

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVIII LEGISLATURA —————

Doc. XV
n. 41

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI AL PARLAMENTO

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

**AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA, FIUMICINO E GAETA.
PORTI DI ROMA E DEL LAZIO**

(Esercizio 2016)

—————
Comunicata alla Presidenza il 26 giugno 2018
—————



Corte dei Conti

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

Determinazione e relazione sul risultato del controllo
eseguito sulla gestione finanziaria dell'**AUTORITÀ**

PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

per l'esercizio **2016**

Relatore: Consigliere Piergiorgio Della Ventura

Ha collaborato per l'istruttoria
e l'elaborazione dei dati
la dott.ssa Alessandra Manetti



La

Corte dei Conti

in

Sezione del controllo sugli enti

nell'adunanza del 19 giugno 2018;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'art.6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Civitavecchia, nonché i decreti ministeriali in data 11 giugno 2002 ed in data 27 marzo 2003, con i quali la circoscrizione territoriale dell'Autorità è stata estesa al porto di Fiumicino ed al porto di Gaeta;

visto l'art. 6, comma 4, della citata legge 84/1994, come sostituito con l'art. 8-bis, comma 1, lettera c) del decreto legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

viste le determinazioni di questa Sezione n. 27 del 21 maggio 1996 e n. 21 del 20 marzo 1998;

visto il conto consuntivo dell'Autorità suddetta, relativo all'esercizio finanziario 2016, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

visto il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Piergiorgio Della Ventura 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 dell'Autorità portuale di Civitavecchia per l'esercizio 2016;



Corte dei Conti

ritenuto che, assolti così gli adempimenti di legge, possa, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che del conto consuntivo - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, ai sensi dell'art. 7 della l. n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2016, corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - dell'Autorità portuale di Civitavecchia, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per il detto esercizio.

ESTENSORE

Piergiorgio Della Ventura

PRESIDENTE

Enrica Laterza

Depositata in segreteria il 22 giugno 2018

SOMMARIO

Premessa.....	7
1. Quadro normativo di riferimento.....	8
2. Organi di amministrazione e di controllo	13
3. Personale.....	17
3.1. Pianta organica e consistenza del personale.....	17
3.2. Anticorruzione e trasparenza - valutazione della <i>performance</i> amministrativa	18
3.3. Costo del personale	19
3.4. Incarichi di studio e consulenza	21
4. CONTENZIOSO	22
5. Pianificazione e programmazione	24
5.1. Piano Regolatore (p.r.p.).....	24
5.2. Piano operativo triennale (p.o.t).....	25
5.3. Programma triennale delle opere (p.t.o.).....	26
6. Attività.....	27
6.1. Attività promozionale	27
6.2. Servizi di interesse generale	27
6.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione	31
6.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo	33
6.5. Traffico portuale	36
6.5.1. Traffico merci.....	36
6.5.2. Traffico passeggeri.....	37
7. Gestione finanziaria e patrimoniale	38
7.1. Dati significativi della gestione.....	39
7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate	40
7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui	44
7.4. Il conto economico	47
7.5. Lo stato patrimoniale	51
7.6. Partecipazioni societarie	55
8. Considerazioni conclusive	57

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Compensi agli organi.....	16
Tabella 2 - Pianta organica	17
Tabella 3 - Civitavecchia – n. dipendenti in servizio	17
Tabella 4- Fiumicino - n. dipendenti in servizio	18
Tabella 5 - Gaeta - n. dipendenti in servizio.....	18
Tabella 6 - Disaggregazione spesa per il personale	20
Tabella 7 - Costo unitario medio (incluso il segretario generale)	20
Tabella 8 - Opere infrastrutturali	32
Tabella 9 - Entrate per canoni.....	35
Tabella 10 - Traffico merci disaggregato per i tre porti (in tonnellate e teu)	36
Tabella 11 - Incidenza percentuale di ciascuna tipologia di merci sul totale	36
Tabella 12 - Traffico passeggeri	37
Tabella 13 - Date di approvazione rendiconto	39
Tabella 14 - Risultati della gestione.....	39
Tabella 15 –rendiconto finanziario (dati aggregati).....	40
Tabella 16 - Rendiconto gestionale.....	41
Tabella 17 - Situazione amministrativa	45
Tabella 18 - Disaggregazione dei residui	46
Tabella 19 - Conto economico	48
Tabella 20 - Ricavi per prestazioni di servizi	49
Tabella 21 - Stato patrimoniale	52
Tabella 22 - Partecipazioni societarie	55

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, ex art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa all'anno 2016 dell'Autorità portuale di Civitavecchia, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, relativo all'esercizio 2015, è stato approvato con determinazione n. 78 dell'11 luglio 2017 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVII Legislatura, Doc. XV, n. 556.

1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

L'Autorità portuale di Civitavecchia è stata istituita dall'art. 6, comma primo, della legge 28 gennaio 1994, n.84, riordino della legislazione in materia portuale.

Con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione in data 11 giugno 2002, la circoscrizione territoriale è stata estesa al porto di Fiumicino.

Con successivo decreto in data 27 marzo 2003 l'estensione territoriale è stata ulteriormente ampliata al porto di Gaeta.

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato nel periodo di riferimento della presente relazione è costituito dalla sopra citata legge n. 84 del 1994 e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché dalle altre disposizioni di interesse per il settore dei porti.

Nel 2016, come già accennato nel precedente referto, è stato adottato il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, recante "Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124". Detto decreto - illustrato nella precedente relazione, cui si rinvia - è stato pubblicato nella G.U., Serie generale n. 203 del 31 agosto 2016 ed è entrato in vigore il successivo 15 settembre, ad eccezione delle disposizioni di cui all'articolo 22, comma 2, entrate in vigore il 31 agosto.

Di recente, il d.lgs. 13 dicembre 2017 n. 232 ha apportato alcune disposizioni integrative e correttive al d.lgs. n. 169 del 2016, ai sensi dell'art. 8, c. 6 della l. n. 124/2015, al fine di determinare ulteriori semplificazioni nella classificazione dei porti, nell'erogazione dei servizi di interesse generale, nella definizione del Piano regolatore di sistema portuale e in materia di somministrazione di lavoro portuale¹. Sulla base delle disposizioni della riforma, con l'insediamento del Presidente dell'AdSP, nominato con d.m. n. 392 del 24 novembre 2016, l'Autorità portuale di Civitavecchia è diventata Autorità di Sistema Portuale del Mare Tirreno Centro Settentrionale. In data 9 gennaio 2017 si è insediato il collegio dei revisori, costituito con d.m. n. 408 del 30 novembre 2016.

Il Comitato di gestione è stato costituito con decreto presidenziale n.199 del 31 luglio 2017 e aggiornato nella composizione con successivo decreto n. 233 del 2 ottobre 2017.

Con decreto presidenziale n. 130 del 15 giugno 2017 è stato costituito per la durata di quattro anni l'Organismo di partenariato della risorsa mare del Mar Tirreno Centro Settentrionale.

Si riassumono, di seguito, le ulteriori disposizioni di interesse, che completano il sistema normativo di riferimento nel periodo in esame.

¹ Il decreto è stato pubblicato nella Gazzetta ufficiale n. 33 del 9 febbraio 2018 ed entrato in vigore il 24 febbraio 2018.

In tema di pianificazione strategica della portualità e della logistica, il Consiglio dei ministri, su proposta del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, al dichiarato fine “*di migliorare la competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone e la promozione dell' intermodalità nel traffico merci, anche in relazione alla razionalizzazione, al riassetto e all'accorpamento delle Autorità portuali esistenti*”, ha approvato, il 2 settembre 2015², il Piano strategico della portualità e della logistica.

La Corte costituzionale, con sentenza n. 261 del 17 novembre 2015, ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'articolo 29, comma 1, del d.l. n. 133 del 2014 “*(...) nella parte in cui non prevede che il piano strategico della portualità e della logistica sia adottato in sede di Conferenza Stato-Regioni*”.

L'intesa, in sede di Conferenza Stato-Regioni, è stata raggiunta nella seduta del 31 marzo 2016.

A tal riguardo, giova anche evidenziare che il d.lgs. n. 50 del 18 aprile 2016 e s.m.i., cd. Codice dei contratti pubblici, ha disposto il superamento del modello di programmazione e scelta delle infrastrutture con l'introduzione di una più rigorosa valutazione, *ex ante*, *in itinere* ed *ex post*, degli investimenti relativi alle opere pubbliche. Nell'ottica della razionalizzazione, trasparenza, efficienza ed efficacia della spesa destinata alla realizzazione di opere pubbliche, gli interventi in ambito portuale devono ora essere inseriti organicamente nella nuova pianificazione, programmazione e progettazione delle infrastrutture a livello nazionale - che assume a riferimento il Piano generale dei trasporti e della logistica (PGTL) di cui al d.p.r. 14 marzo 2001³ - ed essere contemplati nel Documento pluriennale di pianificazione (DPP). Quest'ultimo, adottato dal CIPE, costituisce lo strumento unitario di programmazione triennale delle risorse per gli investimenti pubblici e di raccolta aggregata degli interventi e delle opere da realizzare, nonché dei progetti di fattibilità meritevoli di finanziamento⁴.

Ai fini dell'inserimento nel Documento pluriennale di pianificazione, i vari enti portuali devono inviare al MIT le proposte di intervento infrastrutturale ritenute di preminente interesse nazionale, corredate dal progetto di fattibilità e valutate *ex ante* secondo le modalità ed i criteri definiti nelle linee guida adottate dal MIT, su proposta del Consiglio superiore dei lavori pubblici, nel giugno

² Con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 2 settembre 2015, n. 2104.

³ Il PGTL definisce obiettivi e strategie nazionali delineando una visione di medio-lungo periodo (2030) del sistema della mobilità e della logistica sulla base del quale saranno individuati i fabbisogni di infrastrutture attraverso strumenti quantitativi di valutazione della domanda di mobilità e del livello di effettivo utilizzo delle infrastrutture. Nelle more dell'aggiornamento del PGTL gli obiettivi della politica nazionale sono desunti dal documento tecnico del MIT allegato al Documento di programmazione economica e finanziaria. In particolare, per il 2017 si rinvia al testo “Connettere l'Italia: fabbisogni e progetti di infrastrutture”.

⁴ Da precisare, a tale proposito, che il d.lgs. n. 169 del 2016 all'articolo 6 identifica, in luogo del Piano regolatore portuale (PRP), previsto dall'art. 5, comma 1, legge n. 84/1994, il Piano regolatore di sistema Portuale (PRdSP) quale nuovo strumento di pianificazione strategica e territoriale a medio lungo termine delle AdSP.

2017⁵, ai sensi del d.lgs. n. 228 del 2011.

In proposito, la Corte dei conti europea ha sottolineato la necessità di effettuare gli investimenti solo a seguito di valutazioni tecniche adeguate e coerenti con la pianificazione e programmazione del sistema portuale nazionale ed europeo, in stretta connessione con le reali esigenze del mercato al fine di evitare sprechi di risorse pubbliche⁶.

Il comma 611 della legge di stabilità 2015 (l. 23 dicembre 2014, n.190) prevedeva che le A.P. avviassero, a decorrere dal 1° gennaio 2015, un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015, fissandone i criteri. A tal fine il comma 612 prevedeva l'approvazione da parte degli organi di vertice delle amministrazioni interessate, entro il 31 marzo 2015, di un piano operativo di razionalizzazione delle stesse, con le modalità e i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Tale piano, corredato di un'apposita relazione tecnica, era trasmesso alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito *internet* istituzionale dell'amministrazione interessata. Entro il 31 marzo 2016, le medesime amministrazioni avrebbero dovuto predisporre una relazione sui risultati conseguiti, da trasmettere alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicare nel sito *internet* istituzionale.

Rafforzando la previgente normativa, l'art. 5 c. 4 del Testo unico sulle società a partecipazione pubblica, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n. 100, ha disposto che gli atti deliberativi di costituzione da parte di pubbliche amministrazioni di una società a partecipazione pubblica o di acquisto di partecipazioni, anche indirette, in società già costituite, devono essere analiticamente motivati, con riferimento, in particolare, alla necessità strumentale della società per il perseguimento delle finalità istituzionali, evidenziando, altresì, le ragioni e le finalità che giustificano tale scelta, anche sul piano della convenienza economica e della sostenibilità

⁵ Le Linee guida sono state adottate con decreto MIT n. 300 del 16 giugno 2017. A tal fine, si evidenzia che con decreto MIT n. 194 del 2015 è stata istituita la nuova Struttura tecnica di missione cui sono attribuiti compiti di indirizzo strategico, sviluppo delle infrastrutture e supporto alle funzioni di alta sorveglianza. La Struttura, subentrata alla precedente del 2003, ha compiti di indirizzo strategico pianificazione e programmazione del sistema nazionale dei trasporti e della logistica, *project review*, monitoraggio sulla realizzazione delle opere prioritarie e sull'utilizzo delle risorse, valutazione della sostenibilità trasportistica e economica delle opere, implementazione della banca dati dei progetti strategici in connessione con le amministrazioni coinvolte, predisposizione di ricerche e analisi. Al Ministero dei trasporti spetta la funzione di gestione amministrativa.

⁶ La Corte dei conti europea, nella Relazione speciale del 23 settembre 2016 resa ai sensi dell'art. 287, paragrafo 4, secondo comma, del TFUE, ha rilevato che: "il trasporto marittimo dell'UE è in cattive acque e che molti investimenti risultano inefficaci e insostenibili".

finanziaria. Tali documenti devono essere inviati, a fini conoscitivi, alla Corte dei conti corredati dal parere espresso dal Collegio dei revisori dei conti⁷.

L'art. 24 del medesimo d.lgs. n. 175 del 2016 ha inoltre previsto, a carico degli enti, l'obbligo di effettuare entro il 30 settembre 2017, con provvedimento motivato, una ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni possedute con le conseguenti determinazioni e a trasmetterla, oltreché alla Banca dati delle amministrazioni pubbliche del MEF - BDAP⁸, anche alla Corte dei conti. Inoltre, ai sensi dell'art. 20 del ripetuto d.lgs. n. 175, le AdSP, entro il 31 dicembre di ogni anno a partire dal 2018, devono compiere un'analisi dell'assetto complessivo delle società partecipate, predisponendo, ove occorre, il Piano di razionalizzazione, corredato dell'apposita relazione tecnica da inviare alla Corte dei conti.

Di rilievo strategico appare, poi, l'approvazione del decreto MIT del 13 luglio 2017, con il quale si autorizzano gli Enti portuali all'organizzazione amministrativa e alla gestione di Zone economiche speciali (ZES) con l'intento di favorire lo sviluppo delle imprese collegate alla logistica marittima. Tali zone, sulla scorta delle esperienze straniere, possono rivelarsi strumento idoneo a sostenere lo sviluppo economico, la produzione, gli investimenti, l'importazione e l'esportazione e a contrastare i periodi di recessione economica.

Recentemente la Commissione europea ha ribadito le perplessità da tempo espresse, riguardo al regime fiscale da applicare alle attività svolte dagli enti portuali⁹.

Lo Stato italiano ha sempre ritenuto esenti tali attività e ciò anche in linea con quanto stabilito dall'art. 13 della Direttiva 2006/112/CE, che considera esenti le operazioni che gli enti di diritto pubblico esercitano come pubbliche autorità, anche quando per tali attività percepiscono canoni o

⁷ Per quel che riguarda la Sezione della Corte competente a ricevere tali comunicazioni, si precisa che, ai sensi dell'art. 5, comma 4 del d.lgs. n. 175/2016, "(...) per gli atti degli enti assoggettati a controllo della Corte dei conti ai sensi della legge 21 marzo 1958, n. 259, è competente la Sezione del controllo sugli enti medesimi".

⁸ Art. 17 d.l. n. 90 del 2014 convertito dalla l. n. 114 del 2014.

⁹ Da ultimo si veda la nota Commissione europea, Direzione generale *Competition* del 3 aprile 2018 concernente: Aiuti di Stato SA.38399 (2018/E) – Sistema di tassazione nei porti italiani. Al riguardo il MIT, Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità portuali, le infrastrutture portuali ed il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne, in sede istruttoria ha comunicato che nel 2013 la Commissione europea DG Concorrenza ha avviato un'indagine mediante questionario per l'acquisizione di alcune informazioni sul funzionamento dei porti italiani e sulla tassazione ad essi applicabile. In particolare l'attenzione si è soffermata su proprietà, gestione pubblica o privata delle infrastrutture, autonomia finanziaria del gestore del porto, tipologia di traffico; se forniscono servizi portuali o questi sono forniti da privati; quali siano le fonti delle entrate degli enti di gestione dei porti e la quota tipica rappresentata dai diritti d'uso dell'infrastruttura portuale rispetto alle entrate dei porti; le modalità di rilascio delle concessioni demaniali e sulle modalità di calcolo dei canoni concessori; i tipi di diritti, imposte, tasse applicate dagli enti di gestione dei porti e le modalità in cui tali diritti, imposte, tasse sono fissati, modificati, aggiornati o se siano previste deroghe al pagamento di tali diritti, tasse; le modalità di finanziamento pubblico degli investimenti nelle infrastrutture e le relative fonti di finanziamento; la descrizione completa del regime di tassazione del reddito delle società e se gli enti di gestione dei porti e i fornitori di servizi portuali siano assoggettati al regime generale di tassazione del reddito delle società o se esista un regime di tassazione delle società specifico per i porti.

contributi e che, diversamente, sono soggette ad imposta negli altri casi ovvero quando le attività siano svolte dagli Enti come soggetti privati¹⁰.

Gli Enti portuali, in definitiva, in quanto pubbliche autorità preposte alla regolazione e tutela di interessi pubblici,¹¹ non sarebbero soggetti a imposta sul reddito come previsto dalla normativa nazionale (art.74 del TUIR) ma alla sola IRAP.

La Commissione europea, nonostante questa consolidata posizione, con una nota del 3 aprile 2018, è tornata ad affrontare il tema della tassazione dell'attività dei porti italiani, affermando l'incompatibilità del regime in esenzione fiscale con la disciplina dell'Unione Europea in materia di aiuti di stato e, in particolare, con l'art. 107 TFUE: la Commissione ritiene, infatti, che tutte le attività svolte dagli enti portuali siano attività di natura economica e, pertanto, siano soggette a tassazione ordinaria. Essa intende, quindi, acquisire ulteriori informazioni. Appare di tutta evidenza che il consolidarsi della posizione della Commissione europea inciderebbe negativamente sulle spese degli enti portuali e i loro bilanci.

¹⁰ Si veda anche Corte di Cassazione, sez. tributaria civile, sentenza 4926 del 27 febbraio 2013.

¹¹ Ai sensi della più volte richiamata l. n.84 del 1994 così come riformulata dal d.lgs. n. 169 del 2016 e dal d.lgs. n. 232 del 2017.

2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Sono organi delle autorità portuali, ai sensi dell'art. 7 della legge n. 84 del 1994, nel testo vigente precedentemente alle innovazioni di cui al d.lgs. n. 169 del 2016, il presidente, il comitato portuale, il segretariato generale e il collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei componenti dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Nelle precedenti relazioni, alle quali si fa rinvio, sono state in dettaglio descritte le attribuzioni proprie di ciascun organo e specificate le modalità di nomina e la composizione degli organi collegiali. In questa sede ci si limita, pertanto, alle informazioni relative alle vicende soggettive concernenti gli organi dell'autorità portuale esaminata, nonché alla indicazione dei compensi attribuiti e della spesa sostenuta per il loro funzionamento.

Il collegio dei revisori ha regolarmente attestato il rispetto della normativa di contenimento della spesa pubblica.

Il Presidente

L'A.P. di Civitavecchia è stata commissariata dal 23 luglio 2015¹² fino alla nomina del presidente dell'istituenda AdSP, avvenuta, come innanzi riportato, con d.m. n. 392 del 24 novembre 2016.

Durante il periodo di commissariamento, ai commissari in carica è stato riconosciuto un trattamento economico pari all'80 per cento di quello percepito dai presidenti delle autorità portuali.

In merito alle vicende relative all'errata applicazione dei coefficienti previsti nel d.m. del 31 marzo 2003, di cui si è trattato ampiamente nel precedente referto di questa Corte dei conti¹³, l'AdSP, con nota del 21 marzo 2018, ha precisato che in data 7 novembre 2016 erano state avviate le procedure di messa in mora dei Presidenti/Commissari straordinari e che è tuttora pendente una causa davanti al Tribunale di Civitavecchia, in funzione di giudice del Lavoro, instaurata dal ricorso di uno dei destinatari delle note di richiesta delle somme di cui innanzi, dopo che il TAR del Lazio aveva dichiarato il proprio difetto di giurisdizione.

¹² V. il precedente referto di questa Corte dei conti, di cui alla del. n. 78/2017, cap. 2.

¹³ Fino alla scadenza dell'incarico, il compenso del presidente dell'autorità portuale era stato determinato nella misura prevista dal decreto ministeriale 31 marzo 2003, corrispondente al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, moltiplicato per il coefficiente 2,6. Il Ministero vigilante, con nota del 2 agosto 2016 aveva invitato l'ente a procedere al recupero delle somme corrisposte in più per effetto dell'applicazione del coefficiente 2,6 in luogo del coefficiente 2,2.

Nel mese di ottobre 2016 l'ente ha provveduto a quantificare ed a richiedere, con separati provvedimenti, le somme corrisposte in eccesso ai presidenti/commissari che si sono succeduti nella carica presso l'A.P. di Civitavecchia dal 2005 al luglio 2016 ed ai componenti dei collegi dei revisori che si sono succeduti dal 2009 al 2016.

L'Ente inoltre, con nota del 16 marzo 2018, ha sollecitato il Ministero vigilante ad esprimere il proprio orientamento in merito alla vicenda relativa all'applicazione dell'art.3, c.44, della l. n. 244 del 2007, con riferimento al doppio versamento dei contributi previdenziali in favore di un dirigente dipendente dell'A.P., nominato Presidente della stessa.¹⁴

Con la nomina del presidente dell'AdSP del Mare Tirreno Centro Settentrionale, gli emolumenti spettanti al medesimo, ai sensi dell'art.7, c.2 della l.n.84/1994, come novellato dall'art. 9 del d.lgs. n.169/2016, sono deliberati dal comitato di gestione entro i limiti massimi stabiliti con decreto del Ministero delle infrastrutture.

Tali limiti sono stati fissati con il d.m. n. 456 del 16 dicembre 2016, nella misura di 230 mila euro lordi annui, di cui una parte fissa, non superiore a 170 mila euro ed una parte variabile, non superiore a 60.000 euro, legata ad obiettivi determinati annualmente con direttiva del Ministro delle infrastrutture, nella quale saranno altresì indicate le modalità di rilevazione e di monitoraggio dei risultati.

In attesa che venisse nominato il Comitato di gestione, il trattamento economico del presidente della AdSP è stato determinato fino al 31 maggio 2017 con i criteri stabiliti con il d.m. 31 marzo 2003 per i presidenti delle A.P., nella misura di 201.733 euro; a seguito delle riduzioni di legge e dell'aumento del 10 per cento connesso alla residenza fuori sede, l'importo è stato fissato in euro 188.621 annui. A decorrere dal 1° giugno 2017 e fino al 31 dicembre 2017, a seguito delle indicazioni ministeriali, il compenso è stato determinato secondo i criteri stabiliti con il d.m. n. 456 del 2016, corrispondendo la sola parte fissa dell'emolumento. Complessivamente gli emolumenti liquidati nel 2017 al Presidente dell'AdSP ammontano a 177.759 euro.

Il Comitato portuale

Il comitato portuale in carica nel 2016, composto da trentadue membri, era stato costituito con decreto presidenziale n.284 del 2012 per il quadriennio 2012-2016.

In data 9 settembre 2016 il decreto commissariale n. 156 del 2016 ha previsto la composizione del comitato portuale in carica sino all'insediamento dei nuovi organi dell'AdSP, ai sensi dell'art. 22, c. 1 del d.lgs. n. 169/2016. Con decreto n. 83 in data 11 aprile 2017, il presidente, considerato il protrarsi del procedimento di costituzione del Comitato di gestione per cause non imputabili all'AdSP e ritenuta l'urgenza di garantire la continuità della gestione dell'Ente, con particolare riferimento all'approvazione dei bilanci di previsione e consuntivo, ha nominato un nuovo Comitato portuale, sino all'insediamento dei nuovi organi dell'AdSP.

¹⁴ Cfr. Relazione sull'A.P. di Civitavecchia per gli ess. 2013-2014.

