa misura di anno in anno) dei saldi delle riscossioni pagamenti e di quelli dei residui, sui quali saranno formulati di seguito notazioni essenziali a commento dei dati esposti nella tabella n.17.

In precedenza (paragrafo 17.1) si è accennato all'omessa appostazione nel consuntivo 1990 dell'avanzo di amministrazione del 1989 (195,47 milioni), adempimento questo che negli anni successivi peraltro è stato sempre effettuato, anche grazie alla anticipata segnalazione effettuata dal collegio dei revisori dei conti in sede di relazione al preventivo.

Quanto all'esattezza dei valori esposti in bilancio nei primi tre anni in tema di avanzo di amministrazione, torna doveroso ricordare quanto già sottolineato nel paragrafo 16.3 con riferimento alle risultanze patrimoniali. L'appostazione tra i residui attivi del 1990 (e, dei due anni successivi) dell'importo di due miliardi, effettuata in modo arbitrario, trattandosi di somme non assunte in mutuo (accanto ai 5,75 miliardi destinati alla meccanizzazione della banchina 16), ha esplicito riflessi "falsanti" oltre che sul netto patrimoniale anche sull'avanzo di amministrazione in ordine al triennio 1990 - 1992, che diversamente non sarebbe neppure emerso.

Poichè inoltre l'avanzo di amministrazione esposto in ciascuno dei cennati tre anni ha costituito copertura di spese per corrispondenti importi, ma in modo scorretto giuridicamente perchè privo di reale esistenza, si segnala il caso alla competente Procura regionale per l'eventualità che siano ravvisabili come sussistenti profili di danno alle finanze dell'Ente.

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Tabella n. 17

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (valori in milioni)

DENOMINAZIONE	19 90	19 91	19 92	19 93	19 94
Crediti di cassa inizio esercizio					3.116,7
Ricostituzioni		4.832,1	366,9	2.300,5	
- in c/competenza	14.359,3	7.317,0	9.412,7	9.178,0	9.484,5
- in c/residui	4.693,8	5.050,5	3.657,4	6.589,9	7.001,5
Pagamenti		12.367,5	13.070,1	15.767,9	16.486,1
- in c/competenza	7.981,8	8.613,1	9.309,4	10.097,4	9.462,6
- in c/residui	6.239,3	8.219,5	1.827,1	4.854,3	6.179,2
Consistenze di cassa fine esercizio	14.221,1	16.832,6	11.136,5	14.951,7	15.641,8
RESIDUI ATTIVI		366,9	2.300,5	3.116,7	
- esercizi precedenti	5.990,1	13.278,5	14.113,9	17.262,0	17.352,9
- d'esercizio	12.483,0	4.405,6	12.466,4	10.455,4	14.242,9
RESIDUI PASSIVI		17.684,1	26.580,3	27.717,4	31.593,8
- esercizi precedenti	4.237,3	14.431,1	16.134,8	19.903,1	15.996,7
- d'esercizio	18.455,0	3.549,1	11.761,7	9.183,6	14.647,2
avanzo amministrazione	22.692,3	17.980,2	27.896,5	29.086,6	30.643,9
fine esercizio	612,9	70,7	984,4	1.747,5	4.913,0

18.2. La gestione di cassa

Iniziata nel 1990 in situazione di azzeramento,⁶⁵ la consistenza di cassa ha tratto eccezionali risorse dal mutuo di 5,75 miliardi, innanzi rilevato, stipulato e riscosso nell'indicato esercizio e tale straordinario apporto ha influenzato anche gli esercizi immediatamente successivi, benchè conclusi con livello di cassa inferiori a quello del 1990 (4,83 miliardi), non più superato in tutto il quinquennio.

Ovviamente alla salda tenuta ha contribuito anche il trend dei pagamenti inferiori in ogni anno al livello delle riscossioni, tranne nel 1991 e nel 1993, essendosi provveduto in tale anno ad incrementare i pagamenti (per la meccanizzazione della banchina n.16) resi possibili grazie proprio alle risorse del mutuo stipulato precedentemente.

18.3 La gestione dei residui

Le considerazioni di seguito formulate prescindono da quanto puntualizzato testè in ordine allo scorretto appostamento di 2 miliardi nei residui attivi del primo triennio (che comporta disavanzo reale).

Tanto premesso, si sottolinea che l'andamento dei saldi evidenzia la eccedenza dei residui passivi sugli attivi (tranne nel 1994), peraltro in misura tale da non assorbire la consistenza di cassa alla fine di ogni esercizio, conseguendone i sistematici avanzi di amministrazione in precedenza sottolineati.

18.3.1. La linea di tendenza in ordine alla ripartizione tra residui di competenza e residui pregressi è nel senso della generale prevalenza di questi ultimi sia per la parte attiva che per quella passiva, fatta eccezione per il 1990 e ciò essenzialmente per i residui passivi può denotare una complessiva vischiosità operativa delle strutture dell'Ente in relazione alla procedure proprie della spesa.

⁶⁵ In tale quadro si colloca il necessario ricorso all'anticipazione di 617,5 milioni (restituiti nello stesso 1990).

In tale giudizio del resto s'inquadrano la risultanza relativa al basso tasso di smaltimento dei residui pregressi, (specialmente passivi), e la progressiva dilatazione dal 1991 della massa complessiva, che è fissata rispettivamente, per quelli attivi e per quelli passivi, dai 17,68 miliardi e dai quasi 18 miliardi del 1991 ai 31,6 miliardi e ai 30,6 miliardi del 1994.

18.3.2. I dati specifici della tabella 18 d'altra parte consentono di rilevare, quanto ai residui attivi, lo smaltimento degli stessi oltre che per riscossione anche - tranne nel 1992 - per diminuzione (cancellazione), senza peraltro che dai documenti di bilancio (relazione amministrativa) emerga la indicazione della avvenuta specifica deliberazione di cancellazione disposta in presenza dei presupposti richiesti.

Nel merito si ritiene di ricordare, quanto alla diminuzione dei residui attivi per 2,7 miliardi effettuata nel 1993, che, in effetti, trattasi prevalentemente della tardiva eliminazione d'un residuo corrispondente ad una parte del mutuo deliberato dall'Assemblea per 7,75 miliardi nel 1990 ma stipulato per 5,75 miliardi e tuttavia - come varie volte già sottolineato - erroneamente appostato negli accertamenti del 1990 per 7,75 miliardi (invece di 5,75).

La Corte non ha in proposito elementi per decidere se la indicata inesattezza contabile, protrattasi per un lungo arco temporale (tre anni) con grave pregiudizio sulla chiarezza e veridicità dei consuntivi sotto vari profili, ma segnatamente in ordine all'avanzo di amministrazione e al netto patrimoniale, sia da ricollegare ad un intenzionale artificioso espediente diretto al miglioramento di detti due fondamentali indici di valutazione della situazione dell'Ente ovvero ad un generale quadro di inadeguatezza delle strutture preposte alla redazione dei documenti di bilancio.

In un caso e nell'altro, ad ogni modo, appare quanto mai singolare che la dimensione dell'importo e le conseguenti incidenze sul conto del patrimonio e sull'avanzo di amministrazione non siano emerse per un triennio all'esame del collegio dei revisori dei conti, che perciò va decisamente censurato.

18.3.3. Singolare appare inoltre ma per diversi motivi la cancellazione effettuata nel 1994 per 3,36 miliardi, due dei quali per minori entrate regionali connesse alla L.R. n.1/1992, destinate all'ammodernamento delle attrezzature e degli impianti portuali e 1,2 miliardi per riduzione del pregresso concorso del Ministero dei lavori pubblici sulle spese per servizi di pulizia, manutenzione e illuminazione.

18.3.4. Quanto al trend dei complessivi residui pregressi, è da rilevare che sia per i residui attivi che per quelli passivi la linea di tendenza è apparsa in senso incrementativo (tranne nel 1991, ma in lieve misura), pervenendovi alla fine del quinquennio ad una triplicazione della massa dei residui registratasi all'inizio dello stesso.

GESTIONE DEI RESIDUI (in milioni di lire)

Tabella n. 18

DENOMINAZIONE	31.12.90		31.12.91		31.12.92		31.12.93		31.12.94	
	LIRE	TOTALI	LIRE	TOTALE	LIRE	TOTALE	LIRE	TOTALE	LIRE	TOTALE
RESIDUI ATTIVI										
Residui attivi inizio esercizio		10.726,8		18.473,1		17.684,0		26.580,4		27.717,4
Variazioni residui attivi	-42,9		-144,1		87,3		-2.728,4		-3.362,9	
Trasmissione su residui attivi	4.693,8		5.050,5		3.657,4		6.589,9		7.001,6	
residui d'esercizio		4.736,7		5.194,6		3.570,1		9.318,3		10.364,5
Totale R. A. fine esercizio		12.483,0		4.405,6		12.466,4		10.455,4		14.242,9
		18.473,1		17.684,1		26.580,4		27.717,4		31.595,8
Riscontro RESIDUI PASSIVI										
fine esercizio										
Residui passivi inizio esercizio		10.531,3		22.692,3		17.980,2		27.896,5		29.086,6
Variazioni residui passivi	-54,8		-41,7		-18,2		-3.139,1		-6.910,7	
pagamenti su residui passivi	6.239,3		8.219,5		1.827,1		4.854,3		6.179,2	
residui d'esercizio		6.294,1		8.261,2		1.845,3		7.993,4		13.089,9
		18.455,3		3.549,1		11.761,7		9.183,6		14.647,2
Totale residui passivi fine esercizio		22.692,3		17.980,2		27.896,5		29.086,6		30.643,9

19. I conti economici

19.1. Valutazione generale

I dati della Tabella n.19 evidenziano avanzi economici nel 1990, 1992 e 1993 e perdite d'esercizio nel 1991 e nel 1994, che vanno esaminati nella loro esatta eziologia ai fini d'un giudizio pertinente sull'efficienza della gestione relativa ai detti due ultimi anni.

La struttura dei conti economici - e ciò è più rilevante - è risultata connotata in ciascun esercizio da saldi attivi di parte corrente.⁶⁶

19.1.1. Le cennate perdite d'esercizio sono da ricercare nel saldo negativo della parte II dei conti economici (costi - ricavi), che, collocatosi in relazione al 1994 su oltre 4 miliardi e per il 1991 su oltre 960 milioni, non è stato fronteggiato per intero dal saldo attivo corrente, rispettivamente, di 2,99 miliardi e di 461,1 milioni.

La sovraesposizione dei costi nel 1994 e nel 1991 risulta originata dai saldi negativi, in particolare consistenti per il primo esercizio, delle variazioni patrimoniali.

Quanto infatti al 1994, le variazioni passive hanno superato quelle attive per 2,86 miliardi circa e per il 1991 il divario è stato di altri 110 milioni.

L'indicato saldo negativo di 2,86 miliardi a sua volta è da correlare ad entrambe le manifestazioni delle variazioni passive patrimoniali, sia cioè alle sopravvenienze passive che alle insussistenze attive, sebbene queste ultime siano risultate quasi il doppio delle prime.

Gli oltre 6,4 miliardi di insussistenze attive sono costituite da rettifiche di beni in formazione, che l'Ente ha operato in ciascuno degli esercizi in esame, in misura esigua nei primi tre e in forma poi più accentuata nel 1993, quasi triplicata nel 1994.

⁶⁶ Gli importi (espressi in milioni) sono risultati: 1.828,2 (90); 461,1 (1991); 115,3 (1992); 592,6 (1993) e 2.990,3 (1994).

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO (in milioni di lire)

Tabella n.19

	1990	1991	1992	1993	1994
PARTE PRIMA					
Poste attive correnti	8.884,6	8.803,8	9.335,4	9.518,5	11.451,9
PARTE SECONDA:					
Componenti attive che non danno luogo a movimenti finanziari					
VARIAZIONI PATRIMONIALI:	72,7	56,4	111,4	5.139,3	6.913,8
Sopravvenienze attive:					
- maggior residui attivi			87,3		
- rimborso danni	17,9	14,7	5,9	0,2	3,1
Insussistenze passive (minor residui passivi)	54,8	41,7	18,2	5.139,1	6.910,7
PLUSVALENZE PATRIMONIALI		1,3	12,3	2,2	1,8
Conferimento in c/capitale e tasse imbarco e sbarco merci (D.P.R. 13.3.74)	7.946,1	1.560,3	10.945,6	8.423,7	10.896,9
RIMANENZE FINALI DI MAGAZZINO	112,0	112,0	112,0	112,0	112,0
TOTALE	17.015,4	10.533,8	20.516,7	23.195,7	29.376,4
Perdita d'esercizio		501,5			1.158,8
TOTALE A PAREGGIO	17.015,4	11.035,3	20.516,7	23.195,7	30.535,2
	1990	1991	1992	1993	1994
PARTE PRIMA					
Poste passive correnti	7.056,4	8.343,7	8.220,1	8.925,9	8.461,6
PARTE SECONDA					
(Componenti passive che non danno luogo a movimenti finanziari)					
VARIAZIONI PATRIMONIALI:	94,3	177,1	12,3	4.957,0	9.773,6
Sopravvenienze passive (minor residui attivi)	42,9	144,1		2.728,4	3.362,9
Insussistenze attive (rettifiche beni in formazione)	51,4	33,0	12,3	2.228,6	6.410,7
ACCANTONAMENTO FONDO	550,5	446,4	338,4	310,2	312,1
liquidazione personale					
T.F.R. PER ESODO					487,7
AMMORTAMENTI	342,3	395,7	414,7	464,7	491,3
CONTRIBUTI VARI destinati ad investimenti accantonati in apposito fondo (DPR 597/1973)	7946,1	1560,3	10945,6	8423,7	10896,9
RIMANENZE INIZIALI DI MAGAZZINO	112,0	112,0	112,0	112,0	112,0
TOTALE	16.101,6	11.035,3	20.043,1	23.193,5	30.535,2
UTILE D'ESERCIZIO	913,8		473,6	2,2	

19.1.2. La posta relativa ai beni in formazione attiene agli investimenti effettuati dall'Ente per l'ampliamento e l'adeguamento del demanio marittimo portuale mediante non solo fondi propri ma anche sovvenzioni "finalizzate" dello Stato e della Regione Lazio, secondo quanto in dettaglio esposto nel precedente paragrafo 11.

L'assunzione di impegni di spesa sul bilancio dell'Ente per la realizzazione di detti interventi si riflette sulle attività patrimoniali ma non rileva sui conti economici, non trattandosi di spese correnti.

Tuttavia, poichè i cennati impegni non sempre presuppongono obbligazioni giuridicamente perfezionate a carico dell'Ente, ma in taluni casi si sostanziano in impegni impropri, produttivi perciò di residui di stanziamento, deriva che la riduzione di detti impegni, è resa necessaria da variazioni riduttive dell'entrata (pertinente a finanziamenti statali o regionali) ogni volta che tali centri di erogazione, per ragioni di equilibrio dei propri bilanci, decidano rinvii o rimodulazioni dell'attuazione concreta delle loro decisioni finanziarie.

In tali casi se correttamente l'ente procede ad un ridimensionamento della pertinente posta patrimoniale attiva (beni in formazione), attesa tuttavia l'origine della medesima, erroneamente ne attribuisce rilevanza anche nei conti economici.

Con riferimento ai dati della Tabella n.19 si precisa che la diminuzione dei residui attivi ha notevolmente contribuito anche sulla impennata delle variazioni patrimoniali passive del 1994, determinata, quanto a 1,2 miliardi circa dai mancati concorsi del ministero dei lavori pubblici per spese di manutenzione, illuminazione e pulizia e per 2 miliardi dalla mancata erogazione del finanziamento regionale ai sensi della L.R. n.1/1992, relativa all'ammodernamento dei mezzi meccanici.⁶⁷

Siffatte evenienze hanno esplicitato effetti anche sul contrapposto versante delle insussistenze passive (5,13 miliardi nel 1993 e 6,9 miliardi nel 1994), nel senso che l'Ente ha ridotto la massa degli impegni (ovviamente non formali) assunti in precedenza per le causali previste nella L.R. n.1 del 1992 e nella deliberazione regionale emanata per l'utilizzazione del finanziamento FIO, ciò che

⁶⁷ I 2,72 miliardi di minori residui attivi del 1993 si riferiscono, per 2 miliardi, alla (in precedenza) ricordata cancellazione dai residui dell'eccedenza di 2 miliardi deliberata a suo tempo dall'Ente sull'importo effettivo (5,75 miliardi) del mutuo stipulato nel 1990.

spiega il balzo delle complessive variazioni patrimoniali del 1994 (e sia pure in minor misura del 1993) su entrambi i versanti, attivi e passivi.

19.2 Analisi di talune poste

Nella Parte II dei conti economici hanno trovato allocazione sia nell'attivo che nel passivo e per il medesimo importo le poste connesse alla devoluzione degli importi di parte della tassa sulle merci sbarcate ed imbarcate, da destinare al ripianamento dei pregressi disavanzi e alla realizzazione di nuove opere, nonché al potenziamento d'impianti: si rinvia sul punto al commento che al riguardo sarà fornito di detta posta nel contesto dell'esame del conto del patrimonio.

19.2.1. Quanto alla plusvalenza patrimoniale, trattasi di utili (differenze tra costi e ricavi) conseguenti alla permuta di beni strumentali (in genere, mobili di uffici).

19.2.2. In relazione poi agli accantonamenti annuali per il fondo ammortamenti va sottolineato che i medesimi superano sia pure di poco le variazioni incrementali del fondo ammortamento esposte nel conto del patrimonio, in considerazione che queste ultime sono esposte al netto delle esigue diminuzioni verificatesi in ciascun anno.

19.2.3. Quanto da ultimo all'accantonamento del fondo liquidazione personale, già nel paragrafo 17.3.2. si è fatta menzione della peculiarità di siffatti accantonamenti, dall'organo di controllo interno non ritenuti congrui e nella presente sede va chiarito che per il 1994 l'Ente ha ritenuto di diversificare l'accantonamento del t.f.r. in favore degli "esodanti" (487,7 milioni), rispetto a quello relativo alla generalità degli altri dipendenti (in sede patrimoniale però,

come risulta dalla tabella n.20, unico è il fondo concernente il t.f.r. di tutto il personale).⁶⁸

⁶⁸ Quanto ai 112 milioni di rimanenze (finali e iniziali) di magazzino - che corrispondono alla posta "magazzino materiali scorta" delle attività patrimoniali - ne va sottolineata l'immutabilità della dimensione in tutto l'arco del quinquennio, verosimilmente quale conseguenza di una inesistente contabilità di magazzino e quindi del ricorso ad una quantificazione (molto) presunta della posta contabile.

20. Conti patrimoniali

20.1 Considerazioni generali

Il prospetto contenuto nella tabella n.20 riproduce le poste esposte dall'Ente nei documenti di bilancio relativi ai conti patrimoniali.

L'aspetto più rilevante è costituito dalla specifica modalità relativa alla scrittura nel conto del patrimonio del disavanzo economico del 1991 finalizzata ad una non meglio esplicitata ammortizzazione (graduale) della indicata perdita nello stesso esercizio 1991 e nei successivi esercizi.

La corretta indicazione patrimoniale della perdita economica del 1991, così come di quella del 1994, avrebbe portato - per contro - alla individuazione d'una diversa dimensione del patrimonio netto alla fine degli anni 1991 e successivi, quale emerge dai seguenti dati (espressi in milioni):

1991: 2.454,5 (2.956 - 501,5); 1992: 2.928,1 (2.454,5 + 473,6); 1993: 2.930,4 (2.928,1 + 2,3) 1994:1.771,6 (2.930,4 - 1.158,8).

D'altra parte, una corretta indicazione formale delle attività avrebbe comportato una allocazione del "totale" prima di quella relativa alle perdite di esercizio, che, come è noto, si aggiungono soltanto per formare il "totale a pareggio".

Ove poi si tenga presente l'arbitraria collocazione tra i residui attivi degli anni 1990 - 1992 della somma di 2 miliardi - come innanzi evidenziato nei paragrafi 16.3 e 18.3.2 - le testè esposte dimensioni dell'attivo patrimoniale vanno ridotte di 2 miliardi per ciascuno dei cennati esercizi.

Poichè la indicata metodologia di contabilizzazione delle poste patrimoniali non risulta sorretta sia nella relazione amministrativa sia in quella del collegio dei revisori dei conti, da alcuna esplicazione, la atipica procedura adottata va pertanto censurata, attesa la evidente violazione della regola giuridica, secondo la quale "il bilancio deve essere redatto con chiarezza e deve rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'esercizio" (art. 2.423, comma 2, del codice civile).

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE (in milioni di lire)

Tabella n. 20

	CONSISTENZE					CONSISTENZE						
	1989	1990	1991	1992	1993	1989	1990	1991	1992	1993	1994	
ATTIVITA'	PASSIVITA'											
Disponibilità finanziarie	4.832,1	366,9	3.116,9	3.116,9	3.961,1	Debiti di tesoreria	10.531,3	22.692,3	17.990,2	27.899,5	29.099,6	30.643,9
Crediti diversi	10.847,0	18.473,1	17.684,0	27.717,4	31.595,8	Debiti diversi	8.725,8	16.671,9	16.232,2	29.177,8	37.801,5	48.499,4
Beni in formazione	10.847,0	26.670,9	27.912,6	43.576,7	49.881,0	Fondo di accantonamento art.55	3.121,6	3.427,4	3.779,5	4.127,3	4.551,9	5.002,2
Impianti e macchinari	3.349,6	3.965,8	4.514,0	4.906,7	5.189,5	Fondo di accantonamento art.55	1.181,5	1.595,7	1.786,7	1.702,1	1.796,9	1.996,5
Costi pluriennali	883,7	874,9	868,1	875,1	860,9	D.P.R. n. 597/1973 e succ. mod.	1.006,2	8.680,9	8.603,1	8.522,2	6.048,1	5.433,0
Opere e fabbricati	606,7	641,4	650,2	775,9	802,6	Ammortamenti	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5	9,5
Partecipazione azionaria	15,0	316,0	505,0	566,0	315,0	Fondo indennità liquidazione	113,5	127,4	126,1	120,1	119,5	140,0
Mobili, arredi, macchinari	187,5	261,7	292,9	372,7	451,4	Mutui	24.689,5	53.195,2	50.515,4	71.555,6	79.215,0	91.723,5
Magazzino materiale-scorta	112,0	112,0	112,0	112,0	112,0	Fondi diversi	2.042,2	2.956,0	2.956,1	2.956,0	2.956,0	2.956,0
Depositi a cauzione presso terzi	4,1	4,1	4,2	4,2	4,2	Creditori per depositi	26.731,7	56.151,3	53.471,5	74.611,6	82.171,1	94.679,6
Perdita d'ammortizzare						Totale passività						
Perdita d'esercizio						Patrimonio netto						
Totale attività	26.731,7	56.151,3	53.471,5	74.611,6	82.171,1	Totale a pareggio	26.731,7	56.151,3	53.471,5	74.611,6	82.171,1	94.679,6
Beni di terzi in dotazione	2.827,3	2.827,3	2.827,3	2.827,3	2.827,3	Beni di terzi in deposito	2.827,3	2.827,3	2.827,3	2.827,3	2.827,3	2.827,3
TOTALE	29.559,0	58.978,6	56.298,8	77.338,9	84.998,4	TOTALE	29.559,0	58.978,6	56.298,8	77.338,9	84.998,4	97.506,9

20.2. Analisi delle poste attive

20.2.1. In ciascuno degli anni in esame la posta attiva più rilevante in termini dimensionali è costituita dai beni in formazione, cui accede quella relativa ai costi pluriennali.

L'impennata del 1990 si ricollega all'impegno di 7,75 miliardi per la meccanizzazione della banchina n.16, nonché a quello di 6,33 miliardi derivanti dal finanziamento regionale FIO per l'impianto di trattamento delle acque di lavaggio e di zavorra delle navi cisterna (1° stralcio).

L'altro rilevante incremento della medesima posta (per 10,68 miliardi nel 1992) si riconnette quasi per intero al finanziamento ex L.R. n.1/1992, relativa all'adeguamento delle strutture portuali (1^a annualità).

Il 2° stralcio e la 2^a annualità dei cennati apporti regionali si sono poi riflessi sulla posta in esame relativa al 1993, mentre su quella del 1994 ha inciso solo la 3^a annualità della indicata L.R. n.1/1992.

La non sempre appropriata procedura con la quale si è dato ingresso nel bilancio dell'Ente a poste accertative di dette entrate e impegnative dei corrispondenti importi è stata già rilevata nel paragrafo precedente, sicchè nella presente sede non resta che sottolineare le connesse ricorrenti rettifiche (e cioè riduzioni) apportate dall'Ente in sede di consuntivo (in particolare del 1993 e del 1994) ai valori patrimoniali dei "beni in formazione",⁶⁹ con conseguenti ripercussioni anche sui conti economici (a titolo di "insussistenze attive", come già esaminato).

20.2.2. Precisato poi che i crediti diversi coincidono con i residui passivi (così come i debiti coincidono con i residui passivi), di tutta evidenza risulta la consistenza - in costante crescita - degli impianti e macchinari e delle opere e fabbricati portuali, attesi gli interventi continui effettuati dall'Ente a tale titolo.

⁶⁹ Trattasi di milioni: 51,4 (1990); 33 (1991); 12,3 (1992); 2.228 (1993) e 6.410 (1994).

20.2.3. Le disponibilità finanziarie azzerate alla fine del 1989 si sono ricostituite nel 1990 essenzialmente per i flussi derivanti dal mutuo contratto per 5,75 miliardi e con qualche alterna vicenda (1991) sono risultati sempre presenti nel corso del quinquennio, come del resto esplicitato nel precedente paragrafo 18.2, relativo alla situazione di cassa.

20.2.4. Da ultimo, il portafoglio azionario del Consorzio durante il quinquennio ha evidenziato andamenti oscillanti, atteso che, incrementatosi nel 1990 per 300 milioni⁷⁰ e nel 1991 per altri 250,⁷¹ nel 1993 si è ridimensionato a complessive 315 milioni (verosimilmente per la dismissione delle azioni acquistate nel 1991).

Escludendosi - per la mancanza nel conto economico del 1993 di una specifica posta concernente "minusvalenze" - l'eventuale successivo azzeramento del valore azionario, si rileva che l'entrata corrispondente alla supposta dismissione non figura nel rendiconto finanziario del 1993 con imputazione nè sul capitolo di pertinenza⁷² nè su un diverso capitolo e neppure risulta appostata nel rendiconto successivo (del 1994) o eventualmente precedente (1992).

Di siffatta inadempienza contabile - o, ad ogni modo, di siffatta singolarità - non risulta, rinvenibile, alcun elemento chiarificatore nei documenti di bilancio, nè il collegio dei revisori dei conti ha rilevato l'incongruenza in sede di esame preliminare del consuntivo o in altra sede, onde la Corte formula censura all'Ente e all'organo di controllo interno e segnala al contempo la esposta risultanza alla competente Procura regionale della Corte dei conti ai fini delle valutazioni di competenza sotto il profilo dell'eventuale attivazione del procedimento di responsabilità per danno arrecato alle finanze dell'Ente.

⁷⁰ Partecipazione al Central area terminal s.p.a.

⁷¹ Partecipazione alla Società di Gestione Terminal Containers (160 milioni) e alla Società di promozione dell'Interporto di Civitavecchia (90 milioni), come risulta dalla relazione amministrativa al consuntivo del 1991.

⁷² Capitolo 580 "Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi".

20.3 Analisi delle poste passive

20.3.1. Ove si escludano i residui passivi (debiti diversi), dei quali è contenuta specifica analisi nel paragrafo 18.3, sotto l'aspetto dimensionale la posta più rilevante è stata in quasi tutto il quinquennio il fondo di accantonamento istituito ai sensi dell'art.55 del testo unico delle imposte dirette quale condizione per l'ammissione a determinati benefici fiscali.⁷³

La crescente lievitazione della posta è da rapportare specialmente ai cospicui trasferimenti regionali in conto capitale, dei quali nel precedente paragrafo 11.1. è stata effettuata puntuale rassegna, cui si fa rinvio, di certo ben superiori a quelli analoghi dello Stato, circoscritti alla sola devoluzione della tassa portuale d'esercizio.

La quantificazione del complessivo apporto annuale al fondo in esame è indicata nelle passività del conto economico (e nelle attività il corrispondente conferimento).

20.3.2. Continua è risultata poi la crescita dei fondi d'ammortamento, evidenziati nel conto del patrimonio in stretta aderenza alle variazioni compensative intervenute.⁷⁴

Circa la correttezza della quantificazione del fondo ammortamento occorre effettuare una puntualizzazione.

Se si ha riguardo alla normativa fiscale (art. 67, c.2 del testo unico delle imposte dirette), secondo la quale le quote d'ammortamento ai fini della

⁷³ Affluiscono a tale fondo i proventi della tassa portuale di esercizio per il ripianamento dei disavanzi in essere al 31 dicembre 1973, per la realizzazione di nuove opere e per il potenziamento di impianti (cap.730), nonché i trasferimenti regionali in conto capitale.

⁷⁴ Come già anticipato nel paragrafo precedente, gli incrementi annuali connessi agli accantonamenti (nei conti economici) al fondo risultano leggermente superiore agli accrescimenti del fondo stesso, quali sono evidenziati nel conto del patrimonio e ciò perchè le poste patrimoniali sono depurate dalle diminuzioni verificatesi nel corso di ciascun anno.

deducibilità dell'imponibile non possono essere superiori a quelle risultanti dalla applicazione (al costo dei beni) di taluni coefficienti stabiliti con decreto del Ministro delle finanze,⁷⁵ la dimensione del fondo ammortamento risultante dai consuntivi è senza dubbio rispettosa di detta disciplina nel senso che le quote d'ammortamento dei beni non sono superiori a quelle calcolate in base al decreto ministeriale.

Se per contro si ha riguardo alla disciplina civilistica dell'ammortamento, volto ad attribuire all'esercizio la quota parte di costo sostenuto per l'acquisizione del bene e secondo la quale l'ancoraggio alla valutazione secondo il costo storico costituisce principio fondamentale, affiorano perplessità sulla congruità della posta.

In proposito si consideri la insufficiente correlazione tra la dinamica delle poste attive interessate all'ammortamento⁷⁶ e quella relativa alla quantificazione di detto fondo nella parte passiva.⁷⁷

D'altra parte in alcun documento di bilancio risultano esposti i criteri seguiti dall'Ente nell'ammortamento, che per contro dovrebbero essere esplicitati nella relazione degli amministratori (art. 2429 bis, comma 2 del c.c.).

20.3.3. La posta relativa al fondo indennità liquidazione al personale-constitutiva anch'essa della risultanza algebrica degli apporti annuali (esposti nei conti economici) e dei prelievi effettuati nei singoli esercizi - evidenzia nel 1992 una lieve flessione (rispetto all'anno precedente) in connessione con un'accentuazione dei pensionamenti, ma non anche nel 1994 - nel quale i pensionamenti sono stati ben superiori - e ciò a motivo della straordinaria (e aggiuntiva) quota d'accantonamento al fondo in esame, del resto collocata autonomamente (cfr. tab. n.19) nei conti economici, attesa la rilevanza degli oneri connessi all'incentivazione dell'esodo.

⁷⁵ Si veda ora il D.M. 31 dicembre 1988.

⁷⁶ Beni in formazione, opere e fabbricati portuali, impianti e macchinari etc.

⁷⁷ Gli importi dei soli beni in formazione sono aumentati dal 1989 al 1990 di 4,59 volte, mentre l'intero fondo ammortamento solo di 1,6 volte.

20.3.4. La dinamica della posta relativa ai mutui trova specifico - sebbene indiretto - commento nel paragrafo 17.3.3., al quale si fa rinvio, nel quale sono state sottolineate le annuali restituzioni parziali (le rate) dei mutui contratti dall'Ente, a fronte degli importi quali risultano dai conti patrimoniali rimasti alla fine di ciascun esercizio ancora da versare.

PARTE V**Considerazioni conclusive****21. Premessa**

Dalla rassegna dell'attività dell'Ente nel quinquennio 1990 - 1994, testè effettuata, emergono tre prioritarie e fondamentali tematiche.

Sotto un primo riflesso va considerata la rilevanza economico - produttiva dello scalo, avuto riguardo sia alle attribuzioni imprenditoriali svolte dall'Ente sia allo sviluppo delle infrastrutture del porto cui è risultata protesa l'operatività del Consorzio stesso.

Successivamente è d'uopo una sottolineatura critica della complessiva situazione finanziaria, economica e patrimoniale dell'Ente, quale emerge dai documenti di bilancio e dalle annesse relazioni amministrative e di controllo.

Da ultimo va analizzato il grado di organizzazione manifestata dal Consorzio nel quinquennio in esame, quale fondamentale chiave di lettura anche delle risultanze emerse sotto i due precedenti profili, ed attesa la recente trasformazione dell'Ente stesso in organismo pubblico proteso soltanto allo svolgimento di funzioni pubblicistiche di coordinamento, programmazione, direzione e controllo delle attività imprenditoriali private nel settore portuale.

22. La rilevanza economico-produttiva dello scalo di Civitavecchia.

Nei paragrafi 8 e 9 della Parte III è stata evidenziata la triplice caratterizzazione operativa del porto di Civitavecchia, nella direzione cioè del servizio passeggeri, del traffico energetico e infine della movimentazione delle altre merci cui risultano interessate le comunità comprese nell'hinterland dello scalo e localizzate preminentemente nel Lazio, nell'Umbria e nella Sardegna.

In quanto organismo imprenditoriale - e ciò va sottolineato - il Consorzio ha complessivamente realizzato nel quinquennio saldi attivi, che, con eccezione per il

1991, hanno manifestato un andamento crescente di anno in anno, pervenendo dai 770 milioni del 1990 ai 1.755 milioni del 1994.

22.1 La gestione della stazione passeggeri

La disaggregazione dei saldi ha consentito di evidenziare il segno positivo di quelli relativi al servizio passeggeri ed al traffico energetico e quello negativo della restante movimentazione merceologica.

In particolare, quanto al saldo del servizio passeggeri, raddoppiatosi nel corso del quinquennio (da 1 a 2 miliardi), le cause generatrici dello stesso vanno individuate nella decrescente incidenza percentuale dei costi sui proventi, passata dal 23% del 1990 al 20% del 1994 (nel 1993 ha raggiunto perfino il 17%) e nella obiettiva rendita di posizione, quanto al transito Sardegna - Civitavecchia e viceversa, che copre la preponderante parte della movimentazione passeggeri (nel 1994 attestasi sui 2 milioni circa di unità) e rispetto alla quale il traffico internazionale da crociera ha espresso incidenza marginale, non priva peraltro di prospettive d'espansione.

Il previsto incremento invero del traffico internazionale occasionato dalle prossime celebrazioni dell'anno santo costituisce, secondo il management dell'Ente, motivazione giustificativa d'una intensificazione delle infrastrutture portuali, individuata dal Consorzio stesso nella realizzazione di una struttura prefabbricata di stazione marittima da ospitare nella banchina 12 dello scalo.

La richiesta del connesso finanziamento tuttavia risulta che nessun concreto passo avanti fino ad ora abbia registrato presso i competenti organi della Regione Lazio, sicchè la Corte auspica che la cennata iniziativa - laddove ne venga confermata la validità - possa essere inserita quanto prima tra gli interventi regionali nel settore portuale, in modo che l'opera si realizzi in tempi coerenti con la motivazione addotta.

22.2 La gestione del servizio dei mezzi meccanici

Quanto alla movimentazione merci, i saldi della gestione dei mezzi meccanici hanno manifestato costantemente perdite (ad andamento oscillante e in particolare con punta minima nel 1994 - 278 milioni circa e massima nel 1993, con oltre 740 milioni), in ragione della eccessiva incidenza sui costi della componente relativa al personale, che in qualche anno (1993) non è risultata integralmente fronteggiabile neppure dalla intera massa dei proventi della gestione.

Siffatte risultanze si ascrivono a puntuali opzioni che l'Ente, del resto, non ha mancato - alla stregua delle riportate formali ammissioni - di correlare a motivi di competizione tariffaria con i porti concorrenti e a precisa scelta politica volta alla difesa dell'occupazione portuale, così come del resto è dato verificare in ordine a non pochi altri consimili enti (ad elevata, peraltro, esposizione debitoria).

Le prospettive connesse alla privatizzazione sancita dalla legge di riordino rendono per l'avvenire obbligatoria - in assenza dell'ombrello protettivo costituito dagli interventi dell'istituzione pubblica - la esecuzione in regime di concorrenza delle operazioni portuali da parte dei privati, che non potranno pertanto prescindere dalla indefettibile valutazione del rapporto costi - ricavi.

22.3. Lo Stato delle procedure relative alla privatizzazione.

Sul versante, peraltro, della attivazione delle complesse procedure volte alla privatizzazione, voluta dalla legge n.84 del 1994, la Corte riferisce che alla fine del quinquennio ed altresì per buona parte del 1995 nessuno degli adempimenti prescritti - neppure di quelli a livello preliminare - risulta posto in essere dall'organo commissariale.

Non può certo omettersi dal ricordare la incertezza derivante sia dalla stessa azione del Governo emendativa della legge di riordino mediante la serie ininterrotta dei ricordati decreti legge, iniziata del resto prima ancora che entrasse in vigore la stessa legge di riordino, sia dalla incidenza progressiva della decretazione su sempre più numerosi settori della riforma.

Siffatta situazione, comune a tutte le istituzioni portuali, ha tuttavia consentito ugualmente a non poche di esse di porre mano quanto meno a talune preliminari operazioni.

L'organizzazione portuale in esame, per contro, non ha effettuato nemmeno la prioritaria valutazione dei beni - limitandosi solo a richiedere al tribunale competente la nomina del perito - mentre taluni enti hanno proceduto - successivamente - alla loro trasformazione in una delle società previste dall'art.20, comma 3 della legge per la dismissione dei beni, del resto da qualche ente disposta anche prima della costituzione della società, limitatamente alla collocazione sul mercato delle partecipazioni in società a suo tempo costituite o controllate dall'ente portuale stesso (art.20, comma 3, lett.b della legge n.84/1994).

Non risulta neppure redatto il piano operativo triennale, ai sensi dell'art.9, comma 3 della legge di riordino.

A fronte di siffatto complessivo disimpegno commissariale va sottolineata la pronta costituzione del comitato portuale, subito dopo la nomina del presidente dell'Autorità portuale, sicchè spetta a detti organi porre mano ab initio alla attivazione della riforma, ciò che la Corte auspica possa avvenire con tutta la sollecitudine che i passati ritardi rendono ancor più urgente.

22.4 Le infrastrutture dello scalo e gli interventi necessari.

Le nuove leve di comando della istituzione portuale di Civitavecchia sono tenute a fronteggiare non solo i cennati compiti inerenti al trapasso dal pregresso regime giuridico dell'Ente portuale a quello nuovo, delineato dalla legge di riordino, ma altresì ad avviare a soluzione i problemi che già il precedente management aveva individuato e in ordine ai quali aveva ideato certe impostazioni.

Primeggiano al riguardo gli aspetti inerenti agli interventi infrastrutturali e prima ancora quello ai medesimi preordinato e cioè l'adeguamento del piano regolatore portuale.

Nel paragrafo 10 sono state esposte a tale ultimo riguardo le vicende che, ove si fossero concluse avrebbero potuto costituire una svolta nelle prospettive di potenziamento dello scalo.

Atteso lo sviluppo - d'anzì ricordato - del porto di Civitavecchia nella triplice direzione del servizio passeggeri, del settore merci e di quello energetico, il nuovo management si trova tra i prioritari impegni posti alla propria iniziativa la reimpostazione, o quanto meno l'adeguamento, del precedente nuovo piano regolatore portuale (non giunto a compimento), premessa questa per realizzare ulteriori necessarie infrastrutture.

Tra le più urgenti si configura quella diretta alla normalizzazione della situazione idrica portuale, in precedenza impostata sulla progettata realizzazione di un adeguato impianto di desalinizzazione dell'acqua marina, che - in assenza di impostazioni alternative ad opera dell'attuale management - la regione Lazio dovrebbe attentamente valutare ai fini del conseguente finanziamento, nella prospettiva di vedere assicurata all'utenza portuale la disponibilità idrica necessaria (stimata in 1000 tonnellate), in atto per contro - come anticipato nel paragrafo 12.2 - non superiore alle 150 tonnellate.

Sul versante dell'adeguamento infrastrutturale dello scalo, del resto, alla stessa regione incombono ulteriori interventi, prioritari tra i quali si configurano quelli volti a rendere effettivamente disponibili tutte le risorse già assentite, come quelle concernenti la realizzazione dell'impianto di trattamento delle acque di lavaggio e di zavorra (progetto FIO), ovvero l'ammodernamento dei mezzi meccanici (L.R. n.1/1992).

23. Le risultanze finanziarie, economiche e patrimoniali.

Nella parte IV del presente referto sono stati analiticamente esaminati i risultati dell'azione dell'Ente nel quinquennio, quali emergono dai documenti di bilancio nell'indicato triplice versante contabile.

La Corte, mentre fa rinvio alle considerazioni ivi esposte sul piano generale, nella presente sede non può esimersi dal ricordare i gravi fatti emersi nell'analisi della contabilità prodotta dall'Ente, che rendono pertanto poco attendibile le risultanze esposte.

23.1 Mancata appostazione del realizzo di somme investite in titoli.

Vengono in rilievo prioritariamente la inesistente entrata nel consuntivo finanziario del 1993 del realizzo di 250 milioni, conseguente alla presumibile vendita di titoli azionari sottoscritti dall'Ente nel 1991, ovvero, nell'ipotesi di azzeramento del valore dei titoli stessi, la inesistenza della corrispondente minusvalenza nel conto economico dell'anno medesimo.

La Corte mentre censura al riguardo l'Ente e l'organo di controllo interno per l'insufficiente cura posta, rispettivamente, nella redazione e nel controllo del consuntivo, non può tuttavia esimersi dal segnalare alla competente Procura regionale l'esame del caso, nell'eventualità che siano da ritenere sussistenti profili di responsabilità per danno arrecato all'Ente.

23.2 Arbitraria contabilizzazione di crediti.

Sotto il profilo della gravità in termini di violazione del precetto giuridico, secondo il quale il bilancio deve rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, va ricordata la iscrizione tra i residui attivi del consuntivo del 1990 (e in quello dei due anni successivi) della somma di 2 miliardi, sebbene l'Ente avesse nel 1990 contratto e riscosso per intero un mutuo di 5,75 miliardi e non di 7,75 miliardi, come era stato previsto nella deliberazione di massima precedentemente assunta dall'organo competente.

Siffatta arbitraria allocazione contabile del cospicuo indicato importo di 2 miliardi ha travisato non solo le risultanze dei residui attivi nel triennio 1990 - 1992, ma ha "generato" un avanzo di amministrazione (rispettivamente, di 612,8 milioni, di 70,7 milioni e di 984,4 milioni) in ciascuno dei tre anni interessati.

L'utilizzazione degli esposti inesistenti avanzi di amministrazione, d'altra parte, ha determinato l'esecuzione di spese prive di effettiva copertura, ha poi sovvertito le risultanze del bilancio finanziario di detti anni, conseguendone un avanzo in luogo del disavanzo ed ha falsato per un corrispondente importo la dimensione del netto patrimoniale, come puntualizzato nel paragrafo 20.2.

A fronte della descritta devastazione contabile derivante dalla "invenzione" del menzionato credito di 2 miliardi, la Corte, mentre non ha elementi per stabilire la natura intenzionale del cennato appostamento o quella meramente negligente delle strutture operative preposte al servizio ragioneria in ordine alla esposta vicenda, non può esimersi dal censurare il comportamento dell'Ente e - in relazione specialmente alla durata e alla dimensione della cennata creditoria allocazione (in bilancio) - altresì del collegio dei revisori dei conti.

Per l'eventualità che risulti fondata - secondo le valutazioni del competente organo preposto all'attivazione dei procedimenti per danno agli enti pubblici - la ipotesi, testè formulata, di scopertura ("derivata") delle spese effettuate dal Consorzio mediante l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione dei cennati tre anni, si segnala la esposta vicenda alla competente Procura regionale della Corte dei conti.

23.3 Profili singolari della redazione dei documenti di bilancio.

Le fattispecie innanzi evidenziate si collocano d'altra parte in un quadro generalizzato di non sempre corretta esposizione in bilancio dei fatti e delle risultanze di gestione.

Viene in esame il rapporto tra conto economico e conto del patrimonio, nel quale ultimo non risulta appostato l'avanzo o il disavanzo economico, quale fattore, rispettivamente, incrementativo o riduttivo del netto patrimoniale, secondo quanto evidenziato nel paragrafo 20.2

Va poi segnalata la stessa insicura formazione degli accertamenti e degli impegni, non sempre sorretti da obbligazioni giuridicamente perfezionate, rispettivamente, a carico di terzi ovvero a carico dell'Ente, specialmente sul versante delle entrate e delle spese in conto capitale.

Consegue la formazione di residui esposti a ricorrenti variazioni, delle quali, d'altra parte, è vano ricercare i necessari supporti esplicativi nella stessa relazione amministrativa o in quella di controllo, entrambe - per contro - improntate alla mera esposizione degli importi.

In tema di pregressi residui, d'altra parte, è stata sottolineata nel paragrafo 18.3 la tendenza espansiva degli stessi, triplicatisi nel corso del quinquennio e se la parte prevalente di essi - attinente a residui per entrate e spese in conto capitale - non appare significativamente allarmante, atteso il carattere "indotto" dei residui stessi, diversa è la conclusione per i residui di parte corrente, specialmente se attivi, come sono quelli relativi ai proventi dei canoni demaniali.

24. L'organizzazione della struttura operativa dell'Ente.

Il quadro testè delineato in tema di adempimenti contabili costituisce un lato del più complesso stato di insoddisfacente organizzazione della struttura operativa del Consorzio.

24.1 Inesistenza di quadri dirigenziali.

La connotazione di fondo sotto il profilo organizzativo è stata evidenziata nel paragrafo 6 cui si rinvia ed attiene alla inesistenza di dirigenti preposti alle fondamentali ripartizioni degli uffici.

La surrogazione dei dirigenti da parte dei dipendenti delle qualifiche funzionali più elevate ha costituito sicchè la regola in tutto il quinquennio.

Progressivamente è emersa altresì la utilizzazione in veste di soggetti preposti a ripartizioni organiche anche di dipendenti con grado meno elevato, in concomitanza specialmente con l'attuazione del programma di incentivazione dell'esodo, che ha ridimensionato di un terzo dal 1990 al 1994 le unità in servizio.

Da siffatta strutturale situazione è derivata la tendenziale ingerenza dell'unica autorità dirigenziale (il direttore generale) nella concreta direzione di taluni servizi, accanto a quella complessiva della intera struttura burocratica.

Siffatto precario equilibrio è venuto poi meno con il licenziamento del direttore generale - non più sostituito a motivo del complesso contenzioso scaturitone - che ha determinato la completa ingerenza da parte degli organi di governo dell'Ente nell'area propriamente esecutiva, con una caduta verticale di

quella distinzione dei due differenti ruoli, postulata da una corretta impostazione dei rapporti, che del resto di recente è giunta a giuridica istituzionalizzazione ad opera dell'art.3 del D.L.vo n.29/1993.

24.2 Il licenziamento del direttore generale.

In un clima di insufficiente o addirittura carente quadro di corretti rapporti istituzionali sono emerse le patologie assunte dal consiglio di amministrazione a fondamento della risoluzione per giusta causa del rapporto di lavoro del direttore generale.

Ora, quale che sia la congruità - rispetto alla atipica condotta di quest'ultimo - della cennata estrema misura sanzionatoria adottata, la Corte non può esimersi dal censurare l'operato dell'organo di amministrazione.

La risoluzione del rapporto infatti non è stata deliberata nel pieno rispetto della procedura garantistica dettata dall'ordinamento, e, per ciò stesso ne è derivato un danno patrimoniale all'Ente, che è stato condannato dal giudice dell'esecuzione al versamento di ingenti somme in dipendenza del mancato preavviso.

La vicenda va pertanto segnalata alla competente Procura regionale di questa Corte.

CONSORZIO AUTONOMO
PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1990**

Consorzio Autonomo per il Porto Civitavecchia

(Legge 9-2-1963 n. 223 - Legge 13-2-1987 n. 26)

DELIBERA n. **8** ADOTTATA DALL'ASSEMBLEA NELLA SEDUTA DEL **30/04/1991**

SESSIONE ~~ORDINARIA~~ ^{ORDINARIA} CONVOCAZIONE 2°

OGGETTO: **Bilancio Consuntivo - Esercizio 1990**

L'anno milenovecentonovantuno, il giorno **trenta** del mese di **aprile**, alle ore **11,30** in Civitavecchia, nella Sala Consiliare del C.A.P. previo espletamento di tutte le formalità prescritte dalle vigenti disposizioni, si è riunita l'ASSEMBLEA in sessione **ordinaria** di **seconda** convocazione.

Sono presenti i Consiglieri appresso indicati:

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR. (P)
1	Consigliere Presidente	dott. Raffaele MELORO		P
2	Comandante Porto Civitavecchia (Min. Mar. Mercantile)	C.V. (C.P.) gaetano SODANO	A	
3	Dirett. Dog. Princip. Civitavecchia (Min. Finanze)	dott. Giancarlo CARMIGNATO		P
4	Uff. Genio Civ. OO.MM. Roma (Min. LL. PP.)	ing. Patrizio CUCCIOLETTA	A	
5	Min. Marina Mercantile	dott. Franca MODOLA		P
6	Min. del Tesoro	dott. Eduardo SANTANGELI		P
7	Min. dei LL. PP.	dott. Artidoro D'AURIA		P
8	Min. dei Trasporti e A.C.	dott. Francesco VALENTI	A	
9	Min. del Lavoro e PR. Soc.	dott. Nicola DI IORIO	A	
10	Min. Ind. e Commercio	dott. Tonino DE SANTIS	A	
11	Cons. Regione Sarda	dott. Isauro BAGHINO	A	
12	Cons. Regione Umbria	dott. Roberto PIERMATTI	A	
13	Cons. Regione Lazio	on. Antonio SIGNORE	A	
14	Ammin. Provinc. Roma	sig. Salvatore LICARI		P
15	Ammin. Provinc. Viterbo	on. Claudio CASAGRANDE	A	

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR. (P)
16	Ammin. Provinc. Terni	sig. Mauro SGANAPPA		P
17	Ammin. Provinc. Cagliari	sig. Angelo AGABBIO		P
18	Ammin. Provinc. Nuoro	dott. Salvatorangelo PIRAS	A	
19	Ammin. Provinc. Sassari	prof. Vittorio SANNA	A	
20	Sindaco di Roma	on. Robinio COSTI (delegato)		P
21	Cons. Comunale Roma	/ / /	/	/
22	Sindaco di Civitavecchia	sig. Diego CRABA (delegato)		P
23	Cons. Comunale Civitavecchia	sig. Roberto PIROLI		P
24	Sindaco di Cagliari	sig. Leonello LAI	A	
25	Sindaco di Olbia	pro tempore	A	
26	Pres. CCIAA Roma	dott. Tommaso CAPITANIO	A	
27	Union CCIAA Sardegna	dott. Sergio PISANO	A	
28	Ministero del Bilancio	dott. Salvatore STRAZZULLA		P
29	Union CCIAA Lazio	avv. Gastone FILIPPI		P
30	Armatori Liberi	dott. Giuseppe LOMBARDI	A	
31	Armatori Linee Sovvenz.	com. Gennaro GOGLIA		P
32	Imprese Imbarco e Sbarco	rag. Massimo DI GENNARO	A	
33	Commercianti	rag. Silvio FIORENTINI		P
34	Industriali	rag. Raoul RAMONI		P
35	Agenti Marittimi Raccom.	rag. Piero TARANTINO		P
36	Imprese di Spedizione	/ / /	/	/
37	Spedizionieri Doganali	sig. Sandro FERRI		P
38	Gente di Mare	sig. Franco COPPA		P
39	Rappresent. Lavoro Port.	sig. Angelo PEPE		P
40	Rappresent. Lavoro Port.	sig. Gianni FUSCO	A	
41	Compagnia Port. Civitavecchia	sig. Sergio COZZI		P
42	Compagnia Port. Civitavecchia	sig. Mauro DI GENNARO		P
TOTALE			18	22



Sono altresì presenti i Membri del Collegio dei Revisori dei Conti:

N°	ENTE DI PROVENIENZA	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR. (P)
1	Min. del Tesoro (Presidente)	dott. Vincenzo D'ANTUONO	A	
2	Min. Marina Mercantile	dott. Bruno MAGLIUOLO	A	
3	CCIAA di Roma	dott. Mario GIANNONI	A	
4	Membro eletto	dott. Carlo CONTESSI		P
TOTALE			3	1

È infine presente il rappresentante della Corte dei Conti, Dott. Mario GORI

Sono stati ammessi a partecipare i seguenti Membri con VOTO CONSULTIVO:

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR. (P)
1		sig. Ivano POGGI		P
2				
3				
4				
5				
6				
TOTALE			/	/

Assume la Presidenza il **dott. Raffaele Meloro** nella
 qualità di **Presidente** del C.A.P., il quale dopo aver constatato la regolarità
 delle convocazioni diramate con **lettera raccomandata** n. 1628 di prot. in
 data 19 aprile 1991, e la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta.

Assiste, quale Membro con voto consultivo e funzioni di Segretario, il **Capo Servizio Amm. v.o.** del C. A. P.,
 dott. **Giuseppe LO IACONO**



Dato quindi atto dell'unanimità intervenuta tra i rappresentanti dello Stato, delle Regioni, delle Provincie, delle Camere di Commercio, dei Comuni e delle Categorie previste dalla legge, viene adottata la seguente:

Delibera n° 8

APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO - ESERCIZIO 1990

L ' A S S E M B L E A

- visto il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 1990;
- udita la Relazione tecnico-amministrativa del Consiglio Direttivo a corredo di tale Bilancio;
- sentita la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti in merito al suddetto Consuntivo;
- vista la Delibera del Consiglio Direttivo n. 218/91 che approva il Bilancio Consuntivo 1990;
- visto l'art. 17 della Legge n. 223/63 istitutiva del C.A.P.;
- uditi gli interventi dei sigg.: dott. Napolitano e avv. Filippi,

D E L I B E R A

- di prendere atto della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio Consuntivo per l'esercizio 1990, che si allega sotto la lettera "B" al presente Verbale, di cui fa parte integrante;
- di approvare la Relazione tecnico-amministrativa redatta dal Consiglio Direttivo a corredo del Conto Consuntivo 1990, che è allegata sotto la lettera "C" al presente Verbale, del quale è parte integrante;
- di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 1990 che si allega sotto la lettera "D" al presente Verbale di cui fa parte integrante;
- di inviare la presente Delibera ai Ministeri della Marina Mercantile e del Tesoro per la prescritta ratifica, ai sensi dell' art. 17 della Legge Istitutiva n. 223 del 9/2/1963.

Copia conforme all'originale
6 MAR 1991



CONT
EST
COP

Officio

**RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Consorzio Autonomo per il Porto Civitavecchia

RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

AL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1990

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati confrontato con le previsioni definitive e gli accertamenti finali:

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>ACCERTATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
Avanzo di amministrazione all'1.01.1990	£. 195.469.126	£. 195.469.126	--
<u>TIT. I</u> - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	£. 2.115.000.000	£. 2.113.340.000	£. - 1.660.000
<u>TIT. II</u> - Altre entrate	£. 6.299.000.000	£. 6.771.287.377	£. + 472.287.377
<u>TIT. III</u> - Alienazione di beni patrimoniali	£. 40.000.000	£. 17.906.450	£. - 22.093.550
<u>TIT. IV</u> - Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	£. 8.331.000.000	£. 7.946.152.000	£. - 384.848.000
<u>TIT. V</u> - Entrate derivanti da accensione di prestiti	£. 7.750.000.000	£. 8.381.328.085	£. + 631.328.085
<u>TIT. VI</u> - Partite di giro	£. 1.051.000.000	£. 1.612.310.525	£. + 561.310.525
	----- £.25.781.469.126	----- £.27.037.793.563	----- £. + 1.256.324.437
<u>USCITE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>ACCERTATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
<u>TIT. I</u> - Spese correnti	£. 7.574.250.000	£. 7.056.440.104	£. - 517.809.896
<u>TIT. II</u> - Spese in c/capitali	£.17.080.919.126	£.17.075.335.935	£. - 5.583.191
<u>TIT. III</u> - Spese estinzione mutui e anticipazioni	£. 75.300.000	£. 692.736.215	£. + 617.436.215
<u>TIT. IV</u> - Partite di giro	£. 1.051.000.000	£. 1.612.310.525	£. + 561.310.525
	----- £.25.781.469.126	----- £.26.436.822.779	----- £. + 655.353.653

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

La gestione finanziaria ha registrato un avanzo di £. 600.970.784 come emerge dal precedente prospetto ed in particolare fra le entrate accertate rispetto alle uscite impegnate.

Le entrate correnti accertate in £. 8.884.627.377 sono riferite essenzialmente a contributi e trasferimenti dello Stato ed Enti locali (23%) ed a proventi derivanti dalle attività istituzionali, proventi patrimoniali ed a rimborsi vari (77%).

Le uscite correnti impegnate per complessive £. 7.056.440.104 sono attribuibili per il 66% ad oneri per il personale, per il 23,5% a spese di funzionamento, per il 3,5% a spese per gli Organi dell'Ente, per l'1,5% a spese per Imposte e Tasse e per il 2,5% ad interessi passivi e commissioni bancarie.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 1989

<u>ENTRATE</u>	<u>1989</u>	<u>1990</u>	<u>DIFFERENZE</u>
- Correnti	£. 7.417.485.663	£. 8.884.627.377	£. + 1.467.141.714
- c/capitale	£. 1.890.803.709	£. 16.345.386.535	£. +14.454.582.826
- partite di giro	£. 1.023.363.841	£. 1.612.310.525	£. + 588.946.684
	-----	-----	-----
	£. 10.331.653.213	£. 26.842.324.437	£. +16.510.671.224
 <u>USCITE</u>			
- correnti	£. 6.673.548.980	£. 7.056.440.104	£. + 382.891.124
- c/capitale	£. 2.689.349.285	£. 17.768.072.150	£. +15.078.722.865
- partite di giro	£. 1.023.363.841	£. 1.612.310.525	£. 588.946.684
	-----	-----	-----
	£. 10.386.262.106	£. 26.436.822.779	£. +16.050.560.673

CONTO PERDITE E PROFITTI

Il Conto Perdite e Profitti si chiude con un utile di esercizio di £. 913.852.658 ed è attribuito essenzialmente alla differenza fra le entrate correnti e le uscite correnti.

COSTI E PERDITE:

- Spese per il personale in servizio: ammontano a £. 4.812.597.745 e sono superiori di £. 303.509.953 a quelle sostenute nell'esercizio 1989 e rappresentano il 69% delle spese correnti.

Spese per gli Organi dell'Ente: ammontano a f. 232.038.265, comprendono le indennità corrisposte alla Presidenza e al Collegio Revisori dei Conti, nonché rimborsi spese e le indennità agli Organi Collegiali e di controllo; sono superiori di f. 15.924.535 a quelle sostenute nell'anno 1989.

- Spese per prestazioni di servizio: ammontano a f. 595.363.910; sono superiori di f. 107.008.970 e rappresentano circa l'8% delle spese correnti. Tale aumento è dovuto principalmente al rinnovo del contratto per il servizio di pulizia dei locali dell'Ente e della Stazione Marittima che era fermo da vari anni.
- Spese per manutenzione ordinaria: si quantificano in f. 835.528.837; sono superiori di f. 32.192.428 a quelle dell'esercizio 1989 e rappresentano circa l'11% delle spese correnti.
- Spese per imposte e tasse: ammontano a f. 113.068.960, sono inferiori di f. 94.608.851 a quelle sostenute nel 1989 e rappresentano circa l'1,3% delle spese correnti.
- Spese per interessi passivi e commissioni bancarie: ammontano a f. 209.578.652, sono superiori di f. 36.516.172 a quelle sostenute nel 1989 e riguardano principalmente interessi su mutui contratti a commissioni bancarie, rappresentano circa il 2,5% delle spese correnti.
- Spese di amministrazione: ammontano a f. 259.263.735; sono inferiori di f. 17.652.683 a quelle del 1989 e rappresentano circa il 3% delle spese correnti.

RICAVI E RIMANENZE:

- Proventi per prestazioni di servizi: ammontano a f. 4.657.730.955 sono superiori di f. 1.245.305.250 a quello dell'esercizio 1989. Tale considerevole incremento si è verificato sia per l'aumento delle tariffe del 10% nell'esercizio 1990 che per un aumento di alcune correnti di traffico merceologico; rappresentano circa il 52% delle entrate correnti.
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione: ammontano a f. 1.339.535.170 e sono superiori di f. 86.304.565 a quelli conseguiti nell'anno 1989 e rappresentano circa il 44% delle entrate correnti.
- Proventi patrimoniali: ammontano a f. 163.528.057 e si riferiscono essenzialmente a canoni per affitto beni patrimoniali dell'Ente nonché ad interessi di mora su ritardati pagamenti di fatture emesse per prestazioni di servizi.
- Proventi diversi: si quantificano in f. 123.833.195 e sono comprensivi oltre che di rimborsi I.R.A.I.L., del rimborso da parte del Ministero della Marina Mercantile della quota interessi per mutuo esodanti.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La gestione di competenza dell'esercizio 1990 si chiude con un avanzo di amministrazione di f. 612.858.311 secondo le risultanze del prospetto che segue:

1. DIFFERENZO DI CASSA D'ESERCIZIO		
a) Consistenza di cassa al 1.01.1990		£. 1
b) Riscossioni:		
- in c/competenza	£. 14.359.309.550	
- in c/residui	£. 4.693.843.492	
		£. 19.053.153.042
c) Pagamenti:		
- in c/competenza	£. 7.901.785.057	
- in c/residui	£. 6.239.296.915	
		£. 14.221.081.972

CONSISTENZA DI CASSA AL 31.12.1990		£. 4.832.071.071
2. GESTIONE DEI RESIDUI		
a) Residui attivi		
- esercizi precedenti	£. 5.990.068.234	
- d'esercizio	£. 12.483.014.887	
		£. 18.473.083.121
b) Residui passivi		
- esercizi precedenti	£. 4.237.258.159	
- d'esercizio	£. 18.455.037.722	
		£. 22.692.295.881

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1990		£. 612.858.311
		=====

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il patrimonio netto dell'Ente aumenta di £. 913.852.658 in ragione dell'utile di esercizio ed ammonta a £. 2.956.038.139.

ATTIVITA'

La consistenza di cassa è di £. 4.832.071.071.

I beni patrimoniali, compresi i beni in formazione e i costi pluriennali ammontano a £. 32.414.959.239 e si incrementano di £. 16.541.208.825.

Tale congruo aumento si riferisce essenzialmente all'Impegno di spesa di £. 1.700.000.000 per massanizzazione Sanchina. 16 (Contratto Reggiane); nonché per la gestione dell'impianto di trattamento delle acque di lavaggio e zavorra delle navi militari - finanziamento FIO - Delibera CIPE 19.12.1989 £. 6.331.000.000.

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

I crediti diversi (residui attivi) hanno subito un aumento di f. 7.746.293.554 da imputare principalmente al contributo della Regione Lazio relativo all'Impianto di trattamento acque di zavorra (f. 6.331.000.000).

Il magazzino materiali di scorta ha una consistenza di f. 112.000.000.

La partecipazione azionaria del Consorzio ammonta a f. 315.000.000 con un incremento di f. 50.000.000 rispetto all'anno 1989, per la partecipazione del C.A.P. alla S.p.a. GENERAL AREA TERMINAL con sottoscrizione di azioni ordinarie fino a f. 300.000.000.

I depositi a cauzione presso terzi restano invariati rispetto all'anno 1989 ed ammontano a f. 4.176.852.

PASSIVITA'

I debiti diversi (residui passivi) ammontano a f. 22.692.295.881 con un aumento di f. 19.519.976.433 rispetto all'anno 1989 per l'Impegno di spesa dell'Impianto trattamento acque di zavorra (f. 6.331.000.000) nonché per la meccanizzazione banchina 16.

I mutui passivi sono di f. 8.680.938.021 con un aumento di f. 7.674.758.870 rispetto all'esercizio 1989 per il mutuo programmato con lo Spirbanco di f. 7.750.000.000 (ammortato in f. 5.750.000.000) per la meccanizzazione banchina 16.

Il fondo accantonamento (art. 55 del D.P.R. n. 597/1973) da f. 8.725.827.371 passa a f. 10.671.379.371 con un incremento di f. 1.946.152.000 pari al gettito della tassa di bollo per l'esercizio per l'anno 1990 f. 1.615.152.000 e al contributo Regione Lazio per l'Impianto trattamento acque di zavorra f. 6.331.000.000.

I fondi di ammortamento per le quote di esercizio hanno avuto un aumento di f. 1.101.000 ed una diminuzione di f. 36.454.505 per cui risultano incrementati di f. 1.467.937.

in conformità alla legge
n. 65/91

IL RAC

(leg. n. 65/91)

M.P.

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIAL BILANCIO CONSUNTIVO 1990

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 1990 approvato dal Consiglio Direttivo del Consorzio Autonomo per il Porto di Civitavecchia nella seduta del 27.4.1991, fatta esclusione delle entrate ed uscite per partite di giro, che paragonano nell'importo di £. 1.612.310.525, presenta le seguenti risultanze complessive:

CONTO DELLE COMPETENZA**1) ENTRATE CORRENTI**

a) Trasferimenti dello Stato	£. 620.000.000	
delle Regioni	£. 1.044.000.000	
delle Provincie		
e Comuni	£. 345.000.000	
di altri Enti	£. <u>104.340.000</u>	
		£. 2.113.340.000
b) Proventi per attività istituzionali		£. 4.657.730.955
c) Interessi attivi		£. 46.976.217
d) Proventi Patrimoniali		£. 1.042.747.010
e) Introiti e rimborsi diversi		£. <u>1.023.833.195</u>
		£. 8.884.627.377

2) ENTRATE IN C/CAPITALE

a) accensione di mutui	£. 7.750.000.000 + 8000	
b) Riscossione di crediti	£. 17.906.450 - 18	
c) Trasferimenti dello Stato	£. 1.615.152.000	
d) Trasferimenti delle Regioni	£. 6.331.000.000	
e) Depositi cauzionali e mutui a breve	£. <u>631.328.085</u>	
		£. 16.345.386.535
TOTALE ENTRATE		£. 25.230.013.912

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI1) USCITE CORRENTI

a) Oneri per il personale	£. 4.792.597.745
b) Spese di generale funzionamento	£. 1.608.175.422
c) Spese per gli Organi Collegiali	£. 232.038.265
d) Interessi passivi	£. 209.578.652
e) Imposte e tasse	£. 113.068.960
f) Oneri diversi	£. <u>100.981.060</u>

£. 7.056.440.104

2) USCITE IN C/CAPITALE PER IMMOBILIZZ.TECNICHE

£. 16.629.074.085

3) ESTINZIONE MUTUI, CAUZIONI EINDENNITA' DI ANZIANITA'

£. 838.998.065

4) PARTECIPAZIONI AZIONARIE£. 300.000.000

TOTALE USCITE

£. 24.824.512.254

=====

La gestione 1990 si è conclusa, quindi, con un avanzo d'esercizio di £. 495.591.658 riconducibile alle maggiori entrate correnti rispetto alle spese correnti non utilizzate per la copertura dell'eccedenze delle spese in c/capitale risultate maggiori delle entrate della specie.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa all'1.01.1990	£.	1
- Riscossioni	£.	19.053.153.042
- Pagamenti	£.	<u>14.221.081.972</u>
Avanzo di cassa al 31.12.1990	£.	4.832.071.071
- Residui attivi	£.	18.473.083.121
- Residui passivi	£.	<u>22.692.295.881</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	£.	612.858.311

=====

SITUAZIONE PATRIMONIALE

- Attivo	£. 56.151.290.283
- Passivo	£. 53.195.252.145
PATRIMONIO NETTO	£. 2.956.038.138
	=====

Maggiore di quello al 31.12.1989 per £. 913.852.658.

CONTO ECONOMICO

- Costi e perdite	£. 16.101.598.537
- Ricavi	£. 17.015.451.195
UTILE D'ESERCIZIO	£. 913.852.658
	=====

Le entrate correnti, accertate nel suindicato importo di £. 8.884.627.377 sono riferibili essenzialmente a contributi e trasferimenti dello Stato e degli Enti Locali (23,8%), a proventi derivanti dall'attività istituzionale (52,9%), a rimborsi vari (11,5%) costituiti principalmente dal concorso dello Stato nelle spese per la manutenzione degli impianti portuali, nonché da proventi per canoni demaniali (11,6%).

Rispetto alle previsioni definitive, le entrate in esame presentano un aumento complessivo netto di £. 460.627.377, riferibile essenzialmente a maggiori proventi per la vendita di beni e servizi, mentre rispetto alle entrate accertate alla chiusura dell'esercizio 1989 risulta un aumento di complessive £. 1.457.141.714 correlato essenzialmente all'incremento dei proventi per attività di istituto e dei proventi patrimoniali per canoni demaniali.

Le uscite correnti, impegnate per un importo complessivo di £. 7.056.440.154 afferiscono per il 69% ad oneri per il personale, per il 23,5% a spese di generale funzionamento, per il 2,5% ad interessi passivi, per il 3,5% a

spese per gli Organi Collegiali e per l'1,5% ad imposte e tasse ed oneri diversi.

Rispetto alle previsioni definitive, le uscite in esame presentano una diminuzione netta complessiva di f. 517.809.896 riferibile alle minori occorrenze verificatesi in quasi tutte le voci di spesa, con particolare riferimento a quelle per il generale funzionamento, per il personale ed imposte e tasse.

E' da evidenziare, peraltro, che per alcuni capitoli relativi agli oneri per il personale e per spese legali e premi di assicurazione sono stati assunti impegni in eccedenza agli stanziamenti di bilancio in relazione alla esatta quantificazione degli oneri in parola avvenuta in sede di liquidazione di quanto dovuto.

Avuto riguardo agli impegni assunti nel corso del 1989, le spese relative al 1990 presentano una maggiorazione di f. 372.305.424 riferibile principalmente a maggiori spese per il personale ed agli oneri di generale funzionamento.

Le spese in conto capitale, solo in parte fronteggiate con entrate delle specie, sono intese essenzialmente all'acquisizione di attrezzature portuali e risultano finanziate con l'utilizzo della tassa merci imbarcate e sbarcate acquisita dal Consorzio ai sensi dell'art. 3 del D.P.R. 13.03.1974, dalle entrate non utilizzate per le occorrenze della gestione corrente, da assunzione di mutui, nonché da finanziamenti della Regione Lazio.

Nel merito del consuntivo in esame il Collegio deve osservare relativamente all'entrata, che il positivo esito della gestione resta in qualche misura condizionato all'effettiva sollecita riscossione dei residui per canoni demaniali e trasferimenti degli Enti locali, mentre valutazioni positive vanno formulate in merito ai maggiori introiti per tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, sintomo di ripresa del movimento portuale e della maggiori capacità dell'Ente di far fronte alle necessità di sviluppo delle strutture portuali, anche con i mezzi derivanti dall'attività d'istituto, in merito alla quale torna a segnalarsi la necessità che il conto consuntivo sia accompagnato da adeguata

elaborazione tecnica.

Per quanto concerne la spesa, appare non ulteriormente dilazionabile la sistemazione funzionale di alcuni settori dell'Ente, con particolare riferimento agli Uffici tecnici e di magazzino, per il potenziamento e la realizzazione dell'attività gestionale, mentre eventuali maggiori occorrenze gestionali vanno tempestivamente accertate e fatte oggetto di apposita variazione di bilancio.

Le rimanenze di magazzino, infine, continuano ad essere quantificate a calcolo mancando ogni adeguata contabilizzazione partitaria delle spese.

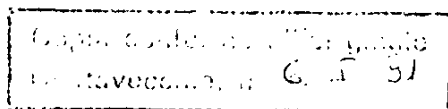
Si pone in evidenza che l'accantonamento al fondo di liquidazione personale risulta operato correttamente nell'anno in corso, mentre il fondo stesso risulta nel suo complesso inadeguato alle occorrenze maturate al 31.12.1990, per cui si rende necessaria la determinazione del maturato e la esatta iscrizione della spesa nella contabilità dell'Ente, nonostante l'accantonamento operato alla chiusura dell'esercizio 1990.

Una particolare notazione va, poi, formulata circa la realizzazione di nuove strutture portuali i cui stati di avanzamento devono essere attentamente vigilati e sollecitati sia per il corretto mantenimento in bilancio dei relativi stanziamenti e sia per il conseguimento di quelle preventive maggiori entrate necessarie per la copertura degli oneri conseguenti alla stipulazione dei mutui.

Premesso quanto sopra, il Collegio, rilevato:

- che i dati riportati nel conto consuntivo in esame trovano conferma nelle scritture contabili tenute dall'Ente;
- che le spese sono state impegnate nei limiti degli stanziamenti autorizzati fatta esclusione per talune di quelle per il personale;
- che i residui attivi e passivi in essere alla data del 31.12.1990 sono da considerare regolarmente costituiti, anche se sussiste ancora la necessità di un'ulteriore ricognizione degli stessi ai fini dell'eliminazione di quelli di più remota costituzione, sia attraverso la loro riscossione, in particolare per quanto concerne i canoni demaniali ed i contributi degli Enti consorziati,

- e sia attraverso una loro eventuale cancellazione perchè non più esigibili e non più dovuti;
- che gli ammortamenti sono stati calcolati secondo le vigenti disposizioni fiscali;
 - ritiene che il consuntivo in esame, indicante un avanzo di gestione, possa essere approvato, fermo restando le osservazioni e raccomandazioni formulate nel corso dell'esercizio 1990 in occasione delle verifiche effettuate, segnalando altresì:
 - a) la necessità che gli Organi responsabili dell'Ente deliberino le modalità di utilizzo dell'avanzo di amministrazione al 31.12.1990;
 - b) l'esigenza che la quantificazione delle entrate sia sempre determinata in modo realistico adottando ogni opportuna iniziativa perchè quelle previste in bilancio trovino la piena realizzazione;
 - c) che la riscossione delle entrate sia tempestiva al fine di evitare al massimo il ricorso ad anticipazioni di tesoreria per l'effettuazione dei pagamenti indilazionabili.



IL RAGIONIERE CAPO
(Reg. M. della D. Pauto)

M. AP.

F.TO
IL COLLEGIO DEI REVISORI
DI CONTI

BILANCIO CONSUNTIVO

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto	195 47.707.928			
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI Categoria I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
		Contributo dello Stato:				
1.01.01	010	ordinario (Legge . . .) L.	500.000.000	500.000.000	--	500.000.000
1.01.02	020	straordinario (Legge 17-2-1985 n. 20)	--	--	--	--
1.01.03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale.	--	--	--	--
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di incoraggio	--	--	--	--
1.01.05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri	--	--	--	--
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automobili	--	--	--	--
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui carri ferroviari	--	--	--	--
1.01.08	080	Devoluzione delle quote di tasse portuali destinate al pagamento della quota interessi passivi su mutui previsti dal D.P.R. 13-3-74	120.000.000	120.000.000	--	120.000.000
		Totale Categoria I	620.000.000	620.000.000	--	620.000.000
		Categoria II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
1.02.01	090	Contributo delle Regioni	1.044.000.000	20.000.000	1.024.000.000	1.044.000.000
		Totale Categoria II	1.044.000.000	20.000.000	1.024.000.000	1.044.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Province	345.000.000	150.000.000	195.000.000	345.000.000
		Totale Categoria III	345.000.000	150.000.000	195.000.000	345.000.000
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
1.04.01	110	Contributi Camere Commercio	106.000.000	103.340.000	1.000.000	104.340.000
1.04.02	120	Contributi altri enti pubblici	--	--	--	--
1.04.03	130	Contributi diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	106.000.000	103.340.000	1.000.000	104.340.000
		Categoria I	620.000.000	620.000.000	--	620.000.000
		Categoria II	1.044.000.000	20.000.000	1.024.000.000	1.044.000.000
		Categoria III	345.000.000	150.000.000	195.000.000	345.000.000
		Categoria IV	106.000.000	103.340.000	1.000.000	104.340.000
		TOTALE TITOLO I	2.115.000.000	893.340.000	1.220.000.000	2.113.340.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RESIDUI	DA RICOPIERE	TOTALE	VARIAZIONI + o -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + o -	
..	..	..	..	..	..	500.000.000	500.000.000	..	..
..
..
..
..
..	..	..	..	..	..	120.000.000	120.000.000	..	..
..	..	..	..	..	..	620.000.000	620.000.000	..	..
..	1.035.000.000	524.000.000	509.000.000	1.024.000.000	- 11.000.000	1.050.000.000	544.000.000	- 506.000.000	1.524.000.000
..	1.035.000.000	524.000.000	509.000.000	1.024.000.000	- 11.000.000	1.050.000.000	544.000.000	- 506.000.000	1.524.000.000
..	538.875.000	480.000.000	58.875.000	538.875.000	..	600.000.000	630.000.000	+ 30.000.000	253.875.000
..	538.875.000	480.000.000	58.875.000	538.875.000	..	600.000.000	630.000.000	+ 30.000.000	253.875.000
1.850.000	118.038.000	108.660.000	8.038.000	117.698.000	- 3.340.000	100.000.000	210.000.000	+ 110.000.000	7.038.000
..
..	2.000.000	..	2.000.000	2.000.000	..	2.000.000	..	- 2.000.000	2.000.000
1.850.000	118.038.000	108.660.000	8.038.000	117.698.000	- 3.340.000	100.000.000	210.000.000	+ 110.000.000	7.038.000
..	..	..	..	..	..	620.000.000	620.000.000	..	..
..	1.035.000.000	524.000.000	509.000.000	1.024.000.000	- 11.000.000	1.050.000.000	544.000.000	- 506.000.000	1.524.000.000
..	538.875.000	480.000.000	58.875.000	538.875.000	..	600.000.000	630.000.000	+ 30.000.000	253.875.000
1.850.000	118.038.000	108.660.000	8.038.000	117.698.000	- 3.340.000	100.000.000	210.000.000	+ 110.000.000	7.038.000
1.850.000	1.691.913.000	1.110.660.000	568.913.000	1.877.573.000	- 14.340.000	2.372.000.000	2.004.000.000	- 368.000.000	1.786.913.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	RISCOSE	SOMME ACCERTATE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE				
		Categoria I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
2 01 01	200	Proventi servizi traffico merci	2.700.000.000	2.561.959.970	416.098.215	2.978.068.185
2 01 02	210	Proventi servizi traffico passeggeri	--	--	--	--
2 01 03	220	Proventi servizi carni ferroviari	--	--	--	--
2 01 04	230	Proventi magazzini e spazi	--	--	--	--
2 01 05	240	Proventi diversi	280.000.000	209.046.580	63.337.970	252.384.550
2 01 06	250	Proventi diritti autonomi	1.350.000.000	1.146.201.510	281.076.710	1.427.278.220
		Totale Categoria I	4.330.000.000	3.917.218.060	740.512.895	4.657.730.955
		Categoria II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
2 02 01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	75.000.000	110.599.840	5.952.000	116.551.840
2 02 02	310	Canoni demaniali	934.000.000	453.010.970	473.184.200	926.195.170
2 02 03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, ecc.	30.000.000	9.977.455	36.998.762	46.976.217
2 02 04	330	Dividendi	--	--	--	--
2 02 05	340	Altri proventi patrimoniali	--	--	--	--
		Totale Categoria II	1.039.000.000	573.588.265	516.134.962	1.089.723.227
		Categoria III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
2 03 01	400	Recuperi e rimborsi diversi	20.000.000	116.479.650	4.343.990	120.823.640
2 03 02	410	Concorsi da parte dello Stato (M.ro LL.PP.) e di altri enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	900.000.000	--	900.000.000	900.000.000
		Totale Categoria III	920.000.000	116.479.650	904.343.990	1.020.823.640
		Categoria IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2 04 01	450	Entrate varie ed eventuali	10.000.000	3.009.555	--	3.009.555
		Totale Categoria IV	10.000.000	3.009.555	--	3.009.555
		Categoria I	4.330.000.000	3.917.218.060	740.512.895	4.657.730.955
		Categoria II	1.039.000.000	573.588.265	516.134.962	1.089.723.227
		Categoria III	920.000.000	116.479.650	904.343.990	1.020.823.640
		Categoria IV	10.000.000	3.009.555	--	3.009.555
		TOTALE TITOLO II	8.299.000.000	4.610.295.530	2.160.991.847	5.771.287.377

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIOR O MINOR ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RICORSO	DA RISCOUERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
278.058.185	338.539.907	192.296.610	146.797.897	339.094.507	+ 554.600	2.000.000.000	2.754.266.580	+ 754.266.580	562.896.112
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
27.815.450	75.441.335	27.328.525	48.142.730	75.471.255	- 29.926	250.000.000	236.375.105	- 13.624.895	91.480.700
77.278.220	307.101.120	307.970.825	150.500	308.121.325	+ 1.020.205	1.300.000.000	1.454.172.335	+ 154.172.335	281.227.210
327.730.955	721.082.362	527.595.960	195.091.127	722.687.087	+ 1.604.725	3.550.000.000	4.444.814.020	+ 894.814.020	935.604.022
41.551.840	--	--	--	--	--	75.000.000	110.599.840	+ 35.599.840	5.952.000
7.804.810	1.958.067.400	25.601.400	1.939.126.000	1.954.727.400	6.660.000	1.760.000.000	478.612.370	- 1.281.397.630	2.412.310.200
16.976.217	8.955.022	8.955.022	--	8.955.022	--	30.000.000	18.932.477	- 11.067.523	36.998.762
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
50.723.227	1.967.022.422	34.566.422	1.939.126.000	1.973.682.422	+ 6.660.000	1.865.000.000	608.144.687	- 1.256.855.313	2.455.260.962
100.823.640	3.622.520	3.407.380	215.640	3.623.020	- 500	20.000.000	119.887.030	+ 99.887.030	4.559.630
--	3.684.503.590	859.603.610	2.788.116.643	3.647.720.253	-36.783.337	600.000.000	859.603.610	+ 259.603.610	3.688.116.643
100.823.640	3.688.126.110	863.010.990	2.788.332.283	3.651.343.273	-36.782.837	620.000.000	979.490.640	+ 359.490.640	3.692.676.273
8.990.445	1.320	1.320	--	1.320	--	10.000.000	3.010.875	- 6.989.125	--
- 8.990.445	1.320	1.320	--	1.320	--	10.000.000	3.010.875	- 6.989.125	--
+ 327.730.955	721.082.362	527.595.960	195.091.127	722.687.087	+ 1.604.725	3.550.000.000	4.444.814.020	+ 894.814.020	935.604.022
+ 50.723.227	1.967.022.422	34.566.422	1.939.126.000	1.973.682.422	+ 6.660.000	1.865.000.000	608.144.687	-1.256.855.313	2.455.260.962
+ 100.823.640	3.688.126.110	863.010.990	2.788.332.283	3.651.343.273	-36.782.837	620.000.000	979.490.640	+ 359.490.640	3.692.676.273
- 8.990.445	1.320	1.320	--	1.320	--	10.000.000	3.010.875	- 6.989.125	--
+ 472.287.377	6.376.232.214	1.425.184.592	4.922.549.410	6.347.714.102	-28.518.112	6.045.000.000	6.035.460.222	- 9.539.778	7.083.541.251

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GRUPPO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
		Categoria I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
3 01 01	500	Alienazione di immobili	--	--	--	--
3 01 02	510	Cessione di diritti reali	--	--	--	--
		Totale Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI				
3 02 01	550	Cessione di immobilizzazioni tecniche	20.000.000	--	--	--
3 02 02	560	Cessione di brevetti e progetti	--	--	--	--
		Totale Categoria II	20.000.000	--	--	--
		Categoria III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
3 03 01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - RISCOSSIONE DI CREDITI				
3 04 01	600	Prelevamenti da depositi bancari	--	--	--	--
3 04 02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari	--	--	--	--
3 04 03	620	Riscossioni da Compagnie assicuratrici	20.000.000	6.916.000	10.990.450	17.906.450
3 04 04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
3 04 05	640	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
3 04 06	650	Riscossione di altri crediti	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	20.000.000	6.916.000	10.990.450	17.906.450
		Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II	20.000.000	--	--	--
		Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV	20.000.000	6.916.000	10.990.450	17.906.450
		TOTALE TITOLO III	40.000.000	6.916.000	10.990.450	17.906.450
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
4 01 01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere	--	--	--	--
		Legge				
		Legge				

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCORSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
4 01 02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto . . .	--	--	--	--
4 01 03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto . . .	--	--	--	--
4 01 04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 D.P.R. 13 3 1974) per ripianamento disavanzì al 31-12-1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento impianti . . .	2.000.000.000	1.428.500.000	186.652.000	1.615.152.000
4 01 05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82/1963) destinata a nuove opere e miglioramento per il Porto . . .	--	--	--	--
		Totale Categoria I	2.000.000.000	1.428.500.000	186.652.000	1.615.152.000
		Categoria II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
4 02 01	760	Contributo della Regione Lazio . . . Legge 34 del 10 Aprile 1985 . . .	--	--	--	--
4 02 02	770	Finanziamento Progetto FIO Delib. CIPE 19.12.89 . . .	6.331.000.000	--	6.331.000.000	6.331.000.000
		Totale Categoria II	6.331.000.000	--	6.331.000.000	6.331.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
4 03 01	780	Contributi comunali e provinciali . . . Anni in prov. di Roma . . .	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
4 04 01	790	Contributi Enti . . .	--	--	--	--
4 04 02	800	Contributi diversi . . .	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria I	2.000.000.000	1.428.500.000	186.652.000	1.615.152.000
		Categoria II	6.331.000.000	--	6.331.000.000	6.331.000.000
		Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV	--	--	--	--
		TOTALE TITOLO IV	8.331.000.000	1.428.500.000	6.517.652.000	7.946.152.000
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI				
		Categoria I - ASSUNZIONE DI MUTUI				
5 01 01	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine . . .	7.750.000.000	5.750.000.000	2.000.000.000	7.750.000.000
		Totale Categoria I	7.750.000.000	5.750.000.000	2.000.000.000	7.750.000.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCCOSI	DA RICCUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
384.848.000	209.000.000	209.000.000	--	209.000.000	--	2.000.000.000	1.637.500.000	- 362.500.000	186.652.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
384.848.000	209.000.000	209.000.000	--	209.000.000	--	2.000.000.000	1.637.500.000	- 362.500.000	186.652.000
--	2.400.000.000	1.920.000.000	480.000.000	2.400.000.000	--	480.000.000	1.920.000.000	+1.440.000.000	480.000.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	6.331.000.000
--	2.400.000.000	1.920.000.000	480.000.000	2.400.000.000	--	480.000.000	1.920.000.000	+1.440.000.000	6.811.000.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
384.848.000	209.000.000	209.000.000	--	209.000.000	--	2.000.000.000	1.637.500.000	- 362.500.000	186.652.000
--	2.400.000.000	1.920.000.000	480.000.000	2.400.000.000	--	480.000.000	1.920.000.000	+1.440.000.000	6.811.000.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
384.848.000	2.400.000.000	2.129.000.000	480.000.000	2.609.000.000	--	2.480.000.000	3.557.500.000	+1.077.500.000	6.997.652.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	7.750.000.000	5.750.000.000	-2.000.000.000	2.000.000.000
--	--	--	--	--	--	7.750.000.000	5.750.000.000	-2.000.000.000	2.000.000.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		Categoria II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
5 02 01	840	Operazioni finanziarie a breve termine	--	617.485.085	--	617.485.085
5 02 02	850	Depositi di terzi a cauzione	--	13.833.000	--	13.833.000
		Totale Categoria II	--	631.328.085	--	631.328.085
		Categoria III - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI				
5 03 01	870	. . . . .	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria I	7.750.000.000	5.750.000.000	2.000.000.000	7.750.000.000
		Categoria II	--	631.328.085	--	631.328.085
		Categoria III	--	--	--	--
		TOTALE TITOLO V	7.750.000.000	6.381.328.085	2.000.000.000	8.381.328.085
		TITOLO VI - PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
6 01 01	900	1) Ritenute erariali	700.000.000	705.252.030	1.970	705.254.000
6 01 02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	250.000.000	231.947.180	--	73.947.180
6 01 03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	94.234.240	609.950	94.844.200
6 01 04	930	4) IVA	--	284.485	564.727.650	565.012.145
6 01 05	940	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse all'Ente	--	1.372.000	5.541.000	6.913.000
6 01 06	950	6) Trattamenti per conto terzi	--	--	--	--
6 01 07	960	7) Recupero anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	--	--	--	--
6 01 08	970	8) Rimborso di somme pagate per conto terzi	--	--	--	--
6 01 09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	5.845.000	2.500.000	8.345.000
		Totale Categoria I	1.051.000.000	1.038.929.935	573.380.590	1.612.310.525
		Categoria I	1.051.000.000	1.038.929.935	573.380.590	1.612.310.525
		TOTALE TITOLO VI	1.051.000.000	1.038.929.935	573.380.590	1.612.310.525
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Titolo I Entrate derivanti da trasferimenti correnti	2.115.000.000	893.340.000	1.220.000.000	2.113.340.000
		Titolo II Altre entrate	6.299.000.000	4.610.295.530	2.160.991.847	6.771.287.377
		Titolo III Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	40.000.000	6.916.000	10.990.450	17.906.450
		Titolo IV Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	8.331.000.000	1.428.500.000	6.517.652.000	7.946.152.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOGI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
+ 617.495.085	--	--	--	--	--	--	617.495.085	+ 617.495.085	--
+ 13.833.000	--	--	--	--	--	--	13.833.000	+ 13.833.000	--
+ 631.328.085	--	--	--	--	--	--	631.328.085	+ 631.328.085	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
+ 631.328.085	--	--	--	--	--	7.750.000.000	5.750.000.000	- 2.000.000.000	2.000.000.000
+ 631.328.085	--	--	--	--	--	--	631.328.085	+ 631.328.085	--
+ 631.328.085	--	--	--	--	--	7.750.000.000	6.381.328.085	- 1.368.671.915	2.000.000.000
+ 5.254.000	126.000	126.000	--	126.000	--	700.000.000	705.378.030	+ 5.378.030	1.970
18.057.820	--	--	--	--	--	250.000.000	231.942.180	- 18.057.820	--
5.155.800	--	--	--	--	--	100.000.000	94.234.240	- 5.765.760	609.960
+ 565.012.145	17.451.224	--	17.451.224	17.451.224	--	--	284.485	+ 284.485	562.178.884
+ 6.513.000	1.873.000	1.873.000	--	1.873.000	--	--	3.245.000	+ 3.245.000	5.541.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
+ 7.345.000	525.000	525.000	--	525.000	--	1.000.000	6.370.000	+ 5.370.000	2.500.000
+ 561.310.525	19.975.224	2.524.000	17.451.224	19.975.224	--	1.051.000.000	1.041.453.935	- 9.546.065	590.831.814
+ 561.310.525	19.975.224	2.524.000	17.451.224	19.975.224	--	1.051.000.000	1.041.453.935	- 9.546.065	590.831.814
+ 561.310.525	19.975.224	2.524.000	17.451.224	19.975.224	--	1.051.000.000	1.041.453.935	- 9.546.065	590.831.814
- 11.660.000	2.691.913.000	1.110.860.000	586.913.000	1.677.573.000	- 14.340.000	2.372.000.000	2.004.000.000	- 368.000.000	1.786.913.000
+ 472.287.377	6.376.232.214	1.425.164.692	4.922.549.410	6.347.734.102	- 28.518.112	6.045.000.000	6.035.460.222	- 9.539.778	7.083.541.257
- 22.093.550	29.669.129	26.494.800	3.154.600	29.669.400	- 19.729	40.000.000	33.410.800	- 6.589.200	14.145.050
- 384.848.000	2.609.000.000	2.129.000.000	480.000.000	2.609.000.000	--	2.480.000.000	3.557.500.000	+ 1.077.500.000	6.997.652.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RICOSSE	DA RISCOUTERE	
		Taolo V Entrate derivanti da accensioni di prestiti	7.750.000.000	6.381.328.085	2.000.000.000	8.381.328.085
		Taolo VI Partite di giro	1.051.000.000	1.038.929.935	571.380.590	1.610.310.525
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	25.586.000.000	14.359.309.550	12.481.014.887	26.842.324.437
		DIFFERENZE FRA ENTRATE E SPESE				
		TOTALE ENTRATE	25.586.000.000	14.359.309.550	12.481.014.887	26.842.324.437
		TOTALE SPESE	25.781.469.126	7.981.785.057	18.455.037.722	26.438.827.777
		AVANZO FINANZIARIO				405.501.659

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
+ 831.328.085	—	—	—	—	—	7.750.000.000	6.381.328.085	-1.368.671.915	2.000.000.000
+ 581.310.525	19.975.224	2.524.000	17.451.224	19.975.224	—	11.051.000.000	1.041.453.935	- 9.546.065	590.831.814
+ 1.258.324.437	10.726.789.567	4.893.843.492	5.990.068.234	10.683.911.726	- 42.877.841	19.738.000.000	19.053.153.042	- 684.846.958	18.473.083.121
+ 1.258.324.437	10.726.789.567	4.893.843.492	5.990.068.234	10.683.911.726	- 42.877.841	19.738.000.000	19.053.153.042	- 684.846.958	18.473.083.121
+ 655.353.653	10.531.320.442	6.239.298.915	4.237.258.159	10.478.555.074	- 54.765.368	19.648.050.000	14.221.081.972	-5.426.968.028	22.692.295.881

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DEMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
		Disavanzo di amministrazione presunto				
		TITOLO I - SPESE CORRENTI				
		Categoria I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1 01 01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e di controllo	247.300.000	218.038.265	14.000.000	232.038.265
		Totale Categoria I	247.300.000	218.038.265	14.000.000	232.038.265
		Categoria II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
1 02 01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.350.000.000	3.279.970.755	--	3.279.970.755
1 02 02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente	120.000.000	135.611.745	--	135.611.745
1 02 03	040	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	114.200.000	17.058.550	152.653.825	169.752.375
1 02 04	050	Indennità e rimborso spese per missioni	17.000.000	11.967.170	--	11.967.170
1 02 05	060	Altri oneri per il personale	68.500.000	45.769.020	13.204.070	58.973.070
1 02 06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indotti da enti, istituzioni o amministrazioni varie	30.000.000	4.800.000	3.525.000	8.325.000
1 02 07	080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	1.260.000.000	1.072.036.255	94.773.675	1.166.809.930
1.02.08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	17.250.000	3.431.190	7.757.610	11.188.200
		Totale Categoria II	4.971.950.000	4.520.684.165	271.913.580	4.792.597.745
		Categoria III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
1.03 01	150	Pensioni ed altri oneri simili a carico dell'Ente	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
1 04 01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	--	--	--	--
1 04 02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	794.000.000	193.975.150	547.659.907	741.635.057
1.04.03	220	Acquisto di materiale di consumo	100.000.000	56.980.825	36.912.955	93.893.780
1.04.04	230	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	10.000.000	--	8.652.600	8.652.600
1.04.05	240	Utenze varie	355.000.000	184.811.990	133.379.590	318.191.580
1.04.06	250	Materiale di economato	20.000.000	9.483.425	5.224.317	14.707.742
1.04.07	260	Vestituario	20.000.000	6.800.000	13.200.000	20.000.000
1.04.08	270	Spese di rappresentanza	12.000.000	5.817.840	3.553.835	9.371.675
1.04.09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	43.000.000	38.979.580	2.794.715	41.774.295
1.04.10	290	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali	80.000.000	16.019.300	54.257.400	70.276.700

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ESSE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PACATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PROVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
- 15.281.735	13.028.410	13.028.410	--	13.028.410	--	223.000.000	231.066.675	+ 8.066.675	14.000.000
- 15.281.735	13.028.410	13.028.410	--	13.028.410	--	223.000.000	231.066.675	+ 8.066.675	14.000.000
- 120.029.245	--	--	--	--	--	3.350.000.000	3.229.970.755	- 120.029.245	--
+ 15.811.245	--	--	--	--	--	100.000.000	135.811.245	+ 35.811.245	--
+ 55.552.375	425.645.562	--	425.645.562	425.645.562	--	10.000.000	17.098.550	+ 7.098.550	578.299.387
- 37.830	--	--	--	--	--	12.000.000	11.967.170	- 32.830	--
- 9.526.930	5.926.252	1.350.000	226.252	1.576.212	- 4.350.000	3.500.000	47.119.000	+ 43.619.000	13.430.322
- 21.675.000	--	--	--	--	--	30.000.000	4.600.000	- 25.200.000	3.525.000
91.190.070	116.143.910	116.143.910	--	116.143.910	--	1.260.000.000	1.188.180.165	- 71.819.835	94.773.675
+ 6.061.800	--	--	--	--	--	17.250.000	3.431.190	- 13.818.810	7.757.010
- 179.352.255	547.715.724	117.493.910	625.861.814	543.255.724	- 4.310.000	4.762.750.000	4.636.178.075	- 144.571.925	697.785.394
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
- 52.364.943	2.100.427.441	147.191.355	1.955.589.603	2.107.781.568	+ 7.354.127	500.000.000	336.167.115	- 163.832.885	2.513.248.510
- 8.106.220	45.030.324	41.157.270	3.031.200	44.188.470	- 841.854	100.000.000	98.138.095	- 1.861.905	39.944.155
- 1.147.400	2.640.500	2.640.500	--	2.640.500	--	20.000.000	2.640.500	- 17.359.500	8.852.600
36.808.420	123.418.050	123.418.050	--	123.418.050	--	325.000.000	308.230.040	- 16.769.960	133.379.590
5.292.258	8.881.759	10.724.395	175.529	10.899.924	+ 2.018.265	15.000.000	20.207.820	+ 5.207.820	5.399.846
--	11.964.500	8.617.100	3.355.000	11.972.100	+ 7.500	20.000.000	15.417.100	- 4.582.900	16.555.000
- 2.628.325	2.817.000	2.559.615	--	2.559.615	- 57.385	12.000.000	8.377.455	- 3.527.545	3.553.835
- 1.225.705	281.970	281.970	--	281.970	--	40.000.000	39.261.550	- 738.450	2.794.715
- 9.723.300	53.519.700	49.107.500	4.330.000	53.437.500	- 81.600	50.000.000	65.126.900	+ 15.126.900	58.587.600

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
1 04 11	300	Locazioni passive	17.000.000	15.077.600	1.497.300	16.574.900
1 04 12	310	Spese promozionali e di propaganda	105.000.000	18.579.400	13.723.385	32.302.785
1 04 13	320	Spese legali, giudiziarie e varie	40.000.000	525.000	39.980.600	40.505.600
1 04 14	330	Premi di assicurazione	70.000.000	59.241.995	10.786.280	70.028.275
1 04 15	340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento	140.000.000	84.747.800	32.562.595	97.310.395
1 04 16	350	Spese diverse	15.000.000	6.881.950	4.390.925	11.272.875
1 04 17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	9.000.000	6.351.500	2.020.671	8.382.171
	370	Spese manutenzione mezzi dell'ente e rimborso spese carburante ai dipendenti	13.000.000	10.189.780	2.905.212	13.094.992
		Totale Categoria IV	1.843.000.000	694.473.135	913.702.287	1.608.175.422
		Categoria V - TRASFERIMENTI PASSIVI				
1 05 01	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	—	—	—	—
		Totale Categoria V	—	—	—	—
		Categoria VI - ONERI FINANZIARI				
1 05 01	440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	200.000.000	152.385.725	57.192.927	209.578.652
		Totale Categoria VI	200.000.000	152.385.725	57.192.927	209.578.652
		Categoria VII - ONERI TRIBUTARI				
1 07 01	460	Imposte, tasse e tributi vari	150.000.000	101.969.332	11.099.628	113.068.960
		Totale Categoria VII	150.000.000	101.969.332	11.099.628	113.068.960
		Categoria VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
1 08 01	480	Restituzione rimborsi diversi	2.000.000	981.060	—	981.060
		Totale Categoria VIII	2.000.000	981.060	—	981.060
		Categoria IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1 09 01	500	Spese per fidi, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	10.000.000	—	—	—
1 09 02	510	Fondo di riserva	50.000.000	—	—	—
1 09 03	520	Oneri vari straordinari	—	—	—	—
1 09 04	530	Spese per realizzo delle entrate	100.000.000	34.123.080	65.876.920	100.000.000
		Totale Categoria IX	160.000.000	34.123.080	65.876.920	100.000.000
		TOTALE TITOLO I	7.574.250.000	5.722.654.762	1.333.785.342	7.056.440.104
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
2 01 01	550	Categoria I - ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI	30.000.000	21.865.000	8.050.000	29.915.000
		Totale Categoria I	30.000.000	21.865.000	8.050.000	29.915.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESA	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	PIZZALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + o -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + o -	
425.100	--	--	--	--	--	--	4.491.900	+ 4.491.900	1.497.300
72.697.215	22.734.635	17.866.635	4.868.000	22.734.635	--	100.000.000	36.446.035	- 63.553.965	18.591.385
525.600	2.040.000	--	2.040.000	2.040.000	--	30.000.000	525.000	- 29.475.000	42.020.600
28.275	23.374.229	20.355.690	3.261.000	23.596.690	+ 222.461	80.000.000	79.597.685	+ 19.597.685	14.027.280
42.583.525	11.833.060	8.459.100	2.874.460	11.333.560	- 499.500	70.000.000	73.206.900	+ 3.206.900	35.437.055
1.727.125	6.479.516	4.891.540	980.000	5.871.540	- 607.976	13.000.000	11.773.490	- 1.226.510	5.370.925
817.829	1.433.844	933.320	500.572	1.433.842	- 2	6.000.000	7.294.820	+ 1.294.820	2.521.193
94.992	2.926.000	2.745.990	170.000	2.915.990	- 10.010	10.000.000	12.935.770	+ 2.935.770	3.075.212
234.824.578	2.419.602.130	435.950.740	1.991.155.314	2.427.108.054	+ 7.503.924	1.371.000.000	1.119.838.175	- 251.161.825	2.904.857.601
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
9.578.552	251.807.017	1.825.270	249.981.747	251.807.017	--	200.000.000	154.210.995	- 45.789.005	307.174.674
9.578.552	251.807.017	1.825.270	249.981.747	251.807.017	--	200.000.000	154.210.995	- 45.789.005	307.174.674
38.331.540	--	--	--	--	--	150.000.000	101.969.332	- 48.030.668	11.039.528
38.331.540	--	--	--	--	--	150.000.000	101.969.332	- 48.030.668	11.039.528
1.018.940	--	--	--	--	--	2.000.000	981.060	- 1.018.940	--
1.018.940	--	--	--	--	--	2.000.000	981.060	- 1.018.940	--
10.000.000	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	10.585.700	+ 10.585.700	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	76.218.562	46.791.230	29.426.562	76.217.792	- 770	80.000.000	80.914.310	+ 914.310	95.303.482
10.000.000	76.218.562	46.791.230	29.426.562	76.217.792	- 770	80.000.000	91.500.010	+ 11.500.010	95.303.482
517.809.895	3.308.371.843	615.089.580	2.696.435.437	3.311.524.997	+ 3.153.154	6.808.750.000	6.337.744.322	- 471.005.678	4.030.220.779
85.000	56.280.000	5.780.000	50.500.000	56.280.000	--	--	27.645.000	+ 27.645.000	58.550.000
85.000	56.280.000	5.780.000	50.500.000	56.280.000	--	--	27.645.000	+ 27.645.000	58.550.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DEGNOMAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		
				PAGATE	DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI
		Categoria II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
2 02 01	600	Impianti portuali	160.000.000	27.600.000	132.400.000	160.000.000
2 02 02	610	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni immobili	2.284.450.000	60.075.600	2.224.374.400	2.284.450.000
2 02 03	620	Acquisti di mobili e macchine di ufficio	75.469.126	28.421.400	45.287.685	73.709.085
2 02 04	630	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)	--	--	--	--
	640	Meccanizzazione banchina n. 16	7.750.000.000	--	7.750.000.000	7.750.000.000
2.02.05	650	Impianto trattamento acque Progetto F10 1959	6.331.000.000	--	6.331.000.000	6.331.000.000
		Totale Categoria II	16.600.919.126	116.097.000	16.483.082.085	16.599.159.085
		Categoria III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
2 03 01	660	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	300.000.000	90.000.000	210.000.000	300.000.000
2 03 02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti	--	--	--	--
2 03 03	680	Acquisto titoli	--	--	--	--
		Totale Categoria III	300.000.000	90.000.000	210.000.000	300.000.000
		Categoria IV - DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI				
2 04 01	700	Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	--	--	--	--
2 04 02	710	Versamento altri depositi bancari	--	--	--	--
2 04 03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze contratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	--	--	--	--
2 04 05	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
2 04 06	740	Depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
2 04 07	750	Concessione di crediti diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria V - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
2 05 01	770	Indennità di anzianità	150.000.000	79.972.710	65.289.140	148.261.850
		Totale Categoria V	150.000.000	79.972.710	65.289.140	148.261.850
		TOTALE TITOLO II	17.080.919.126	307.936.710	16.767.401.225	17.075.335.935
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI				
		Categoria I - RIMBORSI DI MUTUI				
3 01 01	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine	--	--	--	--
3 01 02	810	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	75.300.000	75.241.130	--	75.241.130
		Totale Categoria I	75.300.000	75.241.130	--	75.241.130

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PROVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
--	353.105.254	--	353.105.254	353.105.254	--	100.000.000	27.600.000	- 72.400.000	485.505.254
--	6.331.100.950	5.366.567.755	926.842.571	8.273.210.326	- 57.890.524	3.693.000.000	5.406.843.355	+1.713.843.355	3.151.016.971
- 1.760.041	61.268.504	2.016.100	39.224.504	61.260.604	- 27.900	20.000.000	30.437.500	+ 10.437.500	84.512.189
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	7.750.000.000	--	-7.750.000.000	7.750.000.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	6.331.000.000
- 1.760.041	6.725.474.708	5.368.583.855	7.318.972.329	8.637.556.184	- 57.918.524	11.563.000.000	5.464.680.855	-6.098.319.145	17.802.034.414
--	--	--	--	--	--	--	90.000.000	+ 90.000.000	210.000.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	90.000.000	+ 90.000.000	210.000.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
- 3.378.150	167.528.790	--	167.528.790	167.528.790	--	150.000.000	79.972.710	- 70.027.290	233.817.930
- 3.378.150	167.528.790	--	167.528.790	167.528.790	--	150.000.000	79.972.710	- 70.027.290	233.817.930
- 5.583.191	8.949.283.448	5.254.363.855	1.537.001.119	6.891.364.974	- 57.918.524	11.713.000.000	5.662.298.565	-6.050.701.435	18.304.462.344
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
- 58.870	--	--	--	--	--	75.300.000	75.241.130	- 58.870	--
- 58.870	--	--	--	--	--	75.300.000	75.241.130	- 58.870	--

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		
				PAGATE	DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI
3 02 01	830	Categoria II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	—	617.495.085	—	617.495.085
		Totale Categoria II	—	617.495.085	—	617.495.085
3 03 01	850	Categoria III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	—	—	—	—
		Totale Categoria III	—	—	—	—
3 04 01	870	Categoria IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	—	—	—	—
		Totale Categoria IV	—	—	—	—
3 05 01	890	Categoria V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	—	—	—	—
		Restituzione depositi di terzi a cauzione	—	—	—	—
		Totale Categoria V	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO III	75.300.000	692.736.215	—	692.736.215
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4 01 01	900	1) Ritenute erariali	700.000.000	588.624.000	116.630.000	705.254.000
4 01 02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	250.000.000	221.304.275	10.637.905	231.942.180
4 01 03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	90.162.650	4.681.550	94.844.200
4 01 04	930	4) L.V.A.	—	343.110.445	221.901.700	565.012.145
4 01 05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale	—	6.913.000	—	6.913.000
4 01 06	950	6) Versamento trattenute a favore di terzi	—	—	—	—
4 01 07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	—	—	—	—
4 01 08	970	8) Somme pagate per conto terzi	—	—	—	—
4 01 09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	8.345.000	—	8.345.000
		Totale Categoria I	1.051.000.000	1.258.459.370	353.851.155	1.617.310.525
		TOTALE TITOLO IV	1.051.000.000	1.258.459.370	353.851.155	1.617.310.525
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Titolo I Spese correnti	7.574.250.000	5.722.854.762	1.333.785.342	7.056.640.104
		Titolo II Spese in conto capitale	17.080.919.126	307.934.710	16.767.401.225	17.075.335.035
		Titolo III Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni	75.300.000	692.736.215	—	692.736.215
		Titolo IV Partite di giro	1.051.000.000	1.258.459.370	353.851.155	1.617.310.525
		TOTALE	25.781.469.126	7.981.785.057	18.455.037.722	26.438.822.779
		Disavanzo di amministrazione				
		TOTALE GENERALE DELLA SPESA				