Nell'anno in esame l'importo del gettone di presenza non è variato rispetto a quello determinato con delibera del comitato portuale n. 39 del 12 giugno 2003 nella misura di euro 90 a sessione. L'Ente ha precisato peraltro che il gettone è stato ridotto del 10 per cento, secondo quanto previsto dall'art. 6, comma 3 della l. n. 122/2010 e di un ulteriore 5 per cento, ai sensi dell'art. 5, comma 14, della l. n. 135/2012, ed è ammontato nel 2016 ad euro 76,95.

Con decreto presidenziale n.199 del 31 luglio 2017 è stato costituito il Comitato di gestione dell'AdSP, aggiornato nella composizione con successivo decreto n. 233 del 2 ottobre 2017, che ha provveduto alla nomina del nuovo componente in rappresentanza dell'Autorità marittima.

I gettoni di presenza corrisposti ai componenti del predetto comitato sono stati attribuiti nella misura massima prevista dal decreto del Ministro delle infrastrutture n. 456 del 16 dicembre 2016, pari a 30 euro lordi a seduta giornaliera.

Il Segretariato generale

Tra gli organi dell'autorità portuale rientra, per espressa previsione normativa, il segretariato generale, al cui vertice è posto il segretario generale.

Il segretario generale in carica nel 2015 era stato nominato in data 6 novembre 2012, con contratto di diritto privato di durata quadriennale ed è rimasto in carica fino alla scadenza.

Con decreto del presidente dell'AdSP n. 178 del 29 novembre 2016 è stato nominato segretario generale f.f. un dirigente dell'ente, il quale è rimasto in carica fino all'effettivo insediamento del segretario generale dell'AdSP del mare Tirreno Centro Settentrionale. Con delibera del Comitato portuale n. 6 del 29 maggio 2017, successivamente recepita dal presidente con decreto n.120 in data 6 giugno 2017, fatta propria dal Comitato di gestione con delibera n.1 del 31 luglio 2017, è stato nominato il Segretario generale dell'AdSP per la durata di un quadriennio a decorrere dal 7 giugno 2017. Il trattamento economico attribuito al medesimo Segretario generale è stato stabilito in una parte fissa pari a 183.198 euro ed una parte variabile legata ad obiettivi determinati ogni anno dal Presidente, sentito il comitato di gestione, fermo restando il limite retributivo di cui all'art.13 del d.l. n. 66 del 2014 convertito nella l. n. 89 del 2014.

Il Collegio dei revisori dei conti

Nel 2016 al collegio dei revisori nominato con d. m. del 13 luglio 2012 e scaduto a luglio 2016, è succeduto il collegio straordinario dei revisori dei conti, nominato con d. m. n. 283 del 29 agosto 2016, nelle persone dei componenti del precedente collegio e con il medesimo trattamento economico.

Il trattamento economico è stato stabilito sulla base di quanto fissato dal d. m. n. 412 del 18 maggio 2009 prendendo a riferimento il compenso spettante al presidente dell'authority portuale, secondo le percentuali di seguito specificate: l'otto per cento al presidente, il sei per cento ai componenti effettivi, e l'un per cento ai componenti supplenti. Tale trattamento economico ha risentito pertanto delle vicende riguardanti le modalità di calcolo dell'indennità di carica del Presidente/Commissario *pro-tempore*, di cui si è trattato in precedenza.

Con d.m. n. 408 del 30 novembre 2016 è stato nominato il collegio dei revisori della AdSP, avente durata quadriennale, il quale si è insediato in data 9 gennaio 2017.

Il relativo trattamento economico, in attesa del nuovo decreto ministeriale di determinazione dei compensi è quello stabilito dal d.m. n. 412 del 2009, senza alcuna riduzione, come confermato dal MIT con nota del 10 marzo 2017.

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è riportata la spesa impegnata nel 2016 per le indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo (compresi i rimborsi spese e alcuni oneri accessori), confrontata con quella impegnata nel 2015.

Tabella 1 - Compensi agli organi

Esercizio	2015	2016
Presidente/Commissario	237.961	183.339
Comitato portuale	14.752	7.103
Collegio dei Revisori	54.015	16.386
Totali	306.728	206.828

Fonte: rendiconti gestionali.

Sul decremento della spesa per gli organi ha inciso il commissariamento dell'ente, intervenuto a luglio 2015 e protrattosi, come riferito, per quasi tutto il 2016.

L'Ente ha precisato che il trattamento annuo riconosciuto al Commissario straordinario in carica fino al 4 agosto 2016 è stato calcolato sulla base della misura prevista dal decreto ministeriale 31 marzo 2003, applicando il coefficiente di aumento del 2,6, mentre al trattamento economico del Commissario e del Presidente dell'AdSP in carica nella restante parte del 2016 è stato applicato il coefficiente 2,2.

3. PERSONALE

3.1. Pianta organica e consistenza del personale

Con delibera del Comitato portuale n.29 del 30 giugno 2016 è stata proposta una variazione della pianta organica approvata nel 2011, che prevede la soppressione di un livello dirigenziale in favore di tre unità lavorative con livello di quadro B, per un totale di 116 unità, escluso il segretario generale, così ripartite: 13 dirigenti, 21 quadri A, 14 quadri B, 68 impiegati di vari livelli. La delibera è stata approvata dal Ministero vigilante in data 2 agosto 2016, con la raccomandazione che il nuovo inquadramento professionale del personale si conformi alle previsioni dell'art.9 del d.l. n.78/2010.

Tabella 2 - Pianta organica

Categoria	Pianta organica ex del.n.29/2016	Consistenza del personale al 31-12-2016
Dirigenti	13	13
Quadri	35	32
Impiegati	68	68*
Totale	116	113

*di cui 1 a tempo determinato

Nelle tabelle che seguono è indicata, per ciascuna qualifica, il numero dei dipendenti effettivamente in servizio alla fine del 2016, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio, distintamente per i tre porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

Tabella 3 - Civitavecchia – n. dipendenti in servizio

Categoria	Unità al 31/12/2015	Unità al 31/12/2016
Dirigenti	13	13
Quadri	26	26
Impiegati	61	60
Totale	100	99

Fonte: dati forniti dall'Ente

Tabella 4- Fiumicino - n. dipendenti in servizio

Categoria	unità al 31/12/2015	unità al 31/12/2016
Dirigenti	0	0
Quadri	2	2
Impiegati	3	3
Totale	5	5

Fonte: dati forniti dall'Ente

Tabella 5 - Gaeta - n. dipendenti in servizio

Categoria	unità al 31/12/15	unità al 31/12/16
Dirigenti	1	0
Quadri	4	4
Impiegati	4	5
Totale	9	9

Fonte: dati forniti dall'Ente.

Con delibera n.1 del 25 gennaio 2018 l'AdSP del Mar Tirreno centro settentrionale ha rimodulato la pianta organica vigente, al fine di procedere alle assunzioni obbligatorie di cui alla l. n. 68 del 1999, effettuando la soppressione di una posizione di quadro B e l'inserimento di due nuove unità di quarto e secondo livello. A seguito di tale modifica la dotazione organica presenta la seguente composizione: 13 dirigenti, 21 quadri A, 13 quadri B, 70 unità di personale di vario livello, per un totale di 117 unità.

La delibera è stata approvata dal Ministero vigilante con nota n.3239 del 6 febbraio 2018.

Nel 2016 l'AdSP ha proceduto all'assunzione a tempo determinato di una figura dirigenziale tramite procedura selettiva ad evidenza pubblica; tale assunzione si è resa necessaria al fine di ricoprire la posizione vacante di un dirigente in aspettativa ai sensi dell'art.6, c.5, della l. n. 84 del 1994, come modificata dal d.lgs. n. 169 del 2016¹⁵.

3.2. Anticorruzione e trasparenza - valutazione della *performance* amministrativa

Le Autorità portuali sono assoggettate alle disposizioni contenute nella legge 6 novembre 2012, n.190, come modificata dal d.lgs. 25 maggio 2016, n. 97 e sono, pertanto, destinatarie delle indicazioni del Piano nazionale anticorruzione (Pna), relative agli enti pubblici non economici.

¹⁵ Secondo il quale "Per il periodo di durata dell'incarico di Presidente dell'AdSP e di Segretario generale, i dipendenti delle pubbliche amministrazioni sono collocati in aspettativa senza assegni, con riconoscimento dell'anzianità di servizio".

L'Autorità portuale di Civitavecchia ha approvato con provvedimento commissariale n. 11 del 10 febbraio 2016 il Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT) 2016-2018, adottato dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza nella persona del Segretario Generale *pro-tempore*.

Dopo la costituzione dell'AdSP, con decreto presidenziale n.301 del 22 dicembre 2017 è stato approvato il PTPCT 2018-2020, adottato dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) nominato con decreto presidenziale n.305 in pari data.

Nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito *internet* dell'ente non risulta essere stata pubblicata la Relazione della Corte dei conti per l'esercizio 2015, come previsto dall'art. 31 del d.lgs. n.33 del 2013. Si invita, pertanto, l'ente a provvedere in tal senso.

Per quanto attiene alla *performance* amministrativa, con delibera del Comitato di gestione n.17 del 30 ottobre 2017 è stato costituito l'Organismo indipendente di valutazione della *performance* (OIV), previsto dagli art.2 e 14 del d.lgs. n. 150 del 2009 e dalla direttiva ministeriale n.245 del 2017, nell'ambito degli obiettivi istituzionali assegnati ai Presidenti delle AdSP per il 2017.

L'OIV è composto da tre membri scelti mediante avviso pubblico/manifestazione di interesse tra soggetti iscritti all'Elenco Nazionale dei componenti OIV, con incarico triennale, rinnovabile una sola volta, previo parere favorevole dell'Organismo di partenariato della risorsa mare ai sensi dell'art.11-bis, c.3 della l.n.84/94, novellata.

3.3. Costo del personale

Il personale delle autorità portuali è inquadrato nel CCNL dei lavoratori dei porti. In data 15 dicembre 2015 è stato sottoscritto il CCNL con decorrenza dal 1° gennaio 2016 al 31 dicembre 2018, recepito dal Comitato portuale con delibera n.4 dell'1 aprile 2016. Al personale dirigente viene applicato il CCNL per i dirigenti di aziende produttrici di beni e servizi, in vigore per il quadriennio 2015-2018.

Nella tabella che segue è indicata la spesa complessivamente sostenuta per il personale nel 2016, incluso il segretario generale, con le variazioni di ciascuna voce rispetto a quella dell'esercizio precedente; ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Tabella 6 - Disaggregazione spesa per il personale

	2015	2016	Var. % 2016-15
Emolumenti e missioni al Segretario generale	242.266	228.322	-5,7
Emolumenti fissi al personale dipendente	4.761.021	5.069.452	6,5
Emolumenti variabili al personale dipendente	17.650	58.386	230,8
Indennità e rimborso spese di missione	77.151	71.567	-7,2
Altri oneri per il personale	71.691	68.899	-3,9
Spese per l'organizzazione di corsi e formazione	2.530	2.016	-20,3
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2.472.098	2.572.205	4,0
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.120.209	3.227.269	3,4
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	282.780	0	-100,0
Totale	11.047.396	11.298.116	2,3
Accantonamento T.F.R.	696.859	772.925	10,9
Totale	11.744.255	12.071.041	2,8

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati A.P.

La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2016, posta a raffronto con il 2015.

Tabella 7 - Costo unitario medio (incluso il segretario generale)

2015			2016		
Costo	unità di personale	Costo m.unit.	Costo	unità	Costo m.unit.
11.744.255	115	102.124	12.071.041	114	105.886

Fonte: elaborazione c.d.c.

Come risulta dalla tabella precedente, il costo medio è aumentato nel 2016, passando da 102.124 euro a 105.886 euro. Sull'incremento del costo totale del personale hanno influito le 7 unità assunte nel novembre 2015, il cui onere gravava solo in minima parte sull'esercizio precedente, oltre agli aumenti contrattuali ed alla maturazione degli scatti di anzianità.

3.4. Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale ha riferito di non aver conferito incarichi di consulenza nel 2016, così come nell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda gli incarichi di assistenza legale, la spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie ammonta nel 2016 ad euro 93.409, in diminuzione rispetto ai 112.559 euro del 2015.

4. CONTENZIOSO

Secondo quanto comunicato dall'AdSP con nota n. 4130 del 21 marzo 2018, lo stato del contenzioso aggiornato al marzo 2018 registra 121 procedimenti attivi, dei quali 68 relativi alla giurisdizione amministrativa, 49 alla giurisdizione civile, 2 relativi alla giurisdizione penale ed 1 a quella tributaria, oltre ad un giudizio arbitrale.

La questione economicamente più rilevante è il contenzioso relativo alle tasse e sovrattasse portuali, di cui si è trattato nel precedente referto al Parlamento. Di seguito si espongono i seguenti aggiornamenti: per quanto riguarda le tasse portuali, la Corte di Cassazione ha accolto il ricorso delle società Total Erg e Raffineria di Roma, con sentenza n. 30991 del 27 dicembre 2017, cassando la sentenza impugnata e rinviando, anche per le spese, al Consiglio di Stato in diversa composizione. L'AdSP, con l'assistenza dell'Avvocatura dello Stato, ha riassunto la causa davanti al Consiglio di Stato e chiesto la sospensione della sentenza del Tar Lazio n. 2411 del 2015, che aveva accolto il ricorso delle due società petrolifere. L'AdSP ha precisato che sono in essere altri contenziosi azionati da dette società contro tutti gli atti *medio tempore* posti in essere dall'AdSP e dall'Agenzia delle dogane volti all'accertamento e alla riscossione delle sovraccitate tasse portuali, conseguenti alla pronuncia favorevole del 2016 del Consiglio di Stato e quantificabili in 3,5 milioni.

In merito alle sovrattasse, il ricorso straordinario al Presidente della Repubblica proposto dalla TotalErg, si è concluso con l'emanazione del d.p.r. 7 febbraio 2017 che dispone la soccombenza dell'A.P., a seguito della dichiarazione di illegittimità del decreto presidenziale n. 209/2014 in quanto privo di motivazione. L'AdSP ha proposto regolamento di giurisdizione avanti le SS.UU. della Corte di Cassazione per l'annullamento del D.P.R. citato, tuttora pendente.

Le società ricorrenti hanno proposto ricorso per ottemperanza del medesimo d.p.r. avanti al Consiglio di Stato, per la restituzione degli importi pagati a titolo di sovrattassa per un importo di 4,7 milioni (oltre IVA se dovuta). L'AdSP ha proposto istanza di sospensione del d.p.r. in argomento avanti al Consiglio di Stato.

Il valore dell'accantonamento al Fondo rischi ed oneri presente nel preconsuntivo 2017, secondo quanto precisato dall'ente, è pari a 6,4 milioni.

Con riferimento alla giurisdizione civile, la maggior parte delle cause riguarda pretese economiche nei confronti dell'AdSP, per risarcimento danni o opposizioni ad ingiunzioni di pagamento di canoni demaniali.

L'AdSP segnala in particolare il contenzioso azionato dalla Grandi Lavori Fincosit s.r.l. con tre diversi procedimenti, due davanti al Tribunale di Roma ed uno davanti al Tribunale di Civitavecchia, per il riconoscimento delle riserve relative all'appalto dei lavori per il primo lotto delle opere strategiche nel porto di Civitavecchia, per un valore complessivo aggiornato di circa 261,5 milioni, oltre ad interessi ed accessori.

In data 4 gennaio 2018 la Compagnia Porto di Civitavecchia s.p.a. ha intrapreso un procedimento di arbitrato per la restituzione degli importi di 14,1 milioni di canoni e di 14,8 milioni per spese di progettazione e lavori in relazione alla concessione demaniale per la realizzazione della darsena energetica e grandi masse, sostenendo l'impossibilità sopravvenuta della prestazione di cui alla concessione ed in particolare del progetto contemplato nel protocollo stipulato nell'ottobre 2015 dall'A.P.. In concomitanza con tale azione, l'AdSP ha promosso la procedura di decadenza dalla concessione.

In sede di preconsuntivo 2017 sono stati accantonati al Fondo rischi per quest'ultimo contenzioso 4,3 milioni.

5. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'art. 9, comma 3 della legge n. 84 del 1994, nel testo vigente precedentemente alle innovazioni di cui al d.lgs. n. 169/2016, demanda alle Autorità portuali l'adozione di atti programmatici e di pianificazione, che costituiscono strumenti di razionalizzazione dell'attività amministrativa degli enti, essendo finalizzati all'individuazione dei bisogni pubblici da soddisfare, alla valutazione del grado di importanza e del tempo di perseguimento degli obiettivi da realizzare, all'individuazione delle disponibilità a tal fine necessarie e a quant'altro risultati necessario per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal Piano regolatore portuale (p.r.p.) che ha la funzione di definire l'assetto complessivo del porto e dal Piano operativo triennale (p.o.t.) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle. A tali strumenti programmatici specifici va poi aggiunto il Programma triennale dei lavori (p.t.o.), previsto dall'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, all'epoca vigente; norma ribadita dall'art. 21 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50.

5.1. Piano Regolatore (p.r.p.)

Il p.r.p. costituisce l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'adeguamento funzionale del porto, al fine di mantenere - e se possibile aumentare - la competitività di Civitavecchia rispetto ai porti concorrenti siti nel Mediterraneo. Al tempo stesso il Piano regolatore portuale è strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali.

Numerosi sono stati gli interventi di adeguamento dei p.r.p. di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta a partire dal 2004.

Porto di Civitavecchia

Con deliberazione della Regione Lazio del 23 marzo 2012, pubblicata sul B.U.R.L. n. 22 del 14 giugno 2012, si è concluso il lungo *iter* relativo all'approvazione della variante al p.r.p. di Civitavecchia, riguardante la realizzazione di due nuovi accosti per navi da crociera di grandi dimensioni nell'ambito del 1° Lotto delle opere strategiche.

Porto di Fiumicino

Con deliberazione n. 358 del 13 luglio 2012 della Regione Lazio è stata approvata la variante al p.r.p. del porto di Fiumicino. Con la conclusione dell'iter autorizzativo si è dato seguito, tramite espletamento della gara, all'affidamento della progettazione preliminare, definitiva, esecutiva, nonché della direzione lavori, relative alle opere previste. Con decreto n.295 del 13 novembre 2015 è stato approvato il progetto definitivo del 1° lotto funzionale delle opere ed è stata avviata la procedura di approvazione dell'adeguamento tecnico funzionale (ATF) da parte del Comitato portuale, da sottoporre al Consiglio superiore dei lavori pubblici. La società aggiudicataria del servizio di progettazione ha consegnato gli elaborati relativi all'ATF sopra citato in data 11 aprile 2016, sui quali si deve pronunciare il Comitato di gestione tenendo conto, a seguito della riforma intervenuta con il d.lgs. n. 169/2016, delle linee guida elaborate nel marzo 2017 dal Ministero delle Infrastrutture.

Porto di Gaeta

Con deliberazione di Giunta regionale n.123 del 7 marzo 2016 è stata approvata la Variante al Piano regolatore portuale.

Sono tuttora in corso le “Opere di completamento del Porto commerciale di Gaeta: escavo e consolidamento della vasca di colmata, Piazzale operativo, Viabilità d'ingresso”.

5.2. Piano operativo triennale (p.o.t)

L'art. 9, c. terzo della l. n. 84/1994, prescrive la stesura, da parte dell'autorità portuale, di un p.o.t. da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il p.o.t., che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di coerenza con il p.r.p., consente di proporre al Ministero vigilante ed alle amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento competitivo del porto, con quantificazione della relativa spesa; esso costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo. Il comitato portuale della soppressa autorità portuale aveva approvato, con delibera n.28 del 3 luglio 2014, il p.o.t. 2014-2016.

Con delibera n.15 del 30 ottobre 2017 il comitato di gestione della AdSP, dietro parere favorevole dell'Organismo di Partenariato della Risorsa Mare, ha approvato il POT 2018-2020.

5.3. Programma triennale delle opere (p.t.o.)

Ai sensi dell'art. 128 del d.lgs. n. 163/2006, ora art.21 del d.lgs. n. 50/2016, l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegate al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Il comitato portuale della soppressa autorità portuale aveva approvato con delibera n. 54 del 18 dicembre 2015, unitamente al bilancio di previsione 2016, il programma triennale delle opere 2016-2018.

Il Comitato di gestione dell'AdSP, con delibera n.18 del 16 novembre 2017, ha approvato il programma triennale delle opere 2018-2020, unitamente al bilancio di previsione 2018.

6. ATTIVITÀ

Nei paragrafi che seguono si illustrano in maniera sintetica le principali attività svolte dall'A.P. nell'esercizio in esame.

6.1. Attività promozionale

Gli importi impegnati dall'Autorità portuale per spese promozionali ammontano nel 2016 a 146.732 euro, con una diminuzione del 6,2 per cento rispetto ai 156.523 euro dell'esercizio precedente. Le principali manifestazioni a cui l'A.P. ha partecipato nel 2016 sono state il *Seatrade Cruise Global Miami*, incontro annuale di primario rilievo per il settore crocieristico; Convention "UNIRETE"; *Italian Cruise day*: la casa dei porti crocieristici italiani; Salone della Giustizia.

Inoltre l'A.P. ha partecipato in collaborazione con un importante operatore armatoriale operante nel Porto di Civitavecchia, alle iniziative dell'*Escola Europea de Short Sea Shipping*, centro di formazione per le figure professionali in ambito portuale e nel settore dei progetti europei.

6.2. Servizi di interesse generale

La legge di riordino prevede espressamente, tra i compiti delle autorità portuali, l'affidamento e il controllo delle attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali, dei servizi di interesse generale, la cui individuazione demanda ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996.

L'autorità portuale di Civitavecchia aveva affidato i servizi di interesse generale ad imprese partecipate, mantenendo una quota azionaria di minoranza nella compagine societaria. Le partecipazioni in dette società sono state peraltro alienate, a seguito dei Piani di razionalizzazione e di revisione straordinaria adottati dall'A.P. e poi dall'AdSP a decorrere dal 2015¹⁶.

Il servizio di pulizia e raccolta rifiuti nella circoscrizione territoriale di competenza dell'AdSP è svolto dalla medesima società, già affidataria del servizio, in forza di convenzione quindicennale del 13 aprile 2016, a seguito di gara pubblica.

Il servizio idrico ed i servizi di illuminazione, informatico e telematico e le relative manutenzioni sono stati svolti nel 2016 dalla società, già affidataria del servizio, in forza di convenzione quindicennale del 12 gennaio 2016, a seguito di gara pubblica, con scadenza 11 gennaio 2031.

La gestione dei varchi di accesso in porto, dei parcheggi e di tutti i servizi complementari connessi

¹⁶ Come si dirà più ampiamente nel paragrafo 7.6, relativo alle partecipazioni societarie.

con la viabilità all'interno dello scalo è stata affidata alla società Port Mobility con una convenzione trentennale stipulata il 26 maggio 2005; relativamente a detta concessione furono riscontrate da questa Corte rilevanti criticità in occasione del referto sulla gestione dell'A.P. di Civitavecchia per gli esercizi finanziari 2013 - 2014.¹⁷

L'AdSP del Mare Tirreno centro-settentrionale, in risposta all'istruttoria di questa Corte, con nota del 21 marzo 2018 ha fatto presente che nel 2017, a seguito di segnalazioni da parte di una società, l'Autorità di Regolazione dei Trasporti (ART) ha avviato due procedimenti di verifica, con delibere n.38 e n.40, la prima riguardante le condizioni di accesso alle infrastrutture nel porto di Civitavecchia e la seconda avente ad oggetto metodologie e criteri per garantire l'accesso equo e non discriminatorio alle infrastrutture portuali.

Al termine della verifica avviata con la delibera n.38/2017, l'ART ha emesso la delibera n. 131 del 31 ottobre 2017 con cui, dopo aver accertato, tra l'altro, che la Port Mobility (PM) aveva esternalizzato senza gara, ad altra società socia minoritaria della stessa i servizi di trasporto dei passeggeri crocieristi all'interno del porto di Civitavecchia, avendo ritenuto che: *“la riconduzione dell'affidamento dell'attività di navettamento dei crocieristi esternalizzata da PM nell'alveo dell'evidenza pubblica, escludendo la possibilità di continuazione del regime di assegnazione diretta a Royal bus, debba essere valorizzata con l'applicazione dei principi di commisurazione delle tariffe in ragione di gestioni efficienti nonché dei principi di equa, trasparente e non discriminatoria differenziazione tariffaria avuto riguardo a criteri di volta in volta rilevanti quali, ad esempio, la quantità, la frequenza e la stagionalità dei servizi richiesti dagli utenti ed i relativi costi sottostanti e correlati; la AdSP non ha fornito evidenza circostanziata della revisione di spesa di cui sarebbero oggetto voci di costo relative al funzionamento aziendale di PM e preso atto che non risulta documentazione specifica a supporto dell'affermazione secondo cui PM ha avviato le procedure di affidamento a terzi del servizio di navettamento per i passeggeri crocieristi”*, ha formulato il principio secondo cui *“l'AdSP, nell'esercizio delle proprie funzioni, si attiene ai principi di trasparenza, equità e non discriminazione, in particolare: a) garantendo la trasparente commisurazione delle tariffe ai costi sottostanti e correlati dei servizi richiesti dagli utenti; b) prevedendo termini tempestivi e perentori per le fasi della procedura ad evidenza pubblica finalizzata all'aggiudicazione del servizio di navettamento”*.

Per quel che riguarda invece il procedimento avviato con la delibera 16 marzo 2017, n. 40, l'ART, ritenendo che fossero emersi profili che rendessero opportuna una più generale regolazione dell'accesso equo e non discriminatorio alle infrastrutture portuali, con successiva delibera 22

¹⁷ Cfr. Referto sull'A.P. di Civitavecchia 2012-2014, par.6.2.

dicembre 2017, n. 156, ha indetto una consultazione pubblica sullo schema di Atto di regolazione su “*Metodologie e criteri per garantire l’accesso equo e non discriminatorio alle infrastrutture portuali. Prime misure di regolazione*”, convocando altresì un’audizione al fine di consentire ai partecipanti alla consultazione, che ne facessero richiesta, di illustrare le proprie osservazioni e proposte. All’esito di detta consultazione¹⁸, con successiva delibera 30 maggio 2018, n. 57, l’Autorità ha approvato in via definitiva l’Atto di regolazione recante “*Metodologie e criteri per garantire l’accesso equo e non discriminatorio alle infrastrutture portuali. Prime misure di regolazione*”.

Il predetto Atto ha come obiettivo quello di tutelare il principio dell’accesso equo e non discriminatorio alle infrastrutture portuali, con conseguenti presumibili effetti incrementali sia sul numero degli agenti operanti nel mercato, sia sui flussi di traffico e concorrere, secondo metodologie che incentivano la concorrenza, al miglioramento dell’efficienza delle gestioni ed al contenimento dei costi per gli utenti, le imprese ed i consumatori. Esso si esprime su seguenti profili:

- 1) individuazione e destinazione delle aree e banchine portuali;
- 2) principi e modalità per l’affidamento delle concessioni, nonché pubblicità degli esiti; parametri per la determinazione della durata delle concessioni e livello dei canoni; aggiornamenti intermedi per le concessioni di maggiore durata;
- 3) individuazione delle attività soggette al rilascio delle autorizzazioni;
- 4) valutazione dei requisiti e applicazione dei criteri per il rilascio delle autorizzazioni allo svolgimento di operazioni e servizi portuali; determinazione delle graduatorie in caso di domande eccedenti il numero massimo consentito;
- 5) determinazione di canoni e tariffe;
- 6) verifica sui meccanismi incentivanti e criteri di contabilità regolatoria.

I servizi di sicurezza nella circoscrizione territoriale dell’A.P. di Civitavecchia (oggi AdSP del Mar Tirreno centro settentrionale), sono stati infine affidati ad una società *in house*, titolare di convenzione decennale del 30 ottobre 2013, con scadenza 30 giugno 2023. La partecipazione in tale società è stata ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell’A.P. e pertanto da mantenere. Nell’aprile 2017 l’AdSP ha proceduto alla nomina, per un anno, di un nuovo amministratore, scelto in base ad un avviso pubblico; l’incarico è a titolo gratuito.

¹⁸ In riscontro alla consultazione indetta sono pervenuti contributi da parte di Roma Terminal Container S.p.a., due docenti dell’Università degli Studi di Genova e un docente dell’University of Newcastle, da Assocostieri, Assiterminal, La Nuova Meccanica Navale S.r.l., Porto di Carrara S.p.a., Unione Petrolifera, Assarmatori e ENEL S.p.a.; per quel che riguarda l’audizione innanzi all’Autorità, tenutasi il giorno 8 febbraio 2018, hanno illustrato i propri contributi Assocostieri, Assarmatori, Roma Terminal Container S.p.a. e Porto di Carrara S.p.a.. Sono inoltre stati acquisiti i pareri dell’Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato in data 14 marzo 2018 (ai sensi dell’articolo 22 della legge 10 ottobre 1990, n. 287) e dall’Autorità Nazionale Anticorruzione in data 25 maggio 2018.

L'AdSP ha posto in essere, attraverso i decreti presidenziali n. 184 e n. 255 del 2017, un'attività di ricognizione e riequilibrio della distribuzione dei costi relativi ai servizi resi dalle Società di interesse generale, nell'esecuzione dei contratti concessori vigenti, in virtù della quale, in sede di bilancio di previsione 2018 è stata prevista una riduzione delle spese sostenute dall'AdSP in favore di tali società.

Per quanto riguarda l'accordo di collaborazione stipulato nel luglio 2015 dall'Autorità portuale con il Comune di Civitavecchia, in merito al quale la Corte ha riferito nei precedenti referti, si riportano i seguenti aggiornamenti.

Con ingiunzione di pagamento del 18 aprile 2017 il Comune di Civitavecchia ha intimato all'AdSP il pagamento di 4 milioni di euro, per le annualità 2015 e 2016, in applicazione del citato Accordo.

L'AdSP ha fatto opposizione sia davanti al Tar Lazio che davanti al Tribunale di Civitavecchia, eccependo molteplici profili di nullità, invalidità o inesistenza dell'ingiunzione e dell'accordo di collaborazione, sulla scorta anche del parere dell'Avvocatura dello Stato del 17 febbraio 2017.

Con la recente sentenza n. 1988 del 19 febbraio 2018, il Tar Lazio, se da un lato ha ritenuti infondati i motivi proposti dall'AdSP con riferimento alla nullità ed illegittimità dell'Accordo di collaborazione, dall'altro ha accolto parzialmente il ricorso, annullando l'ingiunzione di pagamento e riconoscendo la pretesa del Comune limitatamente alla somma di due milioni, oltre interessi, relativa all'annualità 2015. Con riferimento all'annualità 2016 il Tar ha ritenuto che i contributi saranno dovuti solo se e nella misura in cui i programmi di miglioramento dei servizi, delle infrastrutture e del decoro urbano saranno concordati da entrambe le parti. L'AdSP ha precisato di aver richiesto all'Avvocatura dello Stato di proporre appello al Consiglio di Stato con istanza di sospensione della sentenza e che sono in atto colloqui con il Comune per individuare un nuovo testo di accordo.

6.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione

Il processo di graduale sviluppo dell'autonomia finanziaria delle Autorità portuali, avviato nel 2006 con la devoluzione dell'intero gettito delle tasse portuali, ha comportato che, a partire da tale anno, siano stati soppressi i capitoli di spesa del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti destinati al finanziamento delle opere di manutenzione ordinaria.

Per tali opere, riguardanti essenzialmente interventi ad aree ed impianti allo scopo di mantenere in efficienza tutti i sistemi, in ottemperanza alle norme per la sicurezza dei lavoratori, dei passeggeri e di tutti gli utenti operanti nelle aree portuali, l'Autorità portuale ha stanziato fondi di parte corrente, per un importo complessivo pari nel 2016 ad euro 360.248.

La manutenzione straordinaria si è concretizzata in una serie di interventi, nelle parti comuni, occorrenti al mantenimento in efficienza del sistema strutturale dei tre porti, nonché al loro potenziamento ed ammodernamento, per un importo complessivo pari ad euro 6.126.977.

Nel corso dell'esercizio 2017 l'AdSP ha percepito, come ripartizione dell'80 per cento del Fondo di cui all'art.18 bis della l. n. 84 del 1994, l'importo di 1.791.621 euro riferiti all'anno 2015 e l'importo di 2.628.811 euro riferiti all'anno 2016.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, come precisato dall'art. 5, comma 9, della legge n. 84 del 1994, riguardano "*le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali*", si riportano nella seguente tabella, fornita dall'Ente, le principali opere in corso o ultimate nel 2016, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data di conclusione dell'istruttoria.

Tabella 8 - Opere infrastrutturali

OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE - INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE RIFERITI AL BIENNIO 2016/2017												
	Descrizione Intervento	Fonte di finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lav.	Data fine lavori (contratto)	Tipo di gara	Costo lav aggiudicati	perizie di variante o suppletive		costo totale lavori	stato avanz.lavori	collaudo
CIVITAVECCHIA	1° Lotto Funzionale Opere Strategiche	FONDI CIPE	23/04/2012	25/07/2012	30/12/2015	Procedura Ristretta	131.749.201,89	1°	7.680.701,28	137.473.190,04	100,00%	in corso
								2°	-1.956.713,13			
	Rampe svincolo dal Porto di Civitavecchia alla s.p.Braccianese Claudia	CONVENZIONE ANAS FONDI MIT	28/10/2011	02/04/2012	10/08/2015	Procedura Aperta	4.394.413,31	866.724,01		5.261.137,32	100%	16/06/2016
GAETA	Opere di completamento Porto Commerciale di Gaeta	Decreto prot. 111 del 20.03.2013 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero delle Economie e delle Finanze	06/11/2014	16/11/2015	27/05/2018	Procedura Ristretta	19.957.944,50	1°	145.677,57	20.939.791,68	44,09%	
								2°	836.169,61			

Fonte: Autorità portuale

6.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Le operazioni portuali possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese autorizzate dall'autorità ai sensi degli art. 16 e 18 della l. n. 84/94.

I servizi portuali sono stati definiti dalla legge n. 186/2000 come servizi riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali, anch'esse svolte da imprese autorizzate dall'autorità portuale.

Con decreti commissariali n.87 e n. 88 del 2016 è stata emanata un'unica disciplina regolamentare nei porti di Gaeta e Civitavecchia, delle operazioni e dei servizi portuali, aggiornando il precedente Regolamento di cui al decreto n.111 del 2010.

L'autorità portuale ha fornito l'elenco dei soggetti autorizzati nel 2016 allo svolgimento delle operazioni portuali, nel numero di 13 nel porto di Civitavecchia e 3 in quello di Gaeta e di quelli autorizzati allo svolgimento dei servizi portuali nel numero di n.22 nel porto di Civitavecchia ed 1 nel porto di Gaeta. I soggetti titolari di concessioni nel porto di Civitavecchia, ai sensi dell'art.18 della l. n. 84/1994, sono 7. L'autorità portuale ha precisato che non sono state rilasciate autorizzazioni ai sensi dell'art.16 e dell'art.18 nel porto di Fiumicino.

I soggetti autorizzati alla somministrazione di lavoro temporaneo ai sensi dell'art. 17, c. 2 della legge n. 84/94 erano stato selezionati rispettivamente nel novembre 2011 e nel maggio 2012, sulla scorta delle risultanze dei bandi, capitolati e disciplinari pubblicati sulla GURI e sulla GUCE, con scadenza 31 dicembre 2016.

Nelle more del pieno funzionamento della nuova AdSP del Mare Tirreno Centro Settentrionale, l'autorizzazione al lavoro temporaneo è stata prorogata di sei mesi, previo parere del Comitato portuale. Con decreto presidenziale n.179 del 20 luglio 2017 è stata indetta una procedura ad evidenza pubblica per l'individuazione dei soggetti abilitati alla somministrazione di lavoro temporaneo, non ancora conclusa.

L'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo è tra le attività più significative che le autorità portuali svolgono per efficientare i servizi portuali, anche perché contribuisce con quota importante alle entrate complessive delle autorità stesse.

Le concessioni demaniali vengono rilasciate in base alle disposizioni del codice della navigazione e del relativo regolamento di esecuzione, della legge n. 84/94 e del regolamento sull'uso delle aree demaniali marittime, approvato dal comitato portuale con delibera n. 37 del 2011 ed adottato con decreto presidenziale n. 305 in data 16 dicembre 2011. I canoni vengono determinati in base al

regolamento approvato dal comitato portuale con delibera n. 38/2011 ed adottato con decreto presidenziale n. 306 del 16 dicembre 2011.

Nel corso del 2012 sono state apportate alcune modifiche ed integrazioni ai citati Regolamenti, con delibere del comitato portuale n. 108 e n. 113 del 2012, e con il decreto presidenziale n. 390/2012 e tuttora è in corso un'attività di aggiornamento degli stessi anche a seguito della riforma di cui al d.lgs. n. 169 del 2016.

Con il d.lgs. n. 169 del 2016 è stato introdotto (art. 6, c. 13) l'obbligo di impiego del Sistema Informativo del demanio Marittimo (portale S.I.D.) quale strumento operativo per la gestione del demanio portuale. L'AdSP, peraltro, utilizza a pieno regime tale sistema fin dal 2013 e la banca dati viene aggiornata progressivamente, in linea con le disposizioni dell'Agenzia delle Entrate e del MEF. L'utilizzo del SID ha consentito il recupero di maggiori somme per canoni, dovute in virtù della effettiva superficie rilevata e la definizione dell'esatta consistenza delle occupazioni.

Nel corso degli anni 2016-2017 l'ente ha supportato le attività di incameramento svolte dall'Agenzia del Demanio, dal Provveditorato OO.PP. Ufficio Opere Marittime e dalla Capitaneria di Porto di Civitavecchia, attività che hanno formato oggetto di apposito accordo programmatico, a seguito del quale altri procedimenti di incameramento sono in fase di definizione.

Per quanto riguarda l'attività di controllo del demanio marittimo è stata avviata, a seguito della mancata realizzazione delle opere di cui al provvedimento concessorio, la procedura di decadenza per la concessione Darsena Energetica Grandi Masse, formalizzata alla società concessionaria in data 15 gennaio 2018¹⁹.

È stato effettuato il sollecito di pagamento degli indennizzi per abusiva occupazione di compendio demaniale dell'AdSP al comune di Gaeta per aree destinate da quest'ultimo alla sosta a pagamento ed è stata interessata l'Avvocatura dello Stato per iniziative volte a sanare la situazione con il rilascio di un titolo concessorio "ora per allora".

Le procedure pubblicitarie per il rilascio delle concessioni sono graduate in funzione dell'importanza e della durata della concessione: per le richieste che comportino impianti di difficile rimozione o abbiano durata superiore a quattro anni si procede alla pubblicazione della domanda ai sensi dell'art. 18 del regolamento di esecuzione del Codice della navigazione (d.p.r. 15 febbraio 1952, n. 328) presso l'Albo Pretorio del Comune, nella G.U. e nel sito istituzionale dell'AdSP. Per le richieste di durata superiore ad otto anni si procede alla pubblicazione della domanda anche sulla

¹⁹ Cfr. cap. 4.

G.U.C.E. In tutti gli altri casi la pubblicazione è limitata all'Albo Pretorio del Comune ed al sito istituzionale dell'AdSP.

Nella tabella seguente sono indicate per il 2016 le entrate accertate e riscosse per canoni demaniali, con l'indicazione, rispettivamente, della percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti e sugli accertamenti per canoni, messe a confronto con quelle dell'esercizio precedente.

Tabella 9 - Entrate per canoni

Esercizio	Entrata per canoni accertate(a)	Entrate correnti accertate(b)	Incidenza a/b %	Canoni riscossi (c)	Incidenza c/a %
2014	10.030.083	48.760.316	21	9.722.169	97
2015	8.723.535	52.097.947	17	7.510.036	86
2016	9.044.316	62.965.131	14	7.814.657	86

La tabella evidenzia un incremento in valori assoluti delle entrate per canoni rispetto al 2015; l'incidenza percentuale sulle entrate correnti accertate passa dal 17 al 14 per cento, per effetto del notevole incremento di queste ultime, che passano dai 52 milioni del 2015 ai 62,9 milioni del 2016. Il tasso di riscossione dei canoni resta invariato all'86 per cento.

6.5. Traffico portuale

6.5.1. Traffico merci

Nella tabella che segue sono riportati i dati relativi al traffico registrato nei Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta nel 2016, messi a confronto con i dati del 2015 e le variazioni percentuali dell'anno in esame rispetto al precedente:

Tabella 10 - Traffico merci disaggregato per i tre porti (in tonnellate e teu)

					Var. %
2015	CIVITAVECCHIA	FIUMICINO	GAETA	TOTALE	2015/2014
Merci solide	10.688.325	0	573.741	11.262.066	6
Merci liquide	465.653	3.647.799	1.397.152	5.510.604	10,9
Totale merci	11.153.978	3.647.799	1.970.893	16.772.670	7,6
Containers (Teu)	66.731	0	0	66.731	3,6
2016	CIVITAVECCHIA	FIUMICINO	GAETA	TOTALE	2016/2015
Merci solide	10.819.755	0	658.542	11.478.297	1,9
Merci liquide	655.186	3.412.717	1.260.808	5.328.711	-3,3
Totale merci	11.474.941	3.412.717	1.919.350	16.807.008	0,2
Containers (Teu)	74.208	0	0	74.208	11,2

Fonte: dati forniti dall'ente

Nella tabella successiva viene evidenziata l'incidenza percentuale, nel 2016, del traffico merci di ciascun porto, distinto per tipologia (merci solide e liquide) sul totale per i tre porti delle merci appartenenti alla stessa tipologia:

Tabella 11 - Incidenza percentuale di ciascuna tipologia di merci sul totale

ANNO	CIVITAVECCHIA		FIUMICINO		GAETA	
	merci solide	merci liquide	merci solide	merci liquide	merci solide	merci liquide
	% sul tot	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.
2015	95	9	0	66	5	25
2016	95	12	0	64	5	24

Fonte: Elaborazione C.d.c.su dati forniti dall'ente.

Come emerge dalla tabella n. 10, il Porto di Civitavecchia si caratterizza soprattutto per la movimentazione di merci solide, in prevalenza carbone e merci varie su ro-ro, che rappresenta anche nel 2016 il 95 per cento del traffico totale dei tre porti.

I dati del traffico dei tre porti compresi nella circoscrizione dell’Autorità portuale di Civitavecchia fanno registrare nel 2016 una sostanziale stabilità rispetto all’esercizio precedente, con un volume complessivo di merci movimentate, pari a 16,8 milioni di tonnellate. Le merci solide registrano un incremento dell’1,9 per cento rispetto al 2015, mentre quelle liquide subiscono una diminuzione del 3,3 per cento imputabile ai porti di Fiumicino e di Gaeta.

Per quanto riguarda il porto di Fiumicino, con la cessazione delle attività della Raffineria di Roma, avvenuta nel corso del 2012, il traffico dal 2013 si è ridotto, per il venir meno di oltre due milioni di tonnellate di petrolio greggio sbarcato ed a seguito della trasformazione in deposito di stoccaggio si è registrato un incremento dei prodotti raffinati.

Il traffico dei container registra un incremento dell’11,2 per cento e si attesta a 74.208 TEU movimentati.

6.5.2. Traffico passeggeri

Nella tabella che segue si espongono i dati relativi al traffico dei passeggeri di linea e crocieristico del porto di Civitavecchia nel 2016, con la percentuale di incidenza di ciascuna delle tipologie sul totale, posto a raffronto, per maggiore significatività, con quello del quadriennio precedente:

Tabella 12 - Traffico passeggeri

Tipologia	2012	% di Var.	2013	% di Var.	2014	% di Var.	2015	% di Var.	2016	% di Var.
P. di linea	1.641.545	-15	1.496.382	-9	1.473.269	-2	1.537.907	4	1.780.507	15,8
Crocieristi	2.399.029	-7	2.539.559	6	2.141.195	-16	2.275.588	6	2.341.552	2,9
Totale	4.040.574	-11	4.035.941	0	3.614.464	-10	3.813.495	6	4.122.059	8,1

Fonte: dati dell’Ente.

Il traffico dei passeggeri registra un incremento rispetto al 2015 dell’8,1 per cento e torna a superare i 4 milioni di passeggeri registrati fino al 2013. L’incremento ha riguardato entrambe le tipologie di traffico, anche se in misura più accentuata (15,8 per cento) il traffico di linea, che supera 1,7 milioni di unità. Con riferimento al traffico passeggeri del porto di Civitavecchia, i risultati migliori si registrano sulle linee per Barcellona (+26 per cento), per Olbia (+17 per cento), per Cagliari (+8 per cento) e per Tunisi (+9 per cento), mentre rimangono stabili le linee per Palermo e Termini Imerese.

7. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Il rendiconto 2016 è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 22 del 24 luglio 2007 e approvato dal Ministero vigilante in data 6 dicembre 2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al d.p.r. n. 97 del 2003.

Il rendiconto si compone sostanzialmente di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali, della situazione amministrativa e dei risultati delle contabilità per centri di costo e per missioni; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che esprime il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio.

Al documento contabile è stato allegato il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi di cui al d.p.c.m. del 22 novembre 2014.

Ai sensi dell'art.41, c. 1 del d.l. n. 66 del 2014, convertito con modificazioni dalla l. n. 89 del 2014, il collegio dei revisori ha dato atto che il prospetto indicante "la rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali" è stato predisposto in conformità al disposto normativo. Il risultato evidenzia un ritardo nei pagamenti di 59,02 giorni. Il collegio medesimo prende atto che tale risultato negativo è dovuto al ritardato pagamento, nel corso del terzo trimestre 2016, di alcune fatture di considerevole importo relative ad investimenti.

Con nota n.8206 del 28 giugno 2017 l'AdSP ha trasmesso ai ministeri vigilanti ed alla Corte dei conti, ai sensi della circolare MEF-RGS n. 27 del 2015, il piano di raccordo tra i capitoli di bilancio 2016 e le voci del nuovo Piano dei conti integrato di cui al d.p.r. n.132 del 2016 e la rettifica del conto economico riferita alla voce Proventi ed oneri straordinari.

Nella tabella che segue è indicata la data dei provvedimenti di approvazione del rendiconto 2016, deliberati dal Comitato portuale ed emessi dai Ministeri vigilanti.

Tabella 13 - Date di approvazione rendiconto

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
2016	Del. n. 5 del 29/5/2017	Nota n. 152492 del 20/7/2017	Nota n.21496 del 27/7/2017

7.1. Dati significativi della gestione

Si antepone per gli anni in esame all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, come emergenti dal conto consuntivo esaminato, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2015.

Tabella 14 - Risultati della gestione

DESCRIZIONE	2015	2016
Avanzo/disavanzo finanziario	296.668	8.995.738
saldo corrente	12.826.109	17.598.147
saldo in c/capitale	-12.529.441	- 8.602.409
Avanzo di amministrazione	8.618.943	17.689.063
Avanzo economico	797.669	1.229.169
Patrimonio netto	73.970.897	75.200.067

Fonte: rendiconto.

La gestione di competenza del 2016 si chiude un avanzo finanziario di 8.995.738, determinato dalla differenza tra il saldo positivo di parte corrente e quello negativo delle poste in conto capitale. Il risultato di amministrazione ammonta a 17.689.063, il risultato economico si incrementa rispetto al 2015 ed ammonta a 1.229.169.

Il patrimonio netto risulta in crescita, per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio e si attesta a 75.200.067.

7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2016, posti a raffronto con quelli del 2015, nonché le variazioni percentuali di ogni posta tra l'esercizio in esame e quello precedente.

Tabella 15 –rendiconto finanziario (dati aggregati)

ENTRATE <u>Accertamenti</u>	2015	2016	Variazione % 2016/2015
CORRENTI	52.097.947	62.965.131	21
IN CONTO CAPITALE	16.010.000	25.800.000	61
PARTITE DI GIRO	12.565.842	4.333.618	-66
TOTALE	80.673.789	93.098.749	15
SPESE <u>Impegni</u>	2015	2016	% var.2016/2015
CORRENTI	39.271.838	45.366.983	16
IN CONTO CAPITALE	8.539.441	34.402.410	21
PARTITE DI GIRO	12.565.842	4.333.618	-66
TOTALE	80.377.121	84.103.011	5

Fonte: rendiconto

Si rileva un aumento complessivo delle entrate (15 per cento), determinato dal notevole incremento delle poste in conto capitale e delle entrate correnti; le spese si incrementano in misura minore (5 per cento) delle entrate, nonostante l'aumento di entrambe le poste di uscita.

Nella tabella che segue vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nell'esercizio in esame, poste a raffronto con i dati del 2015.