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + o -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + o -	
+ 617.495.085	132.819.655	132.819.655	--	132.819.655	--	--	750.314.740	+ 750.314.740	--
+ 617.495.085	132.819.655	132.819.655	--	132.819.655	--	--	750.314.740	+ 750.314.740	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
+ 617.436.215	132.819.655	132.819.655	--	132.819.655	--	75.300.000	825.555.870	+ 750.255.870	--
+ 5.254.000	107.398.320	107.398.320	--	107.398.320	--	700.000.000	696.022.320	- 3.977.680	116.630.000
- 18.057.820	26.134.725	26.134.725	--	26.134.725	--	250.000.000	247.439.000	- 2.561.000	10.637.904
- 5.155.820	3.295.915	2.776.850	519.065	3.295.915	--	100.000.000	97.939.500	- 7.060.500	5.200.655
+ 565.012.145	4.016.446	713.950	3.302.498	4.016.446	+ 2	--	343.824.395	+ 343.824.395	225.204.188
+ 6.913.000	--	--	--	--	--	--	6.913.000	+ 6.913.000	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
+ 7.345.000	--	--	--	--	--	1.000.000	8.345.000	+ 7.345.000	--
+ 581.310.525	140.845.446	137.023.845	3.821.603	140.845.448	+ 2	1.051.000.000	1.395.483.215	+ 344.483.215	357.672.758
+ 581.310.525	140.845.446	137.023.845	3.821.603	140.845.448	+ 2	1.051.000.000	1.395.483.215	+ 344.483.215	357.672.758
- 517.809.896	3.308.371.843	615.089.560	2.698.435.437	3.311.524.997	+ 3.153.154	6.808.750.000	6.337.744.322	- 471.005.678	4.030.220.779
+ 5.583.191	6.949.283.498	5.354.363.855	1.537.001.119	6.891.364.974	- 57.918.524	11.713.000.000	5.662.298.565	- 6.050.701.435	18.304.402.344
+ 617.436.215	132.819.655	132.819.655	--	132.819.655	--	75.300.000	825.555.870	+ 750.255.870	--
+ 581.310.525	140.845.446	137.023.845	3.821.603	140.845.448	+ 2	1.051.000.000	1.395.483.215	+ 344.483.215	357.672.758
+ 655.353.653	10.511.320.442	6.238.296.915	4.237.258.159	10.476.555.074	- 54.765.368	19.648.050.000	14.221.081.972	- 5.426.968.028	22.692.295.881

CONTO PERDITE E PROFITTI - ESERCIZIO 1990

COSTI E PERDITE

- Spese per gli Organi dell'Ente (All. 1)	£.	232.038.265
- Spese per il personale in servizio ed in quiescenza (All. 2)	£.	4.812.597.745
- Spese per prestazioni di servizi (All. 3)	£.	595.363.910
- Spese per manutenzione ordinaria (All. 4)	£.	835.528.837
- Imposte e tasse (All. 5)	£.	113.068.960
- Interessi passivi su commissioni bancarie (All. 6)	£.	209.578.652
- Spese di amministrazione (All. 7)	£.	258.263.735

Totale spese correnti £. 7.056.440.104

- Insussistenze [?] passive	£.	94.288.535
- Accantonamento per Fondo Liquidazione pers. (All. 12)	£.	550.456.295
- Minusvalenze patrimoniali	£.	---
- Rimanenze iniziali di magazzino	£.	112.000.000
- Contributi vari destinati ad investirenti accantonati in apposito Fondo (art. 55 del D.P.R. 597/1973 All. 13)	£.	7.946.152.000
- Ammortamento beni patrimoniali	£.	342.261.003

Totali costi e perdite £. 16.101.598.537

Utile d'esercizio £. 913.852.658

TOTALE A PAREGGIO £. 17.015.451.195

RICAVI E RIMANENZE

- Proventi per prestazioni di servizi (All. 8)	£. 4.657.730.955
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione (All. 9)	£. 3.939.535.170
- Proventi patrimoniali (All. 10)	£. 163.528.057
- Proventi diversi (All. 11)	£. 123.833.195

Totale entrate correnti £. 8.884.627.377

- Risanenze finali di magazzino	£. 112.000.000
- Insussistenze attive	£. 54.765.368
+ res. attivi	£. ----
- Sopravvenienze attive	
+ ribb. danni	£. 17.906.450
- Plusvalenze patrimoniali	£. ----
- Conferimento in c/capitale e Tasca imbarco e sbarco merci D.P.R. 13.03.1974	£. 7.946.152.000

Totale ricavi e rimanenze £. 17.015.451.195

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 - 12 - 1990

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1990	31.12.1990	IN PIU'	IN MENO
Disponibilità finanziarie	1.	4.832.071.071	4.832.071.070	--
Beni patrimoniali	--	--	--	--
Mobili, arredi, macch. ufficio	187.491.856	261.738.941	74.247.085	--
Ispianti e macchinari	3.349.627.918	3.965.991.481	616.363.563	8.854.566
Costi pluriennali	883.764.153	874.909.587	--	↓
Opere e fabb. portuali	605.713.276	641.408.276	35.695.000	--
Beni in formazione	10.847.153.211	26.670.910.954	15.823.757.743	--
Magazzino materiale scorta	112.000.000	112.000.000	--	--
Partecipazione azionarie	15.000.000	315.000.000	300.000.000	--
Crediti diversi	10.726.789.567	18.473.083.121	7.746.293.554	--
Depositi a cauzione presso terzi	4.176.852	4.176.852	--	--
Perdita d'ammortizzare	--	--	--	--
Totale attività	26.731.716.834	56.151.290.283	29.428.428.015	8.854.566
Beni di terzi in dotazione	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
TOTALE	29.559.052.834	58.978.626.283	29.428.428.015	8.854.566

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1990	31.12.1990	IN PIU'	IN MENO
Debiti di tesoreria	--	--	--	--
Fondi diversi	--	--	--	--
Accantonamento art. 55	9.521.467	9.521.467	--	--
D.P.R. n. 597/1973	8.725.827.371	16.671.979.371	7.946.152.000	--
Assortamenti	3.121.599.088	3.427.406.125	305.807.037	--
Fondo indennità liquidazione	1.181.507.217	1.585.701.662	404.194.445	--
Mutui	1.006.179.151	8.680.938.021	7.674.758.870	--
Debiti diversi	10.531.320.442	22.692.295.881	12.160.975.439	--
Creditori per depositi	113.576.618	127.409.618	13.833.000	--
Totale passività	24.689.531.354	53.195.252.145	28.505.720.791	--
Patrimonio netto	2.042.185.480	2.956.038.138	913.852.658	--
Totale a pareggio	26.731.716.834	56.151.290.283	29.419.573.449	--
Depositanti beni di terzi	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
	29.559.052.834	58.978.626.283	29.419.573.449	--

ESERCIZIO 1990 — SITUAZIONE BENI PATRIMONIALI

CATEGORIA	VALORE 1.01.1990	RETTIFICHE	AUMENTI	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1990
				DIMISSIONI		FINE	
				AMM.TI	DA AMM.RE		
Opere e fabbricati portuali	605.713.276	--	35.695.000	--	--	--	641.408.276
Impianti e macchinari	3.349.627.918	--	616.363.563	--	--	--	3.965.991.481
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	187.491.856	--	74.247.085	--	--	--	261.738.941
Costi pluriennali	833.764.153	--	27.600.000	36.454.566	--	36.454.566	874.909.587
Beni in formazione	10.847.153.211	- 51.410.694	15.875.168.437	--	--	--	26.670.910.954
T O T A L E	15.873.750.414	- 51.410.694	16.629.074.085	36.454.566	--	36.454.566	32.414.959.239

ESERCIZIO 1990 — FONDI DI AMMORTAMENTO

CATEGORIA	VALORE 1.01.1990	QUOTA AMM.TO D'ESERCIZIO	RETTIFICHE	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1990
				RETTIFICHE CONSISTENZA	TERMINE AMM.TO	CANCELLAZ. PARTE AM.TA	
Opere e fabbricati portuali	254.152.483	25.656.298	--	--	--	279.808.781	
Impianti e macchinari	2.470.379.893	254.055.566	--	--	--	2.724.435.459	
Arredati, arredi e macchine d'ufficio	134.983.879	26.095.173	--	--	--	161.079.052	
Costi pluriennali	262.082.833	36.454.566	--	--	36.454.566	262.082.833	
T O T A L E	3.121.599.088	342.261.603	--	--	36.454.566	3.427.406.125	

ESERCIZIO 1990**ALL. 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

Cap. 010 - Indennità alla Presidenza	£.	161.900.120	
" " - Indennità e rimborso agli Amministratori	£.	34.858.145	
" " - Indennità agli Organi di controllo	£.	<u>35.280.000</u>	
	£.		232.038.265

ALL. 2 - SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO

Cap. 020 - Emolumenti fissi	£.	3.229.970.755	
Cap. 030 - Emolumenti variabili	£.	135.611.245	
Cap. 050 - Missioni e viaggi	£.	11.967.170	
Cap. 060 - Altri oneri	£.	58.973.070	
Cap. 070 - Spese per organizzazione corsi	£.	8.325.000	
Cap. 080 - Oneri prev.li e ass.li	£.	1.166.809.930	
Cap. 090 - Spese per attività culturali	£.	11.188.200	
Cap. 260 - Vestiario	£.	<u>20.000.000</u>	
	£.		4.642.845.370

Totale personale dipendente

Cap. 040 - Personale distaccato	£.	169.752.375	
	£.		<u>169.752.375</u>
	£.		4.812.597.745

ALL. 3 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 230 - Noleggio mezzi tecnici	£.	8.852.600	
Cap. 240 - Spese per acquisto di energia elettrica, forza motrice e acqua	£.	318.191.580	
Cap. 330 - Spese per assicurazioni e risarcimento danni	£.	70.028.275	
Cap. 340 - Spese per pulizia, riscaldamento sede, staz. marittima impianti igienici	£.	97.310.395	
Cap. 480 - SIP gettoniere pubbliche e varie	£.	981.060	
Cap. 530 - Spese per realizzo delle entrate	£.	<u>100.000.000</u>	
	£.		595.363.910

XII LEGISLATURA -- DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI -- DOCUMENTI

ALL. 4 - SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA

Cap. 210/1 - Manutenzione mobili	£.	6.741.350	
Cap. 210/2 - Manutenzione immobili	£.	24.118.990	
Cap. 210/3 - Manutenzione serv. idrico	£.	4.501.225	
Cap. 210/4 - Servizio di pulizia	£.	184.888.775	
Cap. 210/5 - Manutenzione impianto elettrico portuale	£.	8.648.041	
Cap. 210/6 - Manutenzione opere d'arte	£.	<u>512.736.676</u>	
			£. 741.635.057
Cap. 220 - Acquisto materiali in c/manutenzioni:			
- mezzi meccanici	£.	80.250.625	
- manutenzioni	£.	<u>13.643.155</u>	
			£. <u>93.893.780</u>
			£. 835.528.837

ALL. 5 - IMPOSTE E TASSE

Cap. 460 - Bolli, carte bollate, registrazioni contratti, imposte e tributi vari	£.	91.868.960	
Ritenute acconto 4% su contributi Enti	£.	<u>21.200.000</u>	
			£. 113.068.960

ALL. 6 - INTERESSI PASSIVI E COMMISSIONI BANCARIE

Cap. 440 - Interessi passivi su mutuo	£.	134.189.230	
Interessi passivi su anticipazioni del Tesoriere		--	
Commissioni bancarie	£.	75.310.157	
Altri interessi passivi	£.	<u>79.265</u>	
			£. 209.578.652

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALL. 7 - SPESE DI AMMINISTRAZIONE

Cap. 250 - Spese per materiale economato	£.	14.707.742	
Cap. 270 - Spese di rappresentanza	£.	9.371.675	
Cap. 280 - Spese postali, telefoniche telegrafiche	£.	41.774.295	
Cap. 290 - Spese per prestazioni professionali	£.	70.276.700	
Cap. 300 - Locazioni passive	£.	16.574.900	
Cap. 310 - Spese promozionali e di propaganda	£.	32.302.785	
Cap. 320 - Spese per consulenze legali	£.	40.505.600	
Cap. 350 - Spese diverse	£.	11.272.875	
Cap. 360 - Spese per libri e pubblicazioni	£.	8.382.171	
Cap. 370 - Spese carburante mezzi Ente	£.	13.094.992	
Cap. 500 - Spese per liti, arbitraggi		---	
			£. 258.263.735

ALL. 8 - PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 200 - Proventi da traffico merci	£.	2.978.068.185	
Cap. 240 - Proventi rifornimento acqua e vari	£.	252.384.550	
Cap. 250 - Proventi da diritti autonomi	£.	<u>1.427.278.220</u>	
			£. 4.657.730.955

ALL. 9 - TRASFERIMENTI ATTIVI CORRENTI E
RIMBORSI

Cap. 010 - Contributo ordinario dello Stato Legge 153/88	£.	500.000.000	
Cap. 080 - Devoluzione quote tasse portuali	£.	120.000.000	
Cap. 310 - Canoni demaniali e diritti di sosta	£.	926.195.170	
Tit. 1 - Contributi per prestazioni istituzionali	£.	1.493.340.000	
Cap. 410 - Rimborso spese da parte Ministero LL.PP.	£.	<u>900.000.000</u>	
			£. 3.939.535.170

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALL. 10 - PROVENTI PATRIMONIALI

Cap. 390 - Affitto beni patrimoniali	£.	116.551.840	
Cap. 390 - Interessi diversi	£.	<u>46.976.217</u>	
			£. 163.528.057

ALL. 11 - PROVENTI DIVERSI

Cap. 400 - Rimborsi diversi:			
- INAIL	£.	5.393.550	
- Rimborso spese riscaldamento	£.	2.783.390	
- Rimborsi diversi	£.	<u>112.646.700</u>	
			£. 120.823.640
Cap. 450 - Entrate varie			£. <u>3.009.555</u>
			£. 123.833.195
			=====

ALL. 12 - DETTAGLIO FONDO LIQUIDAZIONE
PERSONALE

Consistenza al 1° gennaio 1990	£.	1.181.507.217
DEMINUZIONI: indennità pagate nell'anno	£.	<u>146.261.850</u>
	£.	1.035.245.367
Rivalutazione ISTAT (Legge 25.5.82 n. 297)	£.	137.907.325
AUMENTI: quota maturata nell'anno	£.	212.548.970
AUMENTI: parziale adeguamento del fondo	£.	<u>200.000.000</u>
Consistenza al 31 dicembre 1990	£.	<u>1.585.701.662</u>
		=====

ALL. 13 - DETTAGLIO FONDO ACCANTONAMENTO
ART. 55 DEL D.P.R. 597/73

Consistenza al 1° gennaio 1990	£.	8.725.827.371
Tassa portuale d'esercizio	£.	1.615.152.000
Conferimenti in C/Capitale	£.	<u>6.331.000.000</u>
Consistenza al 31 dicembre 1990	£.	<u>16.671.979.371</u>
		=====

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RISCONTRO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1990

Residui attivi all'1.01.1990		£. 10.726.789.567
- diminuzione di R.A.	£. 42.877.841	
- riscossioni su R.A.	£. <u>4.693.843.492</u>	£. 4.736.721.333
Residui d'esercizio		£. <u>12.483.014.887</u>
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1990		£. 18.473.083.121
		=====

RISCONTRO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1990

Residui passivi al'1.01.1990		£. 10.531.320.442
- diminuzione di R.P.	£. 54.765.368	
- pagamenti su R.P.	£. <u>6.239.296.915</u>	£. 6.294.062.283
Residui d'esercizio		£. <u>18.455.037.722</u>
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1990		£. 22.692.295.881
		=====

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.1990	£.	1
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	£.	14.359.309.550
- in c/residui	£.	<u>4.693.843.492</u>
	£.	19.053.153.042
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	£.	7.981.785.057
- in c/residui	£.	<u>6.239.296.915</u>
	£.	14.221.081.972
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.1990	£.	<u>4.832.071.071</u>
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	£.	5.990.068.234
- d'esercizio	£.	<u>12.483.014.887</u>
	£.	18.473.083.121
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	£.	4.237.258.159
- d'esercizio	£.	<u>18.455.037.722</u>
	£.	22.692.295.881
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1990	£.	<u>612.858.311</u>

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DETTAGLIO DEPOSITI PER SPESE ISTRUTTORIA E DANNI

N. c/c	7 - Soc. B.E.I.A.	£.	187.963
" "	16 - Soc. FRI.MA.RE.SA.	£.	70.946
" "	19 - Soc. Trans World Fuels Co.	£.	1.003
" "	21 - Operatori portuali	£.	410.000
" "	25 - Sant'Andrea Giuliano	£.	19.913
" "	26 - Soc. S.I.A.P.A.	£.	100.000
" "	28 - Soc. S.I.S.F.	£.	50.000
" "	29 - Soc. Olearia Tirrena	£.	95.000
" "	30 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	200.000
" "	31 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	194.600
" "	44 - E.N.E.L.	£.	333.181
" "	45 - Agenzia A. Laurenti	£.	50.000
" "	47 - AGIP-PETROLI	£.	10.000.000
" "	49 - Agenzia Barraco	£.	60.000
" "	50 - Soc. A.MO.PE.	£.	12.288
" "	52 - Soc. S.O.I. - AGIP PETROLI	£.	287.578
" "	55 - Agenzia La Rosa	£.	150.000
" "	57 - Sant'Andrea Giuliano	£.	22.570
" "	58 - Soc. A.MO.PE.	£.	103.072
" "	59 - Soc. CLASA	£.	83.134
" "	67 - Soc. ITALPETROLI	£.	37.136
" "	69 - Soc. SO.DE.CO	£.	33.895
" "	74 - E.N.E.L.	£.	1.878.900
" "	77 - Coop. Pescatori	£.	13.600
" "	79 - F.I.N.D.E.R.	£.	48.600
" "	80 - Yassarotti	£.	37.220
" "	82 - Coop. Garibaldi	£.	20.360
" "	84 - Immobiliare Romana	£.	30.000
" "	86 - Oleifici Scibilla	£.	30.000
" "	87 - Compagnia Portuale Roma	£.	36.860
" "	91 - ITALGAS	£.	66.790
" "	92 - Impresa UVA	£.	800.000
" "	96 - S.n.c. Sportiello	£.	30.000
" "	101 - A.G.I.P.	£.	60.000
" "	104 - Trans World Fuels Co.	£.	100.000
" "	106 - Michele Looz	£.	1.000.000
" "	112 - CO.ME.CI.	£.	750.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

N. c/c	117 - Ferrovie dello Stato	£.	300.000
" "	119 - Grandi Mot. Trieste	£.	350.000
	- IVA c/Erario	£.	427.119
" "	123 - Marine Pan Service	£.	250.000
" "	124 - Stenti Sandro	£.	450.170
" "	125 - Impresa Gatti	£.	500.000
" "	126 - Ferrovie dello Stato	£.	20.000
" "	129 - Raffineria di Rona	£.	1.024.720
" "	130 - SO.COM.CI	£.	500.000
" "	133 - Coop. Garibaldi	£.	15.000.000
" "	134 - Soc. Ceretti e Tanfani	£.	3.500.000
" "	135 - Impresa Il Tirreno	£.	1.000.000
" "	137 - Imperato Vincenzo	£.	200.000
" "	139 - Navaldepositi Delta	£.	500.000
" "	140 - Medici Sandro	£.	500.000
" "	141 - VINITALIA	£.	5.000.000
" "	142 - Zanacchi Guida	£.	600.000
" "	143 - Perondi e Manca	£.	600.000
" "	144 - Zedde Rita	£.	3.000.000
" "	145 - Spina Ferdinando	£.	250.000
" "	146 - Agenzia Lorenzo Revello	£.	50.000.000
" "	148 - Sig. Lotto Giuseppe	£.	300.000
" "	151 - Ist. Vigil. Porto di Civitavecchia	£.	600.000
" "	152 - Sig. Verticchio Marino	£.	500.000
" "	153 - Pubbliperreca	£.	500.000
" "	156 - Agenzia Bellettieri	£.	500.000
" "	159 - Lorenzo Revello	£.	4.000.000
" "	159 - Edilterra	£.	2.000.000
" "	160 - Coop. Marinai e Canatisti	£.	1.000.000
" "	163 - Corrado Bianchi	£.	200.000
" "	172 - Impresa SEIDE	£.	1.000.000
" "	173 - S.p.a. ACET	£.	1.600.000
" "	174 - Agenzia Revello	£.	833.000
" "	175 - Agenzia Revello	£.	13.000.000

T O T A L E £. 127.409.618

- Situazione al 31.12.1989 £. 113.576.618

- Depositi effettuati nell'anno £. 13.833.000

Situazione al 31.12.1990 £. 127.409.618

CONSORZIO AUTONOMO
PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1991**

Consorzio Autonomo per il Porto Civitavecchia



(Legge 9-2-1963 n. 223 - Legge 13-2-1987 n. 26)

DELIBERA n. ⁵ ADOTTATA DALL'ASSEMBLEA NELLA SEDUTA DEL 8 Maggio 1992

SESSIONE ~~STRADORDINARIA~~ ^{ORDINARIA}, CONVOCAZIONE 2^a

OGGETTO: Approvazione Bilancio Consuntivo esercizio 1991.

L'anno millenovecentonovantadue, il giorno otto del mese di Maggio, alle ore 12,00 in Civitavecchia, nella Sala Consiliare del C.A.P. previo espletamento di tutte le formalità prescritte dalle vigenti disposizioni, si è riunita l'ASSEMBLEA in sessione ordinaria di seconda convocazione.

Sono presenti i Consiglieri appresso indicati:

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR. (P)
1	Consigliere Presidente	Dott. Raffaele MELORO		P
2	Comandante Porto Civitavecchia (Min. Mar. Mercantile)	C.V. (CP) Luciano DASSATTI		P
3	Dirett. Dog. Princip. Civitavecchia (Min. Finanze)	Dott. Giancarlo CARMIGNATO		P
4	Uff. Genio Civ. OO MM. Roma (Min. LL.PP.)	Ing. Nando PIERLUISI	A	
5	Min. Marina Mercantile	Dott. Franca MODOLA	A	
6	Min. del Tesoro	Dott. Eduardo SANTANGELI		P
7	Min. dei LL.PP.	Dott. Pier Luigi BOVE		P
8	Min. dei Trasporti e A.C.	Dott. Francesco VALENTI	A	
9	Min. del Lavoro e PR. Soc.	Dott. Nicola DI IORIO	A	
10	Min. Ind. e Commercio	Dott. Tonino DE SANTIS	A	
11	Cons. Regione Sarda	Dott. Isauro BAGHINO	A	
12	Cons. Regione Umbria	Dott. Franco FRANCHINI		P
13	Cons. Regione Lazio	On. Antonio SIGNORE	A	
14	Ammin. Provinc. Roma	Sig. Salvatore LICARI		P
15	Ammin. Provinc. Viterbo	Sen. Roberto MERAVIGLIA	A	

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR. (P)
16	Ammin. Provinc. Terni	Sig. Mauro SGANAPPA		P
17	Ammin. Provinc. Cagliari	Sig. Angelo AGABBIO		P
18	Ammin. Provinc. Nuoro	Geom. Giuseppe MANCA		P
19	Ammin. Provinc. Sassari	Prof. Vittorio SANNA	A	
20	Sindaco di Roma	On. Robinio COSTI (delegato)	A	
21	Cons. Comunale Roma	/ / /	/	/
22	Sindaco di Civitavecchia	Dott. Franco PAPA (delegato)		P
23	Cons. Comunale Civitavecchia	Sig. Roberto PIROLI		P
24	Sindaco di Cagliari	Geom. Giuseppe PORRU (delegato)		P
25	Sindaco di Olbia	Dott. Gianpiero SCANU		P
26	Pres. CCIAA Roma	Dott. Tommaso CAPITANIO	A	
27	Union CCIAA Sardegna	Dott. Sergio PISANO		P
28	Ministero del Bilancio	Dott. Salvatore STRAZZULLA		P
29	Union CCIAA Lazio	Avv. Gastone FILIPPI		P
30	Armatori Liberi	Dott. Giuseppe LOMBARDI	A	
31	Armatori Linee Sovvenz.	Com. Gennaro GOGLIA	A	
32	Imprese Imbarco e Sbarco	Rag. Massimo DI GENNARO	A	
33	Commercianti	Rag. Silvio FIORENTINI		P
34	Industriali	Rag. Raoul RAMONI		P
35	Agenti Marittimi Raccom.	Rag. Piero TARANTINO		P
36	Imprese di Spedizione	/ / /	/	/
37	Spedizionieri Doganali	Sig. Sandro FERRI		P
38	Gente di Mare	Sig. Franco COPPA	A	
39	Rappresent. Lavoro Port.	Sig. Angelo PEPE		P
40	Rappresent. Lavoro Port.	Sig. Gianni FUSCO	A	
41	Compagnia Port. Civitavecchia	Sig. Sergio COZZI		P
42	Compagnia Port. Civitavecchia	Sig. Mauro DI GENNARO		P
TOTALE			16	24

Sono altresì presenti i Membri del Collegio dei Revisori dei Conti:

N°	ENTE DI PROVENIENZA	COGNOME E NOME	ASS.	PR.
			(A)	(P)
1	Min. del Tesoro (Presidente)	Dott. Vincenzo D'ANTUONO	A	
2	Min. Marina Mercantile	Dott. Bruno MAGLIUOLO	A	
3	CCIAA di Roma	Dott. Mario GIANNONI		P
4	Membro eletto	Dott. Carlo CONTESSI		P
TOTALE			2	2

E infine presente il rappresentante della Corte dei Conti, Dott. Mario GORI

Sono stati ammessi a partecipare i seguenti Membri con VOTO CONSULTIVO:

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS.	PR.
			(A)	(P)
1	FF. SS.	sig. Ivano POGGI		P
2		dott. Francesco CECI	A	
3				
4				
5				
6				
TOTALE			1	1

Assume la Presidenza il Dott. Raffaele MELORO nella
 qualità di **Presidente** del C.A.P., il quale dopo aver constatato la regolarità
 delle convocazioni diramate con **lettera raccomandata** n. 1437 di prot in
 data **18 Aprile 1992**, e la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta.

Assiste, quale Membro con voto consultivo e funzioni di Segretario, il **Capo Servizio Amm.vo**
 dott. **Giuseppe LO IACONO** del C. A. P.

il Presidente dà quindi lettura del seguente Ordine del Giorno:

N°	OGGETTO	RELATORE
1	Approvazione Verbale riunione precedente	
2	Comunicazioni del Presidente	
3	Variazioni al Bilancio 1992	
4	Riaccertamento residui attivi e passivi	
5	Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 1991	
6	Partecipazione a Società di Promozione Interporto di Civitavecchia	
7	Ratifica Delibera Consiliare n° 13 del 31/1/92	
8	varie ed eventuali.	

Dato quindi atto dell'unanimità intervenuta tra i rappresentanti dello Stato, delle Regioni, delle Provincie, delle Camere di Commercio, dei Comuni e delle Categorie previste dalla Legge, viene adottata la seguente:

Delibera n° 5/92/ASS

APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1991

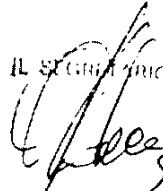
L' A S S E M B L E A

- visto il Conto Consuntivo per l'Esercizio finanziario 1991;
- udita la Relazione tecnico-amministrativa del Consiglio Direttivo a corredo di tale Bilancio;
- sentita la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti in merito al suddetto Consuntivo;
- vista la Delibera consiliare n° 57 in data odierna che approva il Bilancio Consuntivo 1991;
- visto l'art. 17 della Legge n° 223/63 istitutiva del C.A.P.
- uditi tutti gli interventi,

D E L I B E R A

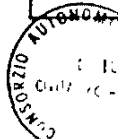
- di prendere atto della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio Consuntivo per l'esercizio 1991, che si allega sotto la lettera "C" al presente Verbale di cui fa parte integrante;
- di approvare la Relazione Tecnico-Amministrativa redatta dal Consiglio Direttivo a corredo del Conto Consuntivo per l'esercizio 1991 che è allegata sotto la lettera "D" al presente Verbale del quale è parte integrante;
- di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 1991 che si allega sotto la lettera "E" al presente Verbale di cui fa parte integrante;
- di inviare la presente Delibera ai Ministeri della Marina Mercantile e del Tesoro per la prescritta ratifica, ai sensi dell' art. 17 della Legge n° 223 del 9/2/63 istitutiva del C.A.P.

IL SEGRETARIO

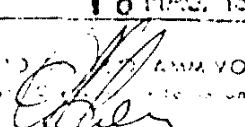


CONSORZIO AUTONOMO PER
IL PORTO DI CIVITAVECCHIA
R. D. N. 10/11/1963
(Dott. ...)

Copia conforme
Civitavecchia - 18 MAG. 1992



IL CAPO DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
Dott. ...



**RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Consorzio Autonomo per il Porto Civitavecchia

RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

AL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1991

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati confrontato con le previsioni definitive e gli accertamenti finali:

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>ACCERTATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
Avanzo di amministrazione all'31.12.1990	£. 612.858.311	£. 612.858.311	--
<u>TIT. I</u> - Entrate derivan- ti da trasferi- menti correnti	£. 2.115.000.000	£. 2.115.000.000	£. --
<u>TIT. II</u> - Altre entrate	£. 6.987.000.000	£. 6.688.813.619	£. - 298.186.381
<u>TIT. III</u> - Alienazione di beni patrimo- niali	£. 40.000.000	£. 16.082.400	£. - 23.917.600
<u>TIT. IV</u> - Entrate derivan- ti da trasferi- menti in c/capi- tale	£. 2.000.000.000	£. 1.560.261.870	£. - 439.738.130
<u>TIT. V</u> - Entrate derivan- ti da accensione di prestiti	£. --	£. 12.130.000	£. + 12.130.000
<u>TIT. VI</u> - Partite di giro	£. 1.171.000.000	£. 1.330.261.040	£. + 159.261.040
	----- £.12.925.858.311	----- £.12.335.407.240	----- £. - 590.451.071
<u>USCITE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>IMPEGNATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
<u>TIT. I</u> - Spese correnti	£. 8.823.986.000	£. 8.343.701.829	£. - 480.284.171
<u>TIT. II</u> - Spese in c/ca- pitale	£. 2.852.972.311	£. 2.395.975.266	£. - 456.997.045
<u>TIT. III</u> - Spese estinzione mutui e antici- pazioni	£. 77.900.000	£. 92.305.475	£. + 14.405.475
<u>TIT. IV</u> - Partite di giro	£. 1.171.000.000	£. 1.330.261.040	£. + 159.261.040
	----- £.12.925.858.311	----- £.12.162.243.610	----- £. - 763.614.701

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

La gestione finanziaria ha registrato un avanzo di f. 173.163.630 come emerge dai precedenti prospetti ed in particolare dalle differenze fra le entrate accertate e le uscite impegnate.

Detto avanzo finanziario è imputabile principalmente alle minori spese correnti ed in c/capitale rispetto alle previsioni definitive.

Le entrate correnti accertate in f. 8.803.813.619 sono riferite essenzialmente a contributi e trasferimenti dello Stato ed Enti locali (24%) ed a proventi derivanti dalle attività istituzionali, proventi patrimoniali ed a rimborsi vari (76%).

Le uscite correnti impegnate per complessive f. 8.343.701.829 sono attribuibili per il 62% ad oneri per il personale, per il 23% a spese di funzionamento, per il 2% a spese per gli Organi dell'Ente, per l'1% a spese per Imposte e Tasse e per il 12% ad interessi passivi e commissioni bancarie.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 1990

<u>ENTRATE</u>	<u>1990</u>	<u>1991</u>	<u>DIFFERENZE</u>
- Correnti	£. 8.884.627.377	£. 8.803.813.619	£. - 80.813.758
- c/capitale	£.16.345.386.535	£. 1.588.474.270	£. -14.756.912.265
- partite di giro	£. 1.612.310.525	£. 1.330.261.040	£. - 282.049.485
	-----	-----	-----
	£.26.842.324.437	£.11.722.548.929	£. -15.119.775.508
 <u>USCITE</u>			
- correnti	£. 7.056.440.104	£. 8.343.701.829	£. + 1.287.261.725
- c/capitale	£.17.768.072.150	£. 2.488.280.741	£. -15.279.791.409
- partite di giro	£. 1.612.310.525	£. 1.330.261.040	£. - 282.049.485
	-----	-----	-----
	£.26.436.822.779	£.12.162.243.610	£. -14.274.579.169

CONTO PERDITE E PROFITTI

Il Conto Perdite e Profitti si chiude con una perdita di esercizio di f. 501.508.169 ed è dovuto essenzialmente a componenti di costo che non danno luogo a movimenti finanziaria (quote ammortamenti - fondo accantonamento personale).

COSTI E PERDITE:

- Spese per il personale in servizio: ammontano a f. 5.153.888.135 e sono superiori di f.

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

- 341.290.390 a quelle sostenute nell'esercizio 1990 e rappresentano il 61,9% delle spese correnti.
- Spese per gli Organi dell'Ente: ammontano a f. 232.836.265, comprendono le indennità corrisposte alla Presidenza e al Collegio Revisori dei Conti, nonché rimborsi spese e gettoni di presenza agli Organi Collegiali e di controllo; sono superiori di f. 798.000 a quelle sostenute nell'anno 1990 e rappresentano circa il 2,7% delle spese correnti.
 - Spese per prestazioni di servizio: ammontano a f. 1.015.429.841; sono superiori di f. 370.000.991 in relazioni ai rinnovi dei contratti con l'Impresa "La Marittima" per i servizi di pulizia specchi acquei, banchine portuali e raccolta rifiuti secondo le effettive esigenze del Porto; rappresentano circa il 12,5% delle spese correnti.
 - Spese per manutenzione ordinaria: si quantificano in f. 629.913.636; sono superiori di f. 142.615.701 a quelle sostenute nell'anno 1990 e rappresentano circa l'8,3% delle spese correnti.
 - Spese per imposte e tasse: ammontano a f. 96.207.058, sono inferiori di f. 16.861.902 a quelle sostenute nel 1990 e rappresentano circa l'1,1% delle spese correnti.
 - Spese per interessi passivi e commissioni bancarie: ammontano a f. 923.131.943, sono superiori di f. 713.553.291 a quelle sostenute nel 1990 e riguardano principalmente il pagamento delle quote di interessi relative al mutuo con lo Spirbanco di f. 3.750.000.000, contratto a dicembre 1990 per la meccanizzazione Banchina 16, rappresentano circa l'11,1% delle spese correnti.
 - Spese di amministrazione: ammontano a f. 229.294.951; sono inferiori di f. 28.968.784 a quelle del 1990 e rappresentano circa il 2,7% delle spese correnti.

RICAVI E RIMANENZE:

- Proventi per prestazioni di servizi: ammontano a f. 4.699.534.555 sono superiori di f. 41.803.000 a quello dell'esercizio 1990 e rappresentano circa il 53,2% delle entrate correnti.
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione: ammontano a f. 3.805.998.000 e sono inferiori di f. 133.576.270 a quelli conseguiti nell'anno 1990 per effetto di alcune diminuzioni di canoni demaniali e rappresentano circa il 43,4% delle entrate correnti.
- Proventi patrimoniali: ammontano a f. 216.574.294 e sono superiori di f. 53.046.237 a quelle accertate nell'anno 1990, si riferiscono essenzialmente ad alcune lievitazioni dei canoni patrimoniali dell'Ente nonché per maggiori interessi corrisposti dalla Banca d'Italia su movimenti registrati nel corso dell'anno 1991, rappresentano circa il 2,4% delle entrate correnti.
- Proventi diversi: si quantificano in f. 81.745.870 con una diminuzione di f. 42.087.325 rispetto all'anno 1990 e rappresentano circa l'1% delle entrate correnti.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La gestione di competenza dell'esercizio 1991 si chiude con un avanzo di

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

amministrazione di f. 70.715.011 secondo le risultanze del prospetto che segue:

1) MOVIMENTO DI CASSA D'ESERCIZIO		
b) consistenza di cassa al 1.01.1991		£. 4.832.071.071
b) Riscossioni:		
- in c/competenza	£. 7.316.962.789	
- in c/residui	£. 5.050.497.620	
		£. 12.367.460.409
c) Pagamenti:		
- in c/competenza	£. 8.613.095.732	
- in c/residui	£. 8.219.552.937	
		£. 16.832.648.669

CONSISTENZA DI CASSA AL 31.12.1991		£. 366.882.811
2) GESTIONE DEI RESIDUI		
a) Residui attivi		
- esercizi precedenti	£. 13.278.459.749	
- d'esercizio	£. 4.405.586.140	
		£. 17.684.045.689
b) Residui passivi		
- esercizi precedenti	£. 14.431.065.611	
- d'esercizio	£. 3.549.147.878	
		£. 17.980.213.489

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1991		£. 70.715.011
		=====

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente ammonta di f. 2.956.038.138.

ATTIVITA'

La consistenza di cassa è di f. 366.882.811.

I beni patrimoniali, compresi i beni in formazione e i costi pluriennali ammontano a f. 34.237.853.145 e si incrementano di f. 1.822.893.906.

I crediti diversi (residui attivi) ammontano a f. 17.684.045.689 con una diminuzione di f. 789.637.432 rispetto all'anno 1990.

Il magazzino materiali di scorta ha una consistenza di f. 112.000.000.

La partecipazione azionaria del Consorzio ammonta a f. 565.000.000 con un incremento di f. 250.000.000 rispetto all'anno 1990, incremento dovuto all'adesione del Consorzio alla Società di Gestione Terminal Containers (160.000.000) e alla Società di Promozione Interporto di Civitavecchia (90.000.000).

I depositi a cauzione presso terzi restano invariati rispetto all'anno 1990 ed ammontano a f. 4.176.852.

PASSIVITA'

I debiti diversi (residui passivi) ammontano a f. 17.980.213.489 con una diminuzione di f. 4.712.082.392 rispetto all'anno 1990.

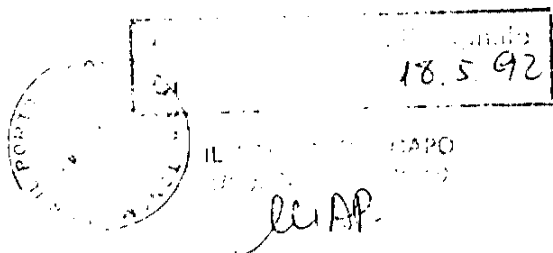
I mutui passivi sono di f. 8.603.065.546 con una diminuzione di f. 77.872.475 rispetto all'esercizio 1990 per il pagamento delle quote capitoli di esercizio.

Il fondo accantonamento (art. 55 del D.P.R. n. 597/1973) da f. 16.671.979.371 passa a f. 18.232.241.241 con un incremento di f. 1.560.261.870 pari al gettito della tassa portuale d'esercizio.

I fondi di ammortamento per le quote di esercizio hanno avuto un aumento di f. 395.702.800 ed una diminuzione per dismissione di alcuni cespidi di f. 43.589.215 per cui risultano incrementati per f. 352.113.585.

Il fondo di indennità di liquidazione del personale passa da f. 1.585.701.662 a f. 1.725.755.357 detti accertamenti concernano la rivalutazione ISTAT (Legge 29.05.1982 n. 297) la quota di esercizio nonché l'ulteriore quota di adeguamento del fondo che peraltro rimane ancora sbilanciato rispetto alla quantificazione degli effettivi trattamenti di fine rapporto.

I creditori per depositi risultano di f. 125.106.618 con una diminuzione di f. 2.300.000 rispetto all'anno 1990 dovuta a depositi effettuati nell'anno per f. 12.300.000 nonché a relativi rimborsi di depositi effettuati nell'anno per f. 14.433.000.



**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

*Consorzio Autonomo per il Porto
Civitavecchia*

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

AL BILANCIO CONSUNTIVO 1991

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 1991 approvato dal Consiglio Direttivo del Consorzio Autonomo per il Porto di Civitavecchia nella seduta del 8.05.1992, fatta esclusione delle entrate ed uscite per partite di giro, che pareggiano nell'importo di f. 1.330.261.040, presenta le seguenti risultanze complessive:

CONTO DELLE COMPETENZA

1) ENTRATE CORRENTI

a) Trasferimenti dello Stato	f. 620.000.000	
delle Regioni	f. 1.044.000.000	
delle Provincie		
e Comuni	f. 345.000.000	
di altri Enti	<u>f. 106.000.000</u>	
		f. 2.115.000.000
b) Proventi per attività istituzionali		f. 4.699.534.555
c) Interessi attivi		f. 115.356.294
d) Proventi Patrimoniali		f. 892.176.900
e) Introiti e rimborsi diversi		<u>f. 981.745.870</u>
		f. 8.803.813.619

2) ENTRATE IN C/CAPITALE

a) Cessioni immobilizzazioni tecniche	f. 1.336.300	
b) Riscossione di crediti	f. 14.746.100	
c) Trasferimenti dello Stato	f. 1.560.261.870	
d) Depositi cauzionali	<u>f. 12.180.000</u>	
		<u>f. 1.588.524.270</u>
TOTALE ENTRATE		f. 10.392.337.289

=====

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTIUOCCURSI CORRISPETT

Uccurri per il personale	£. 5.133.888.135	
Uccurri in generale funzionamento	£. 1.186.116.337	
Uccurri per gli Organi Collegiali	£. 232.836.265	
Uccurri per i passivi	£. 923.131.943	
Uccurri per il Tesoro	£. 96.207.058	
Uccurri di riserva	£. 141.522.091	
		£. 8.343.701.829

UCCURRI DI UCCAPITALE PER UCCOBILIZZ.

UCCURRI	£. 1.899.582.821
UCCURRI UCCURRI, UCCURRI, UCCURRI	£. 338.697.920
UCCURRI UCCURRI UCCURRI	£. 250.000.000
TOTALE UCCURRI	£. 10.831.982.570

=====

L'UCCURRI 1991 si è conclusa, quindi, con un disavanzo finanziario di £. 109.632.301 riconoscibile alle poste di UCCAPITALE nel senso che le spese per UCCURRI sono state rimborsate anche con le maggiori entrate correnti e con l'UCCURRI dell'UCCURRI di amministrazione accertato al 31.12.1990.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

UCCURRI di cassa al 1.1.1991	£. 4.832.071.071
UCCURRI	£. 12.367.460.409
UCCURRI	£. 16.832.648.669
Avanzo di cassa al 31.12.1991	£. 366.882.811
UCCURRI UCCURRI	£. 17.684.045.689
UCCURRI UCCURRI	£. 17.980.213.489
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	£. 70.715.011

=====

SITUAZIONE PATRIMONIALE

- Attivo	£. 53.471.466.666
- Passivo	<u>£. 50.515.428.528</u>
PATRIMONIO NETTO	£. 2.956.038.138
	=====

CONTO ECONOMICO

- Costi e perdite	£. 11.035.343.391
- Ricavi	<u>£. 10.533.835.222</u>
PERDITA D'ESERCIZIO	£. 501.508.169
	=====

Le entrate correnti, accertate nel suindicato importo di f. 8.803.813.619 sono riferibili essenzialmente a contributi e trasferimenti dello Stato e degli Enti Locali (24%), a proventi derivanti dall'attività istituzionale (53,4%), a rimborsi vari (11,1%) costituiti principalmente dal concorso dello Stato nelle spese per la manutenzione degli impianti portuali, nonché da proventi per canoni demaniali (10,1%).

Rispetto alle previsioni definitive, le entrate in esame presentano una diminuzione complessiva netta di f. 590.451.071, riferibile essenzialmente a minori proventi per la vendita di beni e servizi e per canoni demaniali, in relazione a più esatte quantificazioni dei canoni dovuti, da parte dell'UTE, mentre rispetto alle entrate accertate alla chiusura dell'esercizio 1990 risulta una diminuzione di complessive f. 70.813.758 correlata essenzialmente dalla diminuzione dei proventi per attività di istituto e dei proventi patrimoniali per canoni demaniali.

Le uscite correnti, impegnate per un importo complessivo di f.

8.843.701.829 afferiscono per il 61,5% ad oneri per il personale, per il 21,8% a spese di generale funzionamento, per l'11% ad interessi passivi, per il 2,8% a spese per gli Organi Collegiali e per il 2,9% ad imposte e tasse ed oneri diversi.

Rispetto alle previsioni definitive, le uscite in esame presentano una diminuzione netta complessiva di £. 763.614.701 riferibile alle minori occorrenze verificatesi in quasi tutte le voci di spesa, con particolare riferimento agli oneri previdenziali ed assistenziali e per il generale funzionamento.

E' da evidenziare, peraltro, che per alcuni capitoli relativi agli oneri per il personale (prestazioni straordinarie) e per utenze varie sono stati assunti impegni in eccedenza agli stanziamenti di bilancio in relazione alla esatta quantificazione di queste ultime avvenute in sede di liquidazione di quanto dovuto, mentre le prestazioni straordinarie si sono rese necessarie per sopravvenute esigenze di servizio, tenuto conto della diminuzione del personale in servizio.

Avuto riguardo agli impegni assunti nel corso del 1990, le spese relative al 1991 presentano una maggiorazione di £. 1.287.261.725 riferibile principalmente a maggiori spese per il personale ed agli oneri di generale funzionamento.

Le spese in conto capitale, solo in parte fronteggiate con entrate delle specie, sono intese essenzialmente all'acquisizione di attrezzature portuali e risultano finanziate con l'utilizzo della tassa merci imbarcate e sbarcate acquisita dal Consorzio ai sensi dell'art. 3 del D.P.R. 13.03.1974, dalle entrate non utilizzate per le occorrenze della gestione corrente, nonché dall'avanzo di amministrazione al 31.12.1990.

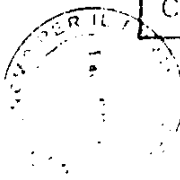
Nel merito del consuntivo in esame i Revisori non ritengono di svolgere particolari osservazioni in considerazione del fatto che le sopra riportate risultanze contabili indicano chiaramente che l'anno 1991 è stato un anno di sostanziale conferma dei dati di sviluppo finora realizzati in preparazione delle nuove attività che l'Ente ha in corso di avviamento per un

significativo nuovo diverso sviluppo dell'attività d'istituto (si richiamano in estrema sintesi i dati relativi alla tassa d'imbarco), va peraltro evidenziata la necessità di definire le modalità di destinazione della perdita d'esercizio, segnalando altresì la necessità di procedere al recupero della ritenuta alla fonte operate a titolo di acconto sui contributi in conto esercizio e sugli interessi attivi bancari.

Premesso quanto sopra, il Collegio, rilevato:

- che i dati riportati nel conto consuntivo in esame trovano conferma nelle scritture contabili tenute dall'Ente;
- che le spese sono state impegnate nei limiti degli stanziamenti autorizzati fatta esclusione per talune di quelle per il personale;
- che i residui attivi e passivi in essere alla data del 31.12.1991 sono da considerare regolarmente costituiti, anche se sussiste ancora la necessità di un'ulteriore ricognizione degli stessi ai fini dell'eliminazione di quelli di più remota costituzione;
- che gli ammortamenti sono stati calcolati secondo le vigenti disposizioni fiscali;
- che l'accantonamento al fondo liquidazione personale risulta operato correttamente nell'anno in corso, ritiene che il consuntivo in esame possa essere approvato, fermo restando le osservazioni e raccomandazioni formulate nel corso dell'esercizio 1991 in occasione delle verifiche effettuate.