Tabella 16 - Rendiconto gestionale

ENTRATE	2015	2016	Var. % 2016/2015
	Accertamenti	Accertamenti	
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			
<i>Entrate derivanti da trasfer. correnti</i>			
Trasferimenti da parte della Regione	1.000.000	0	-100
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	0	0	0
TOTALE	1.000.000	0	-100
<i>Entrate diverse</i>			
Entrate tributarie	23.150.243	31.654.517	37
Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi	16.468.202	19.705.048	20
Redditi e proventi patrimoniali	10.165.737	10.652.508	5
Poste correttive e comp. spese correnti	1.149.050	805.009	-30
Entrate non classificabili in altre voci	164.715	148.049	-10
TOTALE	51.097.947	62.965.131	23
TOTALE ENTRATE CORRENTI	52.097.947	62.965.131	21
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
<i>Entrate per alien. di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:</i>			
	0	800.000	0
<i>Trasferimenti in conto capitale:</i>			
Trasferimenti dallo Stato	10.000	0	-100
Trasferimenti dalle Regioni	1.000.000	0	-100
Trasferimenti da altri enti	0	0	0
<i>Entrate derivanti da accensione prestiti:</i>			
Assunzioni di mutui	15.000.000	25.000.000	67
Assunzioni di altri debiti finanziari	0	0	0
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	16.010.000	25.800.000	61
<i>Partite di giro</i>	12.565.842	4.333.618	-66
TOTALE GENERALE ENTRATE	80.673.789	93.098.749	15

Fonte: rendiconto gestionale

(segue)

SPESE	2015	2016	Var. % 2016/2015
	Impegni	Impegni	
TITOLO I - USCITE CORRENTI			
1.1-FUNZIONAMENTO			
Spese per gli organi dell'ente	306.728	206.828	-33
Oneri per il personale in servizio	11.047.397	11.298.117	2
Spese per acquisto beni e servizi	3.480.644	3.466.042	0
TOTALE	14.834.769	14.970.987	1
1.2-INTERVENTI DIVERSI			
Uscite per prestazioni istituzionali	10.807.565	13.800.605	28
oneri finanziari	3.417.409	3.409.444	0
trasferimenti passivi	186.980	24.686	-87
oneri tributari	1.186.966	1.906.649	61
poste correttive e comp. entrate correnti	0	11.305	0
spese non classificabili in altre voci	1.144.813	3.193.354	179
TOTALE	16.743.733	22.346.043	33
1.3- ONERI COMUNI			
spese connesse con la sicurezza	5.959.546	6.244.924	5
1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGR.			
accantonamento al TFR	650.000	721.239	11
1.5 ACCANT. A FONDO RISCHI ED ONERI			
accantonamento fondi rischi ed oneri	1.083.790	1.083.790	0
TOTALE SPESE CORRENTI	39.271.838	45.366.983	16
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE			
2.Investimenti			
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	25.518.419	31.204.257	22
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	180.080	115.569	-36
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	84.823	75.412	-11
TOTALE	25.783.322	31.395.238	22
2.2-ONERI COMUNI			
Rimborsi di mutui ed anticipazioni passive	2.756.119	3.007.171	9
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	28.539.441	34.402.409	21
PARTITE DI GIRO	12.565.842	4.333.618	-66
TOTALE GENERALE SPESE	80.377.121	84.103.010	5

Fonte: rendiconto gestionale

Per quanto riguarda le entrate correnti - che complessivamente aumentano del 21 per cento ed ammontano a 62,9 milioni di euro - i trasferimenti risultano azzerati, a causa della mancata assegnazione del contributo della Regione Lazio.

Tra le entrate diverse, l'importo principale è costituito da quelle tributarie, costituite dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate, dalla sovrattassa sulle merci e dalle tasse di ancoraggio, che

nel 2016 mostrano un incremento del 37 per cento ed ammontano a 31,6 milioni. Tale aumento è dovuto soprattutto al raddoppio dell'importo delle tasse portuali che passano da 8 a 16 milioni²⁰.

I proventi per beni e servizi, costituiti da quelli per il traffico passeggeri, mostrano un aumento del 20 per cento ed ammontano a 19,7 milioni. Tale incremento è dovuto all'applicazione del decreto presidenziale n.208/2014 che ha rideterminato, a decorrere dal 1° gennaio 2015, l'importo dei diritti autonomi applicati ad ogni passeggero e veicolo a motore ed all'incremento del numero dei passeggeri transitati.

I redditi e proventi patrimoniali, costituiti in misura prevalente da canoni demaniali, mostrano un aumento del 5 per cento e si attestano intorno ai 10,6 milioni.

Le entrate in conto capitale si incrementano del 61 per cento, passando dai 16 milioni del 2015 ai 25 milioni del 2016, per l'assunzione di un mutuo venticinquennale con Cassa Depositi e Prestiti, finalizzato al progetto "Opere strategiche per il porto di Civitavecchia – 1° lotto funzionale".

Tra le entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti figurano 800 mila euro per cessione delle quote societarie di due società, in ottemperanza a quanto previsto nel Piano di razionalizzazione societaria adottato con decreto presidenziale n.128/2015.

Le partite di giro mostrano una diminuzione del 66 per cento.

Nell'ambito delle spese correnti, che ammontano a 45,3 milioni, con un incremento del 16 per cento rispetto al 2015, le spese di funzionamento rimangono sostanzialmente stabili a 14,9 milioni, in quanto l'aumento delle spese per il personale è in parte compensato dalla diminuzione delle spese per gli organi (-33 per cento) e dalla invarianza di quelle per beni e servizi.

Tra le spese per interventi diversi, che ammontano a 22,3 milioni, con un incremento del 33 per cento rispetto al 2015, le poste maggiori sono costituite dalle uscite per prestazioni istituzionali che si incrementano del 28 per cento e raggiungono i 13,8 milioni. La voce di maggior rilievo all'interno della categoria è costituita dalle prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, che si riferisce sia all'intero servizio ecologico dei 3 porti, che all'attività di pianificazione e manutenzione della viabilità e trasporto di persone. Nell'ambito delle uscite per prestazioni istituzionali figurano le spese promozionali, che nel 2016 ammontano ad euro 146.732, con un decremento del 6,2 per cento rispetto al 2015, anno in cui ammontavano ad euro 156.522.

²⁰ Per le ragioni di tale aumento, si rinvia a quanto esposto nel precedente capitolo 4. Si ricorda, in proposito, che il Consiglio di Stato, con decisione n. 853 del 2016, ha riformato la sentenza n. 2411 del 2015 con cui il Tar Lazio aveva annullato i decreti presidenziali n. 182/2012 e n. 308/2013, i quali avevano disposto l'aumento del 100 per cento della tassa portuale per alcune voci merceologiche quali carbone, olii minerali ecc. Di conseguenza, l'Agenzia delle Dogane ha effettuato l'accertamento e la riscossione delle tasse nella misura stabilita da detti decreti a partire dal mese di giugno 2016, nonché per il pregresso periodo (da marzo 2015 fino a maggio 2016).

Gli oneri finanziari, costituiti da interessi passivi su mutui e commissioni bancarie, rimangono pressoché stabili e ammontano a 3,4 milioni.

Tra le altre spese correnti l'importo maggiore è costituito da quelle connesse con la sicurezza dei tre Porti, che aumentano del 5 per cento ed ammontano a 6,2 milioni. Esse sono costituite dai corrispettivi dei servizi di piantonamento e vigilanza espletati dalla società Port Authority Security e dalle spese per l'adeguamento ed il mantenimento degli scali a quanto disposto dal Codice I.S.P.S. (Codice internazionale per la sicurezza di navi e porti).

Le spese non classificabili, che mostrano un incremento del 179 per cento e ammontano a 3,1 milioni, comprendono le spese per liti, arbitraggi, risarcimenti per euro 469.700 e le spese per realizzo delle entrate²¹ (2,7 milioni).

Le spese in conto capitale sono costituite soprattutto da impegni per opere infrastrutturali e lavori di manutenzione straordinaria e ammontano a 31,2 milioni, con un incremento del 22 per cento rispetto al 2015.

Alla voce rimborsi di mutui ed anticipazioni passive figurano 3 milioni, relativi alla quota capitale delle rate di mutuo destinate alla realizzazione di infrastrutture ed arredi portuali.

7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nelle tabelle che seguono.

²¹ Si tratta di spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei tre porti al fine di realizzare maggiori entrate.

Tabella 17 - Situazione amministrativa

	2015	2016
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO	0	0
RISCOSSIONI		
In c/competenza	68.335.963	69.933.944
In c/ residui	44.085.582	22.153.416
	112.421.545	92.087.360
PAGAMENTI		
In c/competenza	62.125.622	56.327.470
In c/ residui	50.295.923	23.084.130
	112.421.545	79.411.600
Consistenza c/c postale al 31.12.2016		23.549
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO	0	12.675.760
RESIDUI ATTIVI		
Degli esercizi precedenti	70.804.749	60.958.721
Dell' esercizio	12.337.825	23.164.804
	83.142.574	84.123.525
RESIDUI PASSIVI		
Degli esercizi precedenti	56.272.132	51.358.230
Dell'esercizio	18.251.499	27.775.541
	74.523.631	79.133.771
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	8.618.943	17.689.063
Parte vincolata:		
al TFR: 1.644.733	992.913	960.265
ai Fondi per rischi ed oneri:	6.803.576	14.874.566
fondi destinati alle uscite in conto capitale	822.455	854.232
a fondo crediti di dubbia esigibilità	-	1.000.000
Parte disponibile:	-	-

Fonte: rendiconto

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2016 ammonta a 17,7 milioni, un valore più che doppio rispetto al 2015; esso è stato determinato dalla differenza tra il volume complessivo dei residui attivi, pari a 84,1 milioni ed il volume dei residui passivi pari a 79,1 milioni, in presenza di un fondo cassa di 12,7 milioni, cui si aggiunge l'importo di un c/c postale di 23.549 euro.

Nella parte vincolata è evidenziato il fondo rischi ed oneri per 14,8 milioni, in notevole incremento rispetto all'esercizio precedente. I fondi destinati al finanziamento delle spese in conto capitale ammontano a 854.232 euro. Inoltre è stato istituito un fondo crediti di dubbia esigibilità che ammonta ad 1 milione di euro. La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione risulta pertanto, come già nell'anno precedente, pari a zero.

Tabella 18 - Disaggregazione dei residui

RESIDUI ATTIVI	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2015	30.652.030	79.249.916	8.067.946	117.969.892
riscossioni nell'anno	17.503.339	25.743.871	838.372	44.085.582
variazioni	-42.854	-2.715.000	-321.707	-3.079.561
rimasti da riscuotere	13.105.837	50.791.045	6.907.867	70.804.749
residui dell'esercizio	11.203.980	1.000.000	133.845	12.337.825
totale residui al 31/12/2015	24.309.817	51.791.045	7.041.712	83.142.574
Residui all'1/1/2016	24.309.817	51.791.045	7.041.712	83.142.574
riscossioni nell'anno	13.846.766	6.838.376	1.468.274	22.153.416
variazioni	-30.437	0	0	-30.437
rimasti da riscuotere	10.432.614	44.952.669	5.573.438	60.958.721
residui dell'esercizio	23.112.472	0	52.332	23.164.804
totale residui al 31/12/2016	33.545.086	44.952.669	5.625.770	84.123.525
RESIDUI PASSIVI	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2015	13.287.107	81.070.993	4.515.691	108.873.791
pagamenti nell'anno	8.664.301	27.541.348	14.090.273	50.295.922
variazioni	669	2.167.458	138.948	2.305.737
rimasti da pagare	4.623.475	51.362.187	286.470	56.272.132
residui dell'esercizio	8.032.863	9.019.945	1.198.691	18.251.499
totale residui al 31/12/2015	12.656.338	60.382.132	1.485.161	74.523.631
Residui all'1/1/2016	12.656.338	60.382.132	1.485.161	74.523.631
pagamenti nell'anno	7.920.782	13.965.482	1.197.867	23.084.131
variazioni	-620	-	80.649	81.269
rimasti da pagare	4.734.936	46.416.650	206.645	51.358.231
residui dell'esercizio	10.544.272	16.637.358	593.910	27.775.540
totale residui al 31/12/2016	15.279.208	63.054.008	800.555	79.133.771

Fonte: rendiconto

L'incremento dei residui attivi è stato determinato dai residui di parte corrente che sono passati da 24,3 milioni del 2015 a 33,5 milioni, mentre quelli in conto capitale sono diminuiti da 51,7 milioni a 44,9 milioni.

I residui di parte corrente hanno raggiunto il 40 per cento del totale dei residui attivi, mentre quelli in conto capitale costituiscono il 53 per cento. I residui dell'esercizio, ammontanti a 23,1 milioni, si riferiscono per 6,8 milioni alle entrate tributarie, per 13,4 milioni ai proventi del traffico passeggeri e per 2,5 milioni ai redditi e proventi patrimoniali. I residui in conto capitale si riferiscono esclusivamente agli esercizi precedenti e sono costituiti principalmente da trasferimenti da parte dello Stato o della Regione o da accensione di mutui per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Con riferimento ai residui passivi, le poste maggiori, così come negli anni precedenti, si riferiscono a spese in conto capitale impegnate e non ancora liquidate, relative alle opere di grande infrastrutturazione ed alla manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale; l'incidenza percentuale di tali poste sul totale ammonta, al pari del 2015, intorno all'80 per cento.

Il collegio dei revisori, nella relazione al rendiconto 2016, attesta che l'intera gestione dei residui è stata informatizzata ed esprime parere favorevole alla cancellazione delle partite di credito e debito proposte dall'Ente. Peraltro, nel rilevare che alcuni residui risalgono ad esercizi dei primi anni duemila, prende atto della delibera presidenziale n.94 del 27 aprile 2017 con cui si dispone il riaccertamento straordinario dei residui. Quest'ultima formerà la base giuridica della cancellazione dei residui passivi che verrà operata nel rendiconto 2017.

Il collegio ha peraltro invitato l'ente a porre in essere un attento monitoraggio dell'attività di riscossione, al fine di attivare tempestivamente le procedure per il recupero delle somme dovute.

7.4. Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativo all'esercizio 2016, posto a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 19 - Conto economico

	2015	2016	Var. % 2016/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
Proventi e corrisp. per prestazioni e servizi	48.506.695	60.551.930	25
Variab. delle rimanenze di prodotti	4.052	-9.978	- 346
Altri ricavi e proventi	2.191.109	2.384.946	9
Contributi di competenza dell'esercizio	2.000.000	0	- 100
Totale valore della produzione	52.701.856	62.926.898	19
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, di consumo e di merci	28.193	34.944	24
Per servizi	25.674.657	27.423.541	7
Per godimento di beni di terzi	43.194	165.286	283
per il personale	11.697.200	12.077.454	3
Accantonamento per rischi	279.136	8.350.000	2.891
ammortamenti e svalutazioni	6.958.754	7.549.267	8
oneri diversi di gestione	1.545.787	2.252.138	46
Totale costi della produzione	46.226.921	57.852.630	25
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	6.474.935	5.074.268	- 22
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Altri proventi finanziari	4.396	28.192	541
Interessi e altri oneri finanziari	3.417.409	3.409.459	- 0
Totale proventi ed oneri	-3.413.013	-3.381.267	- 1
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi	542.440	769.449	42
Oneri	1.838.219	1.027.735	- 44
soprav. attive e insuss. passive deriv. dalla gest. residui	2.515.706	591.636	- 76
soprev. pass. e insuss. attive deriv. dalla gest. residui	2.759.013	30.437	- 99
Totale delle partite straordinarie	-1.539.086	302.913	120
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.522.836	1.995.914	31
Imposte sul reddito dell'esercizio	725.167	766.745	6
Avanzo/disav. economico	797.669	1.229.169	54

Fonte: rendiconto

Il conto economico 2016 evidenzia un avanzo economico di 1.229.169 euro, incrementato del 54 per cento rispetto ai 797.669 euro dell'esercizio precedente.

L'avanzo è stato determinato dal saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, pari a 5 milioni, (-22 per cento rispetto al 2015), dal saldo negativo delle partite finanziarie (-3,3 milioni) e di quello positivo delle partite straordinarie (302.913). Le imposte d'esercizio ammontano ad euro 766.745.

Tra le voci che compongono il valore della produzione la posta più elevata, così come nell'esercizio precedente, è costituita dai ricavi per prestazioni di servizi, ammontanti nel 2016 a 60,5 milioni (+25 per cento rispetto al 2015), la cui composizione risulta dal prospetto che segue:

Tabella 20 - Ricavi per prestazioni di servizi

Ricavi per prestazioni di servizi	2015	2016	% Var.
Traffico merci	17.781.579	25.844.950	45,3
Tassa di ancoraggio	5.134.084	5.541.418	7,9
Traffico passeggeri	16.468.202	19.705.048	19,7
Canoni concessori e licenza impresa	8.914.014	9.312.465	4,5
Entrate varie ed eventuali	208.815	148.049	-29,1
Totale	48.506.694	60.551.930	24,8

Fonte: rendiconto

La voce principale anche nel 2016 è costituita dai ricavi per traffico merci, relativi alle tasse d'imbarco e sbarco merci (16.143.183) e sovrattassa (9.701.767); il notevole incremento rispetto al 2015 è dovuto alle ragioni esposte in sede di commento al rendiconto finanziario²².

Il notevole incremento dei proventi per traffico passeggeri, (+19,7 per cento), è dovuto, come già riferito²³, all'applicazione del decreto presidenziale n.208/2014 che ha rideterminato l'importo dei diritti autonomi applicati ad ogni passeggero e veicolo a motore, oltre che all'incremento del numero dei passeggeri transitati.

I canoni concessori, costituiti in massima parte (oltre 9 milioni) dai canoni demaniali, per 215.188 euro dai proventi per licenze ex art.16 della legge n.84/94 e per 52.960 euro per autorizzazioni ex art.68, aumentano del 4,5 per cento rispetto al 2015.

Nella voce "altri ricavi e proventi," per 2,4 milioni figurano i redditi patrimoniali,²⁴ gli importi stanziati dalla regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali ed i recuperi e rimborsi diversi.

La voce "contributi di competenza dell'esercizio," risulta azzerata nel 2016.

Nel complesso, il valore della produzione è aumentato nel 2016 del 19 per cento.

²² Cfr. il precedente par. 7.2.

²³ Sempre al precedente par. 7.2.

²⁴ Secondo quanto risulta dalla Nota integrativa, si tratta dei ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali localizzati nell'area di stoccaggio auto, situata in area retro portuale.

I costi della produzione, pari a 57,8 milioni, mostrano un aumento del 25 per cento rispetto al 2015, dovuto all'incremento di tutte le voci, in modo particolare dell'accantonamento al fondo rischi, che passa dai 279.136 euro del 2015 agli 8,3 milioni del 2016, a causa dei rilevanti contenziosi in atto²⁵. Nella specie, l'accantonamento al fondo rischi ed oneri è destinato a coprire i rischi relativi ai contenziosi in materia di tasse e sovrattasse portuali, ma comprende anche l'accantonamento della prima annualità relativa all'Accordo di collaborazione con il Comune di Civitavecchia (per circa 2 milioni).

Nell'ambito dei costi per servizi, che ammontano a 27,4 milioni, la posta principale è costituita dalle spese per la gestione e manutenzione ordinaria dei beni del demanio dei tre porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, che ammonta a 23,8 milioni, con un aumento del 13,6 per cento rispetto al 2015 e comprende anche i costi per la sicurezza dei porti medesimi.

Altre voci di spesa che figurano nei costi per servizi sono i costi di manutenzione e funzionamento degli uffici, le spese per realizzo di entrate (effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei tre Porti al fine di realizzare maggiori entrate), le spese di promozione, propaganda e rappresentanza, le spese per gli organi, le spese per assicurazioni e le spese informatiche, quasi tutte in diminuzione rispetto all'esercizio precedente.

La voce "ammortamenti e svalutazioni" comprende il valore delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni immateriali (2 milioni nel 2016), alle immobilizzazioni materiali (5,5 milioni), riguardanti soprattutto le attrezzature industriali e commerciali, alla voce impianti e macchinari ed ai terreni e fabbricati ed alla svalutazione delle immobilizzazioni (euro 14.433).

La voce "oneri diversi di gestione" accoglie le spese relative ai valori bollati, agli oneri tributari, ed agli accantonamenti effettuati ai sensi delle leggi sui tagli alla spesa²⁶.

Con riferimento alle altre voci che compongono il conto economico, nei proventi finanziari sono iscritti gli interessi attivi maturati sulle giacenze di conto corrente di tesoreria e sui depositi postali. Gli oneri finanziari riguardano gli interessi passivi e altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute ed ammontano a 3,4 milioni.

I proventi straordinari ammontano ad euro 1.361.085 e comprendono somme derivanti dalla riclassificazione di voci di costo degli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2016 e la plusvalenza per la cessione di quote detenute nel capitale sociale delle due società alienate dall'AdSP, pari ad euro 568.040.

²⁵ Cfr. il precedente cap. 4.

²⁶ Art. 61, co. 17, l. n. 133/2008; art. 6, co. 21 l. n. 122/2010; art. 8, co. 3, e art. 5, co. 14 l. n. 135/2012; art. 1, co. 141 l. n. 228/2012.

Gli oneri straordinari, ammontanti ad euro 1.058.172, comprendono, oltre alle sopravvenienze passive, la posta liti, arbitraggi e risarcimenti per euro 469.700, relativa ai costi per accordi bonari, conciliazioni giudiziarie e spese per perizie tecniche.

Le imposte d'esercizio si riferiscono all'Ires, Irap e imposte sostitutive di tali tributi e comprendono l'intero ammontare dei tributi di competenza dell'esercizio al quale si riferisce il bilancio (acconti, importi versati per ritenute e saldo).

7.5. Lo stato patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale del 2015, posto a raffronto con i dati dell'esercizio precedente.

Tabella 21 - Stato patrimoniale

ATTIVO	2015	2016	Variaz. % 2016/2015
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni immateriali			
Diritti di brevetto industriale	647.832	409.276	-37
Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.812.643	2.812.644	0
Manut. straordin. e migliorie su beni di terzi	14.719.632	15.431.433	5
Totale	18.180.107	18.653.353	3
Immobilizzazioni materiali			
Terreni e fabbricati	18.095.420	27.408.333	51
Impianti e macchinari	14.339.153	13.779.361	-4
Attrezzature industriali e commerciali	13.928.952	12.284.288	-12
Immobilizzazioni in corso e acconti	347.748.636	346.148.471	0
Altri beni	2.066.784	1.777.591	-14
Totale	396.178.945	401.398.044	1
Immobilizzazioni finanziarie			
Partecipazioni in:			
altre imprese	744.433	512.473	-31
Crediti	514	514	0
Totale	744.947	512.987	-31
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	415.103.999	420.564.384	1
ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze	18.018	8.040	-55
Residui attivi:			
<i>Crediti verso lo Stato e altri sog. pubblici</i>	51.317.293	44.776.189	-13
<i>Crediti verso utenti, clienti, ecc.</i>	26.183.503	34.900.510	33
<i>Crediti tributari</i>	5.457.261	4.652.651	-15
<i>Crediti verso altri</i>	8.166.711	264.671	-97
Totale	91.124.768	84.594.021	-7
Attività finanziarie che non cost. immob.			
Disponibilità liquide	0	12.699.309	0
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	91.142.786	97.301.370	7
RATEI E RISCONTI	47.944	33.669	-30
TOTALE ATTIVITA'	506.294.729	517.899.423	2
PASSIVO	2015	2016	Variaz. % 2016/2015
A) PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione	5.325.997	5.325.997	0
Altre riserve	5.235.929	5.235.929	0
Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	62.611.302	63.408.971	1
Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	797.669	1.229.170	54
TOTALE PATRIMONIO NETTO	73.970.897	75.200.067	2
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
Per contributi a destinazione vincolata	323.783.749	323.781.249	0
TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	323.783.749	323.781.249	0
FONDO PER RISCHI ED ONERI	6.803.702	14.874.566	119
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	992.913	960.265	-3
RESIDUI PASSIVI			
verso banche	66.087.060	87.464.726	32
debiti verso fornitori	25.728.129	14.479.208	-44
debiti tributari	7.966	8.706	9
debiti verso istit. di previd. e sicurezza sociale	12.687	10.442	-18
debiti diversi	8.896.642	1.109.210	-88
TOTALE RESIDUI PASSIVI	100.732.484	103.072.292	2
RATEI E RISCONTI	10.984	10.984	0
TOTALE PASSIVO E NETTO	506.294.729	517.899.423	2
Conti d'ordine			
Beni di terzi presso l'ente	365.743.607	365.756.107	

Fonte: rendiconto

Il valore del patrimonio netto nel 2016 si è incrementato in misura pari al risultato economico, ed ammonta a 75,2 milioni, a fronte di 74 milioni nel 2015. Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, nella nota integrativa si precisa che le immobilizzazioni sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento, calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni immateriali, per un importo di 18,6 milioni, sono costituite da diritti di brevetto, marchi, immobilizzazioni ed acconti, dall'acquisto di licenze *software* e dalle manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi. Queste ultime rappresentano la posta di maggior rilievo ed ammontano ad euro 15,4 milioni, con un aumento del 5 per cento rispetto al 2015.

Le immobilizzazioni materiali riguardano, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziato dallo Stato e dagli Enti locali.

La tabella mostra un incremento dell'1 per cento delle immobilizzazioni materiali, che ammontano nel 2016 a 401,4 milioni e sono costituite per 346,1 milioni dalle "immobilizzazioni in corso", costituite dalle opere infrastrutturali in corso di realizzazione, per le quali viene iscritto il costo dei beni e servizi acquisiti e capitalizzati in base agli stati di avanzamento lavori. La voce accoglie anche le opere finanziate con risorse pubbliche, che alla data del 31 dicembre 2016 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nei conti d'ordine o tra i beni propri nelle immobilizzazioni materiali.

Il valore dei terreni e fabbricati si è incrementato del 51 per cento, passando da 18 a 27,4 milioni, per la chiusura degli interventi di riqualificazione e valorizzazione delle aree circostanti la fortezza Bramantesca, l'adeguamento della sede dell'Agenzia delle Dogane ed altre opere.

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite dalle partecipazioni in società²⁷ e dai crediti; le prime sono valutate secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, mentre la voce crediti è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

L'attivo circolante è costituito quasi interamente dai residui attivi, che ammontano a 84,6 milioni. Tra questi la posta maggiore è costituita dai crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici, relativi ai finanziamenti per la realizzazione delle opere infrastrutturali, che nel 2016 ammontano a 44,7 milioni.

Nella nota integrativa è riportato, per ogni esercizio finanziario, l'elenco dettagliato dei crediti verso soggetti pubblici.

²⁷ Delle quali si tratterà nel prossimo par. 7.6.

La voce “crediti tributari” si riferisce alla quota parte del credito Iva compensabile nel corso del 2017.

Sul conto di Tesoreria presso l’Istituto cassiere risulta una disponibilità di cassa di 12,6 milioni, cui si aggiunge il saldo attivo di un c/c postale di euro 23.549.

Con riferimento alle principali poste del passivo, la voce contributi in conto capitale accoglie la posta relativa ai debiti (descritti nel dettaglio in nota integrativa) per l’esecuzione delle opere, l’acquisto di attrezzature, immobili ed aree che l’Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, (regione Lazio e Mit, per fondi ordinari e fondi Cipe) a fronte di protocolli d’intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale posta rappresenta, in termini di incidenza percentuale, oltre il 60 per cento del passivo ed ammonta nel 2016 ad euro 323.781.249; in ogni esercizio finanziario essa viene incrementata in misura pari agli importi dei contributi pubblici accertati in conto capitale e diminuita di un importo pari ai contributi utilizzati per il completamento delle opere.

Il Fondo rischi ed oneri risulta più che raddoppiato nel 2016, passando dai 6,8 milioni del 2015 a 14,8 milioni, con un incremento del 119 per cento rispetto all’esercizio precedente.

Una parte di tale fondo, per euro 2,9 milioni, si riferisce al rischio del mancato incasso di crediti pregressi, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale che è divenuta oggetto di controversie giudiziali pendenti davanti al giudice amministrativo. L’importo di euro 189.793 si riferisce all’accantonamento delle somme trattenute ai dipendenti nel 2014 in ottemperanza al d.l. n.78/2010. La restante somma di 8.350.000 è stata accantonata nel 2016 per far fronte al rischio connesso a contenziosi, ancora in essere alla data di chiusura dell’esercizio, elencati in Nota integrativa e dei quali si è dato conto innanzi.²⁸

Nell’ambito dei debiti, che ammontano nel 2016 a 103 milioni, (+2 per cento rispetto al 2015), la voce principale è costituita dai debiti verso banche, ammontanti a 87,4 milioni (+32 per cento rispetto al 2015); tale voce accoglie per 84,4 milioni la parte di debito per mutui erogati da istituti di Credito, che dovrà essere rimborsato dall’ente oltre l’esercizio successivo e per 3 milioni i debiti a breve termine. Nella nota integrativa sono specificati in dettaglio i debiti verso le banche per finanziamenti a lungo termine: l’incremento rispetto al 2015 (+32 per cento), è dovuto alla contrazione in data 29 luglio 2016 del mutuo di 25 milioni con la Cassa Depositi e Prestiti per il progetto: “Opere strategiche per il Porto di Civitavecchia – 1° lotto funzionale”.

La posta relativa ai conti d’ordine accoglie il valore complessivo di tutte le opere infrastrutturali realizzate con finanziamenti pubblici e completate alla fine di ciascun esercizio finanziario.

²⁸ Cfr. cap.4.

La variazione intervenuta ogni anno rispetto al precedente evidenza l'ammontare delle sole opere completate nel corso di ogni singolo esercizio per le quali è stato predisposto un atto ufficiale di chiusura, tale da poter rilevare una quota di lavoro terminata nell'anno di riferimento. L'ammontare delle opere concluse al 31 dicembre 2016 è pari a 365,7 milioni, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di soli 12.500 euro.

7.6. Partecipazioni societarie

La situazione delle partecipazioni detenute dall'Autorità portuale di Civitavecchia al 31 dicembre 2016 è esposta nella tabella che segue:

Tabella 22 - Partecipazioni societarie

Valore Azioni/quote sottoscritte	2015	Percentuale sul cap.soc.	2016	Percentuale sul cap.soc.
Centro merci Orte S.p.a.	4.461	0,47	4.461	0,47
S.E. Port S.r.l.	141.960	25,00	0	0
Port Utilities S.p.a.	90.000	18,00	0	0
Port Mobility	305.900	19,00	305.900	19,00
Tirreno Brennero s.r.l.	2.111	1	2.111	1
Port Authority Security s.r.l.	200.000	100	200.000	100
Totale	744.433		512.472	

Fonte: nota integrativa

Nel 2016, a seguito del Piano operativo di razionalizzazione adottato con decreto del Presidente n.128 del 31 marzo 2015, l'ente, con procedura di evidenza pubblica, in data 23 maggio 2016 e 28 luglio 2016, ha ceduto interamente le proprie quote detenute nel capitale sociale della società Port Utilities s.p.a. e Se.Port s.r.l.. A seguito di tale cessione è stata realizzata una plusvalenza di euro 568.040.

La partecipazione nella società Port Authority Security è stata ritenuta indispensabile al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, ai sensi dell'art. 61 della l. n. 190/2014.

A seguito di procedura ad evidenza pubblica, autorizzata con decreto del Commissario straordinario n. 330 del 23 dicembre 2015, la quota di capitale sociale detenuta dall'A.P. nella Port Mobility S.p.a. è stata ceduta per euro 520.000 alla Rogedil Servizi s.r.l., che ha esercitato il diritto di prelazione. Con decreto del commissario n. 114 del 17 giugno 2016 è stata approvata la cessione della predetta

quota. Due società, ciascuna per proprio conto, con ricorsi notificati in data 30 gennaio 2016, hanno tuttavia impugnato il relativo bando di gara chiedendone l'annullamento, con contestuale istanza di sospensione dell'esecutività dello stesso. Il Tar del Lazio, con sentenze nn. 12529/2016 e 12535/2016 entrambe pubblicate in data 15 dicembre 2016, ha dichiarato inammissibili i suddetti ricorsi. In data 16 marzo 2017 una delle due società ha notificato alla AdSP il ricorso in appello al Consiglio di Stato per la riforma della sentenza del Tar Lazio che la riguarda.

In data 6 dicembre 2017 è stata comunque formalizzata la cessione delle quote alla Rogedil Servizi s.r.l. e l'intero prezzo di cessione è stato introitato in pari data. Il predetto contratto di cessione è risolutivamente condizionato alla pronuncia del Consiglio di Stato di annullamento anche di uno solo dei provvedimenti incidenti sull'efficacia della vendita a seguito del contenzioso ancora in atto. L'avviso di aggiudicazione della gara è stato pubblicato sulla G.U. n. 149 del 29 dicembre 2017 e sui principali giornali a tiratura nazionale.

Per quanto riguarda la società Tirreno Brennero s.r.l., a seguito della procedura di liquidazione deliberata dall'assemblea dei soci in data 20 maggio 2014, è stato approvato il bilancio finale di liquidazione al 20 maggio 2016 da parte del collegio sindacale. Una prima parte del valore della quota detenuta in detta società (euro 686), è stata versata il 22 marzo 2017 all'AdSP.

La procedura di cessione delle quote nella società Interporto Centro Italia s.p.a. era stata approvata ed autorizzata con decreto del Commissario straordinario n. 143/2016 del 28 luglio 2016 mediante asta pubblica con il metodo delle offerte segrete in aumento rispetto al prezzo posto a base d'asta (euro 5.400), ma la gara è andata deserta, come risulta dal verbale della seduta di gara del 20 settembre 2016.

In data 26 aprile 2017 è stato trasmesso l'aggiornamento del Piano Operativo di razionalizzazione delle società, adottato con decreto presidenziale n. 78/2017, in cui si confermano le disposizioni adottate con il Piano.

Infine con decreto presidenziale n. 232 del 29 settembre 2017 è stato approvato il documento di "Revisione straordinaria delle società e delle partecipazioni pubbliche", ai sensi dell'art.24 del d.lgs. n. 175 del 2016, con il quale, a modifica dei precedenti Piani di razionalizzazione, è stato deliberato di mantenere la partecipazione societaria nella società Interporto Centro Italia Orte s.p.a., ora ritenuta necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'AdSP.

8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'A.P. di Civitavecchia è stata commissariata per quasi l'intero anno 2016, fino alla nomina del presidente dell'istituenda AdSP, avvenuta con d.m. n. 392 del 24 novembre 2016.

La gestione di competenza del 2016 si è chiusa con un avanzo finanziario di 8.995.738, determinato dalla differenza tra il saldo positivo di parte corrente e quello negativo delle poste in conto capitale. Il risultato di amministrazione è stato pari a 17.689.063, il risultato economico si è incrementato rispetto al 2015 ed è stato pari a 1.229.169 euro; il patrimonio netto è risultato in crescita, per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio, con un valore di 75.200.067 euro.

Per quanto riguarda la gestione del demanio, si evidenzia un incremento in valori assoluti delle entrate per canoni rispetto al 2015; l'incidenza percentuale sulle entrate correnti accertate passa dal 21 al 14 per cento, per effetto del notevole incremento di queste ultime, che passano dai 52 milioni del 2015 ai 62,9 milioni del 2016. Il tasso di riscossione dei canoni, rispetto all'anno precedente, resta invariato all'86 per cento.

Per quel che riguarda il traffico merci dei tre porti compresi nella circoscrizione dell'Autorità portuale di Civitavecchia - Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta - i relativi dati fanno registrare una sostanziale stabilità rispetto all'esercizio precedente, con un volume complessivo di merci movimentate, pari a 16,8 milioni di tonnellate. Le merci solide registrano un incremento dell'1,9 per cento rispetto al 2015, mentre quelle liquide subiscono una diminuzione del 3,3 per cento imputabile ai porti di Fiumicino e di Gaeta.

Il traffico dei passeggeri registra, rispetto al 2015, un incremento dell'8,1 per cento e torna a superare i 4 milioni di passeggeri registrati fino al 2013. L'incremento ha riguardato entrambe le tipologie di traffico, anche se in misura più accentuata (15,8 per cento) il traffico di linea, che supera 1,7 milioni di unità.

Per quanto riguarda le partecipazioni societarie, con decreto presidenziale n.232 del 29 settembre 2017 è stato approvato il documento di "Revisione straordinaria delle società e delle partecipazioni pubbliche", ai sensi dell'art.24 del d.lgs. n. 175 del 2016, con il quale, a modifica dei precedenti Piani di razionalizzazione, è stato deliberato di mantenere la partecipazione societaria nella società Port Authority Security s.r.l., ritenuta necessaria per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'AdSP.

In data 6 dicembre 2017 è stata formalizzata la cessione delle quote detenute dall'AdSP nella società di interesse generale Port Mobility, peraltro condizionata risolutivamente all'esito di un contenzioso ancora pendente.

Si evidenzia, da ultimo, che l'AdSP è stata oggetto nel corso del 2017, da parte dell'Autorità di Regolazione dei Trasporti (ART), di due procedimenti di verifica. Il primo di essi, riguardante le condizioni di accesso alle infrastrutture nel porto di Civitavecchia, si è concluso con la deliberazione n. 131/2017, con la quale è stato riaffermato il principio secondo cui *“l'AdSP, nell'esercizio delle proprie funzioni, si attiene ai principi di trasparenza, equità e non discriminazione, in particolare: a) garantendo la trasparente commisurazione delle tariffe ai costi sottostanti e correlati dei servizi richiesti dagli utenti; b) prevedendo termini tempestivi e perentori per le fasi della procedura ad evidenza pubblica finalizzata all'aggiudicazione del servizio di navettamento”*. Per quel che riguarda invece il procedimento avviato con la delibera 16 marzo 2017, n. 40, l'ART, anche all'esito di una consultazione pubblica, con delibera 30 maggio 2018, n. 57 ha emanato apposito Atto di regolazione su *“Metodologie e criteri per garantire l'accesso equo e non discriminatorio alle infrastrutture portuali. Prime misure di regolazione”*.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta



RENDICONTO GENERALE 2016

INDICE

Relazione del Presidente	pag. I
Premessa	pag. 1
Relazione illustrativa al conto di bilancio esercizio 2016	pag. 3
Rendiconto finanziario decisionale	pag. 33
Rendiconto finanziario gestionale	pag. 36
Situazione amministrativa	pag. 47
Nota integrativa	pag. 49
Stato Patrimoniale	pag. 75
Conto Economico	pag. 78
Quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti	pag. 80
Indicatore di tempestività dei pagamenti	pag. 82
Quadro di riclassificazione per missioni e programmi DPCM 2012	pag. 85
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	pag. 91
Piano dei conti Integrato di cui al DPR 132/2013	pag. 102



RELAZIONE DEL PRESIDENTE



PORTI
di **ROMA**
e del **LAZIO**

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
RENDICONTO GENERALE
ANNO 2016

Il D.Lgs n. 169/2016 (di riforma della l. 84/94) rappresenta la nuova disciplina che regola il funzionamento delle neo costituite Autorità di Sistema Portuale e si innesta in un contesto nazionale segnato da un forte aumento di interesse per gli investimenti di carattere prioritario anche nel sistema portuale e nella logistica nazionale.

Inoltre, nel panorama italiano prosegue l'evoluzione dei traffici internazionali via nave, con l'aumento del traffico merci provenienti dall'Asia (dovuta anche al raddoppio del Canale di Suez che consente oggi il passaggio di circa 100 navi al giorno) ed una ritrovata centralità del Mar Mediterraneo. Il Decreto legislativo di riforma ha previsto una riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le autorità portuali trasformandole in Autorità di sistema, modificandone la governance, con l'obiettivo, tra l'altro, di semplificare ed uniformare le procedure doganali e amministrative in materia di porti al fine di rendere più agili e tempestive le decisioni.

Anche in virtù dei predetti cambiamenti, nell'anno 2016, la ex Autorità Portuale (oggi Autorità di Sistema Portuale – AdSP - del Mar Tirreno Centro Settentrionale) ha visto diversi cambiamenti nell'Organo guida della Presidenza con la successione del Commissario Straordinario Dott. Pasqualino Monti in carica fino a gennaio 2016 e rinnovato con decreto del Ministero dell'Infrastrutture e dei Trasporti n. 27 del 5 febbraio 2016 per ulteriori mesi sei fino alla nomina del Commissario A.I. (CP) Ilarione Dell'Anna avvenuta con decreto n. 268 del 05 agosto, fino alla nomina a Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Tirreno Centro Settentrionale dell' Avv. Francesco Maria di Majo avvenuta con Decreto del Ministero dell'Infrastrutture e dei Trasporti n. 392 del 24 novembre 2016, la cui data di nomina coincide con l'istituzione dell'AdSP..

Nel 2016 il traffico complessivo dell'Autorità Portuale di Civitavecchia Fiumicino e Gaeta (ora AdSP) è stato pari a 16,8 milioni di tonnellate di merci, ed a 4,1 milioni di passeggeri, tra crocieristi e passeggeri di linea.

Le merci secche movimentate, che comprendono le categorie di: rinfuse solide e merci in colli, sono nel 2016 pari a oltre 11,5 milioni di tonnellate, 68% del complessivo e risultano in crescita del 2% (+216 mila ton.), mentre le merci liquide pari a quasi 5,3 milioni di tonnellate, 32% del complessivo, risultano in flessione del 3% (-181 mila ton.)

Il traffico di rinfuse solide si conferma sugli stessi livelli del 2015, mentre il traffico di merci in colli si incrementa del 4%, (+224 mila ton.). A tale ultimo riguardo le merci su Container fanno registrare un sensibile incremento pari al 9,5% ed in relazione a ciò una crescita dell'11% anche nel numero di T.E.U. movimentati, pari nel 2016 a 74.208.

Per quanto concerne il traffico RO-RO, aumentato rispetto al 2015 del 5,7%, si registra un incremento di tutte le tipologie di automezzi movimentati, con un incremento medio del 19% ed, in particolare, si segnala un incremento del 42% del traffico di autovetture nuove, il cui numero ha raggiunto la cifra di ca 300.000 auto movimentate per anno.

Il traffico di passeggeri movimentati su collegamenti di linea, mostra nel 2016 un incremento significativo (+15,8%), attestandosi a 1,8 milioni, mentre i crocieristi presentano una crescita più contenuta + 3% (+66 mila crocieristi), pur confermando il Porto di Civitavecchia ai vertici nel traffico crocieristico nel mar mediterraneo secondo solo al porto di Barcellona, con un numero superiore ai 2,3 milioni per anno.

Il traffico complessivo di merci del Network risulta realizzato per il 68% nel porto di Civitavecchia, per il 20% nel porto di Fiumicino e per il 12% nel porto di Gaeta. Mentre Civitavecchia fa registrare un leggero incremento pari a + 3%, nei porti di Fiumicino (-6%, -235 mila ton.) e di Gaeta (-2%, -52 mila ton.) si registra un leggero assestamento dei volumi di traffico movimentati.

Inoltre, questa Autorità, in ottemperanza all'art. 1, commi 611 e 612, della Legge n° 190 del 23.12.2014 (Legge di Stabilità 2015), con Decreto del Presidente AP n° 128 del 31.03.2015 ha adottato il Piano operativo di razionalizzazione delle

società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, a seguito del quale sono state cedute, mediante procedure ad evidenza pubblica, rispettivamente in data 23.05.2016 e 28.07.2016, le quote azionarie della Port Utilities s.p.a. e della Seport s.r.l.

Le medesime procedure si sono svolte, nel 2016 anche per la Port Mobility s.p.a. e l'Interporto Centro Italia Orte s.p.a. ma non si sono ancora concluse. Per la cessione delle quote azionarie della Port Mobility s.p.a. è intervenuto un ricorso promosso dinanzi al TAR Lazio la cui sentenza è stata opposta dinanzi al Consiglio di Stato e tutt'ora ancora pendente ed nella procedura di vendita delle quote di Interporto Centro Italia Orte s.p.a. non sono intervenute offerte di acquisto.

La Port Authority Security s.r.l. (PAS), con Decreto del Presidente AP n° 128/2015 del 31.05.2015, è stata invece ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'allora Autorità Portuale ed è quindi allo stato l'unica Società partecipata con capitale interamente detenuto dall'Autorità.

La situazione amministrativa dell'Autorità alla data del 31/12/2016 mostra un avanzo di Amministrazione pari ad € 17.689.063,11, interamente vincolata, per 960.265,03 accantonati al Fondo Trattamento di Fine Rapporto dei dipendenti, per 14.874.566,07 al Fondo rischi ed oneri, per 854.232,01 destinati ai Fondi per le Uscite in conto capitale, e € 1.000.000 al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità. Dopo il vincolo di tali somme non residua nessun importo a disposizione.

Deve essere sottolineato che si è reso necessario procedere all'accantonamento a Fondo Rischi ed oneri di una somma quasi pari a € 15 milioni per fare fronte all'eventuale debito che potrebbe insorgere all'esito dei contenziosi nei quali l'Autorità è coinvolta. Nella tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2015 per il 2016 l'accantonamento al Fondo rischi ed oneri era stato stimato in € 6,8 milioni circa.

Le voci economicamente più consistenti del contenzioso in essere, sono rappresentate: dalla somma dei tre giudizi in corso con la Total Erg spa (già Raffinerie di Roma spa) per un importo di quasi 8 milioni; dagli importi dovuti dalla Tirrenia di Navigazione S.p.A (oggi in amministrazione straordinaria) per €

2,4 milioni circa; dal rischio di soccombenza nella causa Eurorock-mancini per l'importo di 1,7 milioni dovuto ad un contratto per affidamento di opere. Inoltre, per la prima volta è stato costituito il Fondo per i crediti di dubbia esigibilità con l'appostamento di 1 milione di Euro a seguito della ricognizione dei residui attivi e passivi dell'Ente realizzato attraverso il Decreto del Presidente dell'AdSP n. 94/2017, con il quale tra l'altro si è dato avvio al ri-accertamento straordinario dei residui attivi e passivi per la verifica puntuale delle partite creditorie e debitorie dell'Autorità.

Le Entrate correnti accertate nell'anno 2016, mostrano un incremento di quasi 6 milioni rispetto a quanto previsto nel Bilancio di Previsione, 2016 per un incremento delle tasse portuali favorite dal positivo accoglimento da parte del Consiglio di Stato del ricorso presentato dall'Autorità in merito alla sentenza del TAR Lazio relativa all'incremento della tassa portuale. Una lieve diminuzione rispetto a quanto previsto si rileva nel dato accertato delle Entrate in conto capitale per un minore trasferimento da parte della Regione Lazio di Euro 500.000 ca.

Per quanto riguarda le Uscite per la competenza 2016 deve essere annotato una diminuzione di circa tre milioni di uscite accertate rispetto a quelle inizialmente poste nel Bilancio di Previsione 2016 dovute ad un minor importo delle spese di funzionamento e interventi diversi.

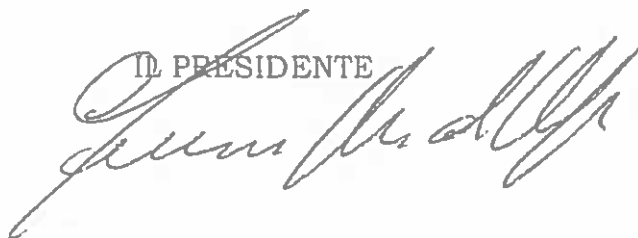
Altresi, rispetto alle spese sostenute nel 2015 l'incremento di maggior rilievo pari a circa 2,7 milioni è rinvenibile nella categoria di prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali dovuta ad una diversa allocazione delle spese sostenute per il ristoro dei servizi prestati dalla Port Mobility che nell'anno 2016 hanno avuto una minore patrimonializzazione rispetto al 2015.

Relativamente alle Uscite in conto capitale la voce di spesa *Impianti portuali* all'interno dell'unità Previsionale di Base "Investimenti" per circa 25 milioni di Euro è stata finanziata con il ricorso ad un'operazione straordinaria di accensione di mutuo con cassa Depositi e Prestiti, finalizzando tale finanziamento al progetto "Opere strategiche per il porto di Civitavecchia – I° lotto funzionale".

Il patrimonio netto è circa 75 milioni del 2016 che conferma una buona solidità economico finanziaria del bilancio di questa Amministrazione.

L'Autorità Portuale oggi Autorità di Sistema Portuale del mar tirreno centro settentrionale, con i dati esposti nel Rendiconto generale del 2016, conferma la propria rilevanza nel network della logistica italiana e si candida ad essere propulsore nello sviluppo dei traffici delle merci e dei passeggeri per la promozione dell'Italia al fuori dei confini nazionali

IL PRESIDENTE

A handwritten signature in black ink, written in a cursive style, positioned below the printed text 'IL PRESIDENTE'.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Molo Vespucci, snc

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

Premessa

Il Rendiconto Generale 2016 è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniale della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12636 del 6.12.2007.

Tale Regolamento ha previsto l'introduzione della contabilità economica nelle Autorità Portuali in coerenza con le direttive della Legge n. 94/97 e del successivo Decreto Lgs.vo n. 279/97.

Accompagnato alla Relazione illustrativa, il Rendiconto Generale si compone dei seguenti documenti:

a) Il conto del bilancio che è costituito da:

- Il rendiconto finanziario decisionale nel quale vengono espone le risultanze delle entrate e delle uscite secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dall' "Unità Previsionale di Base";
- Il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono espone le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "capitolo";
- La ripartizione delle uscite per Missioni Istituzionali, obiettivi perseguiti dall'Ente, individuati con riferimento all'esigenza di definire le politiche pubbliche di settore e di misurare il prodotto delle attività amministrative.

b) Lo stato patrimoniale a sezioni contrapposte è redatto in coerenza con l'impostazione definita nell'art. 2424 c.c., con evidenza dei valori dei beni mobili ed immobili e delle rispettive dinamiche intervenute. Quantifica il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio dell'esercizio, le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio e l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto per effetto della gestione.