Camera dei Deputati
Chiusura Contabile 18/5.92



IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO
DEI REVISORI

M. AP.

F.TO

IL COLLEGIO DEI REVISORI
DI CONTI

BILANCIO CONSUNTIVO

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO CONSUNTIVO

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		Avario di amministrazione esercizio 1990 Fondo iniziale di cassa presunto	612.858.311			612.858.311
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI Categoria I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
		Contributo dello Stato				
1 01 01	010	ordinario (Legge 11 13 maggio 1988 n. 153)	500.000.000	500.000.000		500.000.000
1 01 02	020	straordinario				
1 01 03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale				
1 01 04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio				
1 01 05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri				
1 01 06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi				
1 01 07	070	Devoluzione tassa sui cani ferroviari				
1 01 08	080	Devoluzione delle quote di tasse portuali destinate al pagamento della quota interessi passivi su mutui previsti dal D.P.R. 13 3 74	170.000.000	170.000.000		170.000.000
		Totale Categoria I	670.000.000	670.000.000		670.000.000
		Categoria II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
1 02 01	090	Contributo delle Regioni	1.044.000.000	70.000.000	1.074.000.000	1.044.000.000
		Totale Categoria II	1.044.000.000	70.000.000	1.074.000.000	1.044.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
1 03 01	100	Contributo dei Comuni e delle Province	345.000.000	150.000.000	195.000.000	345.000.000
		Totale Categoria III	345.000.000	150.000.000	195.000.000	345.000.000
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
1 04 01	110	Contributi Camere Commercio	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
1 04 02	120	Contributi altri enti pubblici	--	--	--	--
1 04 03	130	Contributi diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
		Categoria I	670.000.000	670.000.000	--	670.000.000
		Categoria II	1.044.000.000	70.000.000	1.074.000.000	1.044.000.000
		Categoria III	345.000.000	150.000.000	195.000.000	345.000.000
		Categoria IV	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
		TOTALE TITOLO I	2.115.000.000	790.000.000	1.375.000.000	2.115.000.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

1991

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
						500.000.000	500.000.000		
						170.000.000	170.000.000		
						670.000.000	670.000.000		
	1.574.000.000	1.574.000.000		1.574.000.000		2.070.000.000	1.544.000.000	- 476.000.000	1.074.000.000
	1.574.000.000	1.574.000.000		1.574.000.000		2.070.000.000	1.544.000.000	- 476.000.000	1.074.000.000
	253.875.000	27.500.000	226.375.000	253.875.000		480.000.000	177.500.000	- 302.500.000	421.375.000
	253.875.000	27.500.000	226.375.000	253.875.000		480.000.000	177.500.000	- 302.500.000	421.375.000
	7.038.000		7.038.000	7.038.000		108.000.000		- 108.000.000	115.038.000
	2.000.000		2.000.000	2.000.000		2.000.000		- 2.000.000	2.000.000
	9.038.000		9.038.000	9.038.000		108.000.000		- 108.000.000	115.038.000
						670.000.000	670.000.000		
	1.574.000.000	1.574.000.000		1.574.000.000		2.070.000.000	1.544.000.000	- 476.000.000	1.074.000.000
	253.875.000	27.500.000	226.375.000	253.875.000		480.000.000	177.500.000	- 302.500.000	421.375.000
	9.038.000		9.038.000	9.038.000		108.000.000		- 108.000.000	115.038.000
	1.786.913.000	1.551.500.000	235.413.000	1.786.913.000		3.278.000.000	2.341.500.000	- 886.500.000	1.560.413.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C. C.	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSE	DA RISCOUTIRE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE				
		Categoria I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
2 01 01	200	Proventi servizi traffico merci	2.850.000.000	2.377.644.770	280.781.444	2.658.426.214
2 01 02	210	Proventi servizi traffico passeggeri	..	..	..	..
2 01 03	220	Proventi servizi carri ferroviari	..	..	..	..
2 01 04	230	Proventi magazzini e spazi	..	..	..	..
2 01 05	240	Proventi diversi	280.000.000	261.158.658	48.180.055	329.336.713
2 01 06	250	Proventi d'enti autonomi	1.750.000.000	837.045.780	894.525.900	1.731.571.680
		Totale Categoria I	4.880.000.000	3.476.047.158	1.223.487.399	4.699.534.557
		Categoria II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
2 02 01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	75.000.000	91.418.000	9.800.000	101.218.000
2 02 02	310	Canoni demaniali	1.034.000.000	478.195.900	312.763.000	750.958.900
2 02 03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti, ecc.	30.000.000	15.558.415	99.797.879	115.356.294
2 02 04	330	Dividendi	..	..	..	..
2 02 05	340	Altri proventi patrimoniali	..	..	..	..
		Totale Categoria II	1.139.000.000	585.172.315	422.360.879	1.007.533.194
		Categoria III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
2 03 01	400	Recupero e rimborsi diversi	48.000.000	36.947.920	38.931.540	75.879.460
2 03 02	410	Concorsi da parte dello Stato (M.ro LL.PP.) e di altri enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	900.000.000	..	900.000.000	900.000.000
		Totale Categoria III	948.000.000	36.947.920	938.931.540	975.879.460
		Categoria IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2 04 01	450	Entrate varie ed eventuali	10.000.000	5.866.410	..	5.866.410
		Totale Categoria IV	10.000.000	5.866.410	..	5.866.410
		Totale Categoria I	4.880.000.000	3.476.047.158	1.223.487.399	4.699.534.557
		Totale Categoria II	1.139.000.000	585.172.315	422.360.879	1.007.533.194
		Totale Categoria III	948.000.000	36.947.920	938.931.540	975.879.460
		Totale Categoria IV	10.000.000	5.866.410	..	5.866.410
		TOTALE TITOLO II	6.987.000.000	4.104.033.801	2.584.779.818	5.688.813.619

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -		
261 373 836	562.896.112	344.203.051	224.133.182	568.316.233	- 5.440.121	2.800.000.000	2.122.047.271	- 77.952.229	504.914.676	
+	29.335.711	91.480.700	31.870.885	50.942.342	87.813.027	8.667.673	250.000.000	293.077.341	+ 43.027.341	99.127.397
-	10.428.320	281.227.210	284.176.710	150.000	284.326.210	+ 3.099.000	1.400.000.000	1.121.271.990	- 278.778.010	894.675.900
-	190.465.445	935.604.022	660.249.946	775.275.524	935.475.470	- 128.552	4.450.000.000	4.136.297.102	- 313.702.898	1.498.712.923
+	26.218.000	5.957.000	--	5.957.000	5.957.000	--	75.000.000	91.418.000	+ 16.418.000	15.257.000
-	243.041.100	2.412.310.200	28.189.200	2.740.141.000	2.758.310.200	- 144.000.000	1.000.000.000	508.365.100	- 493.634.900	2.552.904.000
+	85.356.294	36.998.762	36.998.762	--	36.998.762	--	30.000.000	52.557.127	- 22.557.127	99.797.879
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
-	131.466.806	2.455.260.962	65.167.962	2.746.093.000	2.311.260.962	- 144.000.000	1.105.000.000	650.340.277	- 454.659.723	2.668.453.879
+	27.879.460	4.562.230	--	4.562.230	4.562.230	+ 2.600	70.000.000	41.510.150	+ 21.510.150	38.931.540
--	3.688.116.643	--	3.688.116.643	3.688.116.643	--	--	700.000.000	--	- 700.000.000	4.588.116.643
+	27.879.460	3.692.678.273	4.562.230	3.688.116.643	3.692.678.873	+ 2.600	720.000.000	41.510.150	- 678.489.850	4.627.048.183
+	4.133.590	--	--	--	--	--	10.000.000	5.866.410	- 4.133.590	--
-	4.133.590	--	--	--	--	--	10.000.000	5.866.410	- 4.133.590	--
-	190.465.445	935.604.022	660.249.946	775.275.524	935.475.470	- 128.552	4.450.000.000	4.136.297.102	- 313.702.898	1.498.712.923
-	131.466.806	2.455.260.962	65.167.962	2.746.093.000	2.311.260.962	- 144.000.000	1.105.000.000	650.340.277	- 454.659.723	2.668.453.879
+	27.879.460	3.692.678.273	4.562.230	3.688.116.643	3.692.678.873	+ 2.600	720.000.000	41.510.150	- 678.489.850	4.627.048.183
+	4.133.590	--	--	--	--	--	10.000.000	5.866.410	- 4.133.590	--
298.186.381	7.083.541.257	729.980.138	6.209.435.167	6.939.415.305	- 144.125.952	6.285.000.000	4.834.013.939	-1.450.986.061	8.794.214.985	

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISCOSE	DA RISCOUTERE	
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
		Categoria I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
3 01 01	500	Alienazione di immobili	--	--	--	--
3 01 02	510	Cessione di diritti reali	--	--	--	--
		Totale Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II - ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI				
3 02 01	550	Cessione di immobilizzazioni tecniche /	70.000.000	800.800	535.500	1.336.300
3 02 02	560	Cessione di brevetti e progetti	--	--	--	--
		Totale Categoria II	70.000.000	800.800	535.500	1.336.300
		Categoria III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
3 03 01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - RISCOSSIONE DI CREDITI				
3 04 01	600	Prolevamenti da depositi bancari	--	--	--	--
3 04 02	610	Prolevamenti da altri depositi bancari	--	--	--	--
3 04 03	620	Riscossioni da Compagnie assicuratrici	20.000.000	3.454.800	11.291.300	14.746.100
3 04 04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
3 04 05	640	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
3 04 06	650	Riscossione di altri crediti	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	20.000.000	3.454.800	11.291.300	14.746.100
		Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II	20.000.000	800.800	535.500	1.336.300
		Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV	20.000.000	3.454.800	11.291.300	14.746.100
		TOTALE TITOLO III	40.000.000	4.255.600	11.826.800	16.082.400
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
4 01 01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge Legge	--	--	--	--

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	
4 01 02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto				
4 01 03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto				
4 01 04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 D.P.R. 133/1974) per ripianamento disavanzi al 31-12-1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento impianti	2.000.000.000	1.151.561.870	408.700.000	1.560.261.870
4 01 05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82/1963) destinata a nuove opere e miglioramento per il Porto				
		Totale Categoria I	2.000.000.000	1.151.561.870	408.700.000	1.560.261.870
		Categoria II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
4 02 01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10 Aprile 1985	--	--	--	--
	770	Progetto F10 Del. Reg. Lazio 4145/22.5.80				
		Totale Categoria II	--	--	--	--
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
4 03 01	780	Contributi comunali e provinciali Amministrazione provinciale di Roma	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
4 04 01	790	Contributi Enti	--	--	--	--
4 04 02	800	Contributi diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria I	2.000.000.000	1.151.561.870	408.700.000	1.560.261.870
		Categoria II	--	--	--	--
		Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV	--	--	--	--
		TOTALE TITOLO IV	2.000.000.000	1.151.561.870	408.700.000	1.560.261.870
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI				
		Categoria I - ASSUNZIONE DI MUTUI				
5 01 01	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	--	--	--	--
		Totale Categoria	--	--	--	--

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI RISORSE ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
		--	--	--	--	--	--	--	--
433.738.130	186.652.000	186.652.000	--	186.652.000	--	2.150.000.000	1.338.213.870	- 811.786.130	408.700.000
433.738.130	186.652.000	186.652.000	--	186.652.000	--	2.150.000.000	1.338.213.870	- 811.786.130	408.700.000
--	480.000.000 6.331.000.000	-- 2.573.162.552	480.000.000 3.757.837.448	480.000.000 6.331.000.000	--	480.000.000 4.437.700.000	2.573.162.552	- 480.000.000 -1.858.537.448	480.000.000 3.757.837.448
--	6.811.000.000	2.573.162.552	4.237.837.448	6.811.000.000	--	4.911.700.000	2.573.162.552	-2.338.537.448	4.237.837.448
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
433.738.130	186.652.000	186.652.000	--	186.652.000	--	2.150.000.000	1.338.213.870	- 811.786.130	480.000.000
--	6.811.000.000	2.573.162.552	4.237.837.448	6.811.000.000	--	4.911.700.000	2.573.162.552	-2.338.537.448	4.237.837.448
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
435.738.130	6.997.652.000	2.759.814.552	4.237.837.448	6.997.652.000	--	7.061.700.000	3.911.378.422	-3.150.323.578	4.646.537.448
--	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	2.000.000.000
--	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	2.000.000.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICI	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOGSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		Categoria II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
5 02 01	840	Operazioni finanziarie a breve termine	..	..	..	..
5 02 02	850	Depositi di terzi a cauzione	..	12.130.000	..	12.130.000
		Totale Categoria II	..	12.130.000	..	12.130.000
		Categoria III - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI				
5 03 01	870		..	..	..	..
		Totale Categoria III	..	..	..	..
		Categoria I	..	..	..	..
		Categoria II	..	12.130.000	..	12.130.000
		Categoria III	..	..	..	..
		TOTALE TITOLO V	..	12.130.000	..	12.130.000
		TITOLO VI - PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
6 01 01	900	1) Ritenute erariali	790.000.000	761.469.003	..	761.469.003
6 01 02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	280.000.000	250.695.600	..	250.695.600
6 01 03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	97.057.130	..	97.057.130
6 01 04	930	4) I.V.A.	..	..	71.499.527	71.499.527
6 01 05	940	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse all'Ente	..	1.761.000	3.780.000	5.541.000
6 01 06	950	6) Trattenute per conto terzi	..	..	..	..
6 01 07	960	7) Recupero anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	..	..	..	..
6 01 08	970	8) Rimborso di somme pagate per conto terzi	..	..	..	..
6 01 09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	144.003.785	..	144.003.785
		Totale Categoria I	1.171.000.000	1.254.981.518	75.279.527	1.330.261.040
		Categoria I	1.171.000.000	1.254.981.518	75.279.527	1.330.261.040
		TOTALE TITOLO VI	1.171.000.000	1.254.981.518	75.279.527	1.330.261.040
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Titolo I Entrate derivanti da trasferimenti correnti	2.115.000.000	790.000.000	1.325.000.000	2.115.000.000
		Titolo II Altre entrate	6.987.000.000	6.104.033.801	2.584.779.818	6.688.813.619
		Titolo III Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	40.000.000	4.255.600	11.076.800	16.082.400
		Titolo IV Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	2.000.000.000	1.151.561.870	408.700.000	1.510.761.870

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI MINORI TRASFERITE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
12.130.000							12.130.000	- 12.130.000	
12.130.000							12.130.000	+ 12.130.000	
	2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000		2.000.000.000		- 2.000.000.000	2.000.000.000
12.130.000							12.130.000	- 12.130.000	
12.130.000									
12.130.000	2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000		2.000.000.000	12.130.000	- 1.987.870.000	2.000.000.000
28.530.937	1.970	1.970		1.970		790.000.000	761.470.973	- 28.529.027	
28.304.400						280.000.000	250.695.600	- 29.304.400	
2.947.870	609.960	609.960		609.960		100.000.000	97.667.090	- 2.332.910	
71.499.522	582.178.884		582.178.884	582.178.884					652.678.406
5.541.000	5.541.000	5.541.000		5.541.000			7.302.000	+ 7.302.000	3.780.000
143.003.785	2.500.000	2.500.000		2.500.000		1.000.000	146.503.785	+ 145.503.785	
159.261.040	590.831.814	8.652.930	582.178.884	590.831.814		1.171.000.000	1.263.634.448	+ 92.634.448	657.458.406
159.261.040	590.831.814	8.652.930	582.178.884	590.831.814		1.171.000.000	1.263.634.448	+ 92.634.448	657.458.406
159.261.040	590.831.814	8.652.930	582.178.884	590.831.814		1.171.000.000	1.263.634.448	+ 92.634.448	657.458.406
	1.786.913.000	1.551.500.000	235.413.000	1.786.913.000		3.228.000.000	2.341.500.000	- 886.500.000	1.560.413.000
298.186.381	7.083.541.257	729.980.138	6.709.435.167	6.939.415.305	- 144.125.952	8.285.000.000	4.834.013.939	- 1.450.986.061	8.794.214.985
23.917.600	14.145.050	550.000	13.595.050	14.145.050		40.000.000	4.805.600	- 35.194.400	25.421.850
439.739.130	6.997.652.000	2.759.814.552	4.237.837.448	6.997.652.000		7.061.700.000	3.911.376.427	- 3.150.323.578	4.646.537.448

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C/C/C/C	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISCOSE	DA RISCOUTERE	
		Titolo V Entrate derivanti da accensioni di prestiti	..	12.130.000	..	12.130.000
		Titolo VI Partite di giro	1.171.000.000	1.254.981.518	75.279.577	1.310.261.040
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	12.313.000.000	7.316.967.789	4.405.586.140	11.722.548.929
		AVANZO AMM.NE AL 31.12.1990	617.858.311	..	..	617.858.311
		TOTALE ENTRATE	12.925.858.311	7.316.967.789	4.405.586.140	12.335.407.240
		TOTALE SPESE	12.925.858.311	8.613.095.732	3.549.147.878	7.167.743.610
		AVANZO FINANZIARIO				173.163.630

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MASSIMI o MINIMI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERGINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + o -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + o -	
17.130.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	12.130.000	-1.987.870.000	2.000.000.000
159.781.040	590.831.814	8.657.930	582.173.884	590.831.814	--	1.171.000.000	1.763.634.448	+ 92.634.448	657.458.406
590.451.071	18.473.083.121	5.050.497.620	13.278.459.549	18.328.957.169	- 144.125.952	19.785.700.000	17.367.460.409	-2.418.239.591	17.684.045.689
590.451.071	18.473.083.121	5.050.497.620	13.278.459.549	18.328.957.169	- 144.125.952	19.785.700.000	17.367.460.409	-2.418.239.591	17.684.045.689
783.614.701	27.697.795.881	3.219.557.937	14.431.065.811	27.650.061.548	- 41.677.333	9.707.172.000	8.837.648.669	-2.869.473.331	17.980.213.489

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
		Disavanzo di amministrazione presunto				
		TITOLO I - SPESE CORRENTI				
		Categoria I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1 01 01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e di controllo	247.300.000	218.488.190	14.348.075	232.836.265
		Totale Categoria I	247.300.000	218.488.190	14.348.075	232.836.265
		Categoria II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO				
1 02 01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.580.000.000	3.388.278.230	117.000.000	3.505.278.230
1 02 02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente	170.000.000	158.108.910	—	158.108.910
1 02 03	040	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	248.700.000	35.169.610	213.030.390	248.700.000
1 02 04	050	Indennità e rimborso spese per missioni	8.000.000	7.968.755	—	7.968.755
1 02 05	060	Altri oneri per il personale	85.000.000	71.550.000	9.692.600	81.242.600
1 02 06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da enti, istituzioni o amministrazioni varie	30.000.000	—	—	—
1 02 07	080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	1.140.000.000	1.051.973.740	79.023.940	1.130.997.680
1 02 08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	9.150.000	1.600.000	5.491.960	7.091.400
		Totale Categoria II	5.421.350.000	4.709.649.745	424.238.890	5.133.888.135
		Categoria III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
1 03 01	150	Pensioni ed altri oneri simili a carico dell'Ente	—	—	—	—
		Totale Categoria III	—	—	—	—
		Categoria IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
1 04 01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	—	—	—	—
1 04 02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	611.000.000	36.633.075	559.869.328	596.507.353
1 04 03	220	Acquisto di materiale di consumo	110.000.000	82.517.491	13.898.792	96.411.283
1 04 04	230	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	10.000.000	9.432.400	—	9.432.400
1 04 05	240	Utenze varie	405.000.000	763.337.517	179.630.857	442.968.374
1 04 06	250	Materiale di economato	70.000.000	10.777.030	3.117.610	13.889.640
1 04 07	260	Vestituario	70.000.000	7.153.005	12.846.995	20.000.000
1 04 08	270	Spese di rappresentanza	12.000.000	7.894.074	2.156.700	10.050.774
1 04 09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	48.000.000	44.031.470	405.500	44.476.970
1 04 10	290	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali	50.000.000	21.942.680	5.773.180	27.715.180

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + -	
14.431.735	14.000.000	13.988.965		13.988.965	11.035	230.000.000	232.477.155	- 2.477.155	14.348.075
14.463.735	14.000.000	13.988.965		13.988.965	11.035	230.000.000	232.477.155	- 2.477.155	14.348.075
24.721.770						3.660.000.000	3.388.278.730	- 291.721.270	117.000.000
38.108.910						120.000.000	158.108.910	+ 38.108.910	
5.031.245	578.299.387		578.299.387	578.299.387		15.000.000	35.169.610	+ 20.169.610	791.329.777
4.752.405						12.000.000	2.968.755	- 9.031.245	
30.000.000	13.430.322	12.430.320		12.430.320	1.000.002	96.000.000	83.980.320	- 12.019.680	9.697.600
209.007.320	3.525.000	3.525.000		3.525.000		30.000.000	3.525.000	- 26.475.000	
2.058.040	94.773.675	94.773.675		94.773.675		1.380.000.000	1.146.747.415	- 233.252.585	79.073.940
287.461.865	7.757.010	5.157.010		5.157.010	- 2.600.000	19.150.000	6.757.010	- 12.392.990	5.491.960
	597.785.394	115.885.005	578.299.387	694.185.392	- 3.600.002	5.352.150.000	4.825.535.250	- 526.614.750	1.002.538.277
16.497.647	2.513.249.510	417.789.195	2.095.460.315	2.513.249.510		500.000.000	454.422.270	- 45.577.730	2.655.329.643
13.588.717	39.944.155	37.179.075	1.531.700	38.710.775	- 1.233.880	100.000.000	119.691.566	+ 19.691.566	15.429.992
587.609	8.852.600	7.651.300	1.201.300	8.852.600		10.000.000	17.083.700	+ 7.083.700	1.201.300
37.958.374	133.379.590	72.573.910	60.406.480	133.380.390	+ 800	350.000.000	336.311.427	- 13.688.573	240.037.337
6.110.360	5.399.846	4.784.105	737.315	5.021.420	- 378.426	15.000.000	15.561.135	+ 561.135	3.349.925
	16.555.000	16.144.465		16.144.465	- 410.535	20.000.000	23.297.470	+ 3.297.470	32.846.595
1.949.274	3.553.835	1.553.835		1.553.835	- 2.000.000	10.000.000	9.447.861	- 552.139	2.156.700
3.523.030	2.794.715	2.794.715		2.794.715		45.000.000	46.866.185	+ 1.866.185	605.500
57.784.820	58.587.400	31.720.000	26.867.400	58.587.400		60.000.000	59.667.000	- 338.000	26.140.580

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

VOCI	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
4 11	300	Locazioni passive	18.000.000	17.967.600		17.967.600
4 12	310	Spese promozionali e di propaganda	107.014.000	18.959.727	77.107.603	41.267.330
4 13	320	Spese legali, giudiziane e varie	610.000.000	71.753.950	16.736.510	38.490.400
4 14	330	Premi di assicurazione	100.000.000	81.683.317	12.699.594	94.382.711
4 15	340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento	347.750.000	276.030.015	51.094.250	377.124.265
4 16	350	Spese diverse	18.000.000	9.467.282	2.857.415	17.524.697
4 17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	9.000.000	7.154.900	1.606.709	8.761.109
	370	Spese manutenzione mezzi dell'ente e rimborso spese carburante ai dipendenti	18.000.000	12.430.957	2.275.287	14.656.239
		Totale Categoria IV	1.953.764.000	979.400.507	866.715.830	1.816.116.337
		Categoria V - TRASFERIMENTI PASSIVI				
05 01	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	--	--	--	--
		Totale Categoria V	--	--	--	--
		Categoria VI - ONERI FINANZIARI				
06 01	440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	952.872.000	885.136.280	37.995.663	923.131.943
		Totale Categoria VI	952.872.000	885.136.280	37.995.663	923.131.943
		Categoria VII - ONERI TRIBUTARI				
07 01	460	Imposte, tasse e tributi vari	90.000.000	66.187.695	30.019.363	66.207.058
		Totale Categoria VII	90.000.000	66.187.695	30.019.363	66.207.058
		Categoria VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
08 01	480	Restituzione rimborsi diversi	20.000.000	18.821.830		18.821.830
		Totale Categoria VIII	20.000.000	18.821.830		18.821.830
		Categoria IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1 09 01	500	Spese per lo arbitraggio, risarcimenti ed accessori	10.000.000	--	--	--
1 09 02	510	Fondo di riserva	8.700.000	--	--	--
1 09 03	520	Oneri vari straordinari	--	--	--	--
1 09 04	530	Spese per realizzo delle entrate	120.000.000	52.249.200	70.451.061	122.700.261
		Totale Categoria IX	138.700.000	52.249.200	70.451.061	122.700.261
		TOTALE TITOLO I	8.823.968.000	6.879.932.947	1.463.768.887	8.343.701.829
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
2 01 01	550	Categoria I - ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI	30.000.000		23.348.640	23.348.640
		Totale Categoria I	30.000.000		23.348.640	23.348.640

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + -	
32.450	1.497.300	1.497.300		1.497.300	--	18.000.000	19.464.900	1.464.900	--
65.751.670	18.591.385	13.723.385	4.068.000	17.791.385	800.000	100.000.000	32.683.117	67.316.888	76.370.603
1.529.540	42.020.800	9.996.000	32.010.800	42.004.800	14.000	40.000.000	31.749.950	8.750.050	48.747.110
5.617.283	14.027.280		14.027.280	14.027.280	--	70.000.000	81.683.117	11.683.117	26.726.874
23.625.735	35.437.055	31.870.575	3.616.480	35.437.055	--	270.000.000	307.850.590	37.850.590	54.710.730
5.475.323	5.370.925	4.133.425	265.300	4.379.725	991.700	12.000.000	13.780.707	1.780.707	3.123.715
238.891	2.521.193	1.555.700	965.493	2.521.193	--	8.500.000	8.710.600	210.600	2.571.707
3.343.741	3.075.212	2.255.210	704.000	2.459.210	616.002	11.000.000	14.886.187	3.886.187	2.429.287
137.647.663	2.904.857.601	653.557.195	7.734.867.163	7.898.414.358	6.443.743	1.639.500.000	1.587.952.707	46.547.298	3.171.577.993
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
- 29.740.057	307.174.674	57.192.927	249.981.747	307.174.674	--	942.872.000	942.329.207	542.793	287.977.410
- 29.740.057	307.174.674	57.192.927	249.981.747	307.174.674	--	942.872.000	942.329.207	542.793	287.977.410
+ 6.207.058	11.099.628	11.099.628	--	11.099.628	--	70.000.000	77.287.323	7.287.323	30.019.363
+ 6.207.058	11.099.628	11.099.628	--	11.099.628	--	70.000.000	77.287.323	7.287.323	30.019.363
- 1.178.170	--	--	--	--	--	7.000.000	18.821.830	16.821.830	--
- 1.178.170	--	--	--	--	--	7.000.000	18.821.830	16.821.830	--
- 10.000.000	--	--	--	--	--	--	--	--	--
- 8.700.000	--	--	--	--	--	--	--	--	--
+ 2.700.781	95.303.482	67.278.395	29.426.562	96.654.957	1.351.475	80.000.000	119.477.595	39.477.595	99.877.623
- 15.999.739	95.303.482	67.278.395	29.426.562	96.654.957	1.351.475	80.000.000	119.477.595	39.477.595	99.877.623
480.284.171	4.030.270.779	528.948.115	3.097.569.859	4.021.517.974	8.702.805	8.316.522.000	7.808.881.062	507.640.938	4.556.338.741
- 8.651.360	58.550.000	8.050.000	50.500.000	58.550.000	--	--	8.050.000	8.050.000	73.848.640
- 8.651.360	58.550.000	8.050.000	50.500.000	58.550.000	--	--	8.050.000	8.050.000	73.848.640

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C/C/C/C	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
		Categoria II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
2.02.01	600	Impianti portuali	160.000.000	75.050.800	134.949.200	160.000.000
2.02.02	610	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni immobili	2.100.972.311	221.399.637	1.439.824.564	1.661.734.161
2.02.03	620	Acquisti di mobili e macchine di ufficio	55.000.000	15.877.010	39.177.950	55.000.000
2.02.04	630	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)	--	--	--	--
2.02.05	640	Meccanizzazione banchina n. 16	--	--	--	--
2.02.06	650	Impianto trattamento acque Prog. F10	--	--	--	--
		Totale Categoria II	2.315.972.311	262.277.447	1.613.961.734	1.876.734.161
		Categoria III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
2.03.01	660	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	250.000.000	--	250.000.000	250.000.000
2.03.02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti	--	--	--	--
2.03.03	680	Acquisto titoli	--	--	--	--
		Totale Categoria III	250.000.000	--	250.000.000	250.000.000
		Categoria IV - DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI				
2.04.01	700	Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	--	--	--	--
2.04.02	710	Versamento altri depositi bancari	--	--	--	--
2.04.03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze contratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	--	--	--	--
2.04.05	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
2.04.06	740	Depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
2.04.07	750	Concessioni di crediti diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria V - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
2.05.01	770	Indennità di anzianità	257.000.000	206.397.445	40.000.000	246.397.445
		Totale Categoria V	257.000.000	206.397.445	40.000.000	246.397.445
		TOTALE TITOLO II	2.852.972.311	468.664.897	1.927.310.374	2.395.975.761
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI				
		Categoria I - RIMBORSI DI MUTUI				
3.01.01	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine	--	--	--	--
3.01.02	810	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	77.800.000	77.872.475	--	77.872.475
		Totale Categoria I	77.800.000	77.872.475	--	77.872.475

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
3 02 01	830	Categoria II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE Totale Categoria II	--	--	--	--
3 03 01	850	Categoria III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI Totale Categoria III	--	--	--	--
3 04 01	870	Categoria IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI Totale Categoria IV	--	--	--	--
3 05 01	890	Categoria V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI Restituzione depositi di terzi a cauzione Totale Categoria V	--	14.433.000	--	14.433.000
		TOTALE TITOLO III	77.900.000	92.305.475	--	92.305.475
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO Categoria I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.01.01	900	1) Ritenute erariali	790.000.000	677.087.000	134.387.000	761.469.000
4.01.02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	280.000.000	239.772.235	10.923.365	250.695.600
4.01.03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	92.777.530	4.374.600	97.052.130
4.01.04	930	4) I.V.A.	--	63.065.868	8.433.654	71.499.522
4.01.05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale	--	5.541.000	--	5.541.000
4.01.06	950	6) Versamento trattenute a favore di terzi	--	--	--	--
4.01.07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	--	--	--	--
4.01.08	970	8) Somme pagate per conto terzi	--	--	--	--
4.01.09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	144.003.785	--	144.003.785
		Totale Categoria I	1.171.000.000	1.172.192.418	158.068.622	1.330.261.040
		TOTALE TITOLO IV	1.171.000.000	1.172.192.418	158.068.622	1.330.261.040
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Titolo I Spese correnti	8.823.986.000	6.879.932.967	1.463.768.882	8.343.701.879
		Titolo II Spese in conto capitale	2.852.972.311	468.664.892	1.977.310.374	2.395.975.266
		Titolo III Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni	77.900.000	92.305.475	--	92.305.475
		Titolo IV Partite di giro	1.171.000.000	1.172.192.418	158.068.622	1.330.261.040
		TOTALE	12.925.858.311	9.613.095.732	3.549.147.878	12.162.243.610
		Disavanzo di amministrazione				
		TOTALE GENERALE DELLA SPESA				

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
14.433.000							14.433.000	14.433.000	
14.433.000							14.433.000	14.433.000	
14.405.475						77.900.000	92.305.475	14.405.475	
28.530.597	116.830.000	116.830.000	--	116.830.000	--	790.000.000	743.712.000	46.288.000	134.387.003
29.304.400	10.637.905	10.637.905	--	10.637.905	--	280.000.000	250.410.140	29.589.860	10.923.365
2.967.870	5.200.655	4.648.175	552.480	5.200.655	--	100.000.000	97.375.705	2.624.295	4.877.080
71.499.522	255.204.190	271.895.370	3.302.498	225.197.868	6.330	--	284.961.238	284.961.238	11.736.152
5.541.000	--	--	--	--	--	--	5.541.000	5.541.000	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
143.003.785	--	--	--	--	--	1.000.000	144.003.785	143.003.785	--
158.261.040	357.672.758	353.811.450	3.854.978	357.666.428	6.330	1.171.000.000	1.526.003.868	355.003.868	161.923.600
158.261.040	357.672.758	353.811.450	3.854.978	354.666.428	6.330	1.171.000.000	1.526.003.868	355.003.868	161.923.600
480.284.171	4.030.220.279	928.948.115	3.097.569.859	4.021.517.974	8.702.805	8.316.522.000	7.808.881.062	507.640.938	4.556.338.241
456.997.045	18.304.402.344	6.936.783.372	11.334.640.774	18.271.434.146	32.968.198	10.136.700.000	7.405.458.264	2.731.241.736	13.261.951.148
14.405.475	--	--	--	--	--	77.900.000	92.305.475	14.405.475	--
158.261.040	357.672.758	353.811.450	3.854.978	357.666.428	6.330	1.171.000.000	1.526.003.868	355.003.868	161.923.600
763.614.701	22.892.295.881	8.719.552.937	14.431.065.611	22.650.818.548	41.677.333	9.702.122.000	16.832.648.669	2.869.473.331	7.980.213.489

ESERCIZIO 1991

ALL. 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Cap. 010 - Indennità alla Presidenza	£.	164.212.800	
" " - Indennità e rimborso agli Amministratori	£.	43.423.465	
" " - Indennità agli Organi di controllo	£.	<u>25.200.000</u>	
			£. 232.836.265

ALL. 2 - SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO

Cap. 020 - Emolumenti fissi	£.	3.505.278.230	
Cap. 030 - Emolumenti variabili	£.	158.108.910	
Cap. 050 - Missioni e viaggi	£.	2.968.755	
Cap. 060 - Altri oneri	£.	81.242.600	
Cap. 070 - Spese per organizzazione corsi		---	
Cap. 080 - Oneri prev.li e ass.li	£.	1.130.997.680	
Cap. 090 - Spese per attività culturali	£.	7.091.960	
Cap. 200 - Vestiario	£.	<u>20.000.000</u>	
			£. 4.905.688.135

Totale personale dipendente

Cap. 040 - Personale distaccato	£.	248.200.000	£. <u>248.200.000</u>
			£. 5.153.888.135

ALL. 3 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 230 - Noleggio mezzi tecnici	£.	9.432.400	
Cap. 240 - Spese per acquisto di energia elettrica, forza motrice e acqua	£.	442.968.374	
Cap. 330 - Spese per assicurazioni e risarcimento danni	£.	94.382.711	
Cap. 340 - Spese per pulizia, riscaldamento sede, staz. marittima impianti igienici	£.	327.124.265	
Cap. 480 - SIP gettoniere pubbliche e varie	£.	18.821.830	
Cap. 530 - Spese per realizzo delle entrate	£.	<u>122.700.261</u>	
			£. 1.015.429.841

ALL. 4 - SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA

Cap. 210/1 - Manutenzione mobili	£.	8.759.067	
Cap. 210/2 - Manutenzione immobili	£.	17.832.050	
Cap. 210/3 - Manutenzione serv. idrico	£.	25.300	
Cap. 210/4 - Servizio di pulizia	£.	1.785.174	
Cap. 210/5 - Manutenzione impianto elettrico portuale	£.	9.669.828	
Cap. 210/6 - Manutenzione opere d'arte	£.	<u>558.430.934</u>	
			£. 596.502.353
Cap. 220 - Acquisto materiali in c/manutenzioni:			
- mezzi meccanici	£.	82.925.748	
- manutenzioni	£.	<u>13.485.535</u>	
			£. 96.411.283

ALL. 5 - IMPOSTE E TASSE

Cap. 460 - Bolli, carte bollate, registrazioni contratti, imposte e tributi vari	£.	35.407.058	
Ritenute acconto 4% su contributi Enti	£.	<u>60.800.000</u>	
			£. 96.207.058

ALL. 6 - INTERESSI PASSIVI E COMMISSIONI BANCARIE

Cap. 460 - Interessi passivi su mutuo	£.	884.627.230	
Interessi passivi su anticipazioni del Tesoriere		--	
Commissioni bancarie	£.	37.989.523	
Altri interessi passivi	£.	<u>515.190</u>	
			£. 923.131.943

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALL. 7 - SPESE DI AMMINISTRAZIONE

Cap. 250 - Spese per materiale economato	£.	13.889.640	
Cap. 270 - Spese di rappresentanza	£.	10.050.726	
Cap. 280 - Spese postali, telefoniche telegrafiche	£.	44.476.970	
Cap. 290 - Spese per prestazioni professionali	£.	27.215.180	
Cap. 300 - Locazioni passive	£.	17.967.600	
Cap. 310 - Spese promozionali e di propaganda	£.	41.262.330	
Cap. 320 - Spese per consulenze legali	£.	38.490.460	
Cap. 350 - Spese diverse	£.	12.524.697	
Cap. 360 - Spese per libri e pubblicazioni	£.	8.761.109	
Cap. 370 - Spese carburante mezzi Ente	£.	14.656.239	
Cap. 500 - Spese per liti, arbitraggi		---	

			£. 229.294.951

ALL. 8 - PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 200 - Proventi da traffico merci	£.	2.658.626.164	
Cap. 240 - Proventi rifornimento acqua e vari	£.	309.336.711	
Cap. 250 - Proventi da diritti autonomi	£.	<u>1.731.571.680</u>	
			£. 4.699.534.555

ALL. 9 - TRASFERIMENTI ATTIVI CORRENTI E
RIMBORSI

Cap. 010 - Contributo ordinario dello Stato Legge 153/88	£.	500.000.000	
Cap. 080 - Devoluzione quote tasse portuali	£.	120.000.000	
Cap. 310 - Canoni demaniali e diritti di sosta	£.	790.958.900	
Tit. 1 - Contributi per prestazioni istituzionali	£.	1.495.000.000	
Cap. 410 - Rimborso spese da parte Ministero LL.PP.	£.	<u>900.000.000</u>	
			£. 3.805.958.900

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALL. 10 - PROVENTI PATRIMONIALI

Cap. 300 - Affitto beni patrimoniali	£.	101.218.000	
Cap. 320 - Interessi diversi	£.	<u>115.356.294</u>	
	£.		216.574.294

ALL. 11 - PROVENTI DIVERSI

Cap. 400 - Rimborsi diversi:			
- INAIL	£.	5.403.280	
- Rimborso spese riscaldamento	£.	5.412.460	
- Rimborsi diversi	£.	<u>65.063.720</u>	
	£.		75.879.460
Cap. 450 - Entrate varie	£.		5.866.410

ALL. 12 - DETTAGLIO FONDO LIQUIDAZIONE
PERSONALE

Consistenza al 1° gennaio 1991	£.	1.585.701.662	
DIMINUZIONI: indennità pagate nell'anno	£.	<u>246.392.445</u>	
	£.	1.339.309.217	
Rivalutazione ISTAT (Legge 25.5.82 n. 297)	£.	132.551.860	
AUMENTI: quota maturata nell'anno	£.	213.899.380	
AUMENTI: parziale adeguamento del fondo	£.	<u>100.000.000</u> ✓	
Consistenza al 31 dicembre 1991	£.	1.785.760.457	
		=====	

ALL. 13 - DETTAGLIO FONDO ACCANTONAMENTO
ART. 55 DEL D.P.R. 597/73

Consistenza al 1° gennaio 1991	£.	16.671.979.371	
Tassa portuale d'esercizio	£.	1.560.261.870	
Conferimenti in C/Capitale	£.	<u>---</u>	
Consistenza al 31 dicembre 1991	£.	18.232.241.241	
		=====	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.1991		£. 4.832.071.071
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	£. 7.316.962.789	
- in c/residui	£. <u>5.050.497.620</u>	
		£. 12.367.460.409
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	£. 8.613.095.732	
- in c/residui	£. <u>8.219.552.937</u>	
		£. 16.832.648.669
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.1991		£. 366.882.811
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	£. 13.278.459.549	
- d'esercizio	£. <u>4.405.586.140</u>	
		£. 17.684.045.689
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	£. 14.431.065.611	
- d'esercizio	£. <u>3.549.147.878</u>	
		£. 17.980.213.489
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1991		£. 70.715.011

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RISCONTRO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1991

Residui attivi all'1.01.1991		£. 18.473.083.121
- diminuzione di R.A.	£. 144.125.952	
- riscossioni su R.A.	£. <u>5.050.497.620</u>	£. 5.194.623.572
Residui d'esercizio		£. <u>4.405.586.140</u>
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1991		£. 17.684.045.689 =====

RISCONTRO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1991

Residui passivi all'1.01.1991		£. 22.692.295.881
- diminuzione di R.P.	£. 41.677.333	
- pagamenti su R.P.	£. <u>8.219.552.937</u>	£. 8.261.230.270
Residui d'esercizio		£. <u>3.549.147.878</u>
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1991		£. 17.980.213.489 =====

CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 1991

DENOMINAZIONE	LIRE	TOTALI
PARTE PRIMA		
Entrate finanziarie correnti		
Totale entrate accertate (Tit. I e II conto finanziario '91)		8.803.813.619
TOTALE PARTE I		8.803.813.619
PARTE SECONDA		
componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
RICAVI		
Tit. III come da conto finanziario		14.746.100
Rimanenze finali di magazzino		112.000.000
Plusvalenze patrimoniali		1.336.300
TOTALE PARTE II		128.082.400
TOTALE GENERALE		8.931.896.019
Perdita d'esercizio		501.508.169
Totale a pareggio		9.433.404.188

DENOMINAZIONE	LIRE	TOTALI
<u>PARTE PRIMA</u>		
Spese finanziarie correnti		
Totale spese correnti (Titolo I conto finanziario)		8.343.701.829
TOTALE PARTE I		8.343.701.829
<u>PARTE SECONDA</u>		
componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
<u>COSTI</u>		
Variazione nei residui		
minori residui attivi	177.225.652	
minori residui passivi	41.677.333	135.548.319
Rimanenze iniziali magazzino		112.000.000
Quote acc.ti e deperimenti:		
opere e fabbricati portuali	26.008.332	
Impianti e macchinari	303.846.000	
Mobili e arredi	29.678.053	
Costi pluriennali	36.170.415	395.702.800
Fondo indennità liquidazione		446.451.240
TOTALE PARTE II		1.089.702.359
TOTALE GENERALE		9.433.404.188

CONTO PERDITE E PROFITTI

COSTI E PERDITE

- Spese per gli Organi dell'Ente (All. 1)	£.	232.836.265
- Spese per il personale in servizio ed in quiescenza (All. 2)	£.	5.153.888.135
- Spese per prestazioni di servizi (All. 3)	£.	1.015.429.841
- Spese per manutenzione ordinaria (All. 4)	£.	692.913.636
- Imposte e tasse (All. 5)	£.	96.207.058
- Interessi passivi su commissioni bancarie (All. 6)	£.	923.131.943
- Spese di amministrazione (All. 7)	£.	229.294.951

Totale spese correnti	£.	8.343.701.829
- Insussistenze passive	£.	177.225.652
- Accantonamento Fondo liquidaz. pers. (All. 12)	£.	446.451.240
- Minusvalenze patrimoniali	£.	---
- Rimanenze iniziali di magazzino	£.	112.000.000
- Contributi vari destinati ad investimenti accantonati in apposito Fondo (art. 55 del D.P.R. 597/1973 - All. 13)	£.	1.560.261.870
- Ammortamento beni patrimoniali	£.	395.702.800

Totale costi e perdite	£.	11.035.343.391
Utile d'esercizio		---

TOTALE A PAREGGIO	£.	11.035.343.391

— E S E R C I Z I O 1 9 9 1

RICAVI E RIMANENZE

- Proventi per prestazioni di servizi (All. 8)	£. 4.699.534.555
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione (All. 9)	£. 3.805.958.900
- Proventi patrimoniali (All. 10)	£. 216.574.294
- Proventi diversi	£. 81.745.870

Totale entrate correnti	£. 8.803.813.619
-------------------------	------------------

- Rimanenze finali di magazzino	£. 112.000.000
- Insussistenze attive	£. 41.677.333
+ res. attivi	£. ---
- Sopravvenienze attive	£. ---
- + rimb. danni	£. <u>14.746.100 = 4</u>
- Plusvalenze patrimoniali	£. 1.336.300
- Conferimento in c/capitale e Tassa imbarco e sbarco merci DPR 13.03.1974	£. 1.560.261.870

Totale ricavi e rimanenze	£. 10.533.835.222
---------------------------	-------------------

Perdita d'esercizio	£. 501.508.169
---------------------	----------------

TOTALE A PAREGGIO	£. 11.035.343.391
-------------------	-------------------

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 ÷ 12 - 1991

A T T I V I T A'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1991	31.12.1991	IN PIU'	IN MENO
Disponibilità finanziarie	4.832.071.071	366.882.811		4.465.188.260
Beni patrimoniali:				
Mobili, arredi, macch. ufficio	261.738.941	292.888.282	31.149.341	
Impianti e macchinari	3.965.991.481	4.514.012.418	548.020.937	
Costi pluriennali	874.909.587	868.089.972		6.819.615
Opere e fabbricati portuali	641.408.276	650.208.276	8.800.000	
Beni in formazione	26.670.910.954	27.912.654.197	1.241.743.243	
Magazzino materiale scorta	112.000.000	112.000.000		
Partecipazione azionaria	315.000.000	565.000.000	250.000.000	
Crediti diversi	18.473.093.121	17.684.045.689		789.047.432
Depositi a cauzione presso terzi	4.176.852	4.176.852		
Perdita d'ammortizzare		501.508.169	501.508.169	
Totale attività	56.151.290.283	53.471.466.666	2.581.221.690	5.261.045.307
Beni di terzi in dotazione	2.827.336.000	2.827.336.000		
T O T A L E	58.978.626.283	56.298.802.666	2.581.221.690	5.261.045.307

P A S S I V I T A'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1991	31.12.1991	IN PIU'	IN MENO
Debiti di Tesoreria	--	--	--	--
Fondi diversi	9.521.467	9.521.467	--	--
Accantonamento art. 55 D.P.R. 597/1973	16.671.979.371	18.232.241.241	1.560.261.870	
Ammortamenti	3.427.406.125	3.779.519.710	352.113.585	
Fondo ind. liquidazione	1.585.701.662	1.785.760.457	200.058.795	
Mutui	8.680.938.021	8.603.065.546		77.872.475
Debiti diversi	22.692.295.881	17.980.213.489		4.712.082.392
Creditori per depositi	127.409.618	125.106.618		2.303.000
Totale passività	53.195.252.145	50.515.428.528	2.112.434.250	4.792.257.867
Patrimonio netto	2.956.038.138	2.956.038.138		
Totale a pareggio	56.151.290.283	53.471.466.666	2.112.434.250	479.257.867
Depositati beni di terzi	2.827.336.000	2.827.336.000		
T O T A L E	58.978.626.283	56.298.802.666	2.112.434.250	479.257.867

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1991 - SITUAZIONE BENI PATRIMONIALI

CATEGORIA	VALORE 1.01.1991	RETTIFICHE	AUMENTI	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1991
				DISMISSIONI		FINE	
				AMM.TI	DA AMM.RE		
Opere e fabbricati portuali	641.408.276	--	8.800.000	--	--	--	650.208.276
Impianti e macchinari	3.965.991.481	--	548.020.937	--	--	--	4.514.012.418
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	261.738.941	--	38.568.141	7.418.800	--	7.418.800	292.888.282
Costi pluriennali	874.909.587	--	29.350.800	36.170.415	--	36.170.415	868.089.972
Beni in formazione	26.670.910.954	33.099.700	1.274.842.943	--	--	--	27.912.654.197
T O T A L E	32.416.959.239	33.099.700	1.899.582.821	43.589.215	--	43.589.215	34.237.853.145

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1991 — FONDI DI AMMORTAMENTO

CATEGORIA	VALORE 1.01.1991	QUOTA AMM.TO D' ESERCIZIO	RETTIFICHE	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1991
				RETTIFICHE CONSISTENZA	TERMINE AMM.TO	CANCELLAZ. PARTE AMM.TA	
Opere e fabbricati portuali	279.808.781	26.008.332	--	--	--	305.817.113	
Impianti e macchinari	2.724.435.459	303.846.000	--	--	--	3.028.281.459	
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	161.079.052	29.678.053	--	--	7.418.800	183.338.305	
Costi pluriennali	262.082.833	36.170.415	--	--	35.170.415	262.082.833	
T O T A L E	3.427.406.125	395.702.800	--	--	43.589.215	3.779.519.710	

DETTAGLIO DEPOSITI PER SPESE ISTRUTTORIA E DANNI

N. c/c	7 - Soc. B.E.I.A.	£.	187.963
" "	16 - Soc. FRI.MA.RE.SA.	£.	70.946
" "	19 - Soc. Trans World Fuels Co.	£.	1.003
" "	21 - Operatori portuali	£.	410.000
" "	25 - Sant'Andrea Giuliano	£.	19.913
" "	26 - Soc. S.I.A.P.A.	£.	100.000
" "	28 - Soc. S.I.S.E.	£.	50.000
" "	29 - Soc. Olearia Tirrena	£.	95.000
" "	30 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	200.000
" "	31 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	194.600
" "	44 - E.N.E.L.	£.	333.181
" "	45 - Agenzia A. Laurenti	£.	50.000
" "	47 - AGIP-PETROLI	£.	10.000.000
" "	49 - Agenzia Barraco	£.	60.000
" "	50 - Soc. A.MO.PE.	£.	12.288
" "	52 - Soc. S.O.I. - AGIP PETROLI	£.	287.578
" "	55 - Agenzia La Rosa	£.	150.000
" "	57 - Sant'Andrea Giuliano	£.	22.570
" "	58 - Soc. A.MO.PE.	£.	103.072
" "	59 - Soc. CLASA	£.	83.134
" "	67 - Soc. ITALPETROLI	£.	37.136
" "	69 - Soc. SO.DE.CO	£.	33.895
" "	74 - E.N.E.L.	£.	1.878.900
" "	77 - Coop. Pescatori	£.	13.600
" "	79 - F.I.N.D.E.R.	£.	48.600
" "	80 - Tassarotti	£.	37.220
" "	82 - Coop. Garibaldi	£.	20.360
" "	84 - Immobiliare Romana	£.	30.000
" "	86 - Oleifici Scibilla	£.	30.000
" "	87 - Compagnia Portuale Roma	£.	36.860
" "	91 - ITALGAS	£.	66.790
" "	92 - Impresa UVA	£.	800.000
" "	96 - S.n.c. Sportiello	£.	30.000
" "	101 - A.G.I.P.	£.	60.000
" "	104 - Trans World Fuels Co.	£.	100.000
" "	106 - Michele Looz	£.	1.000.000
" "	112 - CO.ME.CI.	£.	750.000
" "	117 - Ferrovie dello Stato	£.	300.000
" "	119 - Grandi Mot. Trieste	£.	350.000
" "	- IVA c/Erario	£.	427.119
" "	123 - Marine Pan Service	£.	250.000
" "	124 - Stenti Sandro	£.	450.170
" "	125 - Impresa Gatti	£.	500.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

N. c/c	126 - Ferrovie dello Stato	£.	20.000
" "	129 - Raffineria di Roma	£.	1.024.720
	130 - SO.COM.CI.	£.	500.000
" "	133 - Coop. Garibaldi	£.	15.000.000
" "	134 - Soc. Ceretti e Tanfani	£.	3.500.000
" "	135 - Impresa Il Tirreno	£.	1.000.000
" "	137 - Imperato Vincenzo	£.	400.000
" "	139 - Navaldepositi Delta	£.	500.000
" "	140 - Medici Sandro	£.	500.000
" "	141 - VINITALIA	£.	5.000.000
" "	143 - Perondi e Manca	£.	600.000
" "	144 - Zedde Rita	£.	3.000.000
" "	145 - Spina Ferdinando	£.	250.000
" "	146 - Agenzia Lorenzo Revello	£.	50.000.000
" "	148 - Sig. Lotto Giuseppe	£.	1.300.000
" "	151 - Ist. Vigil. Porto di Civitavecchia	£.	600.000
" "	152 - Sig. Verticchio Marino	£.	500.000
" "	153 - Pubbliperreca	£.	500.000
" "	156 - Agenzia Bellettieri	£.	500.000
" "	159 - Lorenzo Revello	£.	4.000.000
" "	159 - Edilterra	£.	2.000.000
" "	160 - Coop. Marinai e Caratisti	£.	1.000.000
" "	163 - Corrado Bianchi	£.	200.000
" "	172 - Impresa SEIDE	£.	1.000.000
" "	173 - S.p.a. ACET	£.	1.600.000
" "	176 - Soc. Traiana	£.	500.000
" "	177 - Bianchi Corrado	£.	1.000.000
" "	178 - Spedimar	£.	500.000
" "	179 - C.I.L.P.	£.	500.000
" "	180 - Fusco Rosella	£.	870.000
" "	181 - Soc. Traiana	£.	3.360.000
" "	182 - Banco S. Spirito	£.	4.200.000

T O T A L E £. 125.106.618

- Situazione al 31.12.1990	£.	127.409.618
- Depositi effettuati nell'anno	£.	12.130.000
	£.	139.539.618
- Rimborsi effettuati nell'anno	£.	14.433.000

SITUAZIONE AL 31.12.1991 £. 125.106.618

CONSORZIO AUTONOMO
PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1992**

Consorzio Autonomo per il Porto Civitavecchia

(Legge 9-2-1963 n. 223 - Legge 13-2-1987 n. 26)



DELIBERA n. 3 ADOTTATA DALL'ASSEMBLEA NELLA SEDUTA DEL 30 Aprile 1993

SESSIONE ~~SOBORNATA~~ ^{ORDINARIA} CONVOCAZIONE 2°

OGGETTO: Bilancio Consuntivo per l'esercizio 1992.

L'anno millenovecentonovantatre, il giorno trenta del mese di aprile, alle ore 12,00 in Civitavecchia,

nella Sala Consiliare del C.A.P. previo espletamento di tutte le formalità prescritte dalle vigenti disposizioni, si è riunita

l'ASSEMBLEA in sessione ordinaria di seconda convocazione

Sono presenti i Consiglieri appresso indicati:

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR (P)
1	Consigliere Presidente	Dott. Raffaele MELORO		P
2	Comandante Porto Civitavecchia (Min. Mar. Mercantile)	C.V. (CP) Gregorio Riolo VINCIGUERRA		P
3	Dirett. Dog. Princip. Civitavecchia (Min. Finanze)	Dott. Giancarlo CARMIGNATO	A	
4	Uff. Genio Civ. OO MM Roma (Min. LL.PP.)	Ing. Roberto GRAPPELLI	A	
5	Min. Marina Mercantile	Dott. Franca MODOLA	A	
6	Min. del Tesoro	Dott. Eduardo SANTANGELI		P
7	Min. dei LL.PP.	Dott. Pier Luigi BOVE	A	
8	Min. dei Trasporti e A.C.	Dott. Orlando BIFARETTI	A	
9	Min. del Lavoro e PR. Soc.	Dott. Nicola DI IORIO	A	
10	Min. Ind. e Commercio	Dott. Tonino DE SANTIS	A	
11	Cons. Regione Sarda	Dott. Isauro BAGHINO	A	
12	Cons. Regione Umbria	On. Sanio PANFILI	A	
13	Cons. Regione Lazio	On. Candido SOCCIARELLI	A	
14	Ammin. Provinc. Roma	Sig. Salvatore LICARI (delegato)		P
15	Ammin. Provinc. Viterbo	Sig. Giuseppe GENOVESE	A	

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR (P)
16	Ammin. Provinc. Terni	Sig. Mauro SGANAPPA (delegato)		P
17	Ammin. Provinc. Cagliari	Sig. Angelo AGABBIO	A	
18	Ammin. Provinc. Nuoro	Sig. Giuseppe MANCA	A	
19	Ammin. Provinc. Sassari	Prof. Vittorio SANNA	A	
20	Sindaco di Roma	Dott. Alessandro VOCI	A	
21	Cons. Comunale Roma	/ / /	/	/
22	Sindaco di Civitavecchia	Sig. Maurizio JACOMELLI (delegato)		P
23	Cons. Comunale Civitavecchia	Dott. Paolo SBROZZI VANNI		P
24	Sindaco di Cagliari	Geom. Giuseppe PORRU (delegato)	A	
25	Sindaco di Olbia	Dott. Gianpiero SCANU	A	
26	Pres. CCAA Roma	Dott. Antonio D'AMICO	A	
27	Union CCAA Sardegna	Dott. Franco Sergio PISANO	A	
28	Ministero del Bilancio	Dott. Salvatore STRAZZULLA	A	
29	Union CCAA Lazio	Avv. Gastone FILIPPI		P
30	Armatori Liberi	Dott. Giuseppe LOMBARDI	A	
31	Armatori Linee Sovvenz.	Com. Gennaro GOGLIA		P
32	Imprese Imbarco e Sbarco	Rag. Massimo DI GENNARO	A	
33	Commercianti	Rag. Silvio FIORENTINI		P
34	Industriali	Rag. Raoul RAMONI		P
35	Agenti Marittimi Raccom.	Rag. Piero TARANTINO		P
36	Imprese di Spedizione	/ / /	/	/
37	Spedizionieri Doganali	Sig. Sandro FERRI		P
38	Gente di Mare	Sig. Franco COPPA	A	
39	Rappresent. Lavoro Port.	Sig. Angelo PEPE		P
40	Rappresent. Lavoro Port.	Sig. Massimo SORIANI		P
41	Compagnia Port. Civitavecchia	Sig. Sergio COZZI		P
42	Compagnia Port. Civitavecchia	Sig. Mauro DI GENNARO		P
TOTALE			23	17

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Sono altresì presenti i Membri del Collegio dei Revisori dei Conti:

N°	ENTE DI PROVENIENZA	COGNOME E NOME	ASS. (A)	PR (P)
1	Min. del Tesoro (Presidente)	Dott. Vincenzo D'ANTUONO	A	
2	Min. Marina Mercantile	Dott. Bruno MAGLIUOLO	A	
3	CCIAA di Roma	Dott. Mario GIANNONI	A	
4	Membro eletto	Dott. Carlo CONTESSI		P
TOTALE			3	1

E infine presente il rappresentante della Corte dei Conti, Dott. Mario GORI

Sono stati ammessi a partecipare i seguenti Membri con VOTO CONSULTIVO:

N°	ENTE RAPPRESENTATO	COGNOME E NOME	ASS (A)	PR (P)
1	FF. SS.	Sig. Ivano POGGI		P
2		Dott. Francesco CECI	A	
3				
4				
5				
6				
TOTALE			1	1

Assume la Presidenza il dott. Raffaele MELORO

nella

qualità di **Presidente**

del C.A.P., il quale dopo aver constatato la regolarità

delle convocazioni diramate con lettera raccomandata

n. 1615 di prot. in

data 20 Aprile 1993

, e la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta

Assiste, quale Membro con voto consultivo e funzioni di Segretario, il ~~Membro~~ ^{Capo Servizio Tecnico} del C.A.P.

dott. Ing. Mauro MORETTI

Il Presidente dà quindi lettura del seguente Ordine del Giorno:

CONSIGLIO
 AUTONOMO
 REGIONALE
 DELLA
 SICILIA

OGGETTO	RELATORE
1 Approvazione Verbale seduta precedente	
2 Comunicazioni del Presidente	
3 Bilancio consuntivo per l'esercizio 1992	
4 Delibera consiliare n° 70: Tabella Organica	
5 Variazione al Bilancio 1993: Progetto FIO	
6 Norme di applicazione dell'art. 21 R.O.	
7 Delibera consiliare n° 75/92: Regolamento Spese di Rappresentanza.	
8 varie ed eventuali.	

941

Stampa in carta 100 x 140 mm. N. 10/83

Dato quindi atto dell'unanimità intervenuta tra i rappresentanti dello Stato, delle Regioni, delle Provincie, delle Camere di Commercio, dei Comuni e delle Categorie previste dalla Legge, viene adottata la seguente:

Delibera n° 3/93/ASS

APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1992

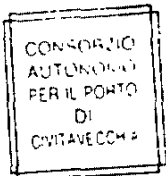
L'ASSEMBLEA

- visto il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 1992;
- udita la Relazione Tecnico-Administrativa del Consiglio Direttivo a corredo di tale Bilancio;
- sentita la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti in merito al suddetto Consuntivo;
- vista la Delibera consiliare n° 56 in pari data che approva il Bilancio Consuntivo 1992;
- visto l'art. 17 della Legge n° 223/63 istitutiva del C.A.P.;

DELIBERA

- di prendere atto della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio Consuntivo per l'esercizio 1992, che si allega sotto la lettera "A" al presente Verbale di cui fa parte integrante;
- di approvare la Relazione Tecnico-Administrativa redatta dal Consiglio Direttivo a corredo del Conto Consuntivo per l'esercizio 1992 che è allegata sotto la lettera "B" al presente Verbale del quale fa parte integrante;
- di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 1992 che si allega sotto la lettera "C" al presente Verbale di cui fa parte integrante;
- di inviare la presente Delibera ai Ministeri della Marina Mercantile e del Tesoro per la prescritta ratifica, ai sensi dell'art. 17 della Legge n° 223 del 9/2/63 istitutiva del C.A.P.