- c) Il conto economico, redatto in coerenza con l'impostazione scalare definita dall'articolo 2425 c.c., mette in evidenza il processo di formazione del risultato economico d'esercizio per quanto riguarda l'attività istituzionale dell'Ente.
- d) La nota integrativa ha funzione esplicativa e di analisi attraverso tabelle e di commento circa i criteri di valutazione applicati.

Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

- a. La Situazione Amministrativa
- b. La relazione sulla gestione
- c. La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

E' ulteriormente allegato un prospetto riepilogativo nel quale si rappresentano i dati del Rendiconto Generale 2016 evidenziando la finalità della spesa secondo l'articolazione per missioni e programmi di cui al DPCM 2012.

La seguente relazione illustrativa intende fornire, in ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza, le consuete informazioni in riferimento all'andamento delle spese sostenute a fronte delle entrate acquisite.

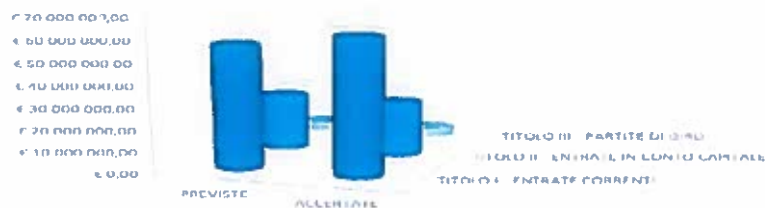
La gestione finanziaria è stata realizzata nel rispetto di quanto stabilito dal Bilancio di Previsione, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 54 del 18 dicembre 2015 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF.VPTM/1508 del 19 gennaio 2016 e dalle successive note di variazione ed assestamento avvenute con:

- Delibera del Comitato Portuale n. 27 del 13 giugno 2016, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF.VPTM. REGISTRO UFFICIALE. U. 0024351 del 09 settembre 2016;
- Delibera del Comitato Portuale n. 32 del 18 ottobre 2016, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF.VPTM. REGISTRO UFFICIALE. U. 0034817 del 23 dicembre 2016;

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DI BILANCIO ESERCIZIO 2016

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati, confrontati con le previsioni definitive e gli accertamenti/impegni finali.

	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZA
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 57.126.000,00	€ 62.965.130,61	€ 5.839.130,61
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 26.340.000,00	€ 25.800.000,00	-€ 540.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 4.333.618,17	€ 71.224,17
	€ 87.728.394,00	€ 93.098.748,78	€ 5.370.354,78



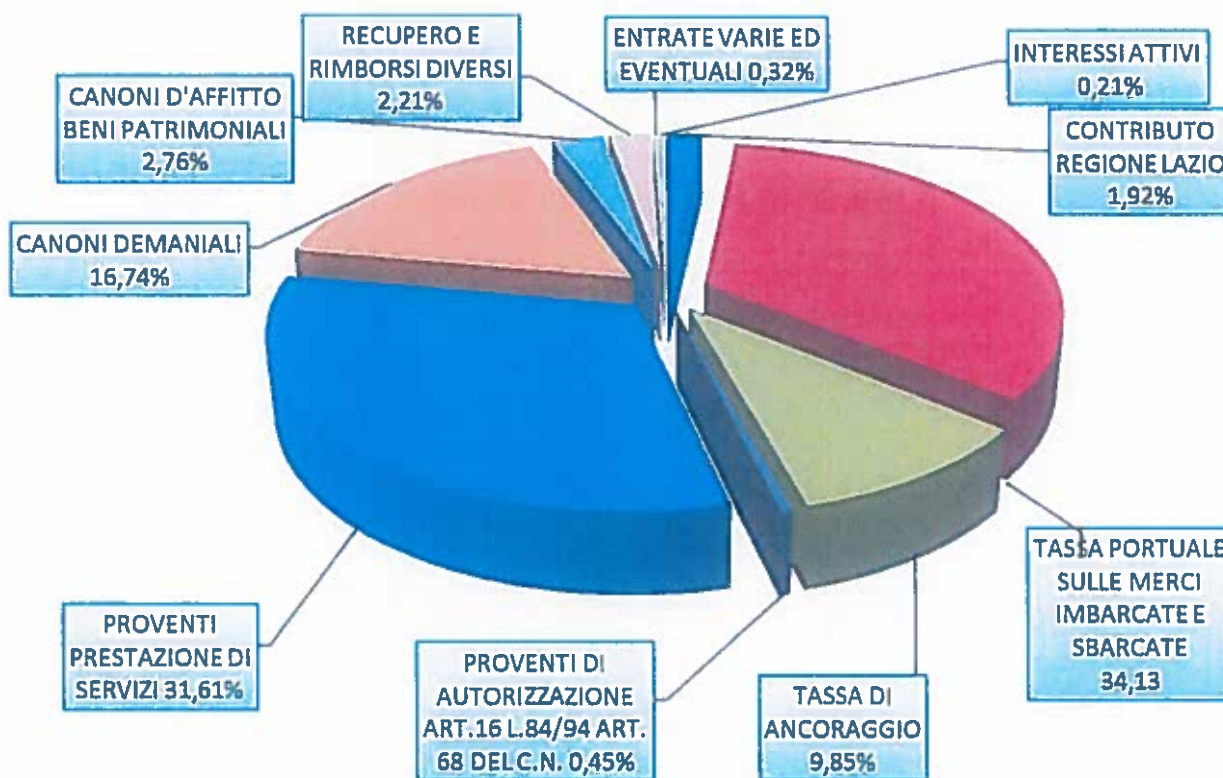
	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 48.402.136,00	€ 45.366.983,07	-€ 3.035.152,93
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 35.063.864,00	€ 34.402.409,46	-€ 661.454,54
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 4.333.618,17	€ 71.224,17
	€ 87.728.394,00	€ 84.103.010,70	-€ 3.625.383,30



La gestione finanziaria chiude con un avanzo di € 8.995.738,08.

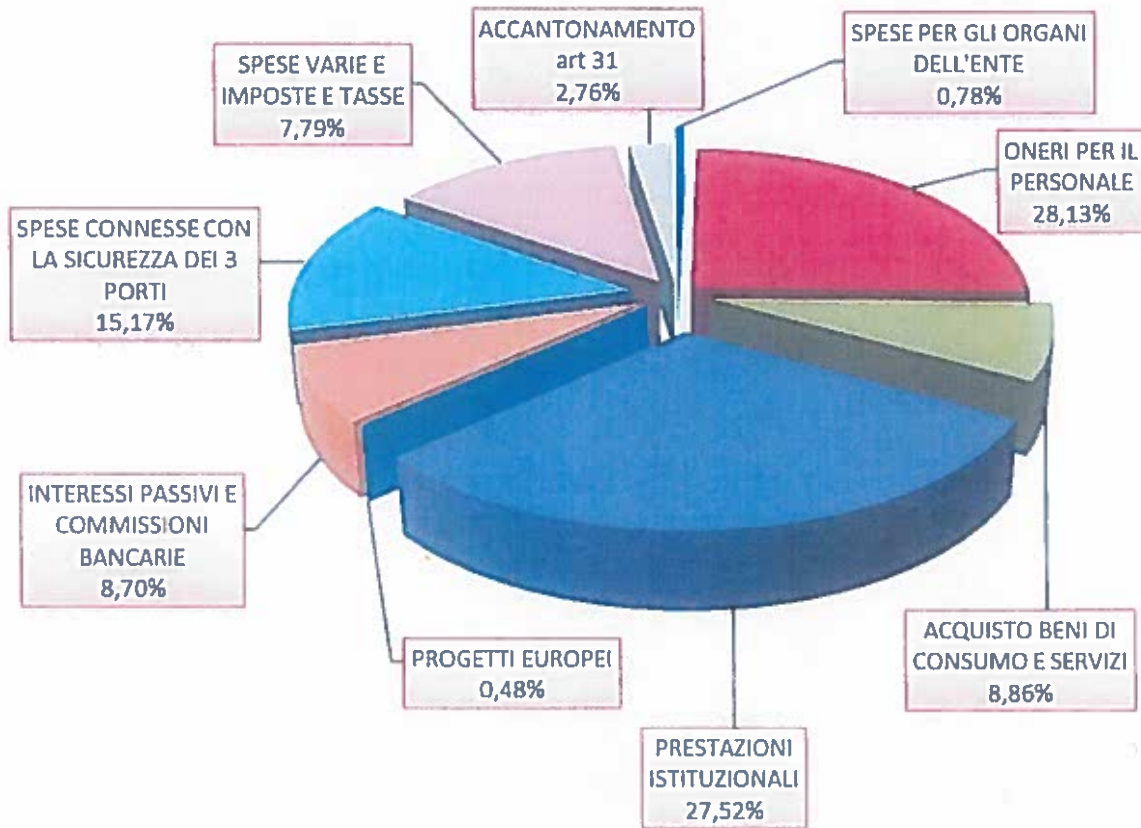
GESTIONE FINANZIARIA CORRENTE

Le entrate correnti accertate per € 62.965.130,61 sono costituite; per € 25.844.950,19 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (41,05%); per € 5.541.417,86 dal gettito della tassa di ancoraggio (8,80%); per € 268.148,50 dai proventi di autorizzazione di cui all'art. 16 L.84/94 e di cui all'art. 68 del C.N. (0,43%); per € 19.705.048,05 dai proventi prestazioni di servizi (31,30%); per € 9.044.316,57 dai canoni demaniali (14,36%); per € 1.579.999,92 per canoni d'affitto beni patrimoniali dell'Ente (2,51%); per € 805.008,90 dai recuperi e rimborsi diversi (1,28%); per € 148.048,99 dalle entrate varie ed eventuali (0,24%) e infine per € 28.191,63 interessi attivi (0,04%).



Le uscite correnti impegnate per € 45.366.983,07 sono costituite per € 206.827,56 per spese per gli organi dell'Ente (0,46%); per € 11.298.117,50 da oneri per il personale (24,90%); per € 3.466.041,93 per spese di acquisto di beni di consumo e di servizio (7,64%); per € 13.800.605,05 per spese per

prestazioni istituzionali (30,42%); per € 24.686,36 per partecipazione a progetti europei (0,05%); per € 3.409.443,75 per interessi passivi e commissioni bancarie (7,52%); per € 6.244.923,94 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (13,77%); per € 5.832.546,98 per spese varie e imposte e tasse (12,86%) e per € 1.083.790,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,39%).



Il saldo della gestione finanziaria corrente evidenzia un avanzo di € 17.598.147,54.

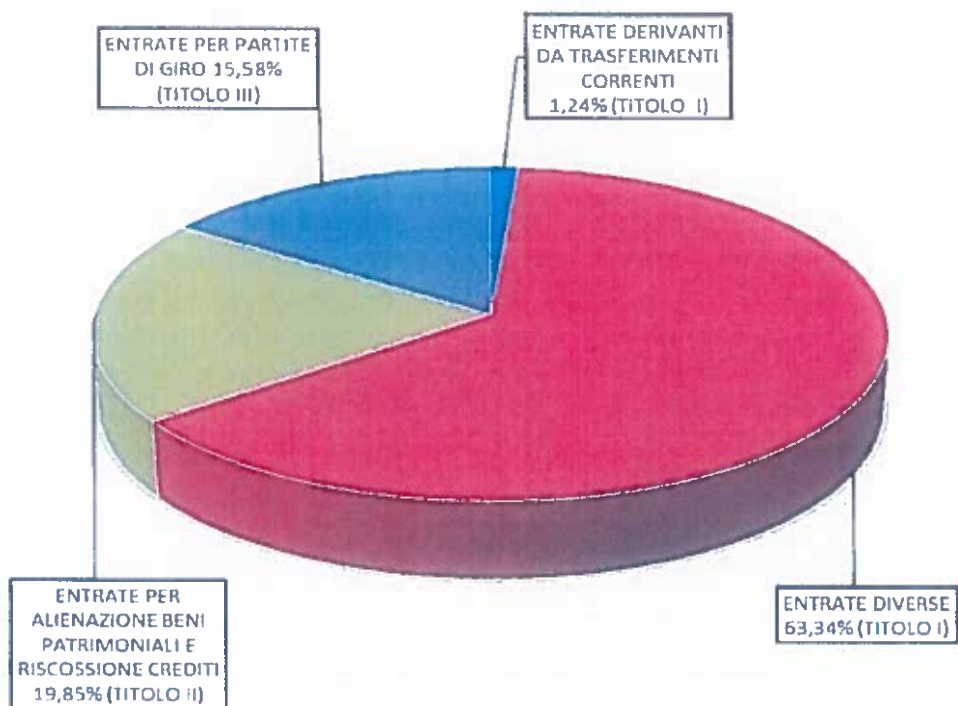
GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Le entrate, comprensive delle partite di giro, ammontano complessivamente ad € 93.098.748,78 di cui € 62.965.130,61 di entrate correnti, € 25.800.000,00 di entrate in conto capitale ed € 4.333.618,17 in partite di giro.

Rispetto alle previsioni assestate risultano essenzialmente maggiori accertamenti sulle entrate correnti per € 5.839.130,61 e minori accertamenti sulle entrate in conto capitale per € 540.000,00. Le entrate suddivise per Unità Previsionali di Base risultano così composte:

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Accertato	Differenze
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	800.000,00	-	- 800.000,00
Entrate diverse	56.326.000,00	62.965.130,61	6.639.130,61
Totale entrate correnti (Titolo I)	57.126.000,00	62.965.130,61	5.839.130,61
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	590.000,00	800.000,00	210.000,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	750.000,00	-	- 750.000,00
Entrate derivanti da accensione di prestiti	25.000.000,00	25.000.000,00	-
Totale entrate in conto capitale (Titolo II)	26.340.000,00	25.800.000,00	- 540.000,00
Entrate per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	4.333.618,17	71.224,17
Totale	87.728.394,00	93.098.748,78	5.370.354,78



TITOLO I Entrate correnti (€ 62.965.130,61)

Le entrate correnti che rappresentano il 68% del totale entrate, erano previste in € 57.126.000,00 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 62.965.130,61; lo scostamento di € 5.839.130,61 non riguarda un'unica voce ma è dovuto principalmente alla somma algebrica tra:

- minori contributi della Regione Lazio (€ 800.000,00);
- maggiori entrate tributarie (€ 7.159.516,55);
- minori entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi (€ 2.194.951,95);
- maggiori redditi e proventi patrimoniali (€ 977.508,12);
- maggiori poste correttive e compensative di spese correnti (€ 635.008,90);
- maggiori entrate non classificabili in altre voci (€ 62.048,99).

Unità Previsionale di base 1.2 – Entrate diverse

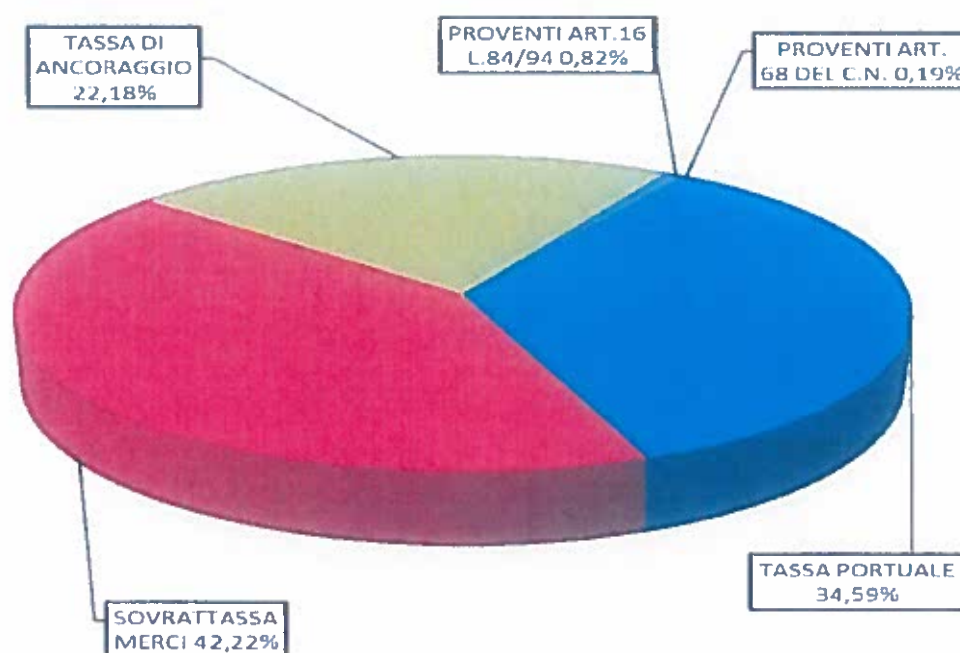
Categoria	2016	2015
Entrate tributarie	31.654.516,55	23.150.243,44
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	19.705.048,05	16.468.202,14
Redditi e proventi patrimoniali	10.652.508,12	10.165.736,79
Poste correttive e compensative	805.008,90	1.149.049,72
Entrate non classificabili in altre voci	148.048,99	164.715,02
Totale	62.965.130,61	51.097.947,11

Categoria 1.2.1 - Entrate tributarie (€ 31.654.516,55)

Gli accertamenti della categoria riguardano le tasse portuali ed i proventi da autorizzazioni

	2016	Composizione
Tassa portuale	16.143.182,98	51%
Sovrattassa merci	9.701.767,21	31%
Tassa di ancoraggio	5.541.417,86	18%
Proventi art.16 L.84/94	215.188,50	1%
Proventi art.68 del C.N.	52.960,00	0%
Totale	31.654.516,55	100%

Tasse portuali e proventi da autorizzazioni



Raffronto degli accertamenti per tasse portuali

	2016	2015
Tassa portuale	16.143.182,98	8.006.924,28
Sovrattassa merci	9.701.767,21	9.774.654,55
Tassa di ancoraggio	5.541.417,86	5.134.084,16
Totale	31.386.368,05	22.915.662,99

La consistenza della tassa merci e sovrattassa nei tre scali ha subito nel corso dell'esercizio 2016 una variazione consistente (+ 102% per le tasse merci e -1% per la sovrattassa merci rispetto ai quantitativi accertati nell'esercizio 2015. Si rileva per la tassa di ancoraggio un lieve incremento (+8%).

Nell'anno 2016 le aliquote relative alla tassa portuale e alla tassa di ancoraggio di cui al D.P.R. n. 107 del 28.05.2009, sono state adeguate in ragione del 75% del tasso ufficiale di inflazione rilevato per l'anno precedente a partire dal 1 febbraio dell'esercizio in esame.

E' necessario evidenziare che con decisione n. 853 del 2016 il Consiglio di Stato ha riformato la sentenza n. 2411 del 2015 con la quale il Tar Lazio, in accoglimento dei ricorsi proposti da Total Erg S.p.A. e Raffineria di Roma S.p.A., aveva annullato i decreti del Presidente di questa Autorità Portuale n. 182 del 18 giugno 2012 e n. 308 del 4 luglio 2013 di aumento del 100% della tassa portuale per le voci merceologiche di cui al punto 3 della tabella allegata al D.P.R. 28 maggio 2009 n.107, quali carbone, olii minerali alla rinfusa esclusi i laterizi.

Di conseguenza, l'Agenzia delle Dogane ha proceduto all'accertamento ed alla riscossione delle tasse sulla base di quanto disposto dal suddetto decreto presidenziale n. 308/2013 a partire dal mese di giugno 2016, nonché anche per il pregresso periodo ricompreso dal mese di marzo 2015 fino a maggio 2016 (periodo in cui il citato decreto era stato disapplicato).

L'importo della sovrattassa merci, accertato in applicazione del Decreto n. 209 del 21 ottobre 2014, ha subito un lieve decremento passando da € 9.774.654,55 del 2015 ad € 9.701.767,21 del 2016.

In merito a tale Decreto n. 209/2014 di incremento della sovrattassa merci occorre evidenziare che la società Total Erg ha proposto ricorso straordinario al Presidente della Repubblica ed in data 4 ottobre 2016 il Consiglio di Stato ha emesso un parere sfavorevole avverso tale provvedimento. Al momento

non risulta sia stato emanato il relativo Decreto del Presidente della Repubblica di decisione sul ricorso. Sulla base di tale DPR sarà cura di questo Ente assumere le conseguenti azioni correttive.

Categoria 1.2.2 – Entrate derivanti dalla vendita dei beni e dalla prestazioni di servizi (€ 19.705.048,05)

Gli accertamenti della categoria riguardano i proventi derivanti dal servizio traffico passeggeri di cabotaggio e croceristico che registra un incremento del 20% dovuto sia all'applicazione del Decreto n. 208 del 21 ottobre 2014 che ha rideterminato a partire dal 1.01.2015 l'importo dei diritti autonomi applicati ad ogni passeggero e veicolo a motore (pullman, mezzi in polizza, auto, moto, veicoli speciali, containers, ecc.) imbarcati e sbarcati nel porto di Civitavecchia, sia il lieve incremento del numero dei passeggeri nazionali e croceristi transitati.

	2016	2015
Proventi servizio traffico passeggeri	19.705.048,05	16.468.202,14
Totale	19.705.048,05	16.468.202,14

Categoria 1.2.3 - Redditi e proventi patrimoniali (€ 10.652.508,12)

La presente categoria è composta dagli accertamenti derivanti da canoni demaniali e patrimoniali, interessi attivi ed altri redditi. La tabella seguente espone i dati dell'anno corrente valutando l'incidenza percentuale di ciascun capitolo sul totale della categoria:

	2016	Composizione
Canoni di concessione aree	9.044.316,57	85%
Canoni di affitto di beni patrimoniale dell'Ente	1.579.999,92	15%
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	28.191,63	0%
Totale	10.652.508,12	100%

Si evidenziano i canoni derivanti dalle concessioni demaniali delle aree negli scali di competenza dell'Ente.

	2016	2015
Porto di Civitavecchia	7.460.611,53	7.033.284,29
Porto di Fiumicino	776.045,69	814.617,08
Porto di Gaeta	807.659,35	875.633,91
Totale	9.044.316,57	8.723.535,28

L'importo accertato nel 2016 è un dato assestato alla reale consistenza delle concessioni demaniali vigenti e risulta lievemente superiore rispetto al 2015.

Gli interessi attivi accertati nel corso del 2016 sono composti essenzialmente dagli interessi attivi per ritardato pagamento applicati sulle determinate di concessioni demaniali nei porti del Network.

Categoria 1.2.4 – Poste correttive e compensative di spese correnti (€ 805.008,90)

Nella categoria “Poste correttive e compensative” troviamo come unica componente i recuperi e i rimborsi di spese diverse che, aggregati per macrovoci, si ripropongono come segue:

Poste correttive e compensative	
	2016
Rimborsi INAIL	13.672,38
Recupero e rimborsi diversi	108.530,07
Rimborso 2/3 mutui Regione Lazio	682.806,45
Totale	805.008,90

Categoria 1.2.5 – Entrate non classificabili in altre voci (€ 148.048,99)

Gli accertamenti di questa categoria d’entrata, sono relativi alle entrate varie ed eventuali incassate nel corso dell’anno.

Titolo II Entrate in conto capitale (€ 25.800.000,00)

Le entrate in conto capitale, al termine dell’esercizio rappresentano il 28% del totale entrate, erano previste in € 26.340.000,00 e risultano al termine dell’esercizio accertate complessivamente in € 25.800.000,00; lo scostamento di € 540.000,00 riguarda un minore trasferimento da parte della Regione Lazio.

Unità Previsionale di base 2.1 – Entrate per l’alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti

Categoria 2.1.3 – Realizzo di valori immobiliari (€ 800.000,00)

L’accertamento di questa categoria di entrata è dovuto agli introiti derivanti dalla cessione delle quote detenute da questo Ente nel capitale sociale delle società Port Utilities S.p.A. e Se.Port s.r.l., in ottemperanza a quanto previsto all’art. 1, co. 611 e ss., della legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015), recepito con Decreto presidenziale n. 128 del 31/03/2015, con il quale questo Ente ha adottato il Piano di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute.

Unità Previsionale di base 2.3 – Accensione di prestiti

Categoria 2.3.1 – Assunzioni di mutui (€ 25.000.000,00)

In data 29 luglio 2016 l'Autorità Portuale ha stipulato con Cassa Depositi e Prestiti un contratto di mutuo venticinquennale con preammortamento, a tasso fisso annuo, dell'importo pari ad € 25.000.000,00 finalizzato al finanziamento del progetto denominato "Opere Strategiche per il porto di Civitavecchia- I lotto funzionale – Prolungamento antemurale Cristoforo Colombo, Darsene servizi e Traghetti".