IL SEGRETARIO
Giuseppe Guatt



CONSORZIO AUTONOMO PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA
IL PRESIDENTE
(Dott. Ing. Carlo Meloro)

Carlo Meloro

CONSORZIO AUTONOMO PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA
MAG. 1993

CONSORZIO AUTONOMO PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA
CAPO SERVIZIO TECNICO
(Dott. Ing. Giuseppe Guatt)

Giuseppe Guatt

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA DEL CONSIGLIO DIRETTIVOAL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1992

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati confrontato con le previsioni definitive e gli accertamenti finali:

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>ACCERTATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
Avanzo di amministrazione all'31.12.1991	£. 70.715.011	£. 70.715.011	—
<u>TIT. I</u> - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	£. 2.115.000.000	£. 2.120.000.000	£. + 5.000.000
<u>TIT. II</u> - Altre entrate	£. 7.040.186.972	£. 7.215.396.335	£. + 175.209.363
<u>TIT. III</u> - Alienazione di beni patrimoniali	£. 40.000.000	£. 18.278.782	£. - 21.721.218
<u>TIT. IV</u> - Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	£.12.000.000.000	£.10.945.580.000	£. - 1.054.420.000
<u>TIT. V</u> - Entrate derivanti da accensione di prestiti	£. —	£. —	£. —
<u>TIT. VI</u> - Partite di giro	£. 1.171.000.000	£. 1.579.896.157	£. + 408.896.157
	£.22.436.901.983	£.21.949.866.285	£. - 487.035.698
<u>USCITE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>IMPEGNATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
DISAVANZO PRESUNTO	£. 44.136.972	£. 44.136.972	£. —
<u>TIT. I</u> - Spese correnti	£. 8.885.078.011	£. 8.220.109.493	£. - 664.968.518
<u>TIT. II</u> - Spese in c/capitali	£.12.255.787.000	£.11.185.179.857	£. - 1.070.607.143
<u>TIT. III</u> - Spese estinzione mutui e anticipazioni	£. 80.900.000	£. 85.845.900	£. + 4.945.900
<u>TIT. IV</u> - Partite di giro	£. 1.171.000.000	£. 1.579.896.157	£. + 408.896.157
	£.22.436.901.983	£.21.115.168.379	£. - 1.321.733.604



XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

La gestione finanziaria ha registrato un avanzo finanziario di f. 834.697.906 come emerge dai precedenti prospetti ed in particolare dalle differenze fra le entrate accertate e le uscite impegnate al 31.12.1992.

Detto avanzo finanziario è imputabile principalmente alle minori spese correnti rispetto alle previsioni definitive.

Le entrate correnti accertate in f. 9.335.396.335 sono riferite essenzialmente a contributi e trasferimenti dello Stato ed Enti locali (23%) ed a proventi derivanti dalle attività istituzionali, proventi patrimoniali ed a rimborsi vari (77%).

Le uscite correnti impegnate per complessive f. 8.220.109.493 sono attribuibili per il 29,3% ad oneri per il personale, per il 26,3% a spese di funzionamento, per il 3% a spese per gli Organi dell'Ente, per 0,3% a spese per Imposte e Tasse e per il 11,1% ad interessi passivi e commissioni bancarie.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 1991

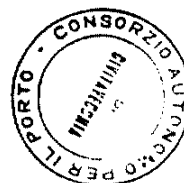
<u>ENTRATE</u>	<u>1991</u>	<u>1992</u>	<u>DIFFERENZE</u>
- Correnti	f. 8.803.813.619	f. 9.335.936.335	f. + 531.582.716
- c/capitale	f. 1.588.474.270	f. 10.963.858.782	f. + 9.375.384.512
- partite di giro	f. 1.330.261.040	f. 1.579.896.157	f. + 249.635.117
	-----	-----	-----
	f. 11.722.548.929	f. 21.879.151.274	f. + 10.156.602.345

USCITE

- correnti	f. 8.343.701.829	f. 8.220.109.493	f. - 123.592.336
- c/capitale	f. 2.488.280.741	f. 11.271.025.757	f. + 8.782.745.016
- partite di giro	f. 1.330.261.040	f. 1.579.896.157	f. + 249.635.117
	-----	-----	-----
	f. 12.162.243.610	f. 21.071.031.407	f. + 8.908.787.797

CONTO PERDITE E PROFITTI

Il Conto Perdite e Profitti si chiude con un utile di esercizio di f. 473.584.533, attribuibile prevalentemente alla differenza fra il totale delle spese correnti ed il totale delle entrate correnti. Tale utile di esercizio viene destinato ad assorbire in parte la perdita d'esercizio dell'anno 1991 di f. 501.508.169 restando ancora da ammortizzare una perdita di f. 27.923.636.



COSTI E PERDITE:

- Spese per il personale in servizio: ammontano a f. 4.872.113.709 e sono inferiori di f. 241.774.426 a quelle sostenute nell'esercizio 1991 e rappresentano il 59,3% delle spese correnti.
- Spese per gli Organi dell'Ente: ammontano a f. 246.757.130, comprendono le indennità corrisposte alla Presidenza e al Collegio Revisori dei Conti, nonché la liquidazione dei gettoni di presenza rimborso spese agli Organi Collegiali e di controllo; superano di f. 13.920.868 le spese sostenute nell'anno 1991 e rappresentano circa il 3% delle spese correnti.
- Spese per prestazioni di servizio: ammontano a f. 1.178.551.567; e sono superiori di f. 103.121.724 a quelle sostenute nel 1991, a seguito di rivalutazione dei contratti in essere secondo gli aggiornamenti degli indici ISTAT; rappresentano circa il 14,5% delle spese correnti.
- Spese per manutenzione ordinaria: ammontano a f. 663.504.240; sono superiori di f. 33.590.604 a quelle sostenute nell'anno 1991 e rappresentano circa l'8,5% delle spese correnti.
- Spese per imposte e tasse: ammontano a f. 32.739.272, sono inferiori di f. 63.467.786 a quelle sostenute nel 1991 per effetto della non applicabilità della ritenuta fiscale del 40% sul contributo della Regione Lazio; rappresentano circa lo 0,3% delle spese correnti.
- Spese per interessi passivi e commissioni bancarie: ammontano a f. 919.911.065, sono inferiori di f. 3.220.878 a quelle sostenute nel 1991 e rappresentano circa l'11,1% delle spese correnti.
- Spese di amministrazione: ammontano a f. 306.532.510; sono inferiori di f. 77.237.599 a quelle del 1991 e rappresentano circa il 3,3% delle spese correnti.

RICAVI E RIMANENZE:

- Proventi per prestazioni di servizi: ammontano a f. 5.424.104.790 sono superiori di f. 224.570.235 a quello dell'esercizio 1991 per l'aumento dei proventi diritti autonomi (traffico passeggeri) e per l'aumento del traffico merceologico; rappresentano circa il 59% delle entrate correnti.
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione: ammontano a f. 1.684.370.000 e sono inferiori di f. 121.588.600 a quelli conseguiti nell'anno 1991 e rappresentano circa il 39,5% delle entrate correnti. Tale differenza negativa è da collegarsi alla riduzione del contributo concesso dal Ministero LL.PP. per le spese di manutenzione opere portuali.
- Proventi patrimoniali: ammontano a f. 183.817.308 e sono inferiori di f. 32.756.986 a quelle accertate nell'anno 1991, e rappresentano circa l'1% delle entrate correnti.
- Proventi diversi: si quantificano in f. 43.104.237 e rappresentano circa lo 0,5% delle entrate correnti.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La gestione di competenza dell'esercizio 1992 si chiude con un avanzo di



amministrazione di f. 984.365.409 secondo le risultanze del prospetto che segue:

1) MOVIMENTO DI CASSA D'ESERCIZIO		
b) consistenza di cassa al 1.01.1992		f. 366.882.811
b) Riscossioni:		
- in c/competenza	f. 9.412.741.545	
- in c/residui	<u>f. 3.657.378.282</u>	
		f. 13.070.119.827
c) Pagamenti:		
- in c/competenza	f. 9.309.361.802	
- in c/residui	<u>f. 1.827.141.271</u>	
		f. 11.136.503.073
		<u>f. 2.300.499.565</u>
CONSISTENZA DI CASSA AL 31.12.1992		
2) GESTIONE DEI RESIDUI		
a) Residui attivi		
- esercizi precedenti	f. 14.113.961.727	
- d'esercizio	<u>f. 12.466.409.729</u>	
		f. 26.580.371.456
b) Residui passivi		
- esercizi precedenti	f. 16.134.836.007	
- d'esercizio	<u>f. 11.761.669.605</u>	
		f. 27.896.505.612
		<u>f. 984.365.409</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1992		

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente ammonta di f. 2.956.038.138.

ATTIVITA'

La consistenza di cassa al 31.12.1992 è di f. 2.300.499.565.

I beni patrimoniali, compresi i beni in formazione e i costi pluriennali ammontano a f. 44.921.647.959 e si incrementano di f. 10.683.794.814 rispetto all'esercizio 1991, principalmente in ragione del finanziamento della Regione Lazio per f. 9.145.000.000, per adeguamento delle strutture portuali Legge 1/7.01.1992.

I crediti diversi (residui attivi) ammontano a f. 26.580.371.456 con un aumento



rispetto all'esercizio 1991 di f. 8.896.325.767 (vedi contributo Regione Lazio 1/92).

Il magazzino materiali di scorta ha una consistenza di f. 112.000.000.

Le partecipazioni azionarie del Consorzio ammontano a f. 565.000.000 e restano invariate rispetto all'esercizio 1991.

I depositi a cauzione presso terzi restano invariati rispetto all'anno 1991 ed ammontano a f. 4.176.852.

La perdita d'esercizio si riduce di f. 473.544.533 per effetto dell'utile di esercizio 1992 e si quantifica in f. 27.923.636.

PASSIVITA'

I debiti diversi (residui passivi) ammontano a f. 27.896.505.612 con un incremento di f. 2.919.042.123 rispetto all'esercizio 1991 dovuto principalmente all'impegno assunto con delibera del Consiglio Direttivo n. 35 e n. 37 del 13.03.1992 pari a f. 9.145.000.000 per l'adeguamento delle strutture portuali come previsto dalla Legge n. 1 del 7.01.1992.

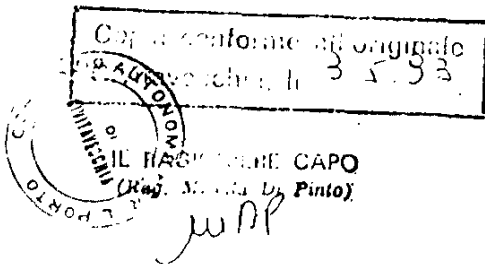
I debiti passivi ammontano a f. 8.522.219.046 con una diminuzione di f. 20.845.900 per le quote capitali pagate nell'anno 1992.

Il fondo accantonamento (art. 55 del D.P.R. n. 597/1973) ammonta a f. 29.177.821.241 con un incremento di f. 19.949.580.000 rispetto all'esercizio 1991 dovendo dal gettito della tassa portuale d'esercizio nonché dal finanziamento della Legge Regionale 1/92 pari a f. 9.145.000.000.

I fondi di ammortamento per le quote di esercizio hanno avuto un aumento di f. 413.709.714 ed una diminuzione per dismissione di alcuni cespidi di f. 66.985.139 per cui risultano incrementati per f. 347.784.579.

Il fondo di indennità di liquidazione del personale ammonta a f. 1.702.102.457 e comprende la rivalutazione ISTAT (Legge 297/29.05.1982) e le quote di esercizio. Il fondo risulta ancora sovranciato rispetto alla quantificazione degli effettivi trattamenti di fine rapporto.

I creditori per depositi ammontano a f. 120.106.618 con una diminuzione di f. 2.100.000 rispetto all'anno 1991 per rimborsi di depositi pagate nell'anno.



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL CONTO CONSUNTIVO 1992

Il conto consuntivo dell'esercizio 1992 approvato dal Consiglio Direttivo del Consorzio Autonomo per il Porto di Civitavecchia nella seduta del 22.3.93 fatta esclusione delle entrate ed uscite per quote di giro che pareggiano nell'importo di L. 1.579.896.157, presenta le seguenti risultanze complessive:

Conto delle competenze1°) Entrate correnti

a) trasferimenti dallo Stato	L.	620.000.000	
dalle Regioni	"	1.044.000.000	
da Province e Comuni	"	348.000.000	
da Enti	"	108.000.000	
			L. 2.120.000.000
b) proventi per attività istituzionali	"	5.424.104.790	
c) interessi attivi	"	74.447.308	
d) proventi patrimoniali	"	923.740.000	
e) introiti e rimborsi diversi	"	793.104.237	
			L. 9.335.396.335

2°) Entrate c/Capitale

a) cessione immobilizzazioni tecniche	L.	12.353.782	
b) riscossioni di crediti	"	5.925.000	
c) trasferimenti dallo Stato	"	1.800.580.000	
d) trasferimenti dalla Regione Lazio	"	9.415.000.000	
			L. 10.963.858.782

TOTALE ENTRATE	L.	20.299.255.117	=====

1°) <u>Uscite correnti</u>		
a) oneri per il personale	L.	4.853.715.544
b) spese di generale funzionamento	"	2.020.939.055
c) spese per gli Organi Collegiali	"	246.757.130
d) interessi passivi	"	919.911.065
e) imposte e tasse	"	32.739.272
f) oneri diversi	"	146.047.427
		<u>L. 8.220.109.493</u>
2°) <u>Uscite c/Capitale</u>		
a) opere portuali	L.	1.502.865.009
b) mobili e macchine per ufficio	"	115.234.923
c) infrastrutture	"	9.145.000.000
		<u>L. 10.763.099.932</u>
3°) <u>Estinzione mutui, indennità di anzianità e depositi cauzionali</u>		
	L.	<u>507.925.825</u>
	TOTALE USCITE	<u>L. 19.491.135.250</u> =====

La gestione 1992 si è conclusa quindi con un avanzo finanziario di competenze di L. 808.119.867 riconducibile essenzialmente alle maggiori entrate correnti rispetto alle spese della specie.

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione amministrativa

- Fondo di cassa al 1°/1/1992	L.	366.882.811
- Riscossioni	"	13.070.119.827
- Pagamenti	"	11.136.503.073
		<hr/>
Fondo di Cassa al 31.12.1992	L.	2.300.499.565
- Residui attivi	"	26.580.371.456
- Residui passivi	"	27.896.505.612
		<hr/>
Avanzo di amministrazione	L.	984.365.409
		=====

Situazione patrimoniale

- Attivo	L.	74.511.619.468
- Passivo	"	71.555.581.330
		<hr/>
Netto patrimoniale	L.	2.956.038.138
		=====

Conto economico

- Costi e perdite	L.	20.043.201.115
- Ricavi	"	20.516.785.648
		<hr/>
Utile d'esercizio	L.	473.584.533
		=====

Le entrate correnti, accertate nel suindicato importo di lire 1.335.396.335 sono riferibili essenzialmente a contributi e trasferimenti dello Stato e degli Enti locali (22,70%), a proventi per attività istituzionali (59,10%), a proventi patrimoniali (9,89%), a rimborsi vari (8,49%) costituiti principalmente dal concorso dello Stato nelle spese per la manutenzione degli impianti portuali, nonché da interessi attivi (0,82%).

Rispetto alle previsioni definitive, le entrate in esame presentano un aumento complessivo netto di L. 180.209.363 riferibile ai maggiori introiti per servizi istituzionali e proventi patrimoniali.

Le entrate in conto capitale, quantificate in L. 10.963.858.782, attingono, oltre che alla devoluzione delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate per finanziare il potenziamento degli impianti portuali, ai trasferimenti stabiliti dalla Regione Lazio per la realizzazione di miglioramenti delle strutture e degli impianti tecnici.

Rispetto alle previsioni definitive tali entrate presentano una diminuzione netta di L. 1.076.141.210 riferibile sia ai trasferimenti statali e sia a quelli regionali.

Relativamente a questi ultimi corre l'obbligo di osservare che la più esatta quantificazione dell'importo da iscrivere in bilancio rispetto alle quote riportate nel preventivo, non appare sufficiente a rassicurare in ordine alla fondatezza del residuo attivo per cui si segnala la necessità che gli impegni da assumere ai fini dell'utilizzo dei contributi regionali (previsti dalla legge regionale n. 1/92) trovino adeguata copertura in formali comunicazioni della Regione Lazio circa i tempi di erogazione e la quantificazione dei contributi stessi.

Le uscite correnti, impegnate per un importo complessivo di lire 8.220.109.493 afferiscono per il 59,05% ad oneri per il personale, per il 24,58% alle spese di generale funzionamento, per l'11,19% ad interessi passivi, per il 3% alle spese per gli Organi Collegiali e per il 2,18% a imposte e tasse e oneri diversi e presentano rispetto alle previsioni definitive una diminuzione netta di L. 664.968.518 riferibile principalmente a minori oneri per il personale in relazione al blocco delle retribuzioni ed alla non ancora avvenuta costituzione del rapporto di lavoro

con il nuovo Direttore Generale, ed alle economie verificatesi nelle voci di spesa per l'acquisto di beni e servizi occorrenti per l'attività d'istituto dell'Ente.

Le spese in conto capitale, impiegate per L. 10.763.099.932 con una riduzione di L. 1.064.185.077, rispetto alle previsioni definitive, sono intese essenzialmente all'acquisizione di attrezzature portuali e risultano finanziate oltre che dalle tasse merci imbarcate e sbarcate acquisite dal Consorzio ai sensi dell'art. 3 del D.P.R. 13.3.1974, dai già citati trasferimenti della Regione Lazio.

I dati sopra riferiti testimoniano un andamento della gestione 1992 di segno positivo (conseguimento di un utile d'esercizio e l'accantonamento di un avanzo di amministrazione) improntato all'equilibrio economico-finanziario del bilancio eseguito nel pieno rispetto alle previsioni, di cui non appare superfluo raccomandarne la continuazione agli Organi responsabili dell'Ente, alla cui attenzione si richiamano le problematiche di carattere economico connesse alla programmata estensione degli impianti dell'attività portuale.

Anche in mancanza di adeguata relazione tecnica, di cui si torna a segnalare la necessità della redazione, i dati concernenti gli introiti per la tassa sulle merci imbarcate e sbarcate e le prestazioni istituzionali denotano un accettabile livello dell'attività dell'Ente realizzata con reale concretezza finanziaria in termini di cassa.

Ciò nondimeno il Collegio ritiene di dover richiamare l'attenzione degli Organi dell'Ente sulle seguenti osservazioni:

- a) le riscossioni per canoni demaniali presentano ancora elevati livelli di ritardo;
- b) la esigenza che i nuovi impianti portuali per i containers trovino attuazione nei termini previsti dal piano di ammortamento dei mutui, richie

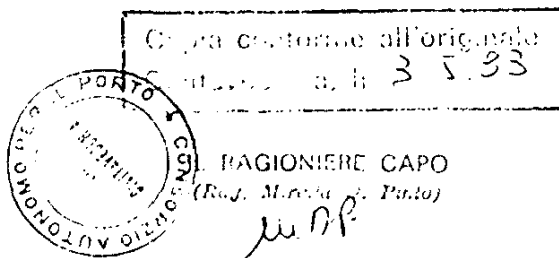
- de la rapida definizione delle difficoltà insorte in proposito e sulle quali il Consiglio Direttivo ha di recente soffermato la propria attenzione;
- c) il finanziamento stabilito dalla legge della Regione Lazio n. 1/1992 deve essere adeguatamente quantificato in termini di reale concreto conseguimento al fine di determinare l'esatto ambito degli impegni da assumere per gli interventi infrastrutturali che si intendono realizzare;
- d) anche in relazione a recenti accadimenti che hanno interessato in sede penale i responsabili dell'Ente torna a segnalarsi la necessità di una sistemazione funzionale di alcuni settori dell'Ente con particolare riferimento agli uffici tecnici e di magazzino ed alla nomina del nuovo Direttore Generale;
- e) il fondo di liquidazione del personale risulta ancora inadeguato alle occorrenze maturate a tutto il 31.12.1992 (L. 1.702.102.457 accantonate contro un maturato di L. 2.544.765.785); a tale necessità potrebbe provvedersi con l'utilizzo di quota parte dell'avanzo di amministrazione;
- f) continuano a riportarsi in Bilancio residui passivi per emolumenti al personale non dipendente dovuti al mancato rimborso all'Ente di appartenenza dei relativi importi nonostante formali richieste presentate in tal senso, sussistendo perplessità circa la fondatezza di tale richieste appare necessario addivenire alla sollecita definizione della questione al fine di non inserire nella contabilità dell'Ente elementi di non chiarezza.

Premesso quanto sopra, il Collegio, rilevato:

- che i dati riportati nel conto consuntivo in esame trovano conferma nelle scritture contabili tenute dall'Ente;
- che le spese sono state impegnate nei limiti degli stanziamenti autorizzati fatto esclusione per quelle relative al Cap. 770 - Indennità di liquidazione - ;
- che i residui attivi e passivi in essere alla data del 31.12.1992 sono da considerare in linea di massima regolarmente costituiti, anche se sussiste ancora la necessità di un'ulteriore ricognizione degli stessi ai fini dell'eliminazione di quelli di più remota costituzione, sia attraverso la loro riscossione, in particolare per quanto concerne i canoni demaniali ed i contributi degli Enti consorziati e sia attraverso una loro eventuale cancellazione perchè non più esigibili o non più dovuti;
- che gli ammortamenti sono stati calcolati secondo le vigenti disposizioni fiscali,

ritiene che il consuntivo in esame indicante un avanzo di gestione, possa essere approvato, fermo restando le osservazioni e raccomandazioni formulate nel corso dell'esercizio 1992 in occasione delle verifiche effettuate.

Il Collegio dei Revisori



BILANCIO CONSUNTIVO

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
			RISCOSSE	DA RISCOUTERE	
	Avanzo di amministrazione esercizio 1991	70.715.011			70.715.011
	Fondo iniziale di cassa presunto				
	TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	Categoria I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
	Contributo dello Stato:				
1.01.01	010 Ordinario (Legge 13.05.1988 n. 153)	500.000.000	500.000.000		500.000.000
1.01.02	020 Straordinario (Legge)				
1.01.03	030 Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale.				
1.01.04	040 Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio				
1.01.05	050 Devoluzione tassa sui passeggeri.				
1.01.06	060 Devoluzione tassa sugli automezzi				
1.01.07	070 Devoluzione tassa sui carri ferroviari.				
1.01.08	080 Devoluzione delle quote di interessi passivi su mutui previsti dal D.P.R. 13.03.1974	170.000.000	170.000.000		170.000.000
	Totale Categoria I	670.000.000	670.000.000		670.000.000
	Categoria II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
1.02.01	090 Contributo delle Regioni	1.044.000.000	44.000.000	1.000.000.000	1.044.000.000
	Totale Categoria II	1.044.000.000	44.000.000	1.000.000.000	1.044.000.000
	Categoria III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
1.03.01	100 Contributo dei Comuni e delle Province	345.000.000	158.475.000	189.575.000	348.000.000
	Totale Categoria III	345.000.000	158.475.000	189.575.000	348.000.000
	Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
1.04.01	110 Contributi Camere di Commercio	108.000.000	108.000.000		108.000.000
1.04.02	120 Contributi altri Enti Pubblici				
1.04.03	130 Contributi diversi				
	Totale Categoria IV	108.000.000	108.000.000		108.000.000
	Totale Categoria I	670.000.000	670.000.000		670.000.000
	Totale Categoria II	1.044.000.000	44.000.000	1.000.000.000	1.044.000.000
	Totale Categoria III	345.000.000	158.475.000	189.575.000	348.000.000
	Totale Categoria IV	108.000.000	108.000.000		108.000.000
	TOTALE TITOLO I	2.115.000.000	920.475.000	1.189.575.000	2.129.000.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAZZUOLI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
						500.000.000	509.000.000		
						170.000.000	170.000.000		
						670.000.000	679.000.000		
	1.024.000.000	1.024.000.000	--	1.024.000.000	--	1.044.000.000	1.068.000.000	+ 24.000.000	1.000.000.000
	1.024.000.000	1.024.000.000	--	1.024.000.000	--	1.044.000.000	1.068.000.000	+ 24.000.000	1.000.000.000
+ 1.000.000	421.375.000	357.875.000	56.700.000	424.375.000	+ 1.000.000	475.000.000	516.100.000	+ 41.100.000	256.275.000
+ 1.000.000	421.375.000	357.875.000	56.700.000	424.375.000	+ 1.000.000	475.000.000	516.100.000	+ 41.100.000	256.275.000
+ 2.000.000	111.018.000	117.000.000	4.038.000	117.058.000	+ 8.000.000	156.000.000	167.000.000	+ 11.000.000	1.000.000
	2.000.000	2.000.000		2.000.000		2.000.000			
+ 2.000.000	113.018.000	119.000.000	4.038.000	121.058.000	+ 8.000.000	158.000.000	173.000.000	+ 15.000.000	1.000.000
	113.018.000	119.000.000		121.058.000		158.000.000			
+ 1.000.000	421.375.000	357.875.000	56.700.000	424.375.000	+ 1.000.000	475.000.000	516.100.000	+ 41.100.000	256.275.000
+ 1.000.000	421.375.000	357.875.000	56.700.000	424.375.000	+ 1.000.000	475.000.000	516.100.000	+ 41.100.000	256.275.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE				
		Categoria I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
2.01.01	200	Proventi servizi traffico merci	3.100.000.000	2.583.867.776	381.637.633	2.971.505.409
2.01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri	---	---	---	---
2.01.03	220	Proventi servizi carri ferroviari	---	---	---	---
2.01.04	230	Proventi magazzini e spazi	---	---	---	---
2.01.05	240	Proventi diversi	280.000.000	240.122.075	42.298.735	287.425.760
2.01.06	250	Proventi diritti autonomi	1.924.136.972	1.889.039.732	281.144.389	2.370.183.873
2.01.07	260	Locazione M.M. Terminal Containers	---	---	---	---
		Totale Categoria I	5.304.136.972	4.713.044.033	711.060.757	5.424.104.790
		Categoria II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
2.02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	101.050.000	105.400.000	3.970.000	109.370.000
2.02.02	310	Canoni demaniali	810.000.000	604.077.000	210.293.000	814.370.000
2.02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	45.000.000	28.853.266	45.594.042	74.447.308
2.02.04	330	Dividendi	---	---	---	---
2.02.05	340	Altri proventi patrimoniali	---	---	---	---
		Totale Categoria II	956.050.000	738.330.266	259.857.042	958.187.308
		Categoria III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
2.03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	70.000.000	27.238.030	2.719.384	34.957.414
2.03.02	410	Concorsi da parte dello Stato (M.ro LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illumina- zione, pulizia	750.000.000	---	750.000.000	750.000.000
		Totale Categoria III	770.000.000	27.238.030	757.719.384	784.957.414
		Categoria IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2.04.01	450	Entrate varie ed eventuali	10.000.000	8.143.603	3.220	8.146.823
		Totale Categoria IV	10.000.000	8.143.603	3.220	8.146.823
		Categoria I	5.304.136.972	4.713.044.033	711.060.757	5.424.104.790
		Categoria II	956.050.000	738.330.266	259.857.042	958.187.308
		Categoria III	770.000.000	27.238.030	757.719.384	784.957.414
		Categoria IV	10.000.000	8.143.603	3.220	8.146.823
		TOTALE TITOLO II	7.040.186.972	6.486.755.532	728.640.403	7.215.391.335

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUERE	TOTALE	VARIAZIONI + o -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + o -	
128.453.591	504.914.625	280.952.149	223.862.477	504.914.625	-	3.200.000.000	2.864.834.925	- 335.165.075	611.580.110
..
..
..
+ 2.420.760	95.122.397	55.453.455	43.839.892	99.793.347	+ 170.950	280.000.000	295.575.480	+ 15.575.480	86.138.677
+ 246.645.849	894.675.900	888.048.740	8.642.060	894.688.800	+ 12.900	1.880.000.000	2.775.085.972	+ 895.085.972	289.785.449
..
+ 119.567.818	1.498.712.923	1.222.452.344	278.444.429	1.498.896.773	+ 183.850	5.360.000.000	5.935.496.377	+ 575.496.377	587.505.186
..
..
- 8.320.000	15.752.000	98.487.000	--	98.487.000	+ 82.735.000	101.050.000	203.887.000	+ 102.837.000	3.970.000
- 4.370.000	2.552.904.000	140.050.000	2.413.078.000	2.553.078.000	+ 174.000	1.000.000.000	744.127.000	- 255.873.000	2.673.321.000
- 29.447.308	99.797.879	99.797.879	--	99.797.879	--	45.000.000	128.651.145	+ 83.651.145	45.594.047
..
..
+ 42.137.308	2.668.453.879	338.334.879	2.413.028.000	2.751.362.879	+ 82.909.200	1.145.050.000	1.076.665.145	- 68.384.855	2.672.885.047
..
..
- 14.957.414	38.931.540	9.618.340	29.314.800	38.933.140	+ 1.600	20.000.000	36.856.370	+ 16.856.370	37.034.184
..
..	4.588.116.643	169.433.749	4.418.682.894	4.588.116.643	--	800.000.000	169.433.749	- 630.566.251	5.168.682.894
..
- 14.957.414	4.627.048.183	179.052.089	4.447.997.694	4.627.048.183	+ 1.600	820.000.000	706.290.119	- 613.709.881	5.205.717.078
..
- 1.853.177	..	..	..	..	..	10.000.000	8.143.803	1.856.197	3.220
- 1.853.177	..	..	..	..	..	10.000.000	8.143.803	1.856.197	3.220
..
+ 119.567.818	1.498.712.923	1.222.452.344	278.444.429	1.498.896.773	+ 183.850	5.360.000.000	5.935.496.377	+ 575.496.377	587.505.186
+ 42.137.308	2.668.453.879	338.334.879	2.413.028.000	2.751.362.879	+ 82.909.200	1.145.050.000	1.076.665.145	- 68.384.855	2.672.885.047
+ 14.957.414	4.627.048.183	179.052.089	4.447.997.694	4.627.048.183	+ 1.600	820.000.000	706.290.119	- 613.709.881	5.205.717.078
+ 1.853.177	..	..	..	..	..	10.000.000	8.143.803	1.856.197	3.220
..
+ 119.567.818	1.498.712.923	1.222.452.344	278.444.429	1.498.896.773	+ 183.850	5.360.000.000	5.935.496.377	+ 575.496.377	587.505.186

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
		Categoria I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
3.01.01	500	Alienazione di immobili . . . . .	..	..	..	..
3.01.02	510	Cessione di diritti reali. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria I				
		Categoria II - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI				
3.02.01	550	Cessione di immobilizzazioni tecniche.	20.000.000	10.353.782	2.000.000	12.353.782
3.02.02	560	Cessione di brevetti e progetti. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria II	20.000.000	10.353.782	2.000.000	12.353.782
		Categoria III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
3.03.01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria III	..	..	..	..
		Categoria IV - RISCOSSIONE DI CREDITI				
3.04.01	600	Prelevamenti da depositi bancari . . . . .	..	..	..	..
3.04.02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari . . . . .	..	..	..	..
3.04.03	620	Riscossioni da Compagnia Assicuratrici	20.000.000	4.842.000	1.083.000	5.925.000
3.04.04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi . . . . .	..	..	..	..
3.04.05	640	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine . . . . .	..	..	..	..
3.04.06	650	Riscossione di altri crediti . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria IV	20.000.000	4.842.000	1.083.000	5.925.000
		Categoria I . . . . .	..	..	..	..
		Categoria II	20.000.000	10.353.782	2.000.000	12.353.782
		Categoria III . . . . .	..	..	..	..
		Categoria IV	20.000.000	4.842.000	1.083.000	5.925.000
		TOTALE TITOLO III	40.000.000	15.195.782	3.083.000	18.278.782

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCORSI	DA RISCOUOTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
- 7.446.718	535.500	535.500	--	535.500	--	20.000.000	10.889.282	- 9.110.718	2.000.000
7.446.718	535.500	535.500	--	535.500	--	20.000.000	10.889.282	- 9.110.718	2.000.000
- 14.775.500	24.886.350	5.848.470	12.237.750	18.086.720	- 6.800.110	30.000.000	10.650.470	- 19.309.530	13.200.000
14.775.500	24.886.350	5.848.470	12.237.750	18.086.720	- 6.800.110	30.000.000	10.650.470	- 19.309.530	13.200.000
- 7.446.718	535.500	535.500	--	535.500	--	20.000.000	10.889.282	- 9.110.718	2.000.000
14.775.500	24.886.350	5.848.470	12.237.750	18.086.720	- 6.800.110	30.000.000	10.650.470	- 19.309.530	13.200.000
22.222.218	25.421.850	6.383.970	22.222.218	28.521.720	- 6.301.110	50.000.000	21.539.752	- 28.461.248	15.200.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C/C	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
01.01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge Legge . . . . .	..	..
01.02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della Legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto . . . . .	..	..
01.03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 40 della Legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto. . . . .	..	..
01.04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 DPR 13.03.1974) per ripianamento disavanzi al 31.12.1973 e realizzazioni nuove opere e potenziamento di impianti	2.000.000.000	1.573.700.000	277.300.000	1.800.500.000
01.05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82 del 1963) destinata a nuove opere e miglioramento del Porto. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria I	2.000.000.000	1.573.700.000	277.300.000	1.800.500.000
		Categoria II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
02.01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10 Aprile 1985 . . . . .	..	..	..	..
02.02	770	Progetto FIO Delibera Regione Lazio 4145/22.5.90 . . . . .	..	..	..	..
	771	Contributo Regione Lazio Legge 1/70	10.000.000.000	..	5.145.000.000	5.145.000.000
		Totale Categoria II	10.000.000.000	..	5.145.000.000	5.145.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
03.01	780	Contributi comunali e provinciali Anno Provinciale di Roma . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria III	..	..	..	..
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
04.01	790	Contributi Enti . . . . .	..	..	..	..
04.02	800	Contributi diversi . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria IV	..	..	..	..

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ANNO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SONDE ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	
		Categoria I	7.000.000.000	1.573.700.000	727.380.000	1.800.980.000
		Categoria II	10.000.000.000	—	9.145.000.000	9.145.000.000
		Categoria III	—	—	—	—
		Categoria IV	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO IV	17.000.000.000	1.573.700.000	9.372.380.000	10.945.980.000
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENZIONE DI PRESTITI				
		Categoria I - ASSUNZIONE DI MUTUI				
1971	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	—	—	—	—
		Totale Categoria I	—	—	—	—
		Categoria II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
1971	840	Operazioni finanziarie a breve termine	—	—	—	—
1970	850	Depositi di terzi a cauzione	—	—	—	—
		Totale Categoria II	—	—	—	—
		Categoria III - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				
1971	870	. . . . .	—	—	—	—
		Totale Categoria III	—	—	—	—
		Categoria I	—	—	—	—
		Categoria II	—	—	—	—
		Categoria III	—	—	—	—
		TITOLO V - PARTITE DI GIRO TOTALE TITOLO V	—	—	—	—
		Categoria I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
1971	900	1) Ritenute erariali	790.000.000	720.177.270		720.177.270
1970	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	280.000.000	257.924.480		257.924.480
1971	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	104.100.310		104.100.310
1971	930	4) I.V.A.	—	2.383.018	143.801.326	146.184.344
1970	937	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse Entel	—	6.170.010	28.930.000	35.100.000
1970	940	6) Trattenute per conto terzi	—	—	—	—
1970	943	7) Recupero anticipazioni alla Compagnia Lavoratori portuali	—	—	—	—
1970	970	8) Rimborso di somme pagate per conto terzi	—	—	—	—
1970	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	266.399.803	—	266.399.803
		Totale Categoria V	1.171.000.000	1.407.164.831	172.731.326	1.579.896.157

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
- 199.400.000	408.700.000	408.700.000	--	408.700.000	--	7.000.000.000	1.981.900.000	- 18.100.000	227.380.000
850.000.000	4.237.837.448	--	4.237.837.448	4.237.837.448	--	4.911.700.000	--	-4.911.700.000	13.382.837.448
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1.054.420.000	4.646.537.448	408.700.000	4.237.837.448	4.646.537.448	--	6.911.700.000	1.981.900.000	-4.929.800.000	13.610.717.448
	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	2.000.000.000
	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	2.000.000.000
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	2.000.000.000
	--	--	--	--	--	--	--	--	--
	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	--	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	2.000.000.000
19.817.380						150.000.000	770.177.220	- 19.822.380	
22.065.570						289.000.000	757.934.480	22.065.570	
4.100.310						100.000.000	104.100.210	- 4.100.310	
145.184.164	553.578.455		553.578.455	613.578.455			2.383.518	- 2.383.518	137.450.000
25.100.000	3.780.000			3.780.000			9.550.000	- 9.550.000	28.300.000
150.297.000							112.100.000	- 112.100.000	
408.397.157	517.458.455		517.458.455	617.458.455			112.544.500	- 112.544.500	

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISOSSE	DA RISCOUTERE	
		Categoria I	1.171.000.000	1.407.164.831	172.731.326	1.579.896.157
		TOTALE TITOLO VI	1.171.000.000	1.407.164.831	172.731.326	1.579.896.157
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Titolo I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	2.315.000.000	930.425.000	1.189.575.000	2.120.000.000
		Titolo II - Altre entrate	7.040.186.972	5.486.755.932	1.328.640.403	7.215.196.335
		Titolo III - Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	40.000.000	15.195.782	3.083.000	18.278.762
		Titolo IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	12.000.000.000	1.573.200.000	9.372.380.000	10.945.580.000
		Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	--	--	--	--
		Titolo VI - Partite di giro	1.171.000.000	1.407.164.831	172.731.326	1.579.896.157
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	22.366.186.972	9.412.741.545	12.466.409.729	21.879.151.274
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.	70.715.011	--	3	70.715.011
		TOTALE ENTRATE	22.436.901.983	9.412.741.545	12.466.409.729	21.949.866.285
		TOTALE SPESE	22.436.901.983	9.309.361.802	11.761.669.605	21.115.168.375
		AVANZO FINANZIARIO				834.697.910

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
+ 478.835.157	557.458.405	3.780.000	553.678.405	557.458.405	--	1.171.000.000	1.410.944.831	+ 239.944.831	826.409.732
+ 478.835.157	557.458.405	3.780.000	553.678.405	557.458.405	--	1.171.000.000	1.410.944.831	+ 239.944.831	826.409.732
+ 5.000.000	1.553.413.000	1.498.675.000	77.738.000	1.571.413.000	11.000.000	2.247.000.000	2.429.100.000	+ 182.100.000	1.767.313.000
+ 175.203.353	8.754.214.985	1.739.819.312	7.135.470.173	8.877.303.435	83.094.450	7.316.050.000	7.226.595.244	- 109.454.756	8.888.110.526
- 23.721.218	25.421.850	6.383.970	12.237.750	18.821.720	6.800.130	50.000.000	21.579.752	- 28.470.248	15.370.750
+ 1.054.420.000	4.645.537.448	408.700.000	4.237.837.448	4.645.537.448	-	6.911.700.000	1.981.900.000	- 4.929.800.000	13.610.217.448
-	2.000.000.000	--	2.000.000.000	2.000.000.000	-	2.000.000.000	--	- 2.000.000.000	2.000.000.000
+ 408.835.157	557.458.405	3.780.000	553.678.405	557.458.405	--	1.171.000.000	1.410.944.831	+ 239.944.831	826.409.732
- 487.035.873	17.684.045.689	3.657.378.287	14.113.961.777	17.771.340.000	87.294.320	19.715.750.000	13.070.119.827	- 6.645.630.173	26.580.371.456
-		2			1				
- 487.035.873	17.684.045.689	3.657.378.287	14.113.961.777	17.771.340.000	87.294.320	19.715.750.000	13.070.119.827	- 6.645.630.173	26.580.371.456
+ 1.321.733.804	17.383.213.483	1.827.141.271	15.124.836.027	17.551.977.278	18.735.011	19.712.649.000	11.136.503.073	- 8.576.145.927	27.895.505.417

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		Disavanzo di amministrazione presunto				
		TITOLO I - SPESE CORRENTI				
		Categoria I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1.01.01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli Organi di amministrazione e di controllo	247.300.000	234.157.130	17.600.000	246.757.130
		Totale Categoria I	247.300.000	234.157.130	17.600.000	246.757.130
		Categoria II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
1.02.01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.420.000.000	3.199.162.025	28.977.475	3.228.139.500
1.02.02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente	170.000.000	142.387.065	--	142.387.065
1.02.03	040	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	230.000.000	35.736.530	191.325.045	227.061.595
1.02.04	050	Indennità di rimborso spese per missioni	12.000.000	7.394.730	--	7.394.730
1.02.05	060	Altri oneri per il personale	113.000.000	98.897.480	10.742.750	109.640.230
1.02.06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni o amministrazioni varie	15.000.000	1.710.000	11.000.000	12.710.000
1.02.07	080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	1.328.072.011	1.057.535.365	66.800.795	1.119.336.160
1.02.08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	9.150.000	148.625	7.397.639	7.546.264
		Totale Categoria II	5.297.222.011	4.537.471.820	316.243.724	4.853.715.544
		Categoria III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
1.03.01	150	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
1.04.01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali				
1.04.02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	538.000.000	63.397.140	64.431.544	537.602.456
1.04.03	220	Acquisto di materiale di consumo	137.000.000	92.768.064	34.937.467	129.730.533
1.04.04	230	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	110.000.000	80.650.800	7.000.000	90.650.800
1.04.05	240	Utenze varie	510.000.000	305.198.709	200.650.185	509.248.894
1.04.06	250	Materiale di economato	20.000.000	11.397.093	4.164.314	15.551.407

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
542.870	14.348.075	14.348.075	--	14.348.075	--	730.000.000	248.505.205	+ 18.505.205	12.600.000
542.870	14.348.075	14.348.075	--	14.348.075	--	730.000.000	248.505.205	+ 18.505.205	12.600.000
191.860.500	117.000.000	--	117.000.000	117.000.000	--	3.650.000.000	3.199.167.025	- 450.837.975	145.977.475
27.812.935	--	--	--	--	--	120.000.000	142.387.065	+ 22.387.065	--
2.938.465	791.329.777	1.485.330	789.844.447	791.329.777	--	25.000.000	37.221.860	+ 12.221.860	981.169.512
4.605.270	--	--	--	--	--	12.000.000	7.394.730	- 4.605.270	--
2.353.770	9.692.600	5.887.000	3.805.600	9.692.600	--	86.000.000	104.784.480	+ 18.784.480	14.548.350
2.790.000	--	--	--	--	--	30.000.000	1.210.000	- 28.790.000	11.000.000
209.735.851	79.023.940	79.023.940	--	79.023.940	--	3.365.050.000	1.131.559.305	- 233.440.695	66.800.795
1.803.735	5.491.950	5.491.950	--	5.491.950	--	19.150.000	5.640.585	- 13.509.415	7.397.639
642.526.467	1.002.538.777	91.888.730	910.650.047	1.002.538.777	--	5.307.150.000	4.629.360.050	- 677.789.950	1.226.893.771
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
136.305	2.655.329.843	422.255.511	2.233.074.332	2.678.343.293	+ 2.011.535	17.000.000	455.141.540	- 95.847.540	1.484.512.753
11.229.844	15.421.992	11.229.844	2.335.204	15.558.935	+ 25.947	105.000.000	124.111.829	+ 18.111.829	1.500.000.000
21.347.225	1.221.149	1.221.149	--	1.221.149	--	--	84.971.149	+ 73.643.924	1.500.000.000
1.000.000	243.637.131	122.000.000	121.530.951	249.037.131	--	--	4.000.000	+ 1.000.000	1.500.000.000
4.000.000	1.100.000	1.100.000	100.000	1.100.000	--	--	1.000.000	+ 1.000.000	1.500.000.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

COLLICE	C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
1.04.07	260	Vestiaro	20.000.000	3.078.700	15.319.405	18.358.10
1.04.08	270	Spese di rappresentanza	12.000.000	6.349.891	4.420.026	10.769.917
1.04.09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	50.000.000	46.608.090	317.150	46.925.240
1.04.10	290	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali.	60.000.000	27.449.596	6.038.400	33.488.096
1.04.11	300	Locazioni passive	18.000.000	17.567.600	—	17.567.600
1.04.12	310	Spese promozionali e di propaganda.	127.657.000	81.236.189	9.047.000	50.283.189
1.04.13	320	Spese legali, giudiziarie e varie	50.000.000	70.413.577	26.289.044	44.757.677
1.04.14	330	Premi di assicurazione.	100.000.000	66.189.582	16.567.562	82.757.584
1.04.15	340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento.	357.000.000	297.572.700	66.011.000	353.583.700
1.04.16	350	Spese diverse.	22.000.000	14.588.409	4.856.427	19.444.836
1.04.17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	11.000.000	8.571.572	783.138	9.304.708
1.04.18	370	Spese manutenzione mezzi dell'Ente e rimborso spese carburante ai dipendenti.	18.000.000	9.718.715	2.679.483	12.398.198
		Totale Categoria IV	2.160.657.000	1.148.051.857	872.887.198	2.020.939.055
		Categoria V - TRASFERIMENTI PASSIVI				
1.05.01	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	—	—	—	—
		Totale Categoria V	—	—	—	—
		Categoria VI - ONERI FINANZIARI				
1.06.01	440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	949.899.000	876.038.681	43.872.384	919.911.065
		Totale Categoria VI	949.899.000	876.038.681	43.872.384	919.911.065
		Categoria VII - ONERI TRIBUTARI				
1.07.01	460	Imposte, tasse e tributi vari	40.000.000	19.061.060	13.678.212	32.739.272
		Totale Categoria VII	40.000.000	19.061.060	13.678.212	32.739.272
		Categoria VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
1.08.01	480	Restituzione rimborsi diversi	10.000.000	240.560	—	240.560
		Totale Categoria VIII	10.000.000	240.560	—	240.560
		Categoria IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1.09.01	500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	10.000.000	—	3.896.758	3.896.758
1.09.02	510	Fondi di riserva	20.000.000	—	—	—
1.09.03	520	oneri vari straordinari	—	—	—	—
1.09.04	530	Spese per realizzo delle entrate	140.000.000	74.384.172	67.725.547	142.109.719
1.09.05	540	Spese e realizzo Terminal Containers	183.000.000	74.384.172	70.470.045	144.854.217
		Totale Categoria IX	363.000.000	148.768.344	72.116.550	315.684.714
		TOTALE TITOLO I	4.885.078.000	3.889.401.830	350.697.812	4.239.500.452

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		
				PAGATE	DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI				
2.01.01	550	Acquisto di immobili ed opere portuali	150.000.000	125.703.723	10.794.286	136.498.009
		Totale Categoria I	150.000.000	125.703.723	10.794.286	136.498.009
		Categoria II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
2.02.01	600	Impianti portuali	160.000.000	79.102.850	130.897.150	160.000.000
2.02.03	610	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni immobili	1.405.787.000	85.686.550	1.120.670.450	1.206.367.000
2.02.04	620	Acquisti di mobili e macchine di ufficio	125.060.000	87.174.923	28.060.000	115.234.923
2.02.05	630	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)	--	--	--	--
2.02.06	640	Meccanizzazione banchina n. 16	--	--	--	--
2.02.07	650	Impianto trattamento acque - Progetto FIO	--	--	--	--
2.02.08	651	Interventi infrastrutturali Legge Regionale 1/92	10.000.000.000	270.174.762	6.874.825.238	9.145.000.000
		Totale Categoria II	11.690.787.000	472.149.085	10.154.452.838	10.626.601.923
		Categoria III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
2.03.01	660	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	--	--	--	--
2.03.02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	--	--	--	--
2.03.03	680	Acquisto titoli	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - DEPOSITI BANCARI CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI				
2.04.01	700	Versamento in c/depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	--	--	--	--
2.04.02	710	Versamento altri depositi bancari	--	--	--	--
2.04.03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze con- tratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	--	--	--	--
2.04.04	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
2.04.05	740	Depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
2.04.06	750	Concessioni di crediti diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria V - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
2.05.01	770	Indennità di anzianità	415.000.000	307.056.925	115.023.000	422.079.925
		Totale Categoria V	415.000.000	307.056.925	115.023.000	422.079.925
		TOTALE TITOLO II	17.255.787.000	904.909.723	10.280.270.124	11.185.179.923

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DEMONIAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI				
		Categoria I - RIMBORSI DI MUTUI				
3.01.01	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine	---	---	---	---
3.01.02	810	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	80.900.000	80.845.900	---	80.845.900
		Totale Categoria I	80.900.000	80.845.900	---	80.845.900
		Categoria II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
3.02.01	830	Rimborsi di anticipazioni passive	---	---	---	---
		Totale Categoria II	---	---	---	---
		Categoria III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
3.03.01	850	Rimborsi di obbligazioni	---	---	---	---
		Totale Categoria III	---	---	---	---
		Categoria IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				
3.04.01	870	Restituzioni alle gestioni autonome di anticipazioni	---	---	---	---
		Totale Categoria IV	---	---	---	---
		Categoria V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI				
3.05.01	890	Restituzione depositi di terzi a cauzione	---	5.000.000	---	5.000.000
		Totale Categoria V	---	5.000.000	---	5.000.000
		TOTALE TITOLO III	80.900.000	85.845.900	---	85.845.900
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.01.01	900	1) Ritenute erariali	790.000.000	638.368.000	131.809.270	770.177.270
4.01.02	910	2) Ritenute previdenziali e assistenziali	280.000.000	249.684.385	8.750.095	257.934.480
4.01.03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	98.072.285	6.028.025	104.100.310
4.01.04	930	4) I.V.A.	---	141.570.066	4.614.278	146.184.344
4.01.05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale	---	35.100.000	---	35.100.000
4.01.06	950	6) Versamento trattenute a favore di terzi	---	---	---	---
4.01.07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	---	---	---	---
4.01.08	970	8) Somme pagate per conto terzi	---	---	---	---
4.01.09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	265.399.803	---	266.399.803
		Totale Categoria I	1.171.000.000	1.429.194.539	150.701.618	1.579.896.157
		TOTALE TITOLO IV	1.171.000.000	1.429.194.539	150.701.618	1.579.896.157

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + -	
54.100						80.900.000	80.845.900	- 54.100	--
54.100						80.900.000	80.845.900	- 54.100	--
									--
									--
									--
									--
									--
5.000.000							5.000.000	+ 5.000.000	--
5.000.000							5.000.000	+ 5.000.000	--
4.945.900						80.900.000	85.845.900	+ 4.945.900	--
13.822.780	134.387.000	134.387.000	--	134.387.000		790.000.000	772.755.000	- 17.244.997	131.809.270
22.054.520	10.923.365	10.923.365	--	10.923.365		280.000.000	260.807.750	- 19.192.250	8.250.095
4.817.080	4.877.080	4.877.080	--	4.877.080		100.000.000	107.949.365	+ 7.949.365	6.028.075
145.184.368	11.725.152	6.872.753	4.708.498	10.891.251	854.901		147.742.819	- 147.742.819	9.322.778
35.100.000							35.100.000	+ 35.100.000	--
									--
									--
1.000.000						1.000.000	166.399.800	+ 165.399.800	--
149.831.157	149.924.600	156.380.701	4.708.498	161.068.959	854.901	1.171.000.000	1.165.554.740	- 414.554.740	155.410.118
149.831.157	149.924.600	156.380.701	4.708.498	161.068.959	854.901	1.171.000.000	1.165.554.740	- 414.554.740	155.410.118

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Titolo I - Spese correnti	8.885.078.011	6.889.411.830	1.330.697.803	8.270.109.493
		Titolo II - Spese in conto capitale	12.255.787.000	904.909.733	10.260.270.124	11.185.179.857
		Titolo III - Spese per estinzione di mutui ed anticipa- zioni	80.800.000	85.845.900	—	85.845.900
		Titolo IV - Partite di giro	1.171.000.000	1.429.194.539	150.701.618	1.579.896.157
		TOTALE	22.392.765.011	9.309.361.802	11.761.669.605	21.071.031.407
		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	44.136.972	—	—	44.136.972
		TOTALE GENERALE DELLA SPESA	22.436.901.983	9.309.361.802	11.761.669.605	21.115.168.379

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
684.908.518	4.556.339.741	993.162.321	3.972.244.782	4.555.407.103	931.638	8.274.049.000	7.772.573.951	501.475.049	5.007.942.645
1.070.607.143	13.261.951.149	787.619.749	12.457.887.327	13.245.501.476	15.449.672	10.186.700.000	1.697.528.482	-8.494.171.518	22.738.152.851
4.945.900	-	-	-	-	-	80.900.000	85.845.900	+ 4.945.900	-
408.896.157	161.973.629	156.352.753	4.708.498	161.068.699	854.901	1.171.000.000	1.585.554.740	+ 414.554.740	155.410.316
1.321.733.504	17.980.213.489	1.827.141.271	16.134.836.007	17.961.977.278	- 18.236.211	19.712.649.000	11.136.503.073	-8.576.145.927	27.896.505.612

ESERCIZIO 1992

ALL. 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Cap. 010 - Indennità alla Presidenza	£.	165.296.400	
" " - Indennità e rimborso agli Amministratori	£.	56.260.730	
" " - Indennità agli Organi di controllo	£.	<u>25.200.000</u>	
	£.		246.757.130

ALL. 2 - SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO

Cap. 020 - Emolumenti fissi	£.	3.228.139.500	
Cap. 030 - Emolumenti variabili	£.	142.387.065	
Cap. 050 - Missioni e viaggi	£.	7.394.730	
Cap. 060 - Altri oneri	£.	109.640.230	
Cap. 070 - Spese per organizzazione corsi		12.210.000	
Cap. 080 - Oneri prev.li e ass.li	£.	1.119.330.160	
Cap. 090 - Spese per attività culturali	£.	7.546.264	
Cap. 260 - Vestiario	£.	<u>18.398.165</u>	
	£.		4.645.052.114

Totale personale dipendente

Cap. 040 - Personale distaccato	£.	227.061.595	£. <u>227.061.595</u>
	£.		4.872.113.709

ALL. 3 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 230 - Noleggio mezzi tecnici	£.	90.650.800	
Cap. 240 - Spese per acquisto di energia elettrica, forza motrice e acqua	£.	509.248.894	
Cap. 330 - Spese per assicurazioni e risarcimento danni	£.	82.757.544	
Cap. 340 - Spese per pulizia, riscaldamento sede, staz. marittima impianti igienici	£.	353.533.700	
Cap. 480 - SIP gettoniere pubbliche e varie	£.	246.960	
Cap. 530 - Spese per realizzo delle entrate	£.	<u>142.113.669</u>	
	£.		1.178.551.567

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLO 4 - SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA

Cap. 210/1 - Manutenzione mobili	£.	11.284.505	
Cap. 210/2 - Manutenzione immobili	£.	17.565.260	
Cap. 210/3 - Manutenzione serv. idrico	£.	13.975.350	
Cap. 210/4 - Servizio di pulizia	£.	26.025.000	
Cap. 210/5 - Manutenzione impianto elettrico portuale	£.	12.377.131	
Cap. 210/6 - Manutenzione opere d'arte	£.	<u>456.576.438</u>	
			£. 537.803.684
Cap. 220 - Acquisto materiali in c/manutenzioni:			
- mezzi meccanici	£.	111.128.970	
- manutenzioni	£.	<u>14.571.586</u>	
			<u>£. 125.700.556</u>
			£. 663.504.240