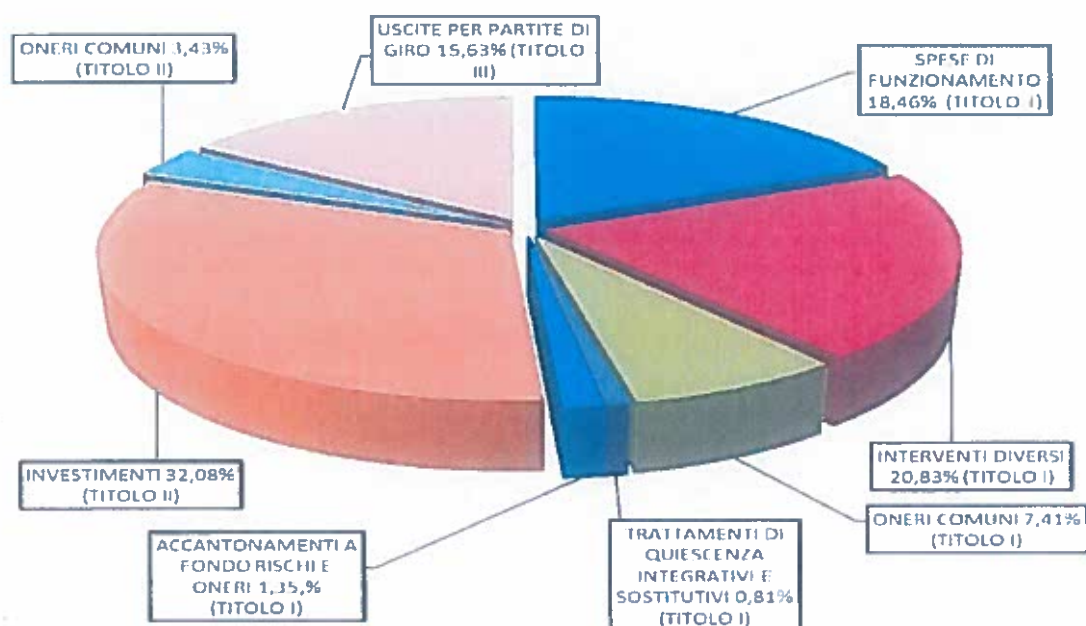
Titolo III Partite di giro (€ 4.333.618,17)

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nell'anno 2016 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari ad € 4.333.618,17 e tale somma è registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

USCITE

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2016 approvato con delibera del Comitato Portuale n. 54 del 18 dicembre 2015 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_ INF.VPTM/1508 del 19 gennaio 2016, ha autorizzato spese pari a € 59.138.394,00 comprensive delle partite di giro, che per effetto della variazione di bilancio intervenuta in corso d'anno, già evidenziata in premessa, si sono attestate in € 84.103.010,70.

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Impegnato	Differenze
Spese di funzionamento	17.101.346,00	14.970.986,99	- 2.130.359,01
Interventi diversi	23.187.000,00	22.346.042,76	- 840.957,24
Oneri comuni	6.280.000,00	6.244.923,94	- 35.076,06
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	750.000,00	721.239,38	- 28.760,62
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	1.083.790,00	1.083.790,00	-
Totale uscite correnti (Titolo I)	48.402.136,00	45.366.983,07	- 3.035.152,93
Investimenti	31.762.864,00	31.395.238,74	- 367.625,26
Oneri comuni	3.301.000,00	3.007.170,72	- 293.829,28
Totale uscite in conto capitale (Titolo II)	35.063.864,00	34.402.409,46	- 661.454,54
Uscite per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	4.333.618,17	71.224,17
Totale	87.728.394,00	84.103.010,70	- 3.625.383,30



Titolo I Uscite Correnti (€ 45.366.983,07)

Le uscite correnti che rappresentano il 54% del totale uscite, erano previste inizialmente in € 48.402.136,00, al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 45.366.983,07 e riguardano "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente".

Unità Previsionale di base 1.1 – Spese di funzionamento

Gli impegni di complessivi € 14.970.986,99 riguardano:

Categoria	2016	2015
Uscite per gli organi dell'Ente	206.827,56	306.727,96
Oneri per il personale in attività di servizio	11.298.117,50	11.047.396,80
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	3.466.041,93	3.480.644,52
Totale	14.970.986,99	14.834.769,28

Categoria 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente (€ 206.827,56)

Categoria	2016	2015
Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	183.338,84	237.961,42
Indennità di carica e rimborsi spese ai Membri del Comitato Portuale	7.102,81	14.751,56
Indennità di carica e rimborsi spese agli Organi di Controllo	16.385,91	54.014,98
Totale	206.827,56	306.727,96

Categoria 1.1.2 – Oneri per il personale in attività di servizio (€ 11.298.117,50)

Gli oneri del personale risultano così classificati:

Categoria	2016	2015
Emolumenti Segretario Generale	228.322,19	242.265,93
Emolumenti fissi al personale dipendente	5.069.451,84	4.761.021,43
Emolumenti variabili al personale dipendente	58.386,38	17.649,85
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.227.269,09	3.120.208,78
Indennità e rimborso per missioni	71.567,52	77.151,17
Altri oneri per il personale	68.898,97	71.691,30
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	2.016,50	2.530,00
Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.572.205,01	2.472.098,27
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	-	282.780,07
Totale	11.298.117,50	11.047.396,80

L'intera categoria denominata "Oneri per il personale in attività di servizio" registra un lieve incremento dovuto sia all'assunzione di nuove 7 unità lavorative di 3° livello a partire dal 2/11/2015 come da Decreto del Presidente n.177/2015 di approvazione della graduatoria finale di merito della selezione indetta da questa Autorità Portuale che all'applicazione degli strumenti di cui al CCNL ed

agli accordi integrativi ai 7 nuovi dipendenti e al personale già in forza. In particolare le principali novità intervenute sono riconducibili ad aumenti contrattuali, alla maturazione degli scatti di anzianità, al rientro in servizio del dirigente dell'Area Amministrativa per circa 5/12, alla cessazione di alcune posizioni con la relativa liquidazione delle competenze maturate (ferie, ratei di mensilità aggiuntive...), alla regolarizzazione di alcune posizioni arretrate e ad una sostituzione per maternità.

L'Ente ha adeguato il trattamento economico annuale lordo del personale di questa Autorità Portuale, che non può superare il tetto di € 240.000,00, ai sensi dell'art.13 del D.L. 66/2014, convertito con modificazioni dalla Legge n.89/2014.

Categoria 1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (C 3.466.041.93)

Gli impegni della categoria riguardano le seguenti tipologie di spesa:

Categoria	2016	2015
Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	2.841,46	3.808,56
Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	3.513,60	-
Spese per pulizia, manutenzioni ed adattamenti diversi	1.114.592,74	952.102,55
Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	50.835,59	755,22
Locazione passive	164.574,83	46.628,53
Utenze varie	1.162.901,94	1.531.242,46
Materiale di economato	32.102,74	24.384,45
Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	19.193,62	12.502,28
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	5.251,35	6.203,06
Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	216.452,22	70.000,00
Spese per atti e contratti vari	26.128,19	10.670,57
Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	84.820,50	100.000,00
Spese per effetti di corredo, per il personale dipendente	4.478,99	5.400,00
Premi di assicurazioni	283.404,23	279.950,29
Spese di pubblicità (Legge 67/87)	197.848,40	320.786,38
Spese di rappresentanza	3.692,80	3.650,93
Spese legali, giudiziarie e varie	93.408,73	112.559,24
Totale	3.466.041,93	3.480.644,52

La categoria presenta un lieve decremento rispetto all'esercizio 2015 dovuto ad una attenta razionalizzazione delle spese.

Unità Previsionale di base 1.2 – Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 22.346.042,76 riguardano:

Categoria	2016	2015
Uscite per prestazioni istituzionali	13.800.605,05	10.807.565,19
Trasferimenti passivi	24.686,36	186.979,60
Oneri finanziari	3.409.443,75	3.417.409,49
Oneri tributari	1.906.649,12	1.186.966,07
Poste correttive e compensative di entrate correnti	11.304,95	-
Uscite non classificabili in altri voci	3.193.353,53	1.144.812,58
Totale	22.346.042,76	16.743.732,93

Categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (€ 13.800.605,05)

Categoria	2016	2015
Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	13.293.624,98	10.512.611,19
Manutenzione ordinaria	360.247,74	133.535,21
Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	-	4.896,00
Spese promozionali e di propaganda	146.732,33	156.522,79
Totale	13.800.605,05	10.807.565,19

La categoria presenta un incremento rispetto all'esercizio 2015 dovuto essenzialmente ad un diverso criterio di allocazione delle spese sostenute per i servizi solti dalle Società d'Interesse Generale nell'ambito delle concessioni affidate.

Categoria 1.2.2 - Trasferimenti passivi (€ 24.686,36)

La categoria si compone della voce "Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali" i cui impegni ammontano ad € 24.686,36. Tale voce accoglie le spese sostenute per la partecipazione da parte dei rappresentanti dell'Enti alle principali associazioni del settore logistica e trasporti a livello europeo nonché per lo svolgimento di attività di ricerca di nuovi finanziamenti europei. A seguito di tale attività è stato recentemente approvato da parte della Commissione europea il finanziamento del progetto "Sirocco".

Categoria 1.2.3 - Oneri finanziari (€ 3.409.443,75)

La categoria si compone della voce "Commissioni bancarie, interessi passivi mutui ed altri interessi" i cui impegni ammontano ad € 3.409.443,75.

Categoria 1.2.4 – Oneri Tributari (€ 1.906.649,12)

La categoria si compone della voce “Oneri Tributari” i cui impegni ammontano ad € 1.906.649,12.

Categoria 1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci (€ 3.193.353,53)

La categoria si compone sia della voce “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” i cui impegni ammontano ad € 469.700,00 che della voce “ Spese per realizzo delle Entrate” i cui impegni ammontano ad € 2.723.653,53.

Unità Previsionale di base 1.3 – Oneri comuni

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 1.3.1 – Spese connesse con la sicurezza (€ 6.244.923,94)

La categoria si compone della voce “Spese connesse alla sicurezza dei tre Porti” i cui impegni ammontano ad € 6.244.923,94 relativi sia alle spese per i servizi di piantonamento e vigilanza espletati dalla Soc. Port Authority Security che per l’adeguamento ed il mantenimento degli scali con quanto disposto dal Codice I.S.P.S. (Codice Internazionale per la Sicurezza di Navi e Porti).

Unità Previsionale di base 1.4 – Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 1.4.2 – Accantonamento al Trattamento di Fine Rapporto (€ 721.239,38)

La categoria si compone della voce “Accantonamento al Trattamento di fine Rapporto” i cui impegni ammontano ad € 721.239,38.

Unità Previsionale di base 1.5 – Accantonamenti a Fondi Rischi ed oneri

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 1.5.1- Accantonamenti a Fondi Rischio ed oneri (€ 1.083.790,00)

La categoria si compone della voce "Accantonamento art. 61 L. 133/2008" i cui impegni ammontano ad € 1.083.790,00 per i versamenti effettuati nel corso dell'anno 2016 al Bilancio dello Stato.

Si riepilogano, per chiarezza espositiva tutte le somme versate nell'anno 2016 ai sensi della L. n. 133/2008, della L. n. 122/10, della L. n. 135/2012, della L. n. 228/2012 e della L. n. 89/2014.

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2016,	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art 2, co, 618-623, legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30.06.2016.	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co.3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2016.	473.342,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2016.	236.671,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 co 142, legge 228/2012 entro il 30.06.2016.	120.918,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, legge n. 122/2010, entro il 31.10.2016.	165.252,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co 14, legge n.135/2012 entro il 31.10.2016.	14.653,00
Totale versato al bilancio dello Stato	1.083.790,00

Titolo II Uscite in conto capitale (€ 34.402.409,46)

Le uscite in conto capitale che rappresentano il 41% del totale uscite, erano previste in € 35.063.864,00 e risultano, al termine dell'esercizio, impegnate complessivamente per € 34.402.409,46 e costituite dalle Unità Previsionali di Base "Investimenti" ed "Oneri comuni".

Unità Previsionale di base 2.1 – Investimenti

Gli investimenti, i cui impegni ammontano a € 31.395.238,74, sono relativi a:

Categoria	2016	2015
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti	31.204.257,30	25.518.418,84
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	115.569,30	180.080,32
Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio	75.412,14	84.823,20
Totale	31.395.238,74	25.783.322,36

Categoria 2.1.1 – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti (€ 31.204.257,30)

Categoria	2016	2015
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	-	3.000.000,00
Lavori di straordinaria manutenzione	6.126.977,30	10.158.038,03
Impianti portuali	25.077.280,00	12.360.380,81
Totale	31.204.257,30	25.518.418,84

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€ 115.569,30)

Categoria	2016	2015
Acquisto di attrezzature e macchinari	40.569,30	30.229,00
Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc)	75.000,00	149.851,32
Totale	115.569,30	180.080,32

Nella voce “Acquisto di attrezzature e macchinari” è contenuto l’importo di € 900,46 contraddistinto all’art. 02 del capitolo U212/10 denominato “Mobili e arredi” oggetto delle limitazioni di cui all’art. 1, co. 141, L. n. 228/2012.

Categoria 2.1.5 – Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (€ 75.412,14)

La categoria si compone della voce “Indennità di anzianità” i cui impegni ammontano ad € 75.412,14.

Unità Previsionale di base 2.2 – Oneri comuni

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 2.2.1 - Rimborsi di mutui (€ 3.007.170,72)

La voce riguarda il pagamento della quota capitale delle rate di mutuo destinate alla realizzazione di infrastrutture ed arredi portuali i cui impegni ammontano ad € 3.007.170,72.

Titolo III Partite di giro (€ 4.333.618,17)

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nell'anno 2016 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari ad € 4.333.618,17 e tale somma è registrata al titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

In relazione alle indicazioni per la formazione del Rendiconto generale per l'esercizio 2016 fornite dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0009898 del 3 aprile 2017 si riportano di seguito le tabelle dimostrative:

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 6, comma 7, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	58.300,00
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	11.660,00
e) Spesa effettuata nel 2016	-
c) somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	46.640,00

SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA', RAPPRESENTANZA⁽¹⁾ (art. 6, comma 8, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	18.866,00
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	3.773,20
c) Spesa effettuata nel 2016 (1)	3.692,80
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	15.092,80

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 6, comma 9, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	13.637,00
b) Limite di spesa 2016	-
c) somma versata al bilancio dello Stato entro 31.10.2016 (a-b)	13.637,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI⁽²⁾ (art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n.78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	101.893,00
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	50.946,50
c) Spesa effettuata nel 2016 (2)	50.763,64
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	50.946,50

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari

SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (art. 6, comma 13, decreto legge 31.5.2010, n.78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	6.176,00
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	3.088,00
c) Spesa effettuata nel 2016	2.016,50
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	3.088,00

SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI	
(art. 6, comma 14, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	16.413,00
b) somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (20% spesa 2009)	3.282,60
(art. 15, comma 1, decreto legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)	
c) Spesa 2011	13.125,18
d) Limite di spesa 2016 (max 30%)	3.937,55
e) Spesa effettuata nel 2016	2.841,46

INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE	
(art. 6, comma 3, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) riduzione 10% compenso Presidente	23.841,24
b) riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	5.483,49
c) riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	3.240,00
d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a+b+c)	32.564,73
(art. 5, comma 14, decreto legge 6.7.2012, n.95, convertito in legge 7.8.2012, n. 135)	
e) ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	10.728,56
f) ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	1.458,00
g) ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	2.467,11
h) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (e+f+g)	14.653,67

SPESE PER CONSUMI INTERMEDI	
(art. 8, comma 3, decreto legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135)	
(art.50, comma 3, decreto legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)	
a) Spesa prevista nel 2012	4.538.977,00
b) Spesa sostenuta nel 2010	4.733.417,07
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2016 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	710.012,56
d) Limite di spesa 2016 (a-c)	3.828.964,44
e) Spesa effettuata nel 2016	3.601.877,84

(3) Nel calcolo, oltre alla voce contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente che degli organi di amministrazione e di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute

SPESE PER MOBILI ED ARREDI (art. 1, comma 141, legge 24 dicembre 2012 n. 228 - Legge di stabilità 2013)	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	151.146,81
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	30.229,36
c) Spesa effettuata nel 2016	900,46
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2016 (a-b)	120.917,45

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, Legge 30 luglio 2010, n. 122)			
a) Numero degli immobili	5	b) valore degli immobili	€ 17.300.000
c) Limite di spesa (2%)			€ 346.000,00
d) Spesa effettuata nel 2016		per manutenzione ordinaria	€ 50.835,59
		per manutenzione straordinaria	
		in totale	€ 50.835,59
e) Spesa effettuata nel 2007		per manutenzione ordinaria	€ 220.960,47
		per manutenzione straordinaria	€ 38.498,42
		in totale	€ 259.458,89
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2016 (e-c)			-€ 86.541,11

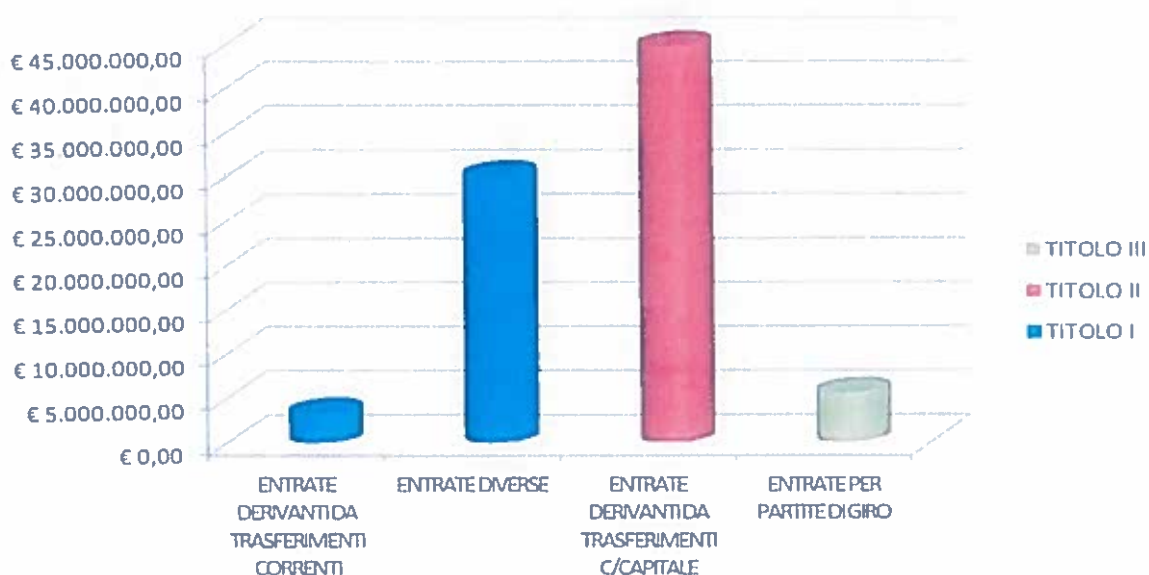
SOMME VERSATE AL BILANCIO DELLO STATO

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co 17, Legge n. 133/2008, <u>entro il 31.03.2016</u> ,	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.2, co. 618-623, legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n.122, <u>entro il 30.06.2016</u> .	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, pari al 10 % della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, <u>entro il 30/06/2016</u> .	473.341,71
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, <u>entro il 30/06/2016</u> .	236.670,85
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, co. 142, legge n. 228/2012 <u>entro il 30.06.2016</u> .	120.917,45
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, legge n. 122/2010, <u>entro il 31.10.2016</u> .	165.251,63
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co. 14, legge n.135/2012 <u>entro il 31.10.2016</u> .	14.653,67
Totale da versare al bilancio dello Stato	1.083.789,31

GESTIONE DEI RESIDUI

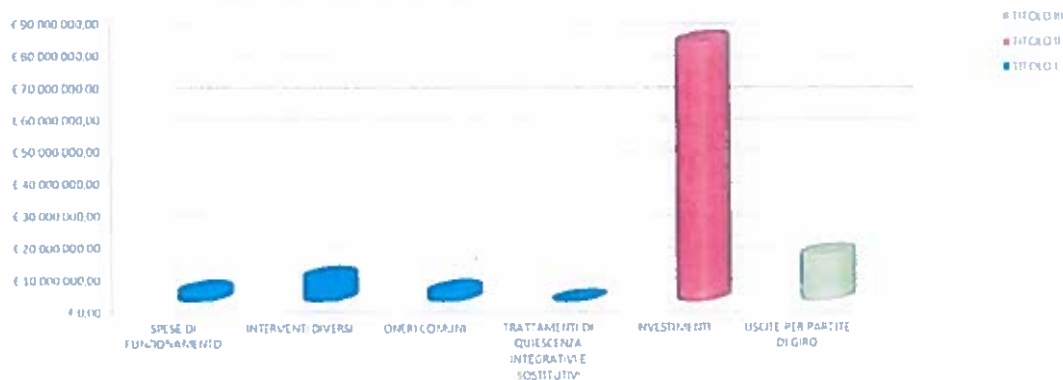
RESIDUI ATTIVI

L'ammontare dei residui attivi al 31.12.2016 si attesta, nel suo valore complessivo ad € 84.123.525,40 formato per il 27,53% dai residui dell'esercizio (€ 23.164.804,49) e per il 72,47% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti (€ 60.958.720,91).



RESIDUI PASSIVI

L'ammontare dei residui passivi al 31.12.2016 si attesta, nel suo valore complessivo ad € 79.133.771,49 formato per il 35% dai residui dell'esercizio (€ 27.775.540,92) e per il 65% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti (€ 51.358.230,57).



GESTIONE PER MISSIONI ISTITUZIONALI

Un sistema di contabilità economica viene definito analitico quando il costo (valore delle risorse impiegate), oltre che alla natura, è correlato alla struttura organizzativa ed alla destinazione, ossia allo scopo per cui le risorse sono impiegate.

I costi sono rilevati per natura, secondo le caratteristiche fisico-economiche degli stessi, sulla base del Piano dei conti.

Per quanto riguarda la responsabilità, il sistema di contabilità economica adotta un Piano dei Centri di Costo, i cui titolari sono responsabili dell'impiego delle risorse umane e strumentali loro affidate; i centri di costo corrispondono alle strutture organizzative di livello dirigenziale generale.

Il Centro di responsabilità amministrativa rappresenta la struttura organizzativa di riferimento del Bilancio Finanziario e corrisponde alla struttura dirigenziale di vertice dell'Amministrazione; il titolare

è responsabile "della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate" (art.3, comma 3, D.Leg.vo n.279/97).

E' stato individuato un unico centro di responsabilità nella figura del Segretario Generale e i seguenti centri di costo:

CENTRI DI COSTO:
1 – SEGRETARIO GENERALE C.D.C=C.D.R.
2 – ORGANI ISTITUZIONALI
3 – SEGRETERIA E PUBBLICHE RELAZIONI**
4 – AREA AFFARI LEGALI E DEMANIO
5 – CONTROLLO INTERNO**
6 – DEMANIO E LAVORO PORTUALE**
7 – AREA TECNICA
8 – AREA AMMINISTRATIVA
9 – PIANIFICAZIONE E SVILUPPO*
10 – AFFARI GENERALI*
11 – SICUREZZA
12 – FIUMICINO
13 – GAETA
14 – AREA STATISTICHE E MONITORAGGIO TRAFFICI
15 – AREA OPERATIVA E PROGRAMMAZIONE STRATEGICA
16 – AREA RISORSE UMANE E RELAZIONI INDUSTRIALI

* centri di costo non attivi

** centri di costo disattivati

Con delibera del Comitato Portuale n. 30 del 28.10.2011 questa Autorità Portuale ha proposto l'ampliamento dell'organico della Segreteria Tecnico-Operativa. Il Ministero, con nota M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011, ha approvato 29 delle unità richieste con un organico definitivo di 112 unità lavorative. Nel 2016 tale consistenza è rimasta invariata con 112 unità lavorative effettive, di cui 2 posizioni economiche sono ancora da coprire.