ALLO 5 - IMPOSTE E TASSE

Cap. 300 - Bolli, carte bollate, registrazioni contratti, imposte e tributi vari	£.	29.619.272	
Ritenute acconto 4% su contributi Enti	£.	<u>3.120.000</u>	
			£. 32.739.272

ALLO 6 - INTERESSI PASSIVI E COMMISSIONI BANCARIE

Cap. 400 - Interessi passivi su mutuo	£.	875.999.535	
Interessi passivi su anticipazioni del Tesoriere		—	
Commissioni bancarie	£.	42.721.915	
Altri interessi passivi	£.	<u>1.189.615</u>	
			£. 919.911.065

ALLe 7 - SPESE DI AMMINISTRAZIONE

Cap. 250 - Spese per materiale economato	£.	15.561.407
Cap. 270 - Spese di rappresentanza	£.	10.769.917
Cap. 280 - Spese postali, telefoniche telegrafiche	£.	46.925.240
Cap. 290 - Spese per prestazioni professionali	£.	33.487.996
Cap. 300 - Locazioni passive	£.	17.967.600
Cap. 310 - Spese promozionali e di propaganda	£.	90.283.189
Cap. 320 - Spese per consulenze legali	£.	46.702.621
Cap. 350 - Spese diverse	£.	19.444.836
Cap. 360 - Spese per libri e pubblicazioni	£.	9.304.708
Cap. 370 - Spese carburante mezzi Ente	£.	12.398.198
Cap. 500 - Spese per liti, arbitraggi		3.686.798

£. 306.532.510

ALLe 8 - PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 200 - Proventi da traffico merci	£.	2.971.500.409
Cap. 240 - Proventi rifornimento acqua e vari	£.	282.420.760
Cap. 250 - Proventi da diritti autonomi	£.	<u>2.170.183.621</u>

£. 5.424.104.790

ALLe 9 - TRASFERIMENTI ATTIVI CORRENTI E RIMBORSI

Cap. 010 - Contributo ordinario dello Stato Legge 153/88	£.	500.000.000
Cap. 080 - Devoluzione quote tasse portuali	£.	120.000.000
Cap. 310 - Canoni demaniali e diritti di sosta	£.	814.370.000
Tit. 1 - Contributi per prestazioni istituzionali	£.	1.500.000.000
Cap. 410 - Rimborso spese da parte Ministero LL.PP.	£.	<u>750.000.000</u>

£. 3.684.370.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALL. 10 - PROVENTI PATRIMONIALI

Cap. 300 - Affitto beni patrimoniali	£.	109.370.000	
Cap. 320 - Interessi diversi	£.	<u>74.447.308</u>	
			£. 183.817.308

ALL. 11 - PROVENTI DIVERSI

Cap. 400 - Rimborsi diversi:			
- INAIL	£.	12.982.910	
- Rimborso spese riscaldamento	£.	4.598.420	
- Rimborsi diversi	£.	<u>17.376.084</u>	
			£. 34.957.414
Cap. 450 - Entrate varie	£.	8.146.823	
			<u>£. 43.104.237</u>

ALL. 12 - DETTAGLIO FONDO LIQUIDAZIONE
PERSONALE

Consistenza al 1° gennaio 1992	£.	1.785.760.457
DIMINUZIONI: indennità pagate nell'anno	£.	<u>422.079.925</u>
Rivalutazione ISTAT (Legge 25.5.82 n. 297)	£.	124.672.905
AUMENTI: quota maturata nell'anno	£.	213.749.020
AUMENTI: parziale adeguamento del fondo		<u> --</u>
Consistenza al 31 dicembre 1992	£.	1.702.102.457
		=====

ALL. 13 - DETTAGLIO FONDO ACCANTONAMENTO
ART. 55 DEL D.P.R. 597/73

Consistenza al 1° gennaio 1992	£.	18.232.241.241
Tassa portuale d'esercizio	£.	1.800.580.000
Conferimenti in C/Capitale	£.	<u>9.145.000.000</u>
Consistenza al 31 dicembre 1992	£.	29.177.821.241
		=====

RISCONTRO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1992

Residui attivi all'1.01.1992		£. 17.684.045.689
- aumento di R.A.	£. 87.294.320	
- riscossioni su R.A.	£. <u>3.657.378.282</u>	£. 3.570.083.962
Residui d'esercizio		£. <u>12.466.409.729</u>
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1992		£. 26.580.371.450 =====

RISCONTRO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1992

Residui passivi all'1.01.1992		£. 17.980.213.489
- diminuzione di R.P.	£. 18.236.211	
- pagamenti su R.P.	£. <u>1.827.141.271</u>	£. 1.845.377.482
Residui d'esercizio		£. <u>11.761.669.605</u>
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1992		£. 27.896.505.612 =====

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.1992		£. 366.882.811
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	£. 9.412.741.545	
- in c/residui	£. <u>3.657.378.282</u>	
		£. 13.070.119.827
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	£. 9.309.361.802	
- in c/residui	£. <u>1.827.141.271</u>	
		£. 11.136.503.073
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.1992		£. 2.300.499.565
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	£. 14.113.961.727	
- d'esercizio	£. <u>12.466.409.729</u>	
		£. 26.580.371.456
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	£. 16.134.836.007	
- d'esercizio	£. <u>11.761.669.605</u>	
		£. 27.896.505.612
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1992		£. 984.365.409

CONTO PERDITE E PROFITTI

COSTI E PERDITE

- Spese per gli Organi dell'Ente (All. 1)	£.	246.757.130
- Spese per il personale in servizio ed in quiescenza (All. 2)	£.	4.872.113.709
- Spese per prestazioni di servizi (All. 3)	£.	1.178.551.567
- Spese per manutenzione ordinaria (All. 4)	£.	663.504.240
- Imposte e tasse (All. 5)	£.	32.739.272
- Interessi passivi su commissioni bancarie (All. 6)	£.	919.911.055
- Spese di amministrazione (All. 7)	£.	306.532.510

Totale spese correnti	£.	8.220.109.493
- Insussistenze passive	£.	12.319.979
- Accantonamento Fondo liquidaz. pers. (All. 12)	£.	338.421.925
- Minusvalenze patrimoniali	£.	---
- Rimanenze iniziali di magazzino	£.	<u>112.000.000</u>
- Contributi vari destinati ad investimenti accantonati in apposito Fondo (art. 55 del D.P.R. 597/1973 - All. 13)	£.	10.945.580.000
- Ammortamento beni patrimoniali	£.	414.769.718

Totale costi e perdite	£.	20.043.201.115
Utile d'esercizio	£.	473.584.533

TOTALE A PAREGGIO	£.	20.516.785.648

— E S E R C I Z I O 1 9 9 2

CAVI E RIMANENZE

Proventi per prestazioni di servizi (All. 8)	£. 5.424.104.790
Trasferimenti attivi correnti e rimborso	
spese manutenzione (All. 9)	£. 3.684.370.000
Proventi patrimoniali (All. 10)	£. 183.817.308
Proventi diversi	£. 43.104.237

Totale entrate correnti	£. 9.335.396.335
Rimanenze finali di magazzino	£. 112.000.000
Insussistenze attive	£. 18.236.211
+ res. attivi	£. 87.294.320
Sopravvenienze attive	£. ---
+ rimb. danni	£. 5.925.000
Plusvalenze patrimoniali	£. 12.353.782
Conferimento in c/capitale e Tassa	
imbarco e sbarco merci DPR 13.03.1974	£. 10.945.580.000

Totale ricavi e rimanenze	£. 20.516.785.648
Perdita d'esercizio	---

TOTALE A PAREGGIO	£. 20.516.785.648

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 - 12 - 1992

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1992	31.12.1992	IN PIU'	IN MENO
Disponibilità finanziarie	355.882.811	2.300.499.565	1.933.616.754	--
Beni patrimoniali:				
Mobili, arredi, macch. ufficio	292.888.282	372.711.835	79.823.553	--
Impianti e macchinari	4.514.012.418	4.906.731.844	392.719.426	--
Costi pluriennali	868.089.972	875.139.328	7.049.356	--
Opere e fabbricati portuali	650.208.276	775.911.999	125.703.723	--
Beni in formazione	27.912.654.197	37.991.152.953	10.078.498.756	--
Magazzino materiale scorta	112.000.000	112.000.000	--	--
Partecipazione azionaria	565.000.000	565.000.000	--	--
Crediti diversi	17.684.045.689	26.580.371.456	8.896.325.767	--
Depositi a cauzione presso terzi	4.176.852	4.176.852	--	--
Perdita d'ammortizzare	501.508.169	27.923.636	--	473.584.533
Totale attività	53.471.466.666	74.511.619.468	21.513.737.335	473.584.533
Beni di terzi in dotazione	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
T O T A L E	56.298.802.666	77.338.955.468	21.513.737.335	473.584.533

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

P A S S I V I T A'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1992	31.12.1992	IN PIU'	IN MENO
Debiti di Tesoreria	--	--	--	--
Fondi diversi	9.521.467	9.521.467	--	--
Acquiritamento art. 55 D.P.R. 597/1973	18.232.241.241	29.177.821.241	10.945.580.000	--
Ammortamenti	3.779.519.710	4.127.304.289	347.784.579	--
Fondo ind. liquidazione	1.785.760.457	1.702.102.457	--	83.658.000
Mutui	8.603.065.546	8.522.219.646	--	80.845.900
Debiti diversi	17.980.213.489	27.896.505.612	9.916.292.123	--
Creditori per depositi	125.106.618	120.106.618	--	5.000.000
Totale passività	50.515.428.528	71.555.581.330	21.209.656.702	169.503.900
Patrimonio netto	2.956.038.138	2.956.038.138	--	--
Totale a pareggio	53.471.456.666	74.511.619.468	21.209.656.702	169.503.900
Depositati beni di terzi	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
T O T A L E	56.298.802.666	77.338.955.468	21.209.656.702	169.503.900

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1992 - SITUAZIONE BENI PATRIMONIALI

CATEGORIA	VALORE 1.01.1992	RETTIFICHE	AUMENTI	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1992
				DISMISSIONI		FINE	
				AMM.TI	DA AMM.RE		
Opere e fabbricati portuali	650.208.276	--	125.703.723	--	--	--	775.911.999
Impianti e macchinari	4.514.012.418	--	392.719.426	--	--	--	4.906.731.844
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	292.888.282	--	110.344.553	30.521.000	--	30.521.000	372.711.835
Costi pluriennali	868.089.972	--	43.513.495	36.464.139	--	36.464.139	875.139.328
Beni in formazione	27.912.654.197	12.319.979	10.090.818.735	--	--	--	37.991.152.953
T O T A L E	34.237.853.145	12.319.979	10.763.099.932	66.985.139	--	66.985.139	44.921.647.959

ESERCIZIO 1992 - FONDI DI AMMORTAMENTO

CATEGORIA	VALORE 1.01.1992	QUOTA AMM.TO D' ESERCIZIO	RETTIFICHE	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1992
				RETTIFICHE CONSISTENZA	TERMINE AMM.TO	CANCELLAZ. PARTE AMM.TA	
Opere e fabbricati portuali	305.817.113	31.036.481	--	--	--	336.853.594	
Impianti e macchinari	3.028.281.459	298.621.097	--	--	--	3.326.902.556	
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	183.338.305	48.648.001	--	--	30.521.000	201.465.306	
Costi pluriennali	262.082.833	36.464.139	--	--	36.464.139	262.082.833	
T O T A L E	3.779.519.710	414.769.718	--	--	66.985.139	4.127.304.289	

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DETTAGLIO DEPOSITI PER SPESE ISTRUTTORIA E DANNI

N. c/c	7 - Soc. B.E.I.A.	£.	187.963
" "	16 - Soc. FRI.MA.RE.SA.	£.	70.946
" "	19 - Soc. Trans World Fuels Co.	£.	1.003
" "	21 - Operatori portuali	£.	410.000
" "	25 - Sant'Andrea Giuliano	£.	19.913
" "	26 - Soc. S.I.A.P.A.	£.	100.000
" "	28 - Soc. S.I.S.E.	£.	50.000
" "	29 - Soc. Olearia Tirrena	£.	95.000
" "	30 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	200.000
" "	31 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	194.600
" "	44 - E.N.E.L.	£.	333.181
" "	45 - Agenzia A. Laurenti	£.	50.000
" "	47 - AGIP-PETROLI	£.	10.000.000
" "	49 - Agenzia Barraco	£.	60.000
" "	50 - Soc. A.MO.PE.	£.	12.288
" "	52 - Soc. S.O.I. - AGIP PETROLI	£.	287.578
" "	55 - Agenzia La Rosa	£.	150.000
" "	57 - Sant'Andrea Giuliano	£.	22.570
" "	58 - Soc. A.MO.PE.	£.	103.072
" "	59 - Soc. CLASA	£.	83.134
" "	67 - Soc. ITALPETROLI	£.	37.136
" "	69 - Soc. SO.DE.CO	£.	33.895
" "	74 - E.N.E.L.	£.	1.878.900
" "	77 - Coop. Pescatori	£.	13.600
" "	79 - F.I.N.D.E.R.	£.	48.600
" "	80 - Tassarotti	£.	37.220
" "	82 - Coop. Garibaldi	£.	20.360
" "	84 - Immobiliare Romana	£.	30.000
" "	86 - Oleifici Scibilla	£.	30.000
" "	87 - Compagnia Portuale Roma	£.	36.860
" "	91 - ITALGAS	£.	66.790
" "	92 - Impresa UVA	£.	800.000
" "	96 - S.n.c. Sportiello	£.	30.000
" "	101 - A.G.I.P.	£.	60.000
" "	104 - Trans World Fuels Co.	£.	100.000
" "	106 - Michele Looz	£.	1.000.000
" "	112 - CO.ME.CI.	£.	750.000
" "	117 - Ferrovie dello Stato	£.	300.000
" "	119 - Grandi Mot. Trieste	£.	350.000
" "	- IVA c/Erario	£.	427.119
" "	123 - Marine Pan Service	£.	250.000
" "	124 - Stenti Sandro	£.	450.170
" "	125 - Impresa Gatti	£.	500.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

N. c/c	126 - Ferrovie dello Stato	£.	20.000
" "	129 - Raffineria di Roma	£.	1.024.720
	130 - SO.COM.CI.	£.	500.000
" "	133 - Coop. Garibaldi	£.	15.000.000
" "	134 - Soc. Ceretti e Tanfani	£.	3.500.000
" "	135 - Impresa Il Tirreno	£.	1.000.000
" "	137 - Imperato Vincenzo	£.	400.000
" "	139 - Navaldepositi Delta	£.	500.000
" "	140 - Medici Sandro	£.	500.000
" "	141 - VINITALIA	£.	5.000.000
" "	143 - Perondi e Manca	£.	600.000
" "	145 - Spina Ferdinando	£.	250.000
" "	146 - Agenzia Lorenzo Revello	£.	50.000.000
" "	148 - Sig. Lotto Giuseppe	£.	1.300.000
" "	151 - Ist. Vigil. Porto di Civitavecchia	£.	600.000
" "	152 - Sig. Verticchio Marino	£.	500.000
" "	153 - Pubbliperreca	£.	500.000
" "	156 - Agenzia Bellettieri	£.	500.000
" "	159 - Lorenzo Revello	£.	4.000.000
" "	159 - Edilterra	£.	2.000.000
" "	160 - Coop. Marinai e Caratisti	£.	1.000.000
" "	163 - Corrado Bianchi	£.	200.000
" "	173 - S.p.a. ACET	£.	1.600.000
" "	176 - Soc. Iraiana	£.	500.000
" "	178 - Spedimar	£.	500.000
" "	179 - C.I.L.P.	£.	500.000
" "	180 - Fusco Rosella	£.	870.000
" "	181 - Soc. Iraiana	£.	3.360.000
" "	182 - Banco S. Spirito	£.	4.200.000

T O T A L E £. 120.106.618

- Situazione al 31.12.1991	£.	125.106.618
- Depositi effettuati nell'anno		--
	£.	125.106.618
- Rimborzi effettuati nell'anno	£.	5.000.000

SITUAZIONE AL 31.12.1992 £. 120.106.618

CONSORZIO AUTONOMO
PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1993**

**RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**Consorzio Autonomo per il Porto
Civitavecchia**

RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA DEL CONSIGLIO DIRETTIVO
AL BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1993



Il conto finanziario presenta i seguenti risultati confrontato con le previsioni definitive e gli accertamenti finali:

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>ACCERTATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
Avanzo di amministrazione all'31.12.1992	£. 984.365.409	£. 984.365.409	--
<u>TIT. I</u> - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	£. 2.115.500.000	£. 2.115.500.000	£. --
<u>TIT. II</u> - Altre entrate	£. 7.539.550.000	£. 7.402.990.659	£. - 136.559.341
<u>TIT. III</u> - Alienazione di beni patrimoniali	£. 40.000.000	£. 2.445.500	£. - 37.554.500
<u>TIT. IV</u> - Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	£. 7.369.000.000	£. 8.423.669.917	£. + 1.054.669.917
<u>TIT. V</u> - Entrate derivanti da accensione di prestiti	£. --	£. --	£. --
<u>TIT. VI</u> - Partite di giro	£. 1.101.000.000	£. 1.688.797.080	£. + 587.797.080
	£.19.149.415.409	£.20.617.768.565	£. + 1.468.353.156
<u>USCITE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>IMPEGNATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
<u>TIT. I</u> - Spese correnti	£. 9.526.069.159	£. 8.925.861.361	£. - 600.207.798
<u>TIT. II</u> - Spese in c/capitali	£. 8.058.635.350	£. 8.192.551.034	£. + 133.915.684
<u>TIT. III</u> - Spese estinzione mutui e anticipazioni	£. 463.710.800	£. 473.760.778	£. + 10.049.878
<u>TIT. IV</u> - Partite di giro	£. 1.101.000.000	£. 1.688.797.080	£. + 587.797.080
-	£.19.149.415.409	£.19.280.970.253	£. + 131.554.844

La gestione finanziaria ha registrato un avanzo finanziario di f. 1.336.798.312 come emerge dai precedenti prospetti ed in particolare dalle differenze fra le entrate accertate in C/Capitale e le uscite impegnate della stessa specie ed alle minori spese correnti impegnati rispetto alle previsioni.

Le entrate correnti accertate in f. 9.518.490.659 sono riferite essenzialmente a contributi e trasferimenti dello Stato ad Enti locali (22%), a proventi derivanti dalle attività istituzionali, proventi patrimoniali ed a rimborsi vari (78%).

Le uscite correnti impegnate per f. 8.925.861.361 sono attribuibili per il 56% ad oneri per il personale, per il 24% a spese di funzionamento, per il 2,5% a spese per gli Organi dell'Ente, per 2,5% a spese per Imposte e Tasse e per il 15% ad interessi passivi e commissioni bancarie.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 1992

<u>ENTRATE</u>	<u>1992</u>	<u>1993</u>	<u>DIFFERENZE</u>
- Correnti	f. 9.335.396.335	f. 9.518.490.659	f. + 183.094.324
- c/capitale	f. 10.963.858.782	f. 8.426.115.417	f. - 2.537.743.365
- partite di giro	f. 1.579.896.157	f. 1.688.797.080	f. + 108.900.923
	-----	-----	-----
	f. 21.879.151.274	f. 19.633.403.156	f. - 2.245.748.118
 <u>USCITE</u>			
- correnti	f. 8.220.109.493	f. 8.925.861.361	f. + 705.751.868
- c/capitale	f. 11.271.025.757	f. 8.666.311.812	f. - 2.604.713.945
- partite di giro	f. 1.579.896.157	f. 1.688.797.080	f. + 108.900.923
	-----	-----	-----
	f. 21.071.031.407	f. 19.280.970.253	f. - 1.790.061.154

CONTO PERDITE E PROFITTI

Il Conto Perdite e Profitti si chiude con un utile di esercizio di f. 2.289.766, viene destinato ad assorbire in parte la perdita d'esercizio dell'anno 1991 di lire 27.923.636 restando ancora da ammortizzare una perdita di f. 25.633.870.

COSTI E PERDITE:

- Spese per il personale in servizio: ammontano a f. 4.993.877.956 e sono superiori di lire f. 121.764.247 a quelle sostenute nell'esercizio 1992 e rappresentano circa il 56% delle

spese correnti.

- Spese per gli Organi dell'Ente: ammontano a f. 237.550.965, comprendono le indennità corrisposte alla Presidenza e al Collegio Revisori dei Conti, nonché la liquidazione dei gettoni di presenza rimborso spese agli Organi Collegiali e di controllo; sono inferiori di f. 9.206.165 alle spese sostenute nell'anno 1992 e rappresentano circa il 2,5% delle spese correnti.
- Spese per prestazioni di servizio: ammontano a f. 1.053.525.113; e sono inferiori di lire 125.026.454 a quelle sostenute nel 1992 per un contenimento delle spese; rappresentano circa l'11,5% delle spese correnti.
- Spese per manutenzione ordinaria: ammontano a f. 661.081.674 e sono inferiori di lire 2.422.566 a quelle sostenute nell'anno 1992 e rappresentano circa il 7,5% delle spese correnti.
- Spese per imposte e tasse: ammontano a f. 263.643.797, e sono superiori di f. 230.904.525 a quelle sostenute nel 1992 per effetto del pagamento della patrimoniale sugli immobili con il modello 760/93; tale cifra rappresenta circa il 2,5% delle spese correnti.
- Spese per interessi passivi e commissioni bancarie: ammontano a f. 1.313.773.382 e sono superiori di f. 393.862.317 rispetto all'anno 1992 per il pagamento delle due rate semestrali della quota capitale del mutuo intercorso con la Banca di Roma I per la meccanizzazione della banchina n. 16. Tale spesa rappresenta circa il 15% delle Spese correnti.
- Spese di amministrazione: ammontano a f. 402.408.474 e sono superiori di f. 95.875.964 a quelle sostenute nell'anno 1992 per una lievitazione delle spese per consulenze legali (Vertenza avv. Salvatore Corrieri) e le spese per prestazioni professionali (Consulenza Patrocinio Tributario IRPEG ILOR 1980-1981-1982 CAP-Ufficio Imposte Dirette di C.Vecchia); rappresentano circa il 5% delle spese correnti.

RICAVI E RIMANENZE:

- Proventi per prestazioni di servizi: ammontano a f. 5.398.531.962 e sono inferiori di lire 25.572.828 a quelle dell'esercizio 1992 e rappresentano circa il 56% delle entrate correnti.
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione: ammontano a lire 3.818.854.714 e sono superiori di f. 134.484.714 a quelle accertate nell'anno 1992 per l'aumento del contributo del Ministero LL.PP. per la manutenzione delle opere d'arte (75.000.000) e per aumento di canoni demaniali (60.000.000 circa); rappresentano circa il 40% delle entrate correnti.
- Proventi patrimoniali: ammontano a f. 184.380.453 e sono superiori di f. 563.145 a quelle accertate nell'anno 1992 e rappresentano circa l'1% delle entrate correnti.
- Proventi diversi: si quantificano in f. 116.723.530 e sono superiori di f. 73.619.293 a quelle accertate nell'anno 1992; tale aumento è da attribuirsi essenzialmente al risarcimento di un danno provocato ad un nostro mezzo meccanico durante una scarica dalla M/n CONCORD.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La gestione di competenza dell'esercizio 1993 si chiude con un avanzo di amministrazione di f. 1.747.549.303 secondo le risultanze del prospetto che segue:

1) MOVIMENTO DI CASSA D'ESERCIZIO		
b) consistenza di cassa all' 1.01.1993		f. 2.300.499.565
b) Riscossioni:		
- in c/competenza	f. 9.178.018.618	
- in c/residui	<u>f. 6.589.930.713</u>	
		f. 15.767.949.331
c) Pagamenti:		
- in c/competenza	f. 10.097.394.432	
- in c/residui	<u>f. 4.854.275.717</u>	
		f. <u>14.951.670.149</u>
CONSISTENZA DI CASSA AL 31.12.1993		
		f. 3.116.778.747
2) GESTIONE DEI RESIDUI		
a) Residui attivi		
- esercizi precedenti	f. 17.262.029.558	
- d'esercizio	<u>f. 10.455.384.538</u>	
		f. 27.717.414.096
b) Residui passivi		
- esercizi precedenti	f. 19.903.066.719	
- d'esercizio	<u>f. 9.183.576.821</u>	
		f. 29.086.643.540
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1993		
		<u>f. 1.747.549.303</u>

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente ammonta a f. 2.956.038.138.

ATTIVITA'

La consistenza di cassa al 31.12.1993 è di f. 3.116.778.747.

I beni patrimoniali, compresi i beni in formazione e i costi pluriennali ammontano a f. 50.880.060.030 e si incrementano di f. 5.708.412.071. A tale incremento ha contribuito

il finanziamento della Regione Lazio sia per adeguamento delle strutture portuali legge 1/7.1.92 2° stralcio, che per il 2° stralcio Progetto FIO Impianto trattamento acque di zavorra.

I crediti diversi (residui attivi) ammontano a £. 27.717.414.096 con un aumento rispetto all'esercizio 1992 di £. 1.137.042.640.

Il magazzino materiali di scorta ha una consistenza di £. 112.000.000.

Le partecipazioni azionarie del Consorzio ammontano a £. 315.000.000 e restano invariate rispetto all'esercizio 1992.

I depositi a cauzione presso terzi restano invariati rispetto all'anno 1992 ed ammontano a £. 4.176.852.

La perdita di esercizio si riduce di £. 2.289.766 per effetto dell'utile di esercizio 1993 e si quantifica in £. 25.633.870.

PASSIVITA'

I debiti diversi (residui passivi) ammontano a £. 29.086.642.540 con un incremento di £. 1.190.136.928 rispetto all'esercizio 1992.

I mutui passivi ammontano a £. 6.049.058.868 con una diminuzione di £. 2.473.760.778 dovuta oltre che dalle quote capitali pagate nell'anno 1993 (473.160.778) alla cancellazione del residuo mutuo di £. 2.000.000.000 previsto con la Banca di Roma per la meccanizzazione della banchina 16 - Delibera 8/Assemblea 5.10.90.

L'Ente ha fronteggiato con la disponibilità delle entrate ordinarie la previsione del mutuo di £. 2.000.000.000 e quindi non ha avuto necessità di contrarre detto mutuo.

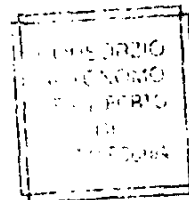
Il fondo accantonamento (art. 55 del D.P.R. n. 597/1973) ammonta a £. 37.601.491.158 con un incremento di £. 8.423.669.917 rispetto all'esercizio 1992 dovuto oltre che dal gettito della tassa portuale d'esercizio (1.754.669.917) dal finanziamento della Regione Lazio Legge Regionale 1/92 pari 2° stralcio (3.000.000.000) e Progetto FIO Impianto trattamento acque di zavorra 2° stralcio (3.669.000.000).

I fondi di ammortamento per le quote di esercizio hanno avuto un aumento di lire 464.678.555 ed una diminuzione per dismissione di alcuni cespiti di £. 40.062.560 per cui risultano incrementati di £. 424.615.995.

Il fondo di indennità di liquidazione del personale ammonta a £. 1.796.884.522 e comprende la rivalutazione ISTAT (Legge 297/29.05.1982) e le quote di esercizio. Il fondo, anche se operato correttamente nell'anno in corso, risulta ancora sbilanciato rispetto alla quantificazione degli effettivi trattamenti per fine rapporto di £. 727.640.328.

I creditori per depositi ammontano a £. 119.506.618 con una diminuzione di lire 600.000 rispetto all'esercizio 1992 per rimborsi di depositi effettuati nell'anno.

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIAL BILANCIO CONSUNTIVO 1993

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 1993 del Consorzio Autonomo per il Porto di Civitavecchia, approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 29.04.1994, presenta le seguenti risultanze complessive:

CONTO DELLE COMPETENZEENTRATE

a) Correnti per:

- contributo ordinario dello Stato	£. 500.000.000
- contributo delle Regioni	£. 1.044.000.000
- contributo di Provincie e Comuni	£. 345.500.000
- contributo Camere di Commercio	£. 106.000.000
- devoluzione quota tasse portuali	£. 120.000.000
- proventi prestazioni di servizi	£. 5.398.531.962
- proventi patrimoniali	£. 1.062.735.167
- recuperi e rimborsi	£. 941.723.530
- alienazione beni materiali e riscossione crediti	£. <u>2.445.500</u>

£. 9.520.936.159

b) In c/Capitale per:

- devoluzione tassa su merci imbarcate e sbarcate	£. 1.754.669.917
- trasferimenti Regione Lazio	£. <u>6.669.000.000</u>

£. 8.423.669.917

c) partite di giro

£. 1.688.797.080

TOTALE GENERALE ENTRATE

£. 19.633.403.156

=====

USCITE

a) Correnti per:

- indennità agli Organi dell'Ente	£. 237.550.965	
- oneri per il personale	£. 4.978.699.971	
- acquisto di beni e servizi	£. 1.949.764.597	
- interessi passivi	£. 1.313.773.382	
- imposte e tasse	£. 263.643.797	
- spese diverse	£. <u>182.428.649</u>	
		£. 8.925.861.361

b) in C/Capitale per:

- acquisto opere portuali	£. 150.000.000	
- acquisto immobilizzazioni tecniche	£. 7.827.111.709	
- indennità di anzianità	£. 215.439.325	
- rimborso mutui	£. 473.160.778	
- restituzioni cauzioni	£. <u>600.000</u>	
		£. 8.666.311.812

c) Partite di giro

£. 1.688.797.080

TOTALE GENERALE USCITE

£. 19.280.970.253

=====

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa all'1.01.1993	£. 2.300.499.565
- Riscossioni	£. 15.767.949.331
- Pagamenti	£. <u>14.951.670.149</u>
Fondo di cassa al 31.12.1993	£. 3.116.778.747
- Residui attivi	£. 27.717.414.096
- Residui passivi	£. <u>29.086.643.540</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1993	£. 1.747.549.303

=====

CONTO DEL PATRIMONIO

- Attivo	£. 82.171.063.595
- Passivo	<u>£. 79.215.025.457</u>
PATRIMONIO NETTO	£. 2.956.038.138
	=====

La gestione 1993 si è conclusa pertanto, con un disavanzo di competenza per £. 372.432.903 ed un avanzo di amministrazione per £. 1.747.549.303 ed un avanzo di cassa per £. 3.116.778.747.

Anche il conto perdite e profitti presenta un risultato positivo di £. 2.289.766.

Peraltro il predetto risultato potrebbe essere modificato in £. 4.049.766 tenuto conto che le ritenute d'acconto operate dagli Enti sui contributi a favore del Consorzio devono essere considerate come un credito d'imposta.

Alle occorrenze della gestione 1993 è stato fatto fronte anche con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione accertato alla chiusura dell'esercizio 1992 in £. 984.365.409.

Anche per l'avanzo di amministrazione accertato alla data del 31.12.1993 dovrà provvedersi all'adozione dell'apposita decisione per il relativo utilizzo.

A tale fine si segnala la possibilità che si provveda ad un ulteriore recupero del divario esistente tra l'accantonamento in essere per indennità di liquidazione al personale e la sua quantificazione in relazione al personale in servizio £. - 727.640.328. In proposito i Revisori rilevano altresì che tale copertura potrebbe anche essere abbondantemente coperta soltanto con la rivalutazione dei cespiti immobiliari ammortizzabili, rivalutazione mai effettuata nonostante la possibilità offerta dalle normative vigenti.

I dati sopra riportati pongono in evidenza che alle occorrenze dell'attività dell'Ente è stato fatto fronte essenzialmente con i contributi

pubblici, ivi compresa la devoluzione delle tasse portuali ed i concorsi nelle spese di manutenzione delle opere portuali, che hanno rappresentato circa il 30,8% delle entrate correnti, e con i proventi delle prestazioni di servizio e proventi patrimoniali che hanno rappresentato circa il 58% delle predette entrate.

Rispetto alle previsioni definitive le entrate correnti accertate nel corso del 1993 sono risultate minori nel complesso per f. 136.559.341 in presenza di una flessione nei proventi per servizi resi per f. 429.303.951 in buona parte coperta da maggiori entrate verificatesi nei proventi per diritti autonomi.

Le entrate in c/capitale risultano costituite essenzialmente dalla devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate finalizzate al potenziamento delle opere portuali e dai contributi stanziati agli stessi fini dalla Regione Lazio con leggi regionali del 1990 e 1991.

L'attività istituzionale svolta dall'Ente nel corso del 1993 ha comportato spese per il personale per f. 4.978.629.971, pari al 55,8% delle spese correnti, e spese per acquisto di beni e servizi per f. 1.949.764.597, pari al 22,9% delle stesse spese correnti, con una diminuzione complessiva netta di f. 600.207.798 rispetto alle previsioni di bilancio a motivo di economie verificatesi in quasi tutte le voci di spesa, ed è stata altresì erogata la quota capitale del mutuo contratto per la spesa di meccanizzazione della banchina n. 16.

Nel corso del 1993 sono stati effettuati acquisizione di attrezzature e mobili d'ufficio utilizzando le disponibilità stanziare a tali fini nel bilancio per complessive f. 1.378.111.709; mentre i fondi regionali hanno trovato utilizzazione nella misura delle erogazioni di cassa effettuate. E' stato altresì provveduto al pagamento della prima quota interessi sul mutuo sopra richiamato per f. 924.850.801.

Premesso quanto sopra e facendo espresso rinvio alla documentazione predisposta dagli Uffici dell'Ente per elementi di dettaglio in ordine alle singole parti del consuntivo in esame, il Collegio dei Revisori dei Conti

considerato che:

- a) i dati di sintesi riportati nel bilancio corrispondono a quelli analitici annotati nelle scritture contabili dell'Ente;
- b) le spese sono state impegnate nei limiti degli stanziamenti approvati fatta esclusione di quelle per spese per il personale relativo al lavoro straordinario resosi necessario in chiusura di esercizio per fronteggiare esigenze straordinarie connesse all'incremento del traffico passeggeri;
- c) la gestione 1993 si è conclusa con risultanze positive;
- d) i residui attivi e passivi in essere alla data del 31.12.1993 sono da ritenere regolarmente costituiti, ritiene che il conto consuntivo in parola possa conseguire la prescritta approvazione fermo rimanendo le osservazioni formulate nel corso delle verifiche effettuate alla gestione dell'Ente.

Il Collegio coglie l'occasione di questa relazione all'Assemblea per manifestare, in vista dell'applicazione della nuova normativa sull'attività portuale, l'apprezzamento della conduzione dell'Ente che ha conseguito rilevanti risultati di sviluppo del traffico e di iniziative particolarmente significative quali l'avvio del centro Terminal Containers con la oculata utilizzazione dei mezzi a disposizione e conseguente equilibrio sostanziale della gestione complessiva.

F.TO

IL COLLEGIO DEI REVISORI
DEI CONTI

BILANCIO CONSUNTIVO

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISOSSE	DA RISCOUTERE	
		Avanzo di amministrazione esercizio 1992	984.365.409	--	--	984.365.409
		Fondo iniziale di cassa presunto				
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
		Categoria I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
		Contributo dello Stato:				
1.01.01	010	Ordinario (Legge 13.05.1988 n. 153)	500.000.000	500.000.000	--	500.000.000
1.01.02	020	Straordinario (Legge)	--	--	--	--
1.01.03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale.	--	--	--	--
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio	--	--	--	--
1.01.05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri.	--	--	--	--
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi	--	--	--	--
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui carri ferroviari.	--	--	--	--
1.01.08	080	Devoluzione delle quote di tasse portuali destinate al pa- gamento della quota di interessi passivi su mutui pre- visti dal D.P.R. 13.03.1974	120.000.000	120.000.000	--	120.000.000
		Totale Categoria I	620.000.000	620.000.000	--	620.000.000
		Categoria II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
1.02.01	090	Contributo delle Regioni	1.044.000.000	44.000.000	1.000.000.000	1.044.000.000
		Totale Categoria II	1.044.000.000	44.000.000	1.000.000.000	1.044.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Province	345.500.000	150.000.000	195.500.000	345.500.000
		Totale Categoria III	345.500.000	150.000.000	195.500.000	345.500.000
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
1.04.01	110	Contributi Camere di Commercio	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
1.04.02	120	Contributi altri Enti Pubblici	--	--	--	--
1.04.03	130	Contributi diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
		Categoria I.	620.000.000	620.000.000	--	620.000.000
		Categoria II	1.044.000.000	44.000.000	1.000.000.000	1.044.000.000
		Categoria III	345.500.000	150.000.000	195.500.000	345.500.000
		Categoria IV	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
		TOTALE TITOLO I	2.115.500.000	814.000.000	1.301.500.000	2.115.500.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI RISORSE STRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
						500.000.000	500.000.000		
						120.000.000	120.000.000		
						620.000.000	620.000.000		
	1.000.000.000	800.000.000		800.000.000	- 200.000.000	1.024.000.000	844.000.000	- 180.000.000	1.000.000.000
	1.000.000.000	800.000.000		800.000.000	- 200.000.000	1.024.000.000	844.000.000	- 180.000.000	1.000.000.000
	256.275.000	35.407.000	231.275.000	266.682.000	+ 10.407.000	356.000.000	185.407.000	- 170.593.000	426.775.000
	256.275.000	35.407.000	231.275.000	266.682.000	+ 10.407.000	356.000.000	185.407.000	- 170.593.000	426.775.000
	6.038.000		6.038.000	6.038.000		113.000.000		113.000.000	110.038.000
	7.000.000		7.000.000	7.000.000		2.000.000		2.000.000	7.000.000
	6.038.000		6.038.000	6.038.000		113.000.000		113.000.000	117.038.000
	1.000.000.000	800.000.000		800.000.000	- 200.000.000	1.024.000.000	844.000.000	- 180.000.000	1.000.000.000
	256.275.000	35.407.000	231.275.000	266.682.000	+ 10.407.000	356.000.000	185.407.000	- 170.593.000	426.775.000
	6.038.000		6.038.000	6.038.000		113.000.000		113.000.000	117.038.000
	1.262.313.000	835.407.000	231.313.000	1.072.720.000	189.593.000	2.113.000.000	1.149.407.000	- 963.593.000	1.918.813.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSE	DA RISCOUTERE	ACCERTATI
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE				
		Categoria I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
2.01.01	200	Proventi servizi traffico merci	2.800.000.000	2.045.682.030	325.014.019	2.370.696.049
2.01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri	---	---	---	---
2.01.03	220	Proventi servizi carri ferroviari	---	---	---	---
2.01.04	230	Proventi magazzini e spazi	---	---	---	---
2.01.05	240	Proventi diversi	130.000.000	275.584.150	84.056.650	359.640.800
2.01.06	250	Proventi diritti autonomi	2.380.000.000	1.824.238.155	843.956.958	2.668.195.113
2.01.07	260	Locazione M.M. Terminal Containers	---	---	---	---
		Totale Categoria I	5.510.000.000	4.145.504.335	1.253.027.627	5.398.531.967
		Categoria II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
2.02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	109.550.000	113.070.000	4.370.000	117.440.000
2.02.02	310	Canoni demaniali	890.000.000	801.084.714	77.270.000	878.354.714
2.02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	90.000.000	17.246.959	49.693.494	66.940.453
2.02.04	330	Dividendi	---	---	---	---
2.02.05	340	Altri proventi patrimoniali	---	---	---	---
		Totale Categoria II	1.089.550.000	931.401.673	131.333.494	1.062.735.167
		Categoria III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
2.03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	105.000.000	104.470.980	6.703.780	111.124.760
2.03.02	410	Concorsi da parte dello Stato (N.ro LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illumina- zione, pulizia	825.000.000	---	825.000.000	825.000.000
		Totale Categoria III	930.000.000	104.470.980	831.703.780	936.124.760
		Categoria IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2.04.01	450	Entrate varie ed eventuali	10.000.000	5.593.500	5.270	5.598.770
		Totale Categoria IV	10.000.000	5.593.500	5.270	5.598.770
		Categoria I	5.510.000.000	4.145.504.335	1.253.027.627	5.398.531.967
		Categoria II	1.089.550.000	931.401.673	131.333.494	1.062.735.167
		Categoria III	930.000.000	104.470.980	831.703.780	936.124.760
		Categoria IV	10.000.000	5.593.500	5.270	5.598.770
		TOTALE TITOLO II	7.539.550.000	6.186.920.488	2.218.070.171	7.402.990.659

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
		Categoria I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
3.01.01	500	Alienazione di immobili	--	--	--	--
3.01.02	510	Cessione di diritti reali.	--	--	--	--
		Totale Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI				
3.02.01	550	Cessione di immobilizzazioni tecniche.	20.000.000	2.200.000	--	2.200.000
3.02.02	560	Cessione di brevetti e progetti.	--	--	--	--
		Totale Categoria II	20.000.000	2.200.000	--	2.200.000
		Categoria III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
3.03.01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - RISCOSSIONE DI CREDITI				
3.04.01	600	Prelevamenti da depositi bancari	--	--	--	--
3.04.02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari	--	--	--	--
3.04.03	620	Riscossioni da Compagnia Assicuratrici	20.000.000	245.500	--	245.500
3.04.04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
3.04.05	640	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
3.04.06	650	Riscossione di altri crediti	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	20.000.000	245.500	--	245.500
		Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II	20.000.000	2.200.000	--	2.200.000
		Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV	20.000.000	245.500	--	245.500
		TOTALE TITOLO III	40.000.000	2.445.500	--	2.445.500

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI RISORSE ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERGINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
..
..
- 17.800.000	2.000.000	2.000.000	..	2.000.000	..	20.000.000	4.200.000	- 15.800.000	..
..
- 17.800.000	2.000.000	2.000.000	..	2.000.000	..	20.000.000	4.200.000	- 15.800.000	..
..
..
- 19.754.500	13.320.750	7.739.000	3.387.400	11.126.400	- 2.194.350	30.000.000	7.984.500	- 22.015.500	3.387.400
..
..
- 19.754.500	13.320.750	7.739.000	3.387.400	11.126.400	- 2.194.350	30.000.000	7.984.500	- 22.015.500	3.387.400
..
- 17.800.000	2.000.000	2.000.000	..	2.000.000	..	20.000.000	4.200.000	- 15.800.000	..
..
- 19.754.500	13.320.750	7.739.000	3.387.400	11.126.400	- 2.194.350	30.000.000	7.984.500	- 22.015.500	3.387.400
..
- 17.554.500	15.320.750	9.739.000	3.387.400	13.126.400	- 2.194.350	50.000.000	12.184.500	- 37.815.500	3.387.400

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
4.01.01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge Legge . . . . .	..	..	..	..
4.01.02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della Legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto . . . . .	..	..	..	..
4.01.03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della Legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento, sistemazione e miglioramento del Porto. . . . .	..	..	..	..
4.01.04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 DPR 13.03.1974) per ripianamento disavanzi al 31.12.1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento di impianti	1.700.000.000	1.508.200.000	246.469.917	1.754.669.917
4.01.05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82 del 1963) destinata a nuove opere e miglioramento del Porto. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria I	1.700.000.000	1.508.200.000	246.469.917	1.754.669.917
		Categoria II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
4.02.01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10.04.1985	3.669.000.000	..	3.669.000.000	3.669.000.000
4.02.02	770	Progetto FIO Delibera Regione Lazio 4145/22.05.1990	2.000.000.000	..	3.000.000.000	3.000.000.000
		771 Regione Lazio Legge Regionale 1/91 . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria II	5.669.000.000	..	6.669.000.000	6.669.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
4.03.01	780	Contributi comunali e provinciali Amme. Provinciale di Roma. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria III	..	..	..	..
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
4.04.01	790	Contributi Enti . . . . .	..	..	..	..
4.04.02	800	Contributi diversi . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria IV	..	..	..	..

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISOSSE	DA RISCOUTERE	
		Categoria I	1.700.000.000	1.508.200.000	248.469.917	1.754.669.917
		Categoria II	5.669.000.000	--	6.669.000.000	6.669.000.000
		Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV	--	--	--	--
		TOTALE TITOLO IV	7.369.000.000	1.508.200.000	6.915.469.917	8.423.669.917
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENZIONE DI PRESTITI				
		Categoria I - ASSUNZIONE DI MUTUI				
5.01.01	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	--	--	--	--
		Totale Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
5.02.01	840	Operazioni finanziarie a breve termine	--	--	--	--
5.02.02	850	Depositi di terzi a cauzione	--	--	--	--
		Totale Categoria II	--	--	--	--
		Categoria III - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				
5.03.01	870	. . . . .	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II	--	--	--	--
		Categoria III	--	--	--	--
		TOTALE TITOLO V	--	--	--	--
		TITOLO VI - PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
6.01.01	900	1) Ritenute erariali	750.000.000	781.795.270	--	781.795.270
6.01.02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	250.000.000	259.846.730	--	259.846.730
6.01.03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	102.042.025	--	102.042.025
6.01.04	930	4) I.V.A	--	51.466.205	--	51.466.205
6.01.05	940	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse Ent	--	13.012.000	21.827.000	34.834.000
6.01.06	950	6) Trattenute per conto terzi	--	--	--	--
6.01.07	960	7) Recupero anticipazioni alla Compagnia Lavoratori portuali	--	--	--	--
6.01.08	970	8) Rimborso di somme pagate per conto terzi	--	--	--	--
6.01.09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	458.290.400	527.450	458.817.850
		Totale Categoria I	1.101.000.000	1.666.452.630	22.344.450	1.688.797.080

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI RISORSE ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
+ 54.669.917	227.380.000	227.380.000		227.380.000	--	2.000.000.000	2.735.580.000	- 244.420.000	266.469.917
1.000.000.000	12.382.837.448	3.630.282.759	9.752.575.189	13.382.837.448	--	24.237.837.000	3.630.282.759	-20.607.574.741	16.471.575.189
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
-1.054.669.917	12.610.217.448	3.857.642.759	9.752.575.189	12.610.217.448	--	26.237.837.000	5.365.842.759	-20.871.994.741	16.668.045.106
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	2.000.000.000	--	--	--	-2.000.000.000	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	--
--	2.000.000.000	--	--	--	-2.000.000.000	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	2.000.000.000	--	--	--	-2.000.000.000	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	2.000.000.000	--	--	--	-2.000.000.000	2.000.000.000	--	-2.000.000.000	--
+ 31.795.270	--	--	--	--	--	750.000.000	781.795.270	- 31.795.270	
+ 9.846.730	--	--	--	--	--	750.000.000	759.846.730	- 9.846.730	
+ 2.042.025	--	--	--	--	--	100.000.000	102.042.025	- 2.042.025	
+ 51.466.205	797.479.732	823.346	796.656.386	797.479.732			52.289.551	- 52.289.551	796.656.386
+ 34.834.000	28.930.000	28.930.000		28.930.000			41.942.000	- 41.942.000	28.930.000
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
+ 457.812.850	--	--	--	--	--	1.000.000	458.290.400	- 457.290.400	
+ 587.797.080	826.409.732	29.753.346	796.656.386	826.409.732		1.101.000.000	1.196.205.976	- 595.205.574	587.797.080

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		SOMME ACCERTATE
				RISCOSE	DA RISCOUTERE	
		Categoria I	1.101.000.000	1.666.452.630	27.344.450	1.688.797.080
		TOTALE TITOLO VI	1.101.000.000	1.666.452.630	27.344.450	1.688.797.080
		RIEPILOGO DEI TITOLI	984.365.409	—	—	984.365.409
		Avanzo di Amm.ne al 31.12.1992	2.115.500.000	814.000.000	1.301.500.000	2.115.500.000
		Titolo I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	7.539.550.000	5.188.970.488	2.716.070.171	7.402.990.659
		Titolo II - Altre entrate	40.000.000	2.445.500	—	2.445.500
		Titolo III - Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	7.369.000.000	1.508.200.000	6.915.469.917	8.423.669.917
		Titolo IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	—	—	—	—
		Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.101.000.000	1.666.452.630	27.344.450	1.688.797.080
		Titolo VI - Partite di giro	19.149.415.409	9.178.018.618	10.455.384.538	20.617.768.565
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	19.149.415.409	9.178.018.618	10.455.384.538	20.617.768.565
		TOTALE ENTRATE	19.149.415.409	9.178.018.618	10.455.384.538	20.617.768.565
		TOTALE SPESE	19.149.415.409	10.097.394.432	9.183.576.821	9.280.970.753
		AVANZO FINANZIARIO				1.336.798.312

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI DIPENDE ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
+ 587.797.080	826.409.732	29.753.346	796.656.381	826.409.732	-	1.101.000.000	1.696.205.976	+ 595.205.976	819.000.836
+ 587.797.080	826.409.732	29.753.346	796.656.381	826.409.732	-	1.101.000.000	1.696.205.976	+ 595.205.976	819.000.836
...	1.262.313.000	835.407.000	237.313.000	1.072.720.000	- 189.593.000	7.113.000.000	1.649.407.000	- 483.593.000	1.338.813.000
+ 136.559.341	8.866.110.526	1.857.389.108	6.472.097.583	8.379.486.691	- 536.623.835	7.249.550.000	7.044.309.596	- 205.240.404	8.688.167.754
+ 37.554.500	15.320.750	9.739.000	3.387.400	13.126.400	- 2.194.350	50.000.000	12.184.500	- 37.815.500	3.387.400
+1.054.669.917	3.810.217.448	3.857.642.259	9.752.575.189	13.610.217.448	-	26.237.837.000	5.365.847.259	-20.871.994.741	6.688.045.106
...	2.000.000.000	-	-	-	-2.000.000.000	2.000.000.000	-	- 2.000.000.000	-
+ 587.797.080	826.409.732	29.753.346	796.656.386	826.409.732	-	1.101.000.000	1.696.205.976	+ 595.205.976	819.000.836
+1.468.353.156	26.580.371.456	6.589.930.713	17.262.029.558	23.851.960.271	-2.728.411.185	38.751.387.000	15.767.949.331	-22.983.437.669	27.717.414.096
+1.468.353.156	26.580.371.456	6.589.930.713	17.262.029.558	23.851.960.271	-2.728.411.185	38.751.387.000	15.767.949.331	-22.983.437.669	27.717.414.096
+ 131.555.844	27.986.505.612	4.854.215.717	19.903.066.719	24.757.342.436	-3.139.163.176	38.850.994.650	14.951.670.149	-23.899.324.501	29.086.643.540

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
		Disavanzo di amministrazione presunto				
		TITOLO I - SPESE CORRENTI				
		Categoria I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1.01.01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli Organi di amministrazione e di controllo	247.300.000	227.926.515	14.874.450	237.550.965
		Totale Categoria I	247.300.000	227.926.515	14.874.450	237.550.965
		Categoria II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
1.02.01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.430.000.000	3.424.344.170	--	3.424.344.170
1.02.02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente	240.000.000	248.494.370	--	248.494.370
1.02.03	040	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	81.000.000	11.363.000	66.444.674	77.807.674
1.02.04	050	Indennità di rimborso spese per missioni	6.000.000	1.899.140	--	1.899.140
1.02.05	060	Altri oneri per il personale	135.000.000	112.027.740	14.284.376	126.712.116
1.02.06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni o amministrazioni varie	15.000.000	--	--	--
1.02.07	080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	1.260.000.000	1.030.110.240	57.615.900	1.087.726.140
1.02.08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	17.000.000	6.348.652	5.867.709	12.216.361
		Totale Categoria II	5.184.000.000	4.834.587.312	144.112.659	4.978.699.971
		Categoria III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
1.03.01	150	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
1.04.01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	--	--	--	--
1.04.02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	580.000.000	55.378.082	494.088.590	549.466.672
1.04.03	220	Acquisto di materiale di consumo	142.000.000	61.227.831	50.387.171	111.615.002
1.04.04	230	Noleggio di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	35.000.000	9.582.000	--	9.582.000
1.04.05	240	Utenze varie	519.000.000	235.251.431	200.354.862	4.224.293
1.04.06	250	Materiale di consumo	20.000.000	8.880.390	5.305.187	14.185.577

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

AGGIORI O MORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
9.749.035	12.600.000	12.600.000	-	12.600.000	--	230.000.000	735.576.515	5.576.515	14.674.450
9.749.035	12.600.000	12.600.000	--	12.600.000	--	230.000.000	735.576.515	5.576.515	14.674.450
5.855.830	145.977.475	141.069.320	--	141.069.320	4.908.155	3.200.000.000	3.585.413.490	365.413.490	--
8.494.370	--	--	--	--	--	200.000.000	248.494.370	48.494.370	--
3.192.328	981.169.512	--	981.169.512	981.169.512	--	70.000.000	11.363.000	8.637.000	1.047.614.186
4.100.840	--	--	--	--	--	12.000.000	1.899.140	10.100.860	--
8.787.884	14.548.350	14.548.350	--	14.548.350	--	135.000.000	126.576.090	8.423.910	14.164.376
15.000.000	11.000.000	11.000.000	--	11.000.000	--	15.000.000	11.000.000	4.000.000	--
172.273.840	66.800.795	66.800.795	--	66.800.795	--	1.260.000.000	1.096.911.035	163.088.965	57.615.900
4.783.639	7.397.639	7.397.639	--	7.397.639	--	17.000.000	13.746.290	3.253.710	5.867.709
205.300.029	1.226.893.771	240.818.103	981.169.512	2.221.985.615	4.908.155	4.859.000.000	5.075.403.415	216.403.415	1.125.282.171
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
30.533.328	2.748.497.213	152.345.526	2.060.752.009	2.213.097.535	535.399.698	467.000.000	207.723.606	279.276.392	2.554.840.559
30.384.998	37.067.692	33.753.680	531.100	34.284.780	7.767.882	125.000.000	94.981.511	30.018.485	50.918.271
25.418.000	7.000.000	7.000.000	--	7.000.000	--	100.000.000	16.582.000	83.418.000	--
83.353.707	327.810.135	50.050.185	231.363.270	281.413.455	46.396.680	500.000.000	285.321.616	214.698.384	42.758.111
5.814.423	4.401.829	1.995.057	237.315	4.237.372	169.257	15.000.000	12.875.447	2.124.553	5.147.511

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		NUOVI IMPEGNI
			PAGATE	DA PAGARE		
1.04.07	260	Vestiaro	20.000.000	6.677.985	4.500.000	15.177.985
1.04.08	270	Spese di rappresentanza	12.000.000	3.948.116	3.378.683	7.326.809
1.04.09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	52.000.000	43.600.073	446.000	44.046.073
1.04.10	290	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe presta- zioni professionali.	122.000.000	57.800.000	33.200.000	91.000.000
1.04.11	300	Locazioni passive	8.000.000	6.489.700	--	6.489.700
1.04.12	310	Spese promozionali e di propaganda.	137.657.000	87.069.436	7.333.434	94.402.870
1.04.13	320	Spese legali, giudiziarie e varie	70.000.000	52.497.886	12.615.480	85.113.366
1.04.14	330	Premi di assicurazione.	100.000.000	77.092.327	15.000.000	92.092.327
1.04.15	340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento.	405.300.000	296.890.830	71.350.463	368.341.393
1.04.16	350	Spese diverse.	37.365.409	20.656.072	5.603.856	26.259.928
1.04.17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	11.000.000	6.727.855	1.204.588	7.932.443
1.04.18	370	Spese manutenzione mezzi dell'Ente e rimborso spese carbu- rante ai dipendenti.	18.000.000	9.274.497	1.812.182	11.086.659
		Totale Categoria IV	2.284.322.403	1.038.144.111	910.620.486	1.949.764.597
		Categoria V - TRASFERIMENTI PASSIVI				
1.05.01	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	--	--	--	--
		Totale Categoria V	--	--	--	--
		Categoria VI - ONERI FINANZIARI				
1.06.01	440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	1.325.446.750	1.225.276.034	88.497.348	1.313.773.382
		Totale Categoria VI	1.325.446.750	1.225.276.034	88.497.348	1.313.773.382
		Categoria VII - ONERI TRIBUTARI				
1.07.01	460	Imposte, tasse e tributi vari	270.000.000	248.830.550	14.813.247	263.643.797
		Totale Categoria VII	270.000.000	248.830.550	14.813.247	263.643.797
		Categoria VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
1.08.01	480	Restituzione rimborsi diversi	20.000.000	10.663.040	--	10.663.040
		Totale Categoria VIII	20.000.000	10.663.040	--	10.663.040
		Categoria IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1.09.01	500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	15.000.000	14.033.625	--	14.033.625
1.09.02	510	Fondo di riserva	30.000.000	20.531.924	--	20.531.924
1.09.03	520	Oneri vari straordinari	--	--	--	--
1.09.04	530	Spese per realizzo delle entrate	150.000.000	109.468.680	77.731.380	137.200.060
		Totale Categoria IX	195.000.000	144.034.229	77.731.380	171.765.609
		TOTALE TITOLO I	9.526.069.159	7.725.461.791	1.200.399.570	8.975.861.361

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ACGIORI O MORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
4.822.015	15.319.465	15.319.465	..	15.319.465	..	70.000.000	21.997.450	+ 1.997.450	8.500.000
4.673.191	4.420.026	4.420.023	..	4.420.023	- 3	12.000.000	8.368.189	- 3.631.861	3.378.693
7.953.927	317.150	317.150	..	317.150	..	50.000.000	43.917.223	- 6.082.777	446.000
31.000.000	14.625.000	8.430.000	..	8.430.000	- 6.195.000	45.000.000	66.230.000	+ 21.230.000	33.200.000
1.510.800	..	..	..	..	..	18.000.000	6.489.200	- 11.510.800	..
43.254.130	13.135.000	7.770.000	4.277.000	12.047.000	- 1.088.000	100.000.000	94.839.436	- 5.160.564	11.610.434
4.886.634	68.878.154	26.289.044	15.206.510	41.495.554	- 27.380.600	30.000.000	78.786.930	+ 48.786.930	27.821.990
7.907.673	33.818.942	27.540.643	523.800	28.064.443	- 5.854.499	80.000.000	104.632.970	+ 24.632.970	15.523.800
38.958.607	68.627.480	65.111.000	4.516.480	68.627.480	..	350.000.000	362.101.930	+ 12.101.930	75.866.943
8.105.481	5.122.727	4.822.442	..	4.822.442	- 300.285	20.000.000	25.478.514	+ 5.478.514	5.603.856
3.067.557	2.240.738	662.400	1.578.338	2.240.738	..	10.000.000	7.290.255	- 2.609.745	2.782.928
6.913.341	2.713.483	2.507.419	20.000	2.527.419	186.064	15.000.000	11.781.916	- 3.218.084	1.832.162
334.557.812	3.355.073.624	410.334.034	2.319.005.822	2.728.339.856	-625.733.789	2.977.000.000	1.449.478.145	-527.521.855	3.228.626.308
..
..
- 11.873.368	293.854.131	43.872.384	..	43.872.384	- 249.981.747	922.446.750	1.269.148.418	+ 346.701.668	88.497.348
- 11.873.368	293.854.131	43.872.384	..	43.872.384	- 249.981.747	922.446.750	1.269.148.418	+ 346.701.668	88.497.348
- 8.358.203	13.678.212	13.678.212	..	13.678.212	..	40.000.000	262.508.762	+ 222.508.762	14.813.247
- 8.358.203	13.678.212	13.678.212	..	13.678.212	..	40.000.000	262.508.762	+ 222.508.762	14.813.247
9.338.960	..	..	..	..	..	10.000.000	10.663.040	+ 663.040	..
9.338.960	..	..	..	..	..	10.000.000	10.663.040	+ 663.040	..
966.375	3.686.798	3.686.798	..	3.686.798	..	..	17.720.423	+ 17.720.423	..
9.468.076	..	..	..	..	..	..	20.531.924	+ 20.531.924	..
- 12.799.940	97.158.109	91.987.325	..	91.867.325	- 5.188.784	100.000.000	201.436.005	+101.436.005	27.731.380
- 21.234.391	100.842.907	95.654.123	..	95.654.123	- 5.188.784	100.000.000	239.688.352	+139.688.352	27.731.380
-80.207.798	5.002.942.645	816.954.856	3.300.175.334	4.117.110.190	885.812.455	8.138.446.750	8.542.416.647	+403.969.897	4.506.124.504

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI				
2.01.01	550	Acquisto di immobili ed opere portuali	150.000.000	15.748.098	134.250.902	150.000.000
		Totale Categoria I	150.000.000	15.748.098	134.250.902	150.000.000
		Categoria II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
2.02.01	600	Impianti portuali	1.000.000.000	--	1.000.000.000	1.000.000.000
2.02.03	610	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni immobili	883.635.350	71.706.104	19.278.500	90.985.004
2.02.04	620	Acquisti di mobili e macchine di ufficio	175.000.000	46.058.055	21.068.650	67.126.705
2.02.05	630	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)	--	--	--	--
2.02.06	640	Meccanizzazione banchina n. 16	3.669.000.000	--	3.669.000.000	3.669.000.000
2.02.07	650	Impianto trattamento acque - Progetto FIO	2.000.000.000	--	3.000.000.000	3.000.000.000
	651	Regione Lazio Legge Regionale 1/92	--	--	--	--
		Totale Categoria II	7.677.635.350	117.764.158	7.709.347.550	7.827.111.709
		Categoria III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
2.03.01	660	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	--	--	--	--
2.03.02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	--	--	--	--
2.03.03	680	Acquisto titoli	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - DEPOSITI BANCARI CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI				
2.04.01	700	Versamento in c/depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	--	--	--	--
2.04.02	710	Versamento altri depositi bancari	--	--	--	--
2.04.03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze contratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	--	--	--	--
2.04.04	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
2.04.05	740	Depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
2.04.06	750	Concessioni di crediti diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria V - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
2.05.01	770	Indennità di anzianità	231.000.000	215.439.325	--	215.439.325
		Totale Categoria V	231.000.000	215.439.325	--	215.439.325
		TOTALE TITOLO II	8.058.635.350	348.957.582	7.843.598.452	8.192.551.034

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI				
		Categoria I - RIMBORSI DI MUTUI				
3.01.01	800	Rimborso di finanziamenti a breve termine . . . . .	..	..	..	..
3.01.02	810	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	463.710.900	473.160.778	..	473.160.778
		Totale Categoria I	463.710.900	473.160.778	..	473.160.778
		Categoria II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
3.02.01	830	Rimborsi di anticipazioni passive. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria II	..	..	..	..
		Categoria III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
3.03.01	850	Rimborsi di obbligazioni . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria III	..	..	..	..
		Categoria IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				
3.04.01	870	Restituzioni alle gestioni autonome di anticipazioni . . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria IV	..	..	..	..
		Categoria V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI				
3.05.01	890	Restituzione depositi di terzi a cauzione . . . . .	..	600.000	..	600.000
		Totale Categoria V	..	600.000	..	600.000
		TOTALE TITOLO III	463.710.900	473.760.778	..	473.760.778
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.01.01	900	1) Ritenute erariali	750.000.000	665.900.000	215.895.270	781.795.270
4.01.02	910	2) Ritenute previdenziali e assistenziali	750.000.000	252.708.470	7.138.260	259.846.730
4.01.03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	91.655.535	10.386.490	102.042.025
4.01.04	930	4) I.V.A. . . . .	..	45.308.428	6.157.779	51.466.205
4.01.05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale . . . . .	..	34.834.000	..	34.834.000
4.01.06	950	6) Versamento trattenute a favore di terzi . . . . .	..	..	..	..
4.01.07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali. . . . .	..	..	..	..
4.01.08	970	8) Somme pagate per conto terzi . . . . .	..	..	..	..
4.01.09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	458.812.850	..	458.812.850
		Totale Categoria I	1.101.000.000	1.549.219.281	139.577.799	1.688.797.080
		TOTALE TITOLO IV	1.101.000.000	1.549.219.281	139.577.799	1.688.797.080

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERGINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + -	
9.449.878						523.710.900	473.160.778	50.550.122	
9.449.878						523.710.900	473.160.778	50.550.122	
600.000							600.000	600.000	
600.000							600.000	600.000	
10.049.878						523.710.900	473.160.778	49.950.122	
31.795.270	131.809.220	131.809.220		131.809.220		750.000.000	197.709.220	552.290.780	1.5.895
3.848.730	8.250.095	8.250.095		8.250.095		250.000.000	160.958.561	89.041.439	1.138
2.042.925	8.228.025	5.925.900	2.302.125	8.228.025		120.000.000	97.587.551	22.412.449	2.488.441
51.486.255	5.122.776	4.418.698	704.078	9.127.95	131.580		45.211.24	46.716.724	1.501
34.834.900							14.834.900	14.834.900	
45.812.850						1.000.000	458.644.850	457.644.850	
58.737.040	155.416.116	150.424.033	4.992.083	155.214.116	195.580	1.000.000.000	1.099.623.314	99.409.184	1.138
58.737.040	155.416.116	150.424.033	4.992.083	155.214.116	195.580	1.000.000.000	1.099.623.314	99.409.184	1.138

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Titolo I - Spese correnti	9.576.069.159	7.775.461.791	1.200.399.570	8.975.861.361
		Titolo II - Spese in conto capitale	8.058.635.350	348.952.582	7.843.598.452	8.192.551.034
		Titolo III - Spese per estinzione di mutui ed anticipa- zioni	463.710.900	473.760.778	--	473.760.778
		Titolo IV - Partite di giro	1.101.000.000	1.549.719.781	139.577.799	1.688.297.080
		TOTALE	19.149.415.409	10.097.394.432	9.183.575.821	19.280.970.253
		TOTALE GENERALE DELLA SPESA	19.149.415.409	10.097.394.432	9.183.575.821	19.280.970.253

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + -	
- 600 207 798	5 002 362 645	815 954 856	3 300 175 334	4 117 330.190	- 885.812 455	8 138 446 750	8 542 416 647	- 403 969 897	4 500 574 904
- 133 915 584	22 738 152 851	3 886 916 828	16 598 080 882	20 484 997.710	-2.253 155 141	29.087 837.000	4 235 869 410	-24 851 967.590	24 441 679 334
- 10 049 878						523 710 900	473 760 778	- 49 950 122	..
- 587 797 580	155 410 116	150 404 033	4 810 503	155 714.538	- 195 580	1 101 000 000	1 699 623 314	- 598 623 314	144 388 302
- 131.554 844	27 895 505 612	4 854 275 717	19 903.066 719	24.757.362.438	-3.139.163.176	38.850.994.650	14.951.670.149	-23.899.324.501	29.086 647.540
- 131.554 844	27 895 505 612	4 854 275 717	19 903.066 719	24.757.362.438	-3.139.163.176	38.850.994.650	14 951.670.149	-23.899 324 501	29 080 647 540

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.1993		£. 2.300.499.565
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	£. 9.178.018.618	
- in c/residui	£. <u>6.589.930.713</u>	
		£. 15.767.949.331
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	£. 10.097.394.432	
- in c/residui	£. <u>4.854.275.717</u>	
		£. 14.951.670.149

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.1993		£. 3.116.778.747
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	£. 17.262.029.558	
- d'esercizio	£. <u>10.455.384.538</u>	
		£. 27.717.414.096
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	£. 19.903.066.719	
- d'esercizio	£. <u>9.183.576.821</u>	
		£. 29.086.643.540

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1993		£. <u>1.747.549.303</u>
		=====

ALL. 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Cap. 010 - Indennità alla Presidenza	£.	165.296.400	
" " - Indennità e rimborso agli Amministratori	£.	47.054.565	
" " - Indennità agli Organi di controllo	£.	<u>25.200.000</u>	
	£.		237.550.965

ALL. 2 - SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO

Cap. 020 - Emolumenti fissi	£.	3.424.344.170	
Cap. 030 - Emolumenti variabili	£.	248.494.370	
Cap. 050 - Missioni e viaggi	£.	1.899.140	
Cap. 060 - Altri oneri	£.	126.212.116	
Cap. 080 - Oneri prev.li e ass.li	£.	1.087.726.140	
Cap. 090 - Spese per attività culturali	£.	12.216.361	
Cap. 260 - Vestiario	£.	<u>15.177.985</u>	
	£.		4.916.070.282

Totale personale dipendente

Cap. 040 - Personale distaccato	£.	77.807.674	£.	<u>77.807.674</u>
			£.	<u>4.993.877.956</u>

ALL. 3 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 230 - Noleggio mezzi tecnici	£.	9.582.000
Cap. 240 - Spese per acquisto di energia elettrica, forza motrice e acqua	£.	435.646.293
Cap. 330 - Spese per assicurazioni e risarcimento danni	£.	92.092.327
Cap. 340 - Spese per pulizia, riscaldamento sede, staz. marittima impianti igienici	£.	368.341.393
Cap. 480 - SIP gettoniere pubbliche e varie	£.	10.663.040
Cap. 530 - Spese per realizzo delle entrate	£.	<u>137.200.060</u>

ALL. 4 - SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA

Cap. 210/1 - Manutenzione mobili	£.	13.028.246	
Cap. 210/2 - Manutenzione immobili	£.	12.449.000	
Cap. 210/3 - Manutenzione serv. idrico	£.	6.843.700	
Cap. 210/4 - Servizio di pulizia	£.	29.682.000	
Cap. 210/5 - Manutenzione impianto elettrico portuale	£.	9.694.156	
Cap. 210/6 - Manutenzione opere d'arte	£.	<u>477.769.570</u>	
			£. 549.466.672
Cap. 220 - Acquisto materiali in c/manutenzioni:			
- mezzi meccanici	£.	91.385.818	
- manutenzioni	£.	<u>20.229.184</u>	
			£. <u>111.615.002</u>
			£. 661.081.674

ALL. 5 - IMPOSTE E TASSE

Cap. 460 - Bolli, carte bollate, registrazioni contratti, imposte e tributi vari	£.	261.883.797	
Ritenute acconto 4% su contributi Enti	£.	<u>1.760.000</u>	
			£. 263.643.797

ALL. 6 - INTERESSI PASSIVI E COMMISSIONI BANCARIE

Cap. 440 - Interessi passivi su mutuo	£.	1.025.767.078	
Interessi passivi su anticipazioni del Tesoriere		--	
Commissioni bancarie	£.	50.629.848	
Altri interessi passivi	£.	<u>237.376.456</u>	
			£. 1.313.773.382

ALL. 7 - SPESE DI AMMINISTRAZIONE

Cap. 250 - Spese per materiale economato	£.	14.185.577	
Cap. 270 - Spese di rappresentanza	£.	7.326.809	
Cap. 280 - Spese postali, telefoniche telegrafiche	£.	44.046.073	
Cap. 290 - Spese per prestazioni professionali	£.	91.000.000	
Cap. 300 - Locazioni passive	£.	6.489.200	
Cap. 310 - Spese promozionali e di propaganda	£.	94.402.870	
Cap. 320 - Spese per consulenze legali	£.	65.113.366	
Cap. 350 - Spese diverse	£.	26.259.928	
Cap. 360 - Spese per libri e pubblicazioni	£.	7.932.443	
Cap. 370 - Spese carburante mezzi Ente	£.	11.086.659	
Cap. 500 - Spese per liti, arbitraggi		14.033.625	
Cap. 510 - Fondo di riserva	£.	<u>20.531.924</u>	
			£. 402.408.474

ALL. 8 - PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 200 - Proventi da traffico merci	£.	2.370.696.049	
Cap. 240 - Proventi rifornimento acqua e vari	£.	359.640.800	
Cap. 250 - Proventi da diritti autonomi	£.	<u>2.668.195.113</u>	
			£. 5.398.531.962

ALL. 9 - TRASFERIMENTI ATTIVI CORRENTI E RIMBORSI

Cap. 010 - Contributo ordinario dello Stato Legge 153/88	£.	500.000.000	
Cap. 080 - Devoluzione quote tasse portuali	£.	120.000.000	
Cap. 310 - Canoni demaniali e diritti di sosta	£.	878.354.714	
Tit. 1 - Contributi per prestazioni istituzionali	£.	1.495.500.000	
Cap. 410 - Rimborso spese da parte Ministero LL.PP.	£.	<u>825.000.000</u>	
			£. 1.818.354.714

ALL. 10 - PROVENTI PATRIMONIALI

Cap. 300 - Affitto beni patrimoniali	£.	117.440.000	
Cap. 320 - Interessi diversi	£.	<u>66.940.453</u>	
			£. 184.380.453

ALL. 11 - PROVENTI DIVERSI

Cap. 400 - Rimborsi diversi:			
- INAIL	£.	9.941.700	
- Rimborso spese riscaldamento	£.	5.404.240	
- Rimborsi diversi	£.	<u>95.778.820</u>	
			£. 111.124.760
Cap. 450 - Entrate varie			£. 5.598.770

			£. 116.723.530

**ALL. 12 - DETTAGLIO FONDO LIQUIDAZIONE
PERSONALE**

Consistenza al 1° gennaio 1993	£.	1.702.102.457
DIMINUZIONI: indennità pagate nell'anno	£.	<u>215.439.325</u>
Rivalutazione ISTAT (Legge 25.5.82 n. 297)	£.	103.904.400
AUMENTI: quota maturata nell'anno	£.	206.316.990
AUMENTI: parziale adeguamento del fondo		<u> --</u>
Consistenza al 31 dicembre 1993	£.	1.796.884.522
		=====

**ALL. 13 - DETTAGLIO FONDO ACCANTONAMENTO
ART. 55 DEL D.P.R. 597/73**

Consistenza al 1° gennaio 1993	£.	29.177.821.241
Tassa portuale d'esercizio	£.	1.754.669.917
Conferimenti in C/Capitale	£.	<u>6.669.000.000</u>
Consistenza al 31 dicembre 1993		
		£. 37.601.491.158
		=====

RISCONTRO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1993

Residui attivi all'1.01.1993	£. 26.580.371.456
- diminuzioni di R.A.	£. 2.728.411.185
- riscossioni su R.A.	£. <u>6.589.930.713</u>
	£. 9.318.341.898
Residui d'esercizio	£. <u>10.455.384.538</u>
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1993	£. 27.717.414.096
	=====

RISCONTRO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1993

Residui passivi al'1.01.1993	£. 27.896.505.612
- diminuzione di R.P.	£. 3.139.163.176
- pagamenti su R.P.	£. <u>4.854.275.717</u>
	£. 7.993.438.893
Residui d'esercizio	£. <u>9.183.575.821</u>
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1993	£. 29.086.642.540
	=====

C O N T O P E R D I T E E P R O F I T T I

COSTI E PERDITE

- Spese per gli Organi dell'Ente (All. 1)	£.	237.550.915	
- Spese per il personale in servizio ed in quiescenza (All. 2)	£.	4.993.877.956	
- Spese per prestazioni di servizi (All. 3)	£.	1.053.525.113	
- Spese per manutenzione ordinaria (All. 4)	£.	661.081.674	
- Imposte e tasse (All. 5)	£.	263.643.797	
- Interessi passivi su commissioni bancarie (All.6)	£.	1.313.773.382	
- Spese di amministrazione (All. 7)	£.	402.408.474	

Totale spese correnti	£.	8.925.861.361	
- Insussistenze passive <i>2.228.637.078</i>	£.	2.228.637.078	
- residui attivi	£.	2.728.411.165	
- Accantonamento Fondo liquidaz. pers. (All.12)	£.	310.221.390	✓
- Minusvalenze patrimoniali	£.	---	
- Rimanenze iniziali di magazzino ✓	£.	112.000.000	✓
- Contributi vari destinati ad investimenti accantonati in apposito Fondo (art. 55 del D.P.R. 597/1973 - All. 13)	£.	8.423.659.917	
- Ammortamento beni patrimoniali	£.	466.678.555	✓

Totale costi e perdite	£.	23.193.479.486	
Utile d'esercizio	£.	2.289.766	

TOTALE A PAREGGIO	£.	23.195.759.252	

E S E R C I Z I O 1 9 9 3

RICAVI E RIMANENZE

Proventi per prestazioni di servizi (All. 8)	E.	5.398.531.962
Trasferimenti attivi correnti e rimborso		
Spese manutenzione (All. 9)	E.	3.818.854.714
Proventi patrimoniali (All. 10)	E.	184.380.453
Proventi diversi	E.	116.723.530

Totale entrate correnti	E.	9.518.490.659
Rimanenze finali di magazzino	E.	112.000.000 ✓
Insussistenze attive	E.	2.000.000.000 ✓
- residui passivi	E.	3.139.163.176 ✓
Imparvenienze attive	E.	---
- riab. danni	E.	245.500 ✓
Plusvalenze patrimoniali	E.	2.200.000 ✓
Anticipo in capitale e tassa		1.754.664.914 + 6.664.000.000
Storno e spese art. 13.03.1974	E.	8.423.669.917

Totale ricavi e rimanenze	E.	23.195.765.252
Perdita d'esercizio		---

TOTALE A PAGGIO	E.	23.195.765.252

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 - 12 - 1993

A T T I V I T A'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1993	31.12.1993	IN PIU'	IN MENO
Disponibilità finanziarie	2.300.499.565	3.116.778.747	816.279.182	--
Beni patrimoniali:				
Mobili, arredi, macch. ufficio	372.711.835	451.411.440	78.699.605	--
Impianti e macchinari	4.906.731.844	5.189.493.822	282.761.978	--
Costi pluriennali	875.139.328	860.965.448	--	14.173.880
Opere e fabbricati portuali	775.911.999	802.455.385	26.543.386	--
Beni in formazione	38.241.152.953	43.575.733.935	5.334.580.982	--
Magazzino materiale scorta	112.000.000	112.000.000	--	--
Partecipazione azionaria	315.000.000	315.000.000	--	--
Crediti diversi	26.580.371.456	27.717.414.096	1.137.042.640	--
Depositi a cauzione presso terzi	4.176.852	4.176.852	--	--
Perdita d'ammortizzare	27.923.636	25.633.870	--	2.289.766
Totale attività	74.511.619.468	82.171.063.595	7.675.907.773	16.463.646
Beni di terzi in dotazione	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
T O T A L E	77.338.955.468	84.998.399.595	7.675.907.773	16.463.646

P A S S I V I T A'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1993	31.12.1993	IN PIU'	IN MENO
Debiti di Tesoreria	--	--	--	--
Fondi diversi	9.521.467	9.521.467	--	--
Accantonamento art. 55 D.P.R. 597/1973	29.177.821.241	37.601.491.158	8.423.669.917	--
Ammortamenti	4.127.304.289	4.551.920.284	424.615.995	--
Fondo ind. liquidazione	1.702.102.457	1.796.884.522	94.782.065	--
Mutui	8.522.219.646	6.049.058.868	--	2.473.160.778
Debiti diversi	27.896.505.612	29.086.642.540	1.190.136.928	--
Creditori per depositi	120.106.618	119.506.618	--	600.000
Totale passività	71.555.581.330	79.215.025.457	10.133.204.905	2.473.760.778
Patrimonio netto	2.956.038.138	2.956.038.138	--	--
Totale a pareggio	74.511.619.468	82.171.063.595	10.133.204.905	2.473.760.778
Depositati beni di terzi	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
T O T A L E	77.338.955.468	84.998.399.595	10.133.204.905	2.473.760.778

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1993 - SITUAZIONE BENI PATRIMONIALI

CATEGORIA	VALORE 1.01. 1993	RETTIFICHE	AUMENTI	DIMINUZIONI			VALORE 31.12. 1993
				DISMISSIONI		FINE	
				AMM.TI	DA AMM.RE		
Opere e fabbricati portuali	775.911.999	--	26.543.386	--	--	--	802.455.385
Irrigatori e macchinari	4.906.731.844	--	282.917.978	156.000	--	156.000	5.189.493.822
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	372.711.835	--	82.732.605	4.033.000	--	4.033.000	451.411.440
Costi pluriennali	875.139.328	--	21.699.680	35.873.560	--	35.873.560	860.965.446
Beni in formazione	38.241.152.953	2.228.637.078	7.563.218.060	--	--	--	43.575.733.935
T O T A L E	45.171.647.959	2.228.637.078	7.977.111.709	40.062.560	--	40.062.560	50.880.060.030

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1993 — FONDI DI AMMORTAMENTO

CATEGORIA	VALORE 1.01.1993	QUOTA ANN.TO D' ESERCIZIO	RETTIFICHE	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1993
				RETTIFICHE CONSISTENZA	TERMINE ANN.TO	CANCELLAZ. PARTE AM.TA	
Opere e fabbricati portuali	336.853.594	32.098.205	--	--	--	368.951.799	
Impianti e macchinari	3.376.902.556	336.767.245	--	--	156.000	3.663.669.801	
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	201.465.306	59.939.545	--	--	4.033.000	261.404.851	
Costi pluriennali	262.082.833	35.873.560	--	--	35.873.560	262.082.833	
T O T A L E	4.127.304.289	464.678.555	--	--	40.062.560	4.551.920.284	

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DETTAGLIO DEPOSITI PER SPESE ISTRUTTORIA E DAMNI

N. c/c	7 - Soc. B.E.I.A.	£.	187.963
" "	16 - Soc. FRI.MA.RE.SA.	£.	70.946
" "	19 - Soc. Trans World Fuels Co.	£.	1.003
" "	21 - Operatori portuali	£.	410.000
" "	25 - Sant'Andrea Giuliano	£.	19.913
" "	26 - Soc. S.I.A.P.A.	£.	100.000
" "	28 - Soc. S.I.S.E.	£.	50.000
" "	29 - Soc. Olearia Tirrena	£.	95.000
" "	30 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	200.000
" "	31 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	194.600
" "	44 - E.N.E.L.	£.	333.181
" "	45 - Agenzia A. Laurenti	£.	50.000
" "	47 - AGIP-PETROLI	£.	10.000.000
" "	49 - Agenzia Barraco	£.	60.000
" "	50 - Soc. A.MO.PE.	£.	12.288
" "	52 - Soc. S.O.I. - AGIP PETROLI	£.	287.578
" "	55 - Agenzia La Rosa	£.	150.000
" "	57 - Sant'Andrea Giuliano	£.	22.570
" "	58 - Soc. A.MO.PE.	£.	103.072
" "	59 - Soc. CLASA	£.	83.134
" "	67 - Soc. ITALPETROLI	£.	37.136
" "	69 - Soc. SO.DE.CO	£.	33.895
" "	74 - E.N.E.L.	£.	1.878.900
" "	77 - Coop. Pescatori	£.	13.600
" "	79 - F.I.N.D.E.R.	£.	48.600
" "	80 - Tassarotti	£.	37.220
" "	82 - Coop. Garibaldi	£.	20.360
" "	84 - Immobiliare Romana	£.	30.000
" "	86 - Oleifici Scibilla	£.	30.000
" "	87 - Compagnia Portuale Roma	£.	36.860
" "	91 - ITALGAS	£.	66.790
" "	92 - Impresa UVA	£.	800.000
" "	96 - S.n.c. Sportiello	£.	30.000
" "	101 - A.G.I.P.	£.	60.000
" "	104 - Trans World Fuels Co.	£.	100.000
" "	106 - Michele Looz	£.	1.000.000
" "	112 - CO.ME.CI.	£.	750.000
" "	117 - Ferrovie dello Stato	£.	300.000
" "	119 - Grandi Mot. Trieste	£.	350.000
" "	- IVA c/Erario	£.	427.119
" "	123 - Marine Pan Service	£.	250.000
" "	124 - Stenti Sandro	£.	450.170
" "	125 - Impresa Gatti	£.	500.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

N. c/c	126 - Ferrovie dello Stato	£.	20.000
" "	129 - Raffineria di Roma	£.	1.024.720
" "	130 - SO.COM.CI.	£.	500.000
" "	133 - Coop. Garibaldi	£.	15.000.000
" "	134 - Soc. Ceretti e Tanfani	£.	3.500.000
" "	135 - Impresa Il Tirreno	£.	1.000.000
" "	137 - Imperato Vincenzo	£.	400.000
" "	139 - Navaldepositi Delta	£.	500.000
" "	140 - Medici Sandro	£.	500.000
" "	141 - VINITALIA	£.	5.000.000
" "	145 - Spina Ferdinando	£.	250.000
" "	146 - Agenzia Lorenzo Revello	£.	50.000.000
" "	148 - Sig. Lotto Giuseppe	£.	1.300.000
" "	151 - Ist. Vigil. Porto di Civitavecchia	£.	600.000
" "	152 - Sig. Verticchio Marino	£.	500.000
" "	153 - Pubblipenneca	£.	500.000
" "	156 - Agenzia Bellettieri	£.	500.000
" "	159 - Lorenzo Revello	£.	4.000.000
" "	159 - Edilterra	£.	2.000.000
" "	160 - Coop. Marinai e Canatisti	£.	1.000.000
" "	163 - Corrado Bianchi	£.	200.000
" "	173 - S.p.a. ACET	£.	1.600.000
" "	176 - Soc. Iraiana	£.	500.000
" "	178 - Spedimar	£.	500.000
" "	179 - C.I.L.P.	£.	500.000
" "	180 - Fusco Rossella	£.	870.000
" "	181 - Soc. Iraiana	£.	3.360.000
" "	182 - Banco di S. Spirito	£.	4.200.000

T O T A L E £. 119.506.618
 =====

- Situazione al 31.12.1992	£.	120.106.618
- Depositi effettuati nell'anno		..

	£.	120.106.618
- Rimborsi effettuati nell'anno	£.	600.000

SITUAZIONE AL 31.12.1993 £. 119.506.618
 =====

CONSORZIO AUTONOMO
PER IL PORTO DI CIVITAVECCHIA

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1994**



ORGANIZZAZIONE/AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

DELIBERA N° 41 DEL 24.04.1995

APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1994

I L C O M M I S S A R I O

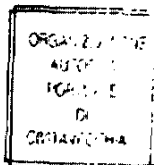
- vista la Legge 28 Gennaio 1994 n° 84 recante disposizioni per il riordino della legislazione in materia portuale;
- visto l'art. 3 del D.L. 22 Dicembre 1994 n° 696;
- visto il Decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione emesso in data 23 Dicembre 1994 concernente la nomina del Commissario dell'Organizzazione Portuale di Civitavecchia;
- esaminata la bozza del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1994 corredata da Relazione Tecnico-Amministrativa
- con i poteri dell'Assemblea di cui agli artt. 13 e 17 della Legge 9 Febbraio 1963 n° 223,

D E L I B E R A

- di approvare la Relazione Tecnico-Amministrativa al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1994, che è allegata sotto la lettera "A" al presente atto di cui fa parte integrante;
- di approvare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1994 che si allega sotto la lettera "B" al presente atto del quale è parte integrante;
- di trasmettere tali documenti ai competenti ministeri per la ratifica prescritta ai sensi dell'art. 20 della Legge n° 84 del 28.01.1994

Civitavecchia, li 24 Aprile 1995

Copia conforme all'originale
Civitavecchia, li 8 MAG. 1995



CAPO SERVIZIO TECNICO
(Ing. Massimo Bionetti)

[Handwritten signature]

IL COMMISSARIO
C. ORGANIZZAZIONE
AUTORITA' PORTUALE
DI
CIVITAVECCHIA
[Handwritten signature]

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

RELAZIONE TECNICO AMMINISTRATIVA
CONTO CONSUNTIVO 1994

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati confrontato con le previsioni definitive e gli accertamenti finali:

<u>ENTRATE</u>	<u>PREVISTE</u>	<u>ACCERTATE</u>	<u>DIFFERENZE</u>
Avanzo di amministrazione all'31.12.1993	£. 1.747.549.383	£. 1.747.549.383	--
<u>TIT. I</u> - Entrate derivan- ti da trasferi- menti correnti	£. 1.915.500.000	£. 1.915.500.000	£. --
<u>TIT. II</u> - Altre entrate	£. 9.425.059.000	£. 9.536.352.505	£. + 111.293.505
<u>TIT. III</u> - Alienazione di beni patrimo- niali	£. 25.000.000	£. 4.875.760	£. - 20.124.240
<u>TIT. IV</u> - Entrate derivan- ti da trasferi- menti in c/capi- tale	£.11.600.000.000	£.10.896.900.000	£. - 703.100.000
<u>TIT. V</u> - Entrate derivan- ti da accensione di prestiti	£. --	£. 25.000.000	£. + 25.000.000
<u>TIT. VI</u> - Partite di giro	£. 1.101.000.000	£. 1.348.807.053	£. + 247.807.053
	-----	-----	-----
	£.25.814.108.383	£.25.474.984.701	£. - 339.123.682
	=====	=====	=====
 <u>USCITE</u>	 <u>PREVISTE</u>	 <u>IMPEGNATE</u>	 <u>DIFFERENZE</u>
Disavanzo Amm.ne presunto al 31.12.93	£. 347.454.253	£. 347.454.253	--
<u>TIT. I</u> - Spese correnti	£. 9.022.266.000	£. 8.461.559.375	£. - 560.706.625
<u>TIT. II</u> - Spese in c/ca- pitali	£.14.723.388.130	£.13.678.848.756	£. - 1.044.539.374
<u>TIT. III</u> - Spese estinzione di mutui	£. 620.000.000	£. 620.534.318	£. + 534.318
<u>TIT. IV</u> - Partite di giro	£. 1.101.000.000	£. 1.348.807.053	£. + 247.807.053
	-----	-----	-----
	£.25.814.108.383	£.24.457.203.755	£. - 1.356.904.628
	=====	=====	=====

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

La gestione finanziaria chiude con un avanzo finanziario di f. 1.017.780.946 come emerge dai precedenti prospetti riferito essenzialmente dalla differenza fra le spese correnti ed in C/Capitale previste e quelle impegnate.

Le entrate correnti accertate in f.11.451.852.505 sono costituite dai contributi e trasferimenti dello Stato ad Enti locali (34%), a proventi derivanti da attività istituzionali, proventi patrimoniali e rimborsi vari (66%).

Le uscite correnti impegnate per f. 8.461.559.379 sono attribuibili per il 53,3% ad oneri per il personale, per il 32% a spese di funzionamento, per il 2,8% a spese per gli Organi dell'Ente, per 3,8% a spese per Imposte e Tasse e per l' 8,1% ad interessi passivi e commissioni bancarie.

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 1993

<u>ENTRATE</u>	<u>1993</u>	<u>1994</u>	<u>DIFFERENZE</u>
- Correnti	f. 9.518.490.659	f.11.451.852.505	f. + 1.933.361.846
- c/capitale	f. 8.426.115.417	f.10.926.775.760	f. + 2.500.660.343
- partite di giro	f. 1.688.797.080	f. 1.348.807.053	f. - 339.990.027
	-----	-----	-----
	f.19.633.403.156	f.23.727.435.318	f. + 4.094.032.162

<u>USCITE</u>	<u>1993</u>	<u>1994</u>	<u>DIFFERENZE</u>
- Correnti	f. 8.925.861.361	f. 8.461.559.375	f. - 464.301.986
- c/capitale	f. 8.666.311.812	f.14.299.383.074	f. + 5.633.071.262
- partite di giro	f. 1.688.797.080	f. 1.348.807.053	f. - 339.990.027
	-----	-----	-----
	f.19.280.970.253	f.24.109.749.502	f. + 4.828.779.249

CONTO PERDITE E PROFITTI

Il Conto Perdite e Profitti si chiude con una perdita di esercizio di f. 1.150.826.152 dovuta essenzialmente a componenti di costo che non danno luogo a movimenti finanziari (quote ammortamenti beni patrimoniali e fondo liquidazione personale).

COSTI E PERDITE:

- Spese per il personale in servizio: ammontano a f. 4.516.273.836 e sono inferiori di f. f 477.604.120 a quelle sostenute nell'anno 1993 per il personale andato in esodo e rappresentano circa il 53,36% delle spese correnti.
- Spese per gli Organi dell'Ente: ammontano a f. 235.040.251, comprendono le indennità

- pagate al Commissario e Commissario aggiunto ed al Collegio dei Revisori dei Conti, e sono inferiori di f. 2.510.714 alle spese sostenute nell'anno 1993 e rappresentano circa il 2,77% delle spese correnti;
- Spese per prestazioni di servizio: ammontano a f. 1.067.175.379 e sono superiori di f. 13.650.266 a quelle sostenute nel 1993 e rappresentano circa il 12,61% delle spese correnti.
 - Spese per manutenzione ordinaria: ammontano a f. 704.656.645 e sono superiori di f. 43.574.971 a quelle sostenute nell'anno 1993 e rappresentano circa l' 8,32% delle spese correnti.
 - Spese per imposte e tasse: ammontano a f. 322.248.284, e sono superiori di f. 58.604.487 a quelle sostenute nell'esercizio 1993 per effetto del pagamento della patrimoniale sugli immobili; tale somma rappresenta circa il 3,80% delle spese correnti.
 - Spese per interessi passivi e commissioni bancarie: ammontano a f. 679.203.183 e con una diminuzione di f. 634.570.199 per diminuzione quota interessi mutuo Reggiane anno 1994: tale spese rappresenta circa l'8,07% delle spese correnti.
 - Spese di amministrazione: ammontano a f. 936.950.797 e sono superiori di f. 534.542.323 a quelle sostenute nell'anno 1993 per il pagamento spese di lite Avv. Corrieri a seguito sentenza Pretore di Roma e rappresentano circa l' 11,07% delle spese correnti.

RICAVI E RIMANENZE:

- Proventi per prestazioni di servizi: ammontano a f. 5.614.765.545 e sono superiori di f. 216.233.583 a quelle accertate oer lo stesso titolo nell'anno 1993 e rappresentano circa il 49,02%.
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione: ammontano a f. 3.901.155.103 e sono superiori di f. 82.300.389 a quelle accertate nell'anno 1993 e rappresentano circa il 34,06% delle entrate correnti.
- Proventi patrimoniali: ammontano a f. 180.612.479 e sono inferiori di f. 3.767.974 a quelle dell'esercizio 1993 e rappresentano circa l'1,57% delle entrate correnti.
- Proventi diversi: ammontano a f. 1.755.319.378 e sono superiori di f. 1.638.595.848 a quelle dell'esercizio 1993. Tale incremento è dovuto al previsto rimborso da parte del Ministero dei Trasporti e della Navigazione delle rate di ammortamento dei muti scadenti nell'anno 1994, nonchè al T.F.R. personale in esodo anno 1994 in base alla legge 84/281-94 art. 28.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La gestione di competenza dell'esercizio 1994 si chiude con un avanzo di amministrazione di f. 4.913.034.737 secondo le risultanze del prospetto che segue:

CREDITI DI TESORERIA ALL' 1.01.1994		£. 3.116.778.747
RISCOSSIONI		
- in c/competenza	£. 9.484.533.733	
- in c/residui	<u>£. 7.001.563.337</u>	
		£. 16.486.097.070
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	£. 9.462.576.387	
- in c/residui	<u>£. 6.179.221.342</u>	
		£. 15.641.797.729

CONSISTENZA DI CASSA AL 31.12.1994		£. 3.961.078.088
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	£. 17.352.932.324	
- d'esercizio	<u>£. 14.242.901.585</u>	
		£. 31.595.833.909
RESIDUI PASSIVI		
- esercizi precedenti	£. 15.996.704.145	
- d'esercizio	<u>£. 14.647.173.115</u>	
		£. 30.643.877.260

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1994		<u>£. 4.913.034.737</u>

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente ammonta a £. 2.956.038.138.

ATTIVITA'

La consistenza di cassa al 31.12.1994 è di £. 3.961.078.088.

I beni patrimoniali, compresi i beni in formazione ed i costi pluriennali ammontano a £. 57.507.020.899 e si incrementano di £.13.078.696.591 per effetto del contributo della Regione Lazio legge 1/92 3° stralcio £. 9.000.000.000 nonchè impegni di spesa per adeguamento infrastrutture; diminuiscono di £. 6.459.735.722 per cancellazione di impegni che non hanno trovato concreta attuazione, a ridimensionamento contributo Regione Lazio Legge Regionale 1/92 2° stralcio che si quantifica in £. 1.000.000.000 per l'anno 1993. Subiscono pertanto un incremento netto di £. 6.626.960.868 rispetto all'anno 1993.

I crediti diversi (residui attivi) ammontano a £. 31.595.833.909, con un incremento rispetto all'anno 1993 di £. 3.878.419.813.

Il magazzino materiali di scorta ha una consistenza di f. 112.000.000.

Le partecipazioni azionarie del Consorzio ammontano a f. 315.000.000 e restano invariate rispetto all'anno 1993.

I depositi a cauzione presso terzi restano invariati rispetto all'anno 1993 e si quantificano in f. 4.176.852.

La perdita di esercizio anno 1993 ammonta a f. 25.633.870.

La perdita di esercizio anno 1994 si quantifica in f. 1.158.826.152.

PASSIVITA'

I debiti diversi (residui passivi) ammontano a f. 30.643.877.260 con un incremento di f. 1.557.234.720 rispetto all'anno 1993.

I mutui passivi ammontano a f. 5.433.024.237 con una diminuzione di f. 616.034.318 per effetto delle quote capitali pagate nell'anno.

Il fondo accantonamento ex art. 55 del D.P.R. n. 597/1973 ammonta a f. 48.498.391.158 con un incremento rispetto all'anno 1993 di f. 10.896.900.000 dovuto oltre che dalla tassa portuale dell'anno, dal finanziamento della Regione Lazio per l'anno 1994 in base alla Legge Regionale 1/92.

I fondi di ammortamento per le quote di esercizio hanno avuto un incremento di f. 491.344.138 ed una diminuzione per dismissione di f. 41.078.080 per cui risultano incrementate rispetto all'esercizio 1993 di f. 450.266.058.

Il fondo di indennità di liquidazione del personale ammonta a f. 1.996.524.237 e comprende la rivalutazione ISTAT (Legge 297/29.06.1982) e le quote di esercizio e le indennità pagate nell'anno a carico dell'Ente.

Il fondo risulta ancora sbilanciato rispetto agli effettivi trattamenti per fine rapporto di f. 269.439.043.

I creditori per depositi ammontano a f. 140.006.618 con un incremento di f. 20.500.000 rispetto all'esercizio 1993 per depositi effettuati nell'anno.

Copia conforme all'originale
Civitavecchia, li 4.5.95.



IL RAGIONIERE CAPO
Rag. Mirella Di Pinto

M DP

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

RELAZIONE DEL COLLEGIO REI REVISORI DEI CONTIAL BILANCIO CONSUNTIVO 1994

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 1994 del Consorzio Autonomo per il Porto di Civitavecchia, presenta le seguenti risultanze complessive:

CONTO DELLE COMPETENZEENTRATE

a) Correnti per:

- contributo ordinario dello Stato	£	500.000.000
- contributo delle Regioni	"	844.000.000
- contributo delle Provincie e Comuni	"	345.500.000
- contributo Camere di Commercio	"	106.000.000
- devoluzione quota tasse portuali	"	120.000.000
- proventi prestazioni di servizi	"	5.614.675.545
- proventi patrimoniali	"	1.341.267.582
- recuperi e rimborsi	"	2.570.978.123
- entrate varie ed eventuali	"	<u>9.341.255</u>

£.11.451.852.505

b) In C/Capitale per:

- devoluzione tassa su merci imbarcate e sbarcate	£.	1.896.900.000
- trasferimenti Regione Lazio	"	9.000.000.000
- depositi di terzi a cauzione	"	25.000.000
- rimborsi danni	"	3.119.000
- alienazione beni materiali	"	1.756.760

TOTALE	£.10.926.775.760
--------	------------------

c) partite di giro	<u>£. 1.348.807.053</u>
--------------------	-------------------------

TOTALE GENERALE ENTRATE	£.23.727.435.318
-------------------------	------------------

=====

USCITE

a) Correnti per:

- indennità agli Organi dell'Ente	£.	235.040.251
- oneri per il personale	"	4.505.223.836
- acquisto di beni e servizi	"	1.934.790.324
- interessi passivi e spese bancarie	"	679.203.183
- imposte e tasse	"	322.248.284
- spese diverse	"	<u>785.053.497</u>
	£.	8.461.559.375

b) in C/Capitale per:

- acquisto opere portuali	£.	549.031.120
- acquisto immobilizzazioni tecniche	"	12.529.665.471
- indennità di anzianità	"	600.152.165
- rimborso mutui	"	616.034.318
- restituzione cauzioni	"	<u>4.500.000</u>
	£.	14.299.383.074

c) Partite di giro

£. 1.348.807.053

TOTALE GENERALE USCITE

£. 24.109.749.502

=====

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

- Fondo di cassa all'1.01.1994	£.	3.116.778.747
- Riscossioni	£.	16.486.097.070
- Pagamenti	£.	<u>15.641.797.729</u>
Fondo di cassa al 31.12.1993	£.	3.961.078.088
- Residui attivi	£.	31.595.833.909
- Residui passivi	£.	<u>30.643.877.260</u>
— AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1993	£.	<u>4.913.034.737</u>
		=====

CONTO DEL PATRIMONIO

- Attivo	£. 94.679.569.770
- Passivo	<u>£. 91.723.531.632</u>
PATRIMONIO NETTO	£. 2.956.038.138
	=====

CONTO ECONOMICO

- Spese correnti	£. 8.461.559.375
- Accantonamento fondo accant.TFR	£. 312.117.050
- Indennità di fine rapporto	£. 487.674.830
- Rim.iniziali di magazzino	£. 112.000.000
- Contributi vari destinati ad investimenti accantonati in apposito fondo art. 55 del DPR.597/1973	£.10.896.900.000
- Ammortamenti beni patrimoniali	£. 491.344.138
TOTALE	£.20.761.595.393
- Proventi correnti	£.11.451.852.505
- Rimanenze finali di magazzino	£. 112.000.000
- Rimborso danni	£. 3.119.000
- Plusvalenze da alienazione	£. 1.756.760
- Conferimento in conto in c.capitale e tassa imbarco e sbarco merci DPR. 1303 1974	<u>£.10.896.000.000</u>
TOTALE	£.22.465.628.265
Avanzo economico	£. 1.704.032.872
Insussistenze attive	+ £. 6.910.717.053
Insussistenze passive	- <u>£. 9.773.576.077</u>
Risultato patrimoniale negativo	£. 1.158.826.152

La gestione 1994 si è conclusa pertanto, con un disavanzo di competenza per f. 382.314.184 e un avanzo di amministrazione per f. 4.913.034.737 ed un avanzo di cassa per f. 3.961.078.088.

Il conto economico di risultato presenta un avanzo economico di f.1.704.032.872 ed un risultato patrimoniale negativo di f. 1.158.826.652.

Alle occorrenze della gestione 1994 è stato fatto fronte anche con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione accertato alla chiusura dell'esercizio 1993 in f. 1.747.549.303.

Anche per l'avanzo di amministrazione accertato alla data del 31.12.94 dovrà provvedersi all'adozione dell'apposita decisione per il relativo utilizzo.

I dati sopra riportati pongono in evidenza che alle occorrenze dell'attività dell'Ente è stato fatto fronte essenzialmente con i contributi pubblici ivi compresa la devoluzione delle tasse portuali e i concorsi e le spese di manutenzione delle opere portuali, che hanno rappresentato circa il 34% delle entrate correnti, ed i proventi delle prestazioni di servizio e proventi patrimoniali che hanno rappresentato circa il 65% delle predette entrate.

Rispetto alle previsioni definitive delle entrate correnti accertate nel corso del 1994 sono risultate superiori nel complesso per f. 111.293.505 in considerazione di una maggior movimentazione del servizio traffico merci per f. 71.000.000 circa e per maggior proventi da servizi diversi per f.47.000.000 circa.

Le entrate in c/capitale risultano costituite essenzialmente dalla devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate finalizzate al potenziamento delle opere portuali e dai contributi stanziati agli stessi fini dalla Regione Lazio con Legge Regionale 1/92.

L'attività istituzionale svolta dall'Ente nel corso del 1994 ha comportato spese per il personale per f. 4.505.223.836, pari al 53,24 % delle spese correnti, e spese per acquisto di beni e servizi per f.1.934.790.324 pari al 22,86 % delle spese correnti con una diminuzione complessiva netta di f. 382.000.000 circa rispetto alle previsioni in

bilancio a motivo di economie verificatesi in quasi tutte le voci di spesa ed è stata altresì erogata la quota capitale del mutuo contratto per la spesa di meccanizzazione della banchina n. 16.

Nel corso del 1994 sono stati effettuati lavori per infrastrutture portuali e acquisti di attrezzature e mobili d'ufficio utilizzando le disponibilità stanziata a tali fini nel bilancio per complessive f.13.078.696.591; mentre i fondi regionali hanno trovato utilizzo nella misura delle erogazioni di cassa effettuate.

E' stato altresì provveduto al pagamento della quota interessi sui mutui per f. 679.203.183 pari all' 8,02% delle spese correnti.

Premesso quanto sopra e facendo espresso rinvio alla documentazione predisposta dagli uffici dell'Ente e per elementi di dettaglio in ordine alle singole parti del consuntivo in esame, il Collegio dei Revisori dei Conti considerato che:

i dati di sintesi riportati nel bilancio corrispondono a quelli analitici annotati nelle scritture contabili dell'Ente;

le spese sono state impegnate nei limiti degli stanziamenti approvati fatta esclusione di quelle per le spese per il personale relativo al lavoro straordinario resosi necessario per fronteggiare le esigenze di lavoro dovuto alla riduzione del personale in servizio mentre per quanto riguarda il Cap. 020 il maggior onere è scaturito dal pagamento dei riposi compensativi non usufruiti a seguito dell'esodo del personale stabilito dalle vigenti disposizioni.

i residui attivi e passivi sono stati ridotti rispettivamente per f.3.362.918.435 e per f. 6.910.717.013 per accertamento da parte dell'amministrazione dell'Ente di motivi di inesigibilità per i primi e per il venir meno di impegni che non hanno trovato concreta realizzazione per i secondi;

le immobilizzazioni materiali sono state scritte in bilancio al costo storico dedotto l'ammortamento;

le immobilizzazioni immateriali sono state scritte per la parte giudicata pluriennale al netto dell'ammortamento;

le quote di ammortamento applicate coincidono con i coefficienti previsti dalla vigente normativa fiscale;

le partecipazioni sono state scritte al costo di acquisto diverso dal metodo del patrimonio netto;

il fondo trattamento di fine rapporto, nonostante il contributo dello stato finalizzato a sostenere il costo dell'esodo portuale, è ancora inferiore agli impegni futuri dell'Ente per f. 269.434.043;

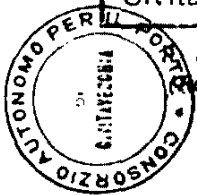
le rimanenze continuano ad essere valutate convenzionalmente nonostante i rilievi più volte esternati dal Collegio;

ritiene che il Conto Consuntivo in parola possa essere approvato fermo restando le osservazioni formulate nel corso delle verifiche effettuate dal Collegio alla gestione dell'Ente.

F.to

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Copia conforme all'originale
Civitavecchia, l. 4.5.95



RAGIONIERE CAPO
Mirella Di Pinto

MDP

BILANCIO CONSUNTIVO

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISCOSE	DA RISCOUTERE	
		Avanzi di amministrazione esercizio 1993	1.747.549.383	--	--	1.747.549.383
		Fondo iniziale di cassa presunto				
		TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
		Categoria I - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
		Contributo dello Stato:				
1.01.01	010	Ordinario (Legge 13.05.1988 n. 153)	500.000.000	500.000.000	--	500.000.000
1.01.02	020	Straordinario (Legge)	--	--	--	--
1.01.03	030	Devoluzione tassa sulle merci imbarcate, sbarcate ed in transito e addizionale.	--	--	--	--
1.01.04	040	Devoluzione tassa supplementare di ancoraggio	--	--	--	--
1.01.05	050	Devoluzione tassa sui passeggeri.	--	--	--	--
1.01.06	060	Devoluzione tassa sugli automezzi	--	--	--	--
1.01.07	070	Devoluzione tassa sui carri ferroviari.	--	--	--	--
1.01.08	080	Devoluzione delle quote di tasse portuali destinate al pa- gamento della quota di interessi passivi su mutui pre- stiti dal D.P.R. 13.03.1974	120.000.000	120.000.000	--	120.000.000
		Totale Categoria I	620.000.000	620.000.000	--	620.000.000
		Categoria II - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
1.02.01	090	Contributo delle Regioni	844.000.000	44.000.000	800.000.000	844.000.000
		Totale Categoria II	844.000.000	44.000.000	800.000.000	844.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE				
1.03.01	100	Contributo dei Comuni e delle Province	345.500.000	150.000.000	195.500.000	345.500.000
		Totale Categoria III	345.500.000	150.000.000	195.500.000	345.500.000
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
1.04.01	110	Contributi Camere di Commercio	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
1.04.02	120	Contributi altri Enti Pubblici	--	--	--	--
1.04.03	130	Contributi diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
		Categoria I	620.000.000	620.000.000	--	620.000.000
		Categoria II	844.000.000	44.000.000	800.000.000	844.000.000
		Categoria III	345.500.000	150.000.000	195.500.000	345.500.000
		Categoria IV	106.000.000	--	106.000.000	106.000.000
		TOTALE TITOLO I	1.915.500.000	814.000.000	1.101.500.000	1.915.500.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
						500.000.000	500.000.000	--	--
								--	--
								--	--
								--	--
								--	--
						120.000.000	120.000.000	--	--
						620.000.000	620.000.000	--	--
	1.000.000.000	800.000.000	--	800.000.000	- 200.000.000	1.044.000.000	844.000.000	- 200.000.000	800.000.000
	1.000.000.000	800.000.000	--	800.000.000	- 200.000.000	1.044.000.000	844.000.000	- 200.000.000	800.000.000
	626.775.000	384.450.000	45.825.000	430.275.000	+ 3.500.000	495.450.000	534.450.000	+ 39.000.000	241.325.000
	626.775.000	384.450.000	45.825.000	430.275.000	+ 3.500.000	495.450.000	534.450.000	+ 39.000.000	241.325.000
	110.038.000	105.000.000	7.038.000	112.038.000	+ 2.000.000	110.038.000	105.000.000	- 5.038.000	113.038.000
	2.000.000	--	2.000.000	2.000.000	--	2.000.000	--	- 2.000.000	2.000.000
	112.038.000	105.000.000	9.038.000	114.038.000	+ 2.000.000	112.038.000	105.000.000	- 7.038.000	115.038.000
	--	--	--	--	--	520.000.000	520.000.000	--	--
	1.000.000.000	800.000.000	--	800.000.000	- 200.000.000	1.044.000.000	844.000.000	- 200.000.000	800.000.000
	626.775.000	384.450.000	45.825.000	430.275.000	+ 3.500.000	495.450.000	534.450.000	+ 39.000.000	241.325.000
	112.038.000	105.000.000	9.038.000	114.038.000	+ 2.000.000	112.038.000	105.000.000	- 7.038.000	115.038.000
	1.538.813.000	1.289.450.000	54.863.000	1.344.313.000	- 194.500.000	2.271.488.000	2.103.450.000	- 168.038.000	1.156.353.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		TOTALI ACCERTATI
				RISCOSE	DA RISCOUTERE	
		TITOLO II - ALTRE ENTRATE				
		Categoria I - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
2.01.01	200	Proventi servizi traffico merci	2.500.000.000	2.122.175.099	448.967.436	2.571.142.535
2.01.02	210	Proventi servizi traffico passeggeri	---	---	---	---
2.01.03	220	Proventi servizi carri ferroviari	---	---	---	---
2.01.04	230	Proventi magazzini e spazi	---	---	---	---
2.01.05	240	Proventi diversi	300.000.000	236.888.460	110.549.762	347.438.222
2.01.06	250	Proventi diritti autonomi	2.700.000.000	1.849.631.281	846.553.497	2.696.184.788
2.01.07	260	Locazione M.M. Terminal Containers				
		Totale Categoria I	5.500.000.000	4.708.694.850	1.406.070.695	5.614.765.545
		Categoria II - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
2.02.01	300	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	109.550.000	125.670.000	4.920.000	130.590.000
2.02.02	310	Canoni demaniali	1.150.000.000	986.009.403	174.645.700	1.160.655.103
2.02.03	320	Interessi attivi su titoli, su depositi, conti correnti	90.000.000	10.493.532	39.528.947	50.027.479
2.02.04	330	Dividendi	---	---	---	---
2.02.05	340	Altri proventi patrimoniali	---	---	---	---
		Totale Categoria II	1.349.550.000	1.122.172.935	219.094.647	1.341.267.582
		Categoria III - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				
2.03.01	400	Recuperi e rimborsi diversi	1.745.509.000	361.331.363	1.364.646.760	1.745.978.123
2.03.02	410	Concorri da parte dello Stato (M.ro LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	825.000.000	---	875.000.000	825.000.000
		Totale Categoria III	2.570.509.000	361.331.363	2.209.646.760	2.570.978.123
		Categoria IV - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
2.04.01	450	Entrate varie ed eventuali	5.000.000	8.865.255	476.000	9.341.255
		Totale Categoria IV	5.000.000	8.865.255	476.000	9.341.255
		Categoria I	5.500.000.000	4.708.694.850	1.406.070.695	5.614.765.545
		Categoria II	1.349.550.000	1.122.172.935	219.094.647	1.341.267.582
		Categoria III	2.570.509.000	361.331.363	2.209.646.760	2.570.978.123
		Categoria IV	5.000.000	8.865.255	476.000	9.341.255
		TOTALE TITOLO II	9.425.059.000	5.701.064.403	3.835.288.102	9.536.352.505

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERGINE DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
+ 71.142.535	327.328.619	325.014.019	874.800	325.688.819	- 1.619.800	2.800.000.000	2.447.189.118	- 352.810.882	449.642.236
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ 47.438.222	133.416.882	70.187.925	60.129.383	130.327.308	- 3.089.574	350.000.000	296.919.185	- 53.080.815	170.679.145
- 3.815.212	844.106.958	843.158.058	-	843.158.058	- 950.900	2.800.000.000	2.692.787.349	+ 92.787.349	846.553.497
+ 114.765.545	1.304.852.459	1.238.368.007	60.804.183	1.799.172.185	- 5.680.274	5.750.000.000	5.436.895.652	- 313.104.348	1.466.874.878
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ 21.040.000	4.540.000	-	4.540.000	4.540.000	-	109.550.000	125.870.000	+ 16.170.000	9.460.000
+ 10.655.103	1.556.026.000	140.179.000	1.472.976.000	1.613.755.000	+ 57.729.000	1.250.000.000	1.136.955.003	- 113.044.997	1.047.821.700
- 39.877.521	49.693.494	49.693.494	-	49.693.494	-	90.000.000	60.187.026	- 29.812.974	39.528.947
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 8.282.418	1.610.258.494	180.472.494	1.477.516.000	1.667.888.494	+ 57.729.000	1.449.550.000	1.322.817.629	- 126.737.371	1.696.610.647
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ 469.123	36.018.580	31.639.303	-	31.639.303	- 4.379.277	20.000.000	392.970.666	+ 372.970.666	1.384.646.760
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	5.717.831.951	471.586.908	4.049.777.161	4.521.384.067	-1.215.667.884	600.000.000	471.586.908	- 128.413.094	4.074.777.161
+ 469.123	5.773.050.531	503.226.209	4.049.777.161	4.553.003.370	-1.220.047.161	620.000.000	864.557.572	+ 244.557.572	6.259.423.921
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
+ 4.341.255	5.270	5.270	-	5.270	-	10.000.000	8.870.525	- 1.129.475	476.000
+ 4.341.255	5.270	5.270	-	5.270	-	10.000.000	8.870.525	- 1.129.475	476.000
+ 114.765.545	1.304.852.459	1.238.368.007	60.804.183	1.799.172.185	- 5.680.274	5.750.000.000	5.436.895.652	- 313.104.348	1.466.874.878
- 8.282.418	1.610.258.494	180.472.494	1.477.516.000	1.667.888.494	+ 57.729.000	1.449.550.000	1.322.817.629	- 126.737.371	1.696.610.647
+ 469.123	5.773.050.531	503.226.209	4.049.777.161	4.553.003.370	-1.220.047.161	620.000.000	864.557.572	+ 244.557.572	6.259.423.921
+ 4.341.255	5.270	5.270	-	5.270	-	10.000.000	8.870.525	- 1.129.475	476.000
+ 111.293.505	8.888.187.754	1.932.071.975	5.588.097.344	7.520.169.319	-1.167.998.435	7.829.550.000	7.633.136.378	- 196.413.622	9.423.385.446

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	REALI ACCERTATI
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
		Categoria I - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
3.01.01	500	Alienazione di immobili	--	--	--	--
3.01.02	510	Cessione di diritti reali	--	--	--	--
		Totale Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI MATERIALI				
3.02.01	550	Cessione di immobilizzazioni tecniche	5.000.000	1.856.760	100.000	1.756.760
3.02.02	560	Cessione di brevetti e progetti	--	--	--	--
		Totale Categoria II	5.000.000	1.856.760	100.000	1.756.760
		Categoria III - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
3.03.01	580	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - RISCOSSIONE DI CREDITI				
3.04.01	600	Prelevamenti da depositi bancari	--	--	--	--
3.04.02	610	Prelevamenti da altri depositi bancari	--	--	--	--
3.04.03	620	Riscossioni da Compagnia Assicuratrici	20.000.000	210.000	2.909.000	3.119.000
3.04.04	630	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
3.04.05	640	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
3.04.06	650	Riscossione di altri crediti	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	20.000.000	210.000	2.909.000	3.119.000
		Categoria I	--	--	--	--
		Categoria II	5.000.000	1.856.760	100.000	1.756.760
		Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV	20.000.000	210.000	2.909.000	3.119.000
		TOTALE TITOLO III	25.000.000	1.866.760	3.009.000	4.875.760

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
..
..
..
- 3.243.240	..	..	..	..	..	20.000.000	1.656.760	- 18.343.240	100.000
..
- 3.243.240	..	..	..	..	..	20.000.000	1.656.760	- 18.343.240	100.000
..
..
..
16.881.000	3.387.400	..	2.967.400	2.967.400	- 420.000	25.000.000	210.000	- 24.790.000	5.876.400
..
..
- 16.881.000	3.387.400	..	2.967.400	2.967.400	- 420.000	25.000.000	210.000	- 24.790.000	5.876.400
..
- 3.243.240	..	..	..	..	..	20.000.000	1.656.760	- 18.343.240	100.000
..
- 16.881.000	3.387.400	..	2.967.400	2.967.400	- 420.000	25.000.000	210.000	- 24.790.000	5.876.400
..
- 20.124.240	3.387.400	..	2.967.400	2.967.400	- 420.000	45.000.000	1.868.760	- 43.133.240	5.976.400

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI ACCETTATI
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
4.01.01	700	Contributo dello Stato per esecuzione opere Legge Legge . . . . .	..	..	..	..
4.01.02	710	Devoluzione del 50% della tassa supplementare ancoraggio (art. 46 della Legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento del Porto . . . . .	..	..	..	..
4.01.03	720	Devoluzione del 100% della tassa passeggeri (art. 46 della Legge 82/1963) destinata a nuove opere di ampliamento sistemazione e miglioramento del Porto. . . . .	..	..	..	..
4.01.04	730	Devoluzione tassa merci imbarcate e sbarcate (art. 3 DPR 17.03.1974) per ripianamento disavanzi al 31.12.1973 e realizzazione nuove opere e potenziamento di impianti	1.600.000.000	1.672.100.000	274.800.000	1.896.900.000
4.01.05	740	Devoluzione tassa sui carri ferroviari (art. 43 legge 82 del 1963) destinata a nuove opere e miglioramento del Porto. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria I	1.600.000.000	1.672.100.000	274.800.000	1.896.900.000
		Categoria II - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
4.02.01	760	Contributo della Regione Lazio Legge 34 del 10.04.1985	..	..	..	..
	770	Progetto 510 Delibera Regione Lazio 4145/22.05.1990	..	..	..	..
4.02.02	771	Regione Lazio Legge Regionale 1/91	10.000.000.000	..	9.000.000.000	9.000.000.000
		Totale Categoria II	10.000.000.000	..	9.000.000.000	9.000.000.000
		Categoria III - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
4.03.01	780	Contributi comunali e provinciali Annulli Provinciali di Roma. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria III	..	..	..	..
		Categoria IV - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
4.04.01	790	Contributi Enti . . . . .	..	..	..	..
4.04.02	800	Contributi diversi. . . . .	..	..	..	..
		Totale Categoria IV	..	..	..	..

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		SOMME ACCERTATE
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	
		Categoria I	1.600.000.000	1.672.100.000	274.800.000	1.898.900.000
		Categoria II	10.000.000.000	—	9.000.000.000	9.000.000.000
		Categoria III	—	—	—	—
		Categoria IV	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO IV	11.600.000.000	1.672.100.000	9.274.800.000	10.898.900.000
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENZIONE DI PRESTITI				
		Categoria I - ASSUNZIONE DI MUTUI				
5.01.1	820	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	—	—	—	—
		Totale Categoria I	—	—	—	—
		Categoria II - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
5.02.1	840	Operazioni finanziarie a breve termine	—	—	—	—
5.02.02	850	Depositi di terzi a cauzione	—	25.000.000	—	25.000.000
		Totale Categoria II	—	25.000.000	—	25.000.000
		Categoria III - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				
5.03.01	870	. . . . .	—	—	—	—
		Totale Categoria III	—	—	—	—
		Categoria I	—	—	—	—
		Categoria II	—	25.000.000	—	25.000.000
		Categoria III	—	—	—	—
		Totale Categoria III	—	25.000.000	—	25.000.000
		TITOLO V - PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
6.01.01	900	1) Ritenute erariali	750.000.000	836.971.765	—	836.971.765
6.01.02	910	2) Ritenute previdenziali ed assistenziali	250.000.000	248.620.745	—	248.620.745
6.01.03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	76.448.825	—	76.448.825
6.01.04	930	4) I.V.A.	—	580.785	52.863.933	53.444.718
6.01.05	940	5) Recupero dal personale per anticipazioni concesse Ente	—	19.158.000	25.080.000	44.238.000
6.01.06	950	6) Ritenute per conto terzi	—	—	—	—
6.01.07	960	7) Ritenute anticipazioni alla Compagnia Lavoratori oggettuali	—	—	—	—
6.01.08	970	8) Rimborso di somme pagate per conto terzi	—	—	—	—
6.01.09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	88.722.450	380.550	89.083.000
		Totale Categoria I	1.101.000.000	1.270.502.570	78.304.483	1.348.807.053

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI RISORSE ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
296.900.000	246.489.917	246.489.917	..	246.489.917	..	1.800.000.000	1.918.569.917	- 118.569.917	224.000.000
1.000.000.000	18.421.575.189	3.511.226.895	10.910.348.194	34.421.575.189	- 2.000.000.000	15.421.575.189	3.511.226.895	- 11.910.348.194	18.910.348.194
..
..
703.100.000	18.668.045.106	1.757.696.912	10.910.348.194	34.668.045.106	- 2.000.000.000	17.221.575.189	5.429.796.912	- 11.791.776.727	20.135.148.194
..
..	..	..	..	..	..	2.000.000.000	..	- 2.000.000.000	..
..	..	..	..	..	..	2.000.000.000	..	- 2.000.000.000	..
..
..
25.000.000	..	..	..	..	..	..	25.000.000	- 25.000.000	..
25.000.000	..	..	..	..	..	..	25.000.000	- 25.000.000	..
..
..
..	..	..	..	..	..	2.000.000.000	..	- 2.000.000.000	..
25.000.000	..	..	..	..	..	..	25.000.000	- 25.000.000	..
25.000.000	..	..	..	..	..	2.000.000.000	25.000.000	- 1.975.000.000	..
..
..
..
..
86.971.765	..	..	..	..	..	150.000.000	86.971.765	- 86.971.765	..
1.379.255	..	..	..	..	..	250.000.000	248.620.745	- 1.379.255	..
23.551.175	..	..	..	..	..	100.000.000	76.448.825	- 23.551.175	..
53.444.718	796.656.386	..	796.656.386	796.656.386	..	p.e.	580.785	- 580.785	849.570.319
44.738.000	21.822.000	21.822.000	..	21.822.000	..	p.e.	40.980.000	- 40.980.000	25.080.000
..
..
..
..
88.087.000	322.450	527.450	..	527.450	..	1.000.000	89.244.900	- 89.244.900	360.550
247.807.053	819.000.818	27.344.450	796.656.386	819.000.818	..	1.101.000.000	1.292.847.020	- 191.847.020	874.960.809

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		SOMME ACCERTATE
				RISCOSSE	DA RISCOUTERE	
		Categoria I	1.101.000.000	1.270.502.570	78.304.483	1.348.807.053
		TOTALE TITOLO VI	1.101.000.000	1.270.502.570	78.304.483	1.348.807.053
		RIEPILOGO DEI TITOLI	1.747.548.383	--	--	1.747.548.383
		Avanzo di Amministrazione al 31.12.1993	1.915.500.000	814.000.000	1.101.500.000	1.915.500.000
		Titolo I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	5.475.059.000	5.701.064.403	1.825.286.102	4.536.357.505
		Titolo VI - Altre entrate	25.000.000	1.866.760	3.009.000	4.875.760
		Titolo III - Alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	11.800.000.000	1.872.100.000	9.274.800.000	10.856.900.000
		Titolo IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	--	25.000.000	--	25.000.000
		Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.101.000.000	1.270.502.570	78.304.483	1.348.807.053
		Titolo VI - Partite di giro	25.814.108.383	9.484.533.733	14.247.901.585	25.474.984.701
		TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA				
		TOTALE ENTRATE	25.814.108.383	9.482.578.387	14.647.173.115	24.457.203.755
		TOTALE SPESE				1.017.780.946
		AVANZO FINANZIARIO				

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI ENTRATE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE + 0 -	
- 247.807.053	819.000.836	22.344.450	796.656.386	819.000.836	—	1.101.000.000	1.271.425.020	+ 170.425.020	874.960.869
- 247.807.053	819.000.836	22.344.450	796.656.386	819.000.836	—	1.101.000.000	1.271.425.020	+ 170.425.020	874.960.869
—	1.538.813.600	1.249.450.000	54.863.000	1.344.313.000	- 194.500.000	2.271.488.000	2.103.450.000	- 168.038.000	1.156.363.500
+ 111.222.505	8.888.167.354	1.932.071.975	5.588.097.344	7.520.169.319	+ 1.167.998.435	7.829.550.000	7.633.136.378	- 196.413.622	9.473.385.446
- 70.124.240	3.287.400	—	2.967.400	2.967.400	- 470.000	45.000.000	1.866.760	- 43.133.240	5.928.400
121.120.000	16.668.045.106	3.757.894.917	10.910.348.194	14.668.045.106	-2.000.000.000	17.221.575.189	5.429.796.917	-11.791.778.271	20.135.148.194
+ 25.000.000	—	—	—	—	—	2.000.000.000	25.000.000	- 1.975.000.000	—
- 247.807.053	819.000.836	22.344.450	796.656.386	819.000.836	—	1.101.000.000	1.271.425.020	+ 170.425.020	874.960.869
- 379.121.682	7.127.414.098	7.001.583.337	17.352.937.374	24.354.495.661	-3.362.918.435	30.468.613.189	16.486.097.070	-13.982.516.119	31.595.833.909
- 1.356.904.878	29.066.847.540	8.179.221.342	15.998.704.145	22.175.925.487	-6.910.717.053	30.649.349.000	15.641.797.729	-14.807.551.271	30.643.877.260

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		Disavanzo di amministrazione presunto al 31.12.1992 . . .	347.454.253	--	--	347.454.253
		TITOLO I - SPESE CORRENTI				
		Categoria I - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
1.01.01	010	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli Organi di amministrazione e di controllo	247.300.000	221.384.229	13.656.072	235.040.251
		Totale Categoria I	247.300.000	221.384.229	13.656.072	235.040.251
		Categoria II - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
1.02.01	020	Emolumenti fissi al personale dipendente	2.900.000.000	2.918.025.955	--	2.918.025.955
1.02.02	030	Emolumenti variabili al personale dipendente	240.000.000	307.991.395	--	307.991.395
1.02.03	040	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	77.000.000	8.721.520	67.925.533	76.648.053
1.02.04	050	Indennità di rimborso spese per missioni	5.000.000	1.586.390	--	1.586.390
1.02.05	060	Altri oneri per il personale	160.000.000	126.640.080	11.987.040	136.627.120
1.02.06	070	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni o amministrazioni varie	5.000.000	250.000	--	250.000
1.02.07	080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	1.167.000.000	1.003.775.532	46.868.490	1.050.644.022
1.02.08	090	Spese per attività culturale e tempo libero	17.000.000	5.500.000	5.950.901	11.450.901
1.02.09	100	Differenza retrib. pers. distaccato c/o imprese private - totale Categoria II	4.568.000.000	4.377.490.872	132.732.964	4.505.223.836
		Categoria III - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
1.03.01	150	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
1.04.01	200	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi attuali	--	--	--	--
1.04.02	210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi	568.000.000	106.779.963	450.266.220	557.046.183
1.04.03	220	Acquisto di materiale di consumo	172.000.000	104.785.043	42.835.419	147.620.462
1.04.04	230	Noleggi di mezzi tecnici e spese per la conduzione di impianti tecnici	25.000.000	--	3.251.000	3.251.000
1.04.05	240	Utenze varie	530.000.000	260.088.431	161.631.647	421.720.078
1.04.06	250	Materiale di economato	20.000.000	8.534.838	6.400.083	14.934.921

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
- 12.259.749	14.624.450	14.624.450	--	14.624.450	--	247.300.000	236.008.679	11.291.321	13.656.027
- 12.259.749	14.624.450	14.624.450	--	14.624.450	--	247.300.000	236.008.679	11.291.321	13.656.027
+ 18.025.955	--	--	--	--	--	3.050.000.000	2.918.025.955	- 131.974.045	--
+ 67.991.395	--	--	--	--	--	240.000.000	307.991.395	+ 67.991.395	--
351.947	1.047.614.186	--	1.047.614.186	1.047.614.186	--	9.500.000	8.721.520	- 778.480	1.115.540.719
- 3.413.610	--	--	--	--	--	10.000.000	1.565.390	- 8.433.510	--
- 21.372.880	14.184.378	14.184.378	--	14.184.378	--	200.000.000	140.824.456	- 59.175.544	11.987.040
- 4.750.000	--	--	--	--	--	15.000.000	250.000	- 14.750.000	--
- 111.355.878	57.615.900	57.615.900	--	57.615.900	--	1.230.000.000	1.061.391.432	- 168.608.568	46.868.490
- 5.548.088	5.887.709	5.887.709	--	5.887.709	--	17.000.000	11.367.709	- 5.632.291	5.950.901
- 68.778.184	1.125.287.171	77.667.885	1.047.614.186	1.125.287.171	--	4.771.500.000	4.450.158.857	- 321.341.143	1.180.147.150
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
10.953.817	2.554.840.599	449.994.014	1.645.016.046	2.095.010.060	- 459.830.539	480.000.000	556.773.977	+ 76.773.977	2.095.287.261
24.379.518	50.918.273	41.501.573	531.100	44.037.673	- 6.885.598	120.000.000	148.286.616	+ 28.286.616	43.366.519
21.678.000	--	--	--	--	--	--	--	--	3.324.000
- 108.279.922	431.758.132	312.348.472	98.012.945	408.359.417	23.398.715	500.000.000	576.434.903	+ 72.434.903	257.644.522
- 5.065.079	5.542.507	5.315.453	237.315	5.557.768	- 10.286	15.000.000	13.850.291	- 1.149.709	6.637.398

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		
				PAGATE	DA PAGARE	DEBITI IMPEGNATI
1.04.07	260	Vestitario	20.000.000	7.843.500	8.708.500	11.050.000
1.04.08	270	Spese di rappresentanza	17.000.000	10.315.618	1.328.500	11.643.818
1.04.09	280	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	57.000.000	41.671.850	105.700	41.777.550
1.04.10	290	Spese per consulenze, per studi ed altre analoghe prestazioni professionali	85.000.000	32.981.864	8.959.882	41.951.746
1.04.11	300	Località passive	—	—	—	—
1.04.12	310	Spese promozionali e di propaganda	107.657.000	79.902.437	74.893.090	54.595.573
1.04.13	320	Spese legali, giudiziarie e varie	130.000.000	85.417.731	38.597.479	104.015.210
1.04.14	330	Primi di assicurazione	90.000.000	79.613.269	850.000	80.263.269
1.04.15	340	Spese per pulizia uffici ed aree portuali e riscaldamento	436.300.000	315.430.755	85.559.901	380.990.156
1.04.16	350	Spese diverse	40.000.000	22.527.277	4.549.010	38.076.287
1.04.17	360	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	11.000.000	6.945.372	3.794.674	10.740.046
1.04.18	370	Spese manutenzione mezzi dell'Ente e rimborso spese carburante ai dipendenti	18.000.000	17.653.526	2.376.693	15.030.271
		Totale Categoria IV	7.316.957.000	1.111.500.926	873.789.398	1.934.790.374
		Categoria V - TRASFERIMENTI PASSIVI				
1.05.01	420	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	—	—	—	—
		Totale Categoria V	—	—	—	—
		Categoria VI - ONERI FINANZIARI				
1.06.01	440	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	684.000.000	626.474.891	52.728.292	679.203.183
		Totale Categoria VI	684.000.000	626.474.891	52.728.292	679.203.183
		Categoria VII - ONERI TRIBUTARI				
1.07.01	460	Imposte, tasse e tributi vari	315.000.000	310.033.600	12.214.684	322.248.284
		Totale Categoria VII	315.000.000	310.033.600	12.214.684	322.248.284
		Categoria VIII - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
1.08.01	480	Restituzione rimborsi diversi	9.500.000	—	6	6
		Totale Categoria VIII	9.500.000	—	6	6
		Categoria IX - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
1.09.01	500	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	713.509.000	—	604.374.673	604.374.673
1.09.02	510	Fondo di riserva	—	—	—	—
1.09.03	520	Oneri vari straordinari	170.000.000	131.336.358	49.542.514	180.878.870
1.09.04	530	Spese per realizzo delle entrate	—	—	—	—
		Totale Categoria IX	883.509.000	131.336.358	653.917.187	785.253.543
		TOTALE TITOLO I	9.022.766.000	6.773.270.880	1.688.138.495	8.461.559.375

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
8.350.000	8.500.000	8.150.265	--	8.150.265	349.735	15.000.000	10.993.765	4.006.235	8.206.500
356.082	3.378.693	2.669.115	483.194	3.152.309	- 226.384	10.000.000	12.984.733	- 2.984.733	1.811.494
1.222.450	446.000	446.000	--	446.000	--	52.000.000	47.117.850	- 9.882.150	105.700
43.048.754	33.200.000	33.152.319	--	33.152.319	- 47.481	50.000.000	66.134.183	- 16.134.183	8.969.882
53.061.473	11.610.434	8.610.434	--	8.610.434	- 3.000.000	100.000.000	38.517.871	- 61.482.129	24.693.080
25.984.790	27.821.990	17.050.508	3.060.000	20.110.508	- 7.711.482	40.000.000	82.468.239	- 42.468.239	41.657.479
9.736.731	15.523.800	--	523.800	523.800	- 15.000.000	100.000.000	79.613.269	- 20.386.731	1.173.800
55.309.844	75.866.943	65.914.463	--	65.914.463	- 9.952.480	400.000.000	381.344.718	- 18.655.282	63.559.961
1.912.963	5.593.956	6.689.856	40.000	6.709.856	+ 1.106.000	70.000.000	40.707.083	- 20.207.083	4.589.810
259.954	2.782.926	2.386.558	447.632	2.834.190	- 51.264	9.000.000	9.331.930	- 331.930	4.247.300
2.968.779	1.832.162	1.572.912	259.250	1.832.162	--	15.000.000	14.226.440	- 773.560	2.635.943
- 307.166.878	3.229.626.308	957.779.842	1.746.611.262	2.704.391.224	- 525.235.084	1.926.000.000	2.069.280.868	- 143.280.868	2.569.900.680
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
- 4.796.817	88.497.348	88.343.047	--	88.343.047	- 154.301	1.084.000.000	714.817.938	- 369.182.062	52.728.292
- 4.796.817	88.497.348	88.343.047	--	88.343.047	- 154.301	1.084.000.000	714.817.938	- 369.182.062	52.728.292
+ 7.248.284	14.813.247	14.813.247	--	14.813.247	--	270.000.000	324.846.847	- 54.846.847	12.214.684
+ 7.248.284	14.813.247	14.813.247	--	14.813.247	--	270.000.000	324.846.847	- 54.846.847	12.214.684
9.499.994	--	--	--	--	--	--	6	6	--
9.499.994	--	--	--	--	--	--	6	6	--
109.334.375	--	--	--	--	--	--	--	--	604.174.671
+ 10.878.870	27.731.380	27.731.380	--	27.731.380	--	100.000.000	159.067.736	- 59.067.736	49.542.514
- 98.455.509	27.731.380	27.731.380	--	27.731.380	--	100.000.000	159.067.736	- 59.067.736	651.717.134
560.706.625	4.500.574.904	1.180.940.051	2.794.225.468	3.975.185.519	- 525.389.385	8.398.800.000	7.954.180.931	- 444.619.069	4.487.563.911

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
		Categoria I - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI				
2.02.01	150	Acquisto di immobili ed opere portuali	550.000.000	--	549.031.120	549.031.120
		Totale Categoria I	550.000.000	--	549.031.120	549.031.120
		Categoria II - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
2.02.02	600	Impianti portuali	800.000.000	107.475.111	697.252.473	799.727.604
2.02.03	610	Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni immobili	2.678.388.130	156.218.900	2.522.169.100	2.678.388.900
2.02.04	620	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	90.000.000	40.723.867	11.326.000	51.549.867
2.02.05	630	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, ecc.)	--	--	--	--
2.02.06	640	Meccanizzazione banchina n. 16	--	--	--	--
2.02.07	650	Impianto trattamento acque - Progetto FIO	--	--	--	--
	651	Lazio Legge Regionale 1/92	10.000.000.000	--	9.000.000.000	9.000.000.000
		Totale Categoria II	13.568.388.130	296.817.898	12.330.747.573	17.579.665.471
		Categoria III - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
2.03.01	660	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	--	--	--	--
2.03.02	670	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	--	--	--	--
2.03.03	680	Acquisto titoli	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - DEPOSITI BANCARI CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI				
2.04.01	700	Versamento in c/depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	--	--	--	--
2.04.02	710	Versamento altri depositi bancari	--	--	--	--
2.04.03	720	Versamenti a Compagnie di assicurazione per polizze con- tratte per l'indennità di licenziamento al personale dipendente	--	--	--	--
2.04.04	730	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--
2.04.05	740	Depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--
2.04.06	750	Concessione di crediti diversi	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria V - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
2.05.01	770	Indennità di anzianità	605.000.000	570.678.620	28.473.545	600.152.165
		Totale Categoria V	605.000.000	570.678.620	28.473.545	600.152.165
		TOTALE TITOLO II	14.723.388.130	869.596.518	12.809.257.238	17.678.848.756

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
958 880	708.099.542	--	73.348.840	73.348.840	- 184.750.907	200.000.000	--	- 200.000.000	572.379.760
958 880	708.099.542	--	73.348.840	73.348.840	- 184.750.907	200.000.000	--	- 200.000.000	572.379.760
272.786	1.636.191.055	13.915.708	1.438.305.000	1.452.240.708	- 183.957.347	650.000.000	116.410.839	- 533.589.161	2.135.557.473
130	1.933.910.751	64.130.320	103.199.426	167.329.746	-3.766.581.005	7.500.000.000	220.349.220	-2.279.650.780	2.625.368.526
38.450.133	24.218.850	74.166.150	52.000	24.218.150	500	40.000.000	64.390.017	- 24.390.017	11.378.000
--	2.449.707.131	109.745.925	2.339.981.206	2.449.707.131	--	2.000.000.000	109.745.925	- 1.890.254.075	2.339.981.206
--	6.401.099.978	2.308.829.781	4.092.270.198	6.401.099.978	--	6.401.099.000	2.308.829.781	-4.092.269.219	4.092.270.198
1.000.000.000	9.538.450.228	2.342.040.657	5.196.409.569	7.538.450.228	-2.000.000.000	8.538.450.000	2.342.040.657	-6.196.409.343	14.196.409.569
-1.038.722.859	23.983.579.792	4.862.848.543	13.170.197.309	18.031.045.840	-5.950.533.852	20.179.549.000	5.161.766.439	-14.967.782.561	25.400.944.972
--	250.000.000	--	--	--	- 250.000.000	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	250.000.000	--	--	--	- 250.000.000	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4.847.835	--	--	--	--	--	185.000.000	570.678.620	+ 385.678.620	29.473.545
4.847.835	--	--	--	--	--	185.000.000	570.678.620	+ 385.678.620	29.473.545
-1.044.539.374	24.441.879.334	4.862.848.543	13.193.546.039	18.056.394.580	-6.385.284.754	20.314.549.000	5.732.445.059	-14.787.103.941	26.007.798.277

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
			PAGATE	DA PAGARE		
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI				
		Categoria I - RIMBORSI DI MUTUI				
3.01.01	806	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	620.000.000	616.034.318	--	616.034.318
3.01.02	810	Rimborsi di finanziamenti a medio e lungo termine	--	--	--	--
		Totale Categoria I	620.000.000	616.034.318	--	616.034.318
		Categoria II - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
3.02.01	830	Rimborsi di anticipazioni passive	--	--	--	--
		Totale Categoria II	--	--	--	--
		Categoria III - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
3.03.01	850	Rimborsi di obbligazioni	--	--	--	--
		Totale Categoria III	--	--	--	--
		Categoria IV - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				
3.04.01	870	Restituzioni alle gestioni autonome di anticipazioni	--	--	--	--
		Totale Categoria IV	--	--	--	--
		Categoria V - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI				
3.05.01	890	Restituzione depositi di terzi a cauzione	--	4.500.000	--	4.500.000
		Totale Categoria V	--	4.500.000	--	4.500.000
		TOTALE TITOLO III	620.000.000	620.534.318	--	620.534.318
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO				
		Categoria I - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
4.01.01	900	1) Ritenute erariali	750.000.000	711.604.000	125.367.765	836.971.765
4.01.02	910	2) Ritenute previdenziali e assistenziali	750.000.000	743.163.705	5.457.040	748.620.745
4.01.03	920	3) Ritenute diverse	100.000.000	61.066.955	15.361.870	76.428.825
4.01.04	930	4) I.v.g.	--	50.069.011	3.375.707	53.444.718
4.01.05	940	5) Anticipazioni dell'Ente al personale	--	44.238.000	--	44.238.000
4.01.06	950	6) Verimento trattenute a favore di terzi	--	--	--	--
4.01.07	960	7) Anticipazioni alla Compagnia lavoratori portuali	--	--	--	--
4.01.08	970	8) Somme pagate per conto terzi	--	--	--	--
4.01.09	980	9) Partite in sospeso	1.000.000	89.083.000	--	89.083.000
		Totale Categoria I	1.101.000.000	1.199.274.671	149.582.382	1.348.857.053
		TOTALE TITOLO IV	1.101.000.000	1.199.274.671	149.582.382	1.348.857.053

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			
	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		TOTALI IMPEGNATI
				PAGATE	DA PAGARE	
		RIEPILOGO DEI TITOLI				
		Disavanzo di Amministrazione presunto 1993	347.454.753	--	--	347.454.753
		Titolo I - Spese correnti	9.022.266.000	6.773.220.880	1.688.338.495	8.461.559.375
		Titolo II - Spese in conto capitale	14.723.388.130	869.596.518	17.809.252.238	13.618.848.756
		Titolo III - Spese per estinzione di mutui ed anticipa- zioni	620.000.000	620.534.318	--	620.534.318
		Titolo IV - Partite di giro	1.101.000.000	1.199.224.671	149.582.382	1.348.807.052
		TOTALE SPESA	25.814.104.383	9.462.576.387	14.647.173.115	24.457.203.755

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MAGGIORI O MINORI SPESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI + 0 -	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZE + 0 -	
- 580.706.675	4.500.574.904	1.180.980.053	2.394.225.480	3.975.185.519	- 525.189.785	8.398.800.000	2.954.180.932	- 444.619.069	4.482.563.963
- 1.044.539.376	24.441.879.334	4.867.848.541	11.183.566.030	18.056.394.500	- 6.385.284.154	20.914.549.000	5.732.445.059	- 14.782.103.941	26.007.796.777
- 534.318	-	-	-	-	-	435.000.000	620.534.318	- 185.534.318	-
- 247.807.053	144.388.362	135.417.750	8.932.830	144.345.388	+ 2.914	1.101.000.000	1.134.677.421	+ 233.677.421	158.515.020
- 1.358.904.628	29.044.642.540	6.179.221.347	15.996.704.145	22.175.925.487	- 6.910.717.053	30.449.349.000	15.641.797.729	- 14.807.551.271	30.643.877.260

ESERCIZIO 1994**ALL. 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

Cap. 010 - Indennità alla Presidenza	£.	192.732.521	
" " - Indennità e rimborso agli Amministratori	£.	17.107.730	
" " - Indennità agli Organi di controllo	£.	<u>25.200.000</u>	
			£. 235.040.251

ALL. 2 - SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO

Cap. 020 - Emolumenti fissi	£.	2.918.025.955
Cap. 030 - Emolumenti variabili	£.	307.991.395
Cap. 050 - Missioni e viaggi	£.	1.586.390
Cap. 060 - Altri oneri	£.	138.627.120
Cap. 070 - Spese organizzazioni di corsi	£.	250.000
Cap. 080 - Oneri prev.li e ass.li	£.	1.050.644.022
Cap. 090 - Spese per attività culturali	£.	11.450.901
Cap. 260 - Vestiario	£.	<u>11.050.000</u>
	£.	4.439.625.783

Totale personale dipendente

Cap. 040 - Personale distaccato	£.	<u>76.648.053</u>	
			£. 4.516.273.836

ALL. 3 - SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

Cap. 230 - Noleggio mezzi tecnici	£.	3.324.000
Cap. 240 - Spese per acquisto di energia elettrica, forza motrice e acqua	£.	421.720.078
Cap. 330 - Spese per assicurazioni e risarcimento danni	£.	80.263.269
Cap. 340 - Spese per pulizia, riscaldamento sede, staz. marittima impianti igienici	£.	380.990.156
Cap. 480 - SIP gettoniere pubbliche e varie	£.	6
Cap. 530 - Spese per realizzo delle entrate	£.	<u>180.878.870</u>

£. 1.067.176.379

 XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALL. 4 - SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA

Cap. 210/1 - Manutenzione mobili	£.	17.208.796	
Cap. 210/2 - Manutenzione immobili	£.	19.502.674	
Cap. 210/3 - Manutenzione serv. idrico	£.	14.110.800	
Cap. 210/4 - Servizio di pulizia	£.	29.414.200	
Cap. 210/5 - Manutenzione impianto elettrico portuale	£.	18.171.113	
Cap. 210/6 - Manutenzione opere d'arte	£.	<u>458.638.600</u>	
	£.	557.046.183	
Cap. 220 - Acquisto materiali in c/manutenzioni:			
- mezzi meccanici	£.	133.553.465	
- manutenzioni	£.	<u>14.066.997</u>	
	£.		704.666.645

ALL. 5 - IMPOSTE E TASSE

Cap. 460 - Bolli, carte bollate, registrazioni contratti, imposte e tributi vari	£.	10.212.284	
Imposta Patrimoniale 1994	£.	<u>304.036.000</u>	
	£.		322.248.284

ALL. 6 - INTERESSI PASSIVI E COMMISSIONI BANCARIE

Cap. 440 - Interessi passivi su mutui	£.	626.474.891	
Interessi passivi su anticipazioni del Tesoriere		--	
Commissioni bancarie	£.	52.728.292	
Altri interessi passivi	£.	<u>--</u>	
	£.		679.203.183

L. 7 - SPESE DI AMMINISTRAZIONE

p. 250 - Spese per materiale economato	£.	14.934.921	
p. 270 - Spese di rappresentanza	£.	11.643.918	
p. 280 - Spese postali, telefoniche telegrafiche	£.	41.777.550	
p. 290 - Spese per prestazioni professionali	£.	41.951.746	
p. 300 - Locazioni passive		--	
ap. 310 - Spese promozionali e di propaganda	£.	54.595.527	
ap. 320 - Spese per consulenze legali	£.	104.015.210	
p. 350 - Spese diverse	£.	38.087.037	
ap. 360 - Spese per libri e pubblicazioni	£.	10.740.046	
p. 370 - Spese carburante mezzi Ente	£.	15.030.221	
ap. 500 - Spese per liti, arbitraggi	£.	604.174.621	
p. 510 - Fondo di riserva		--	
			£. 936.950.797

L. 8 - PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZIO

ap. 200 - Proventi da traffico merci	£.	2.571.142.535	
ap. 240 - Proventi rifornimento acqua e vari	£.	347.438.222	
ap. 250 - Proventi da diritti autonomi	£.	<u>2.696.184.788</u>	
			£. 5.614.765.545

ALL. 9 - TRASFERIMENTI ATTIVI CORRENTI E RIMBORSI

ap. 010 - Contributo ordinario dello Stato Legge 153/88	£.	500.000.000	
ap. 080 - Devoluzione quote tasse portuali	£.	120.000.000	
ap. 310 - Canoni demaniali e diritti di sosta	£.	1.160.655.103	
Tit. 1 - Contributi per prestazioni istituzionali	£.	1.295.500.000	
ap. 410 - Rimborso spese da parte Ministero LL.PP.	£.	<u>825.000.000</u>	
			£. 3.901.155.103

ALL. 10 - PROVENTI PATRIMONIALI

Cap. 300 - Affitto beni patrimoniali	£.	130.590.000	
Cap. 320 - Interessi diversi	£.	<u>60.022.479</u>	
	£.		180.612.479

ALL. 11 - PROVENTI DIVERSI

Cap. 400 - Rimborsi diversi:			
- INAIL	£.	1.056.570	
- Rimborso spese riscaldamento	£.	5.063.080	
- Rimborsi diversi (Ministero Trasporti e Navigazione, Mutui e TFR)	£.	<u>1.739.858.473</u>	
			£. 1.745.978.123
Cap. 450 - Entrate varie	£.		9.341.255

**ALL. 12 - DETTAGLIO FONDO LIQUIDAZIONE
PERSONALE**

Consistenza al 1° gennaio 1994	£.	1.796.884.522	
DIMINUZIONI: indennità pagate nell'anno a carico del Fondo	£.	112.477.335	
Rivalutazione ISTAT (Legge 25.5.82 n. 297)	£.	110.320.845	
AUMENTI: quota maturata nell'anno	£.	201.796.205	
AUMENTI: parziale adeguamento del fondo		<u> --</u>	
Consistenza al 31 dicembre 1994			£. 1.996.524.237

**ALL. 13 - DETTAGLIO FONDO ACCANTONAMENTO
ART. 55 DEL D.P.R. 597/73**

Consistenza al 1° gennaio 1994	£.	37.601.491.158	
Tassa portuale d'esercizio	£.	1.896.900.000	
Conferimenti in C/Capitale	£.	<u>9.000.000.000</u>	
Consistenza al 31 dicembre 1994			£. 48.498.391.158

RISCONTRO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1994

Residui attivi all'1.01.1994	£. 27.717.414.096	
- diminuzioni di R.A.	£. 3.362.918.435	
- riscossioni su R.A.	£. <u>7.001.563.337</u>	£. 10.364.481.772
Residui d'esercizio	£. <u>14.242.901.585</u>	
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1994		£.31.595.833.909

RISCONTRO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1994

Residui passivi all'1.01.1994	£. 29.086.642.540	
- diminuzione di R.P.	£. 6.910.717.053	
- pagamenti su R.P.	£. <u>6.179.221.342</u>	£. 13.089.938.395
Residui d'esercizio	£. <u>14.647.173.115</u>	
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1994		£.30.643.877.260

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.1994 £. 3.116.778.747

RISCOSSIONI:

- in c/competenza	£. 9.484.533.733	
- in c/residui	£. <u>7.001.563.337</u>	
		£. 16.486.097.070

PAGAMENTI:

- in c/competenza	£. 9.462.576.387	
- in c/residui	£. <u>6.179.221.342</u>	
		£. 15.641.797.729

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.1994 £. 3.961.078.088

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti	£. 17.352.932.324	
- d'esercizio	£. <u>14.242.901.585</u>	
		£. 31.595.833.909

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti	£. 15.996.704.145	
- d'esercizio	£. <u>14.647.173.115</u>	
		£. 30.643.877.260

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.1994£. 4.913.034.737
=====

CONTO PERDITE E PROFITTI

COSTI E PERDITE

- Spese per gli Organi dell'Ente (All. 1)	£. 235.040.251
- Spese per il personale in servizio ed in quiescenza (All. 2)	£. 4.516.273.836
- Spese per prestazioni di servizi (All. 3)	£. 1.067.176.379
- Spese per manutenzione ordinaria (All. 4)	£. 704.666.645
- Imposte e tasse (All. 5)	£. 322.248.284
- Interessi passivi su commissioni bancarie (All. 6)	£. 679.203.183
- Spese di amministrazione (All. 7)	£. 936.950.797

Totale spese correnti	£. 8.461.559.375
- Insussistenze passive	£. 6.410.657.642
- residui attivi	£. 3.362.918.435
Accantonamento Fondo liquidaz. pers. (All. 12)	£. 312.117.050
- I.F.R. per esodo	£. 487.674.830
- Minusvalenze patrimoniali	£. ---
- Rimanenze iniziali di magazzino	£. 112.000.000
- Contributi vari destinati ad investimenti accantonati in apposito fondo (art. 55 del D.P.R. 597/1973 - All. 13)	£. 10.896.900.000
- Ammortamento beni patrimoniali	£. 491.344.138

Totale costi e perdite	£. 30.535.171.470
Utile d'esercizio	£. ---

TOTALE A PAREGGIO	£. 30.535.171.470

- E S E R C I Z I O 1 9 9 4

RICAVI E RIMANENZE

- Proventi per prestazioni di servizi (All. 8)	£. 5.614.765.545
- Trasferimenti attivi correnti e rimborso spese manutenzione (All. 9)	£. 3.901.155.103
- Proventi patrimoniali (All. 10)	£. 180.612.479
- Proventi diversi	£. 1.755.319.378

Totale entrate correnti £. 11.451.852.505

- Rimanenze finali di magazzino	£. 112.000.000
- Insussistenze attive	---
- residui passivi	£. 6.910.717.053
- Sopravvenienze attive	£. ---
- rimb. danni	£. 3.119.000
- Plusvalenze patrimoniali	£. 1.756.760
- Conferimento in c/capitale e Tassa imbarco e sbarco merci DPR 13.03.1974	£. 10.896.900.000

Totale ricavi e rimanenze £. 29.376.345.318

Perdita d'esercizio £. 1.158.826.152

TOTALE A PAREGGIO £. 30.535.171.470

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 - 12 - 1994

A T T I V I T A'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01. 1994	31.12. 1994	IN PIU'	IN MENO
Disponibilità finanziarie	3.116.778.747	3.961.078.088	844.299.341	--
Beni patrimoniali:				
Mobili, arredi, macch. ufficio	451.411.440	493.272.547	41.861.107	--
Impianti e macchinari	5.189.493.822	5.387.692.822	198.199.000	--
Costi pluriennali	860.965.448	940.831.693	79.866.245	--
Opere e fabbricati portuali	802.455.385	804.189.385	1.734.000	--
Beni in formazione	43.575.733.935	49.881.034.452	6.305.300.517	--
Magazzino materiale scorta	112.000.000	112.000.000	--	--
Partecipazione azionaria	315.000.000	315.000.000	--	--
Crediti diversi	27.717.414.096	31.595.833.909	3.878.419.813	--
Depositi a cauzione presso terzi	4.176.852	4.176.852	--	--
Perdita d'ammortizzare Es. 93	25.633.870	25.633.870	--	--
Perdita d'Esercizio Es. 94	--	1.158.826.152	1.158.826.152	--
Totale attività	62.171.063.595	94.679.569.770	12.508.506.175	--
Beni di terzi in dotazione	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
T O T A L E	84.998.399.595	97.506.905.770	12.508.506.175	--

P A S S I V I T A'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	1.01.1994	31.12.1994	IN PIU'	IN MENO
Debiti di Tesoreria	--	--	--	--
Fondi diversi	9.521.467	9.521.467	--	--
Accantonamento art. 55 D.P.R. 597/1973	37.601.491.158	48.498.391.158	10.896.900.000	--
Ammortamenti	4.551.920.284	5.002.186.342	450.266.058	--
Fondo ind. liquidazione	1.796.884.522	1.996.524.237	199.639.715	--
Mutui	6.049.058.868	5.433.024.550	--	616.034.318
Debiti diversi	29.086.642.540	30.643.877.260	1.557.234.720	--
Creditori per depositi	119.506.618	140.006.618	20.500.000	--
Totale passività	79.215.025.457	91.723.531.632	13.124.540.493	616.034.318
Patrimonio netto	2.956.038.138	2.956.038.138	--	--
Totale a pareggio	82.171.063.595	94.679.569.770	13.124.540.493	616.034.318
Depositati beni di terzi	2.827.336.000	2.827.336.000	--	--
T O T A L E	84.998.399.595	97.506.905.770	13.124.540.493	616.034.318

ESERCIZIO 1994 — FONDI DI AMMORTAMENTO

CATEGORIA	VALORE 1.01. 1994	QUOTA AMM.TO D' ESERCIZIO	RETTIFICHE	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1994
				RETTIFICHE CONSISTENZA	TERMINE AMM.TO	CANCELLAZ. PARTE AM.TA	
Opere e fabbricati portuali	368.951.799	32.167.575	--	--	--	--	401.119.374
Impianti e macchinari	3.663.513.801	352.339.195	--	--	--	--	4.015.852.996
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	257.371.851	67.636.048	--	--	1.876.760	--	323.131.139
Costi pluriennali	262.082.833	39.201.320	--	--	39.201.320	--	262.082.833
T O T A L E	4.551.920.284	491.344.138	--	--	41.078.080	--	5.002.186.342

ESERCIZIO 1994 — SITUAZIONE BENI PATRIMONIALI

CATEGORIA	VALORE 1.01. 1994	RETTIFICHE	AUMENTI	DIMINUZIONI			VALORE 31.12.1994
				DISMISSIONI		FINE	
				AMM.TI	DA AMM.RE		
Opere e fabbricati portuali	802.455.385	--	1.734.000	--	--	--	804.189.385
Impianti e macchinari	5.189.493.822	--	198.199.000	--	--	--	5.387.692.822
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	451.411.440	--	43.737.867	1.876.760	--	1.876.760	493.272.547
Costi pluriennali	860.965.448	--	119.067.565	39.201.320	--	39.201.320	940.831.693
Beni in formazione	43.575.733.935	6.410.657.642	12.715.958.159	--	--	--	49.881.034.452
T O T A L E	50.880.060.030	6.410.657.642	13.078.696.591	41.078.080	--	41.078.080	57.507.020.899

DETTAGLIO DEPOSITI PER SPESE ISTRUTTORIA E DANNI

N. c/c	7 - Soc. B.E.I.A.	£.	187.963
" "	16 - Soc. FRI.MA.RE.SA.	£.	70.946
" "	19 - Soc. Trans World Fuels Co.	£.	1.003
" "	21 - Operatori portuali	£.	410.000
" "	25 - Sant'Andrea Giuliano	£.	19.913
" "	26 - Soc. S.I.A.P.A.	£.	100.000
" "	28 - Soc. S.I.S.E.	£.	50.000
" "	29 - Soc. Olearia Tirrena	£.	95.000
" "	30 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	200.000
" "	31 - Soc. Sili e Magazzini Generali	£.	194.600
" "	44 - E.N.E.L.	£.	333.181
" "	45 - Agenzia A. Laurenti	£.	50.000
" "	47 - AGIP-PETROLI	£.	10.000.000
" "	49 - Agenzia Barraco	£.	60.000
" "	50 - Soc. A.MO.PE.	£.	12.288
" "	52 - Soc. S.O.I. - AGIP PETROLI	£.	287.578
" "	55 - Agenzia La Rosa	£.	150.000
" "	57 - Sant'Andrea Giuliano	£.	22.570
" "	58 - Soc. A.MO.PE.	£.	103.072
" "	59 - Soc. CLASA	£.	83.134
" "	67 - Soc. ITALPETROLI	£.	37.136
" "	69 - Soc. SO.DE.CO	£.	33.895
" "	74 - E.N.E.L.	£.	1.878.900
" "	77 - Coop. Pescatori	£.	13.600
" "	79 - F.I.N.D.E.R.	£.	48.600
" "	80 - Tassarotti	£.	37.220
" "	82 - Coop. Garibaldi	£.	20.360
" "	84 - Immobiliare Romana	£.	30.000
" "	86 - Oleifici Scibilla	£.	30.000
" "	87 - Compagnia Portuale Roma	£.	36.860
" "	91 - ITALGAS	£.	66.790
" "	92 - Impresa uva	£.	600.000
" "	96 - S.n.c. Sportiello	£.	30.000
" "	101 - A.G.I.P.	£.	60.000
" "	104 - Trans World Fuels Co.	£.	100.000
" "	106 - Michele Looz	£.	1.000.000
" "	112 - CO.ME.CI.	£.	750.000
" "	117 - Ferrovie dello Stato	£.	300.000
" "	119 - Grandi Mot. Trieste	£.	350.000
" "	- IVA c/Erario	£.	427.119
" "	123 - Marine Pan Service	£.	250.000
" "	124 - Stenti Sandro	£.	450.170
" "	125 - Impresa Gatti	£.	500.000

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

N. c/c	126 - Ferrovie dello Stato	£.	20.000
" "	129 - Raffineria di Roma	£.	1.024.720
" "	130 - SO.COM.CI.	£.	500.000
" "	133 - Coop. Garibaldi	£.	15.000.000
" "	134 - Soc. Ceretti e Tanfani	£.	3.500.000
" "	135 - Impresa Il Tirreno	£.	1.000.000
" "	137 - Imperato Vincenzo	£.	400.000
" "	139 - Navaldepositi Delta	£.	500.000
" "	140 - Medici Sandro	£.	500.000
" "	141 - VINITALIA	£.	5.000.000
" "	145 - Spina Ferdinando	£.	250.000
" "	146 - Agenzia Lorenzo Revello	£.	50.000.000
" "	148 - Sig. Lotto Giuseppe	£.	1.300.000
" "	151 - Ist. Vigil. Porto di Civitavecchia	£.	600.000
" "	152 - Sig. Verticchi Marino	£.	500.000
" "	153 - Pubbliperreca	£.	500.000
" "	156 - Agenzia Bellettieri	£.	500.000
" "	159 - Lorenzo Revello	£.	4.000.000
" "	159 - Edilterra	£.	2.000.000
" "	160 - Coop. Marinai e Canatisti	£.	1.000.000
" "	163 - Corrado Bianchi	£.	200.000
" "	173 - S.p.a. ACEI	£.	1.600.000
" "	175 - Soc. Traiana	£.	500.000
" "	178 - Soedimar	£.	500.000
" "	179 - C.I.L.P.	£.	500.000
" "	180 - Fusco Rossella	£.	870.000
" "	181 - Soc. Traiana	£.	3.360.000
" "	182 - Banco di S. Spirito	£.	4.200.000
" "	183 - Agenzia LA ROSA	£.	5.500.000
" "	184 - Bellettieri	£.	15.000.000

T O T A L E £. 140.006.618

- Situazione al 1.01.1994	£.	119.506.618
- Depositi effettuati nell'anno	£.	25.000.000
	£.	144.506.618
- Pagamenti effettuati nell'anno	£.	4.500.000

SITUAZIONE AL 31.12.1994 £. 140.006.618