Centri di Costo	Posizione economica							Totale unità lavorative per centro di costo
	4LP	3LP	2LP	1LP	QB	QA	D1F	
C01 - Segretario Generale	1	4	3	2	3	1	0	14
C02 - Presidente - Organi Istituzionali	0	6	0	1	0	2	1	10
C04 - Area Affari Legali e Demanio	0	2	4	3	1	1	1	12
C07 - Area Tecnica	0	11	1	3	1	4	3	23
C08 - Area Amministrativa	0	3	3	0	1	2	4	13
C11 - Area Sicurezza	0	3	2	0	0	2	1	8
C12 - Fiumicino	0	1	1	1	1	1	0	5
C13 - Gaeta	2	3	0	0	3	1	0	9
C14 - Area statistiche e monitoraggio traffico	0	0	0	0	0	1	1	2
C15 - Area Operativa e Programmazione strategica	0	0	2	3	0	5	1	11
C16 - Area Risorse Umane e Relazioni Industriali	0	0	1	1	1	1	1	5
Totale unità lavorative per posizione economica								112

Si allegano le risultanze definitive della gestione per il Centro di Responsabilità - Segretario Generale - con l'analisi dei totali sia dei costi per natura che dei costi per finalità, ottenuti nell'anno in esame.

Autorità Portuale di Civitavecchia		
CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR - Segretario Generale		
COSTI PER NATURA - ANNO 2016 CONSUNTIVO		
	TOTALE COSTI	INCIDENZA
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	206.827,56	0,41
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	13.052.726,15	25,6
Oneri per il personale in quiescenze		
COSTO DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	17.265.623,99	33,86
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi		
Oneri finanziari	3.409.443,75	6,69
Oneri tributari	958.747,57	1,88
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.818.748,48	3,57
Spese non classificabili in altre voci	6.738.623,69	13,22
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	7.534.833,79	14,77
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR - Segretario Generale	50.985.574,98	100

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

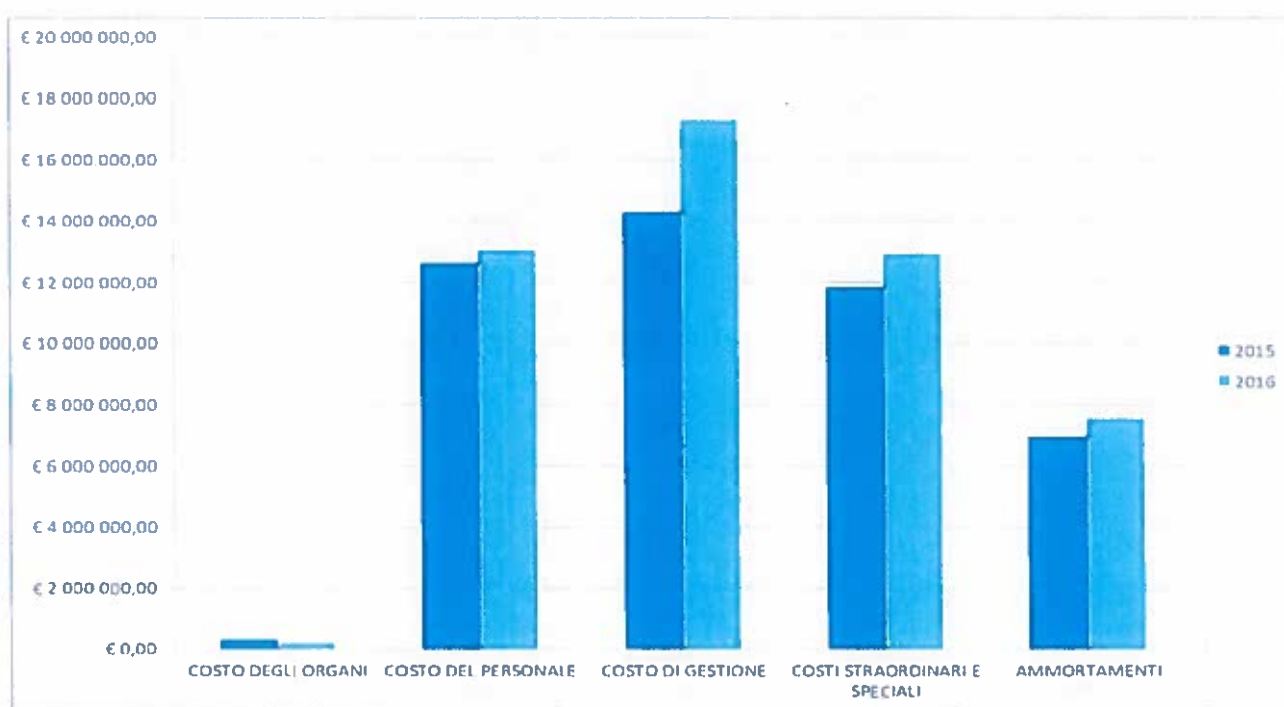
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2016 EFFETTIVO

Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI							
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGR.NE	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTR.NE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	206.827,56	40.295,56	36.094,24	36.017,29	58.403,20		36.017,27	
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	13.052.726,15	901.243,94	3.072.055,26	1.599.190,54	3.074.770,04	852.911,87	3.076.966,95	475.587,55
Oneri per il personale in quiescenza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	17.265.623,99	255.802,17	905.656,90	794.019,93	13.726.546,48	288.421,84	999.632,44	295.544,23
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	3.409.443,75	219.194,92	795.470,42	401.418,98	798.013,39	258.378,31	799.936,26	137.031,47
Oneri tributari	958.747,57	65.578,71	222.928,16	115.595,17	223.612,76	69.971,43	224.155,95	36.905,39
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.818.748,48	125.529,50	422.712,40	219.483,08	424.003,84	132.359,66	425.040,11	69.619,89
Spese non classificabili in altre voci	6.738.623,69	3.485,15	34.889,19	40.411,49	567.327,19	24.745,75	34.766,53	6.032.998,39
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	7.534.833,79	516.512,86	1.752.113,42	907.103,64	1.757.488,22	550.065,99	1.761.799,89	289.749,77
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	50.985.574,98	2.127.642,81	7.241.919,99	4.113.240,12	20.630.165,12	2.176.854,85	7.358.315,40	7.337.438,69

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2016 EFFETTIVO

MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTI PER NATURA											
	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	40.295,56	1,89	901.243,94	42,36	255.802,17	12,02	413.788,28	19,45	516.512,86	24,28	2.127.642,81	4,17
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	36.094,24	0,50	3.072.055,26	42,42	905.656,90	12,51	1.476.000,17	20,38	1.752.113,42	24,19	7.241.919,99	14,20
PROMOZIONE	36.017,29	0,88	1.599.190,54	38,88	794.019,93	19,30	776.908,72	18,89	907.103,64	22,05	4.113.240,12	8,07
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	58.403,20	0,28	3.074.770,04	14,90	13.726.546,48	66,54	2.012.957,18	9,76	1.757.488,22	8,52	20.630.165,12	40,46
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			852.911,87	39,18	288.421,84	13,25	485.455,15	22,30	550.065,99	25,27	2.176.854,85	4,27
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	36.017,27	0,49	3.076.966,95	41,82	999.632,44	13,59	1.483.898,85	20,17	1.761.799,89	23,94	7.358.315,40	14,43
SECURITY			475.587,55	6,48	295.544,23	4,03	6.276.555,14	85,54	289.749,77	3,95	7.337.436,69	14,39
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	206.827,56	0,41	13.052.726,15	25,60	17.265.623,99	33,86	12.925.563,49	25,35	7.534.833,79	14,78	50.985.574,98	100

Il totale dei costi analizzati è pari a € 50.985.574,98 di cui € 206.827,56 come *costi degli organi*, € 13.052.726,15 come *costo del personale*, € 17.265.623,99 come *costo di gestione*, € 12.925.563,49 come *costi straordinari e speciali* ed infine € 7.534.833,79 come *ammortamenti*.



	TOTALE BUDGET 2015	TOTALE BUDGET 2016	+/- scost.
COSTO DEGLI ORGANI	306.728	206.828	-32,57%
COSTO DEL PERSONALE	12.622.102	13.052.726	3,41%
COSTO DI GESTIONE	14.285.092	17.265.624	20,86%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	11.845.938	12.925.563	9,11%
AMMORTAMENTI	6.958.754	7.534.834	8,28%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR	46.018.614	50.985.575	10,79%

Dalla comparazione dei costi per natura sostenuti negli anni 2015 e 2016 si denota un incremento del totale costo di amministrazione pari all' 10,79% che è passato da € 46.018.614,00 nel 2015 ad € 50.985.575,00 nel 2016. Tale incremento ha riguardato essenzialmente i costi di gestione (+ 20,86%) , i costi straordinari (+9,11%) ed i costi di ammortamento (8,28%).

La voce "Costo del Personale" include costi quali: stipendio tabellare, indennità integrativa, straordinario, assegno ad personam, tredicesima e quattordicesima mensilità, premio di produzione variabile, indennità e spese di missione, contributi ed oneri di lavoro, accantonamento annuale al T.F.R..

Tale costo ha sostenuto un lieve incremento rispetto all'anno 2015 pari al 3,41% dovuto sia all'assunzione di nuove 7 unità lavorative di 3° livello a partire dal 2/11/2015, come da Decreto del Presidente n.177/2015 di approvazione della graduatoria finale di merito della selezione indetta da

questa Autorità Portuale, che all'applicazione degli strumenti di cui al CCNL ed agli accordi integrativi ai 7 nuovi dipendenti e al personale già in forza. In particolare le principali novità intervenute sono riconducibili ad aumenti contrattuali, alla maturazione degli scatti di anzianità, al rientro in servizio del dirigente dell'Area Amministrativa per circa 5/12, alla cessazione di alcune posizioni con la relativa liquidazione delle competenze maturate (ferie, ratei di mensilità aggiuntive...), alla regolarizzazione di alcune posizioni arretrate e ad una sostituzione per maternità.

Nei costi di gestione troviamo sia le “spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi” che le “spese per servizi e utilizzo di beni di terzi” che globalmente sono incrementate del 21% rispetto al 2015.

Con circolare n.35/2015 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha ravvisato la necessità di segnalare alle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica Amministrazione l'esigenza di adottare comportamenti in linea con gli obiettivi prefissati dal Governo e, nello specifico, di porre in essere azioni di contenimento della spesa pubblica (conosciuta anche con l'anglicismo “Spending review”).

Questa Amministrazione, nel predisporre il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016, ha proceduto ad un'impostazione previsionale improntata al rigore finanziario e secondo criteri volti principalmente al contenimento della spesa, riducendo del 10% + il 5% gli stanziamenti complessivi inerenti a questa categoria.

Rientrano in questa voce i costi di “beni di consumo” quali: cancelleria, vestiario, carburante, giornali ed abbonamenti a riviste specialistiche, ed i costi di “Acquisto servizi e utilizzo di beni di terzi” quali: spese legali, spese di pubblicità e organizzazione convegni e manifestazioni, spese di manutenzione ordinaria sia delle tre sedi che delle aree portuali, spese di pulizia, spese relative alle utenze: energia elettrica, telefonia fissa e mobile, acqua e gas, spese relative alla prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, spese assicurative, ecc..

Tra i beni di consumo i costi sostenuti nel 2016 hanno subito un aumento rispetto al 2015 di circa il 26%, registrando nello specifico una maggiore spesa della cancelleria di circa il 32% e delle pubblicazioni dei bandi di gara del 180%.

Tra i costi sostenuti per l'acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi, si rileva l'incremento della spesa per “Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali” di circa il 28%, dovuto soprattutto ad un diverso criterio di allocazione dei costi sostenuti per i servizi svolti dalla società d'interesse generale, nell'ambito delle concessioni affidate, ed un aumento delle spese delle utenze solo della telefonia mobile.

Tra i costi straordinari e speciali si è registrato un maggior costo delle imposte (+229%) dovuto essenzialmente al riaccertamento dell'imposta IMU per gli anni dal 2010 al 2014 ed al pagamento del saldo 2015 ed acconto 2016 dell'imposta IRES, mentre il costo della “sicurezza”, risulta lievemente aumentato del 4%. Tale costo è sostenuto per garantire la sorveglianza e la custodia delle sedi delle aree portuali e dalle attività volte alla sicurezza e monitoraggio ambientale degli scali.

Il costo degli ammortamenti, ha subito una variazione incrementativa di circa l'8% rispetto al 2015. Risulta incrementato il valore delle Immobilizzazioni immateriali (+24%), delle Immobilizzazioni materiali-beni immobili (+18%), mentre è diminuito il valore delle Immobilizzazioni materiali-beni mobili (-2%).

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE



Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE		2018			2015		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	3.200.000,00	0,00	2.811.000,00	6.011.000,00	1.000.000,00	2.750.000,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	136.875,34	0,00	71.187,63	209.062,97	0,00	31.123,48
	TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	3.336.875,34	0,00	2.882.187,63	6.219.062,97	1.000.000,00	2.781.123,48
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	6.600.798,67	31.654.516,55	28.048.249,61	3.194.531,73	23.150.243,44	29.743.794,09
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	16.072.093,32	19.705.048,05	10.208.409,42	6.603.529,89	16.468.202,14	15.624.219,72
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.818.470,24	10.652.508,12	10.568.392,82	5.736.716,84	10.165.736,79	8.135.027,54
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	1.450.741,51	805.008,90	1.841.365,82	2.487.098,43	1.149.049,72	1.948.426,01
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	66.106,63	148.048,99	150.819,68	68.877,32	164.715,02	164.715,02
	TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	30.208.210,37	62.965.130,61	50.817.237,35	18.090.754,21	51.097.947,11	55.816.182,38
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	33.545.085,71	62.965.130,61	53.699.424,98	24.309.817,18	52.097.947,11	58.397.305,86
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI IMMOBILIARI	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	30.142.840,60	0,00	5.176.104,00	35.318.944,60	10.000,00	25.753.870,64
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	8.318.435,83	0,00	1.225.000,00	9.543.435,83	1.000.000,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	5.097.227,45	0,00	437.272,25	5.534.499,70	0,00	0,00
	TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	43.558.503,88	0,00	6.838.376,25	50.396.880,13	1.010.000,00	25.753.870,64
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	1.394.185,48	25.000.000,00	25.000.000,00	1.394.185,48	15.000.000,00	15.000.000,00
	TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	1.394.185,48	25.000.000,00	25.000.000,00	1.394.185,48	15.000.000,00	15.000.000,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	44.952.689,36	25.800.000,00	32.638.376,25	51.791.045,61	16.010.000,00	40.753.870,64
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.625.770,33	4.333.618,17	5.749.559,53	7.041.711,69	12.565.841,60	13.270.368,19
	TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	5.625.770,33	4.333.618,17	5.749.559,53	7.041.711,69	12.565.841,60	13.270.368,19
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.625.770,33	4.333.618,17	5.749.559,53	7.041.711,69	12.565.841,60	13.270.368,19
	TOTALE GENERALE ENTRATE	84.123.525,40	93.098.748,78	92.087.360,76	83.142.574,48	80.673.788,71	112.421.544,69
RIEPILOGO ENTRATE							
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	33.545.085,71	62.965.130,61	53.699.424,98	24.309.817,18	52.097.947,11	58.397.305,86
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	44.952.689,36	25.800.000,00	32.638.376,25	51.791.045,61	16.010.000,00	40.753.870,64
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	5.625.770,33	4.333.618,17	5.749.559,53	7.041.711,69	12.565.841,60	13.270.368,19
	TOTALE GENERALE ENTRATE	84.123.525,40	93.098.748,78	92.087.360,76	83.142.574,48	80.673.788,71	112.421.544,69

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

USCITE		2016			2015		
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
U1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	7.718,86	206.827,56	254.050,49	55.018,74	306.727,96	292.918,56
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	1.618.863,33	11.298.117,50	11.354.374,61	1.675.120,44	11.047.396,60	10.792.151,83
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	1.337.852,64	3.466.041,93	3.893.682,04	1.565.492,78	3.480.644,52	3.341.115,28
	TOTALE UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	2.964.434,83	14.970.986,99	15.302.107,14	3.295.631,96	14.834.769,28	14.426.185,67
U1.2	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.375.303,22	13.800.605,05	12.149.755,04	3.724.453,22	10.807.565,19	11.478.052,70
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	332.646,48	24.686,36	138.844,75	446.804,87	186.979,60	60.021,73
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	109.499,73	3.409.443,75	3.402.543,46	102.599,44	3.417.409,49	3.471.086,07
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	230.699,61	1.806.649,12	1.807.095,25	131.145,74	1.186.966,07	1.157.008,96
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	233.628,52	11.304,95	0,00	222.323,57	0,00	0,00
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.047.523,27	3.193.353,53	1.550.611,95	2.444.781,68	1.144.812,58	836.203,30
	TOTALE UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	10.329.300,83	22.346.042,76	19.088.850,45	7.072.108,53	16.743.732,93	17.002.372,76
U1.3	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	1.857.365,45	6.244.923,94	6.590.147,90	2.203.133,34	5.959.545,99	6.730.572,97
	TOTALE UPB 1.3 - ONERI COMUNI	1.857.365,45	6.244.923,94	6.590.147,90	2.203.133,34	5.959.545,99	6.730.572,97
U1.4	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	128.107,18	721.239,38	678.596,59	85.464,39	650.000,00	660.355,12
	TOTALE UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	128.107,18	721.239,38	678.596,59	85.464,39	650.000,00	660.355,12
U1.5	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00
	TOTALE UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	15.279.208,28	45.366.983,07	42.743.492,08	12.656.338,22	39.271.838,20	39.903.276,52
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
U2.1	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	62.822.130,53	31.204.257,30	28.413.640,87	60.031.514,10	25.518.418,84	43.793.257,18
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	231.877,99	115.569,30	234.309,48	350.618,17	180.080,32	426.604,50
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	75.412,14	75.412,14	0,00	84.823,20	84.823,20
	TOTALE UPB 2.1 - INVESTIMENTI	63.054.008,52	31.395.238,74	28.723.362,49	60.382.132,27	25.783.322,36	44.304.724,88
U2.2	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0,00	3.007.170,72	3.007.170,72	0,00	2.756.119,01	2.756.119,01
	TOTALE UPB 2.2 - ONERI COMUNI	0,00	3.007.170,72	3.007.170,72	0,00	2.756.119,01	2.756.119,01
	TOTALE TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	63.054.008,52	34.402.409,46	31.730.533,21	60.382.132,27	28.539.441,37	47.060.843,89
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
U3.1	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	800.554,68	4.333.618,17	4.937.574,99	1.485.160,49	12.565.841,60	25.457.424,28
	TOTALE UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	800.554,68	4.333.618,17	4.937.574,99	1.485.160,49	12.565.841,60	25.457.424,28
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	800.554,68	4.333.618,17	4.937.574,99	1.485.160,49	12.565.841,60	25.457.424,28
	TOTALE GENERALE USCITE	79.133.771,49	84.103.010,70	79.411.600,28	74.523.630,98	80.377.121,17	112.421.544,69
RIEPILOGO USCITE							
Codice	Descrizione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	15.279.208,28	45.366.983,07	42.743.492,08	12.656.338,22	39.271.838,20	39.903.276,52
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	63.054.008,52	34.402.409,46	31.730.533,21	60.382.132,27	28.539.441,37	47.060.843,89
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	800.554,68	4.333.618,17	4.937.574,99	1.485.160,49	12.565.841,60	25.457.424,28
	TOTALE GENERALE USCITE	79.133.771,49	84.103.010,70	79.411.600,28	74.523.630,98	80.377.121,17	112.421.544,69



RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE



PORTI
di **ROMA**
e del **LAZIO**

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2015

Al 31/12/2015

Anno di gestione: 2016

ENTRATE PARTE I

Codice	Descrizione	Previsioni					Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
		Stanziamto Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (-)	Differenze Previsioni (-)	
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI										
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE										
E112/10	Contributo della Regione	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800.000,00
	TOTALE CATEGORIA E1.1.2	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800.000,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO										
E114/30	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE										
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titoli L.82/63 ecc. (cod.901)	16.500.000,00	3.000.000,00	0,00	19.500.000,00	19.350.372,55	6.494.577,64	25.844.950,19	6.344.950,19		
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.i, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	5.235.196,83	306.221,03	5.541.417,86	741.417,86		
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all'art.16 L. 84/94	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	215.188,50	0,00	215.188,50	45.188,50		
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	52.960,00	0,00	52.960,00	27.960,00		
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	21.495.000,00	3.000.000,00	0,00	24.495.000,00	24.853.717,88	6.800.798,67	31.654.516,55	7.159.516,55		
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI										
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	21.900.000,00	0,00	0,00	21.900.000,00	6.258.479,25	13.446.568,80	19.705.048,05	-2.194.951,95		
	TOTALE CATEGORIA E1.2.2	21.900.000,00	0,00	0,00	21.900.000,00	6.258.479,25	13.446.568,80	19.705.048,05	-2.194.951,95		
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI										
E123/10	Canoni concessione aree	8.040.000,00	0,00	0,00	8.040.000,00	7.814.657,28	1.229.659,29	9.044.316,57	1.004.316,57		
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.600.000,00	0,00	0,00	1.600.000,00	237.500,00	1.342.499,92	1.579.999,92	-20.000,08		
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	25.160,34	3.031,29	28.191,63	-6.808,37		
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	9.675.000,00	0,00	0,00	9.675.000,00	8.077.317,62	2.575.190,50	10.652.506,12	977.508,12		
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI										
E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	515.094,81	289.914,09	805.008,90	635.008,90		
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	515.094,81	289.914,09	805.008,90	635.008,90		
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
E125/20	Entrate varie ed eventuali	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	148.048,99	0,00	148.048,99	62.048,99		
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	148.048,99	0,00	148.048,99	62.048,99		
	TOTALE TITOLO E1	54.126.000,00	3.000.000,00	0,00	57.126.000,00	39.852.658,55	23.112.472,06	62.965.130,61	5.839.130,61		
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI IMMOBILIARI										
E213/10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	590.000,00	0,00	590.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00	210.000,00		
	TOTALE CATEGORIA E2.1.3	0,00	590.000,00	0,00	590.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00	210.000,00		
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO										
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE										
E222/10	Contributo della Regione Lazio	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	-750.000,00		
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	-750.000,00		

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2016

Dal 01/01/2016

Al 31/12/2016

ENTRATE PARTE I

Codice	Descrizione	Previsioni					Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni alle previsioni Previsioni (-)			
		Stanzamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (-)				
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI												
E224/20	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4												
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI												
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1												
	TOTALE TITOLO E2	750.000,00	25.590.000,00	0,00	26.340.000,00	25.800.000,00	25.800.000,00	0,00	25.800.000,00	25.800.000,00	0,00	25.800.000,00	-540.000,00
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO												
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
E311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.972.108,67	2.972.108,67	0,00	2.972.108,67	2.972.108,67	0,00	2.972.108,67	472.108,67
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	979.906,99	979.906,99	82,43	979.989,42	979.989,42	82,43	979.989,42	179.989,42
E311/30	Ritenute diverse	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	124.692,06	124.692,06	0,00	124.692,06	124.692,06	0,00	124.692,06	24.692,06
E311/70	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	152.218,02	152.218,02	0,00	152.218,02	152.218,02	0,00	152.218,02	-108.781,98
E311/90	IVA	601.394,00	0,00	0,00	601.394,00	52.360,00	52.360,00	52.250,00	104.610,00	104.610,00	52.250,00	104.610,00	-496.784,00
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	4.281.285,74	4.281.285,74	52.332,43	4.333.618,17	4.333.618,17	52.332,43	4.333.618,17	71.224,17
	TOTALE TITOLO E3	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	4.281.285,74	4.281.285,74	52.332,43	4.333.618,17	4.333.618,17	52.332,43	4.333.618,17	71.224,17
	TOTALE GENERALE	59.138.394,00	28.590.000,00	0,00	87.728.394,00	69.933.944,29	69.933.944,29	23.164.804,49	93.098.748,78	93.098.748,78	23.164.804,49	93.098.748,78	5.370.354,78

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2016

Del 01/01/2016 Al 31/12/2016

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa						
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza rispetto alle previsioni	Totale Residui	
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI												
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	6.011.000,00	2.811.000,00	3.200.000,00	6.011.000,00	0,00	0,00	6.811.000,00	2.811.000,00	0,00	4.000.000,00	3.200.000,00	
E1.1.2/10	Contributo della Regione	6.011.000,00	2.811.000,00	3.200.000,00	6.011.000,00	0,00	0,00	6.811.000,00	2.811.000,00	0,00	4.000.000,00	3.200.000,00	
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	208.062,97	71.187,63	136.875,34	208.062,97	0,00	0,00	208.062,97	71.187,63	0,00	136.875,34	136.875,34	
E1.1.4/30	Contributi diversi	208.062,97	71.187,63	136.875,34	208.062,97	0,00	0,00	208.062,97	71.187,63	0,00	136.875,34	136.875,34	
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	3.019.298,34	3.019.298,34	0,00	3.019.298,34	0,00	0,00	22.519.298,34	22.369.670,89	0,00	149.627,45	6.494.577,64	
E1.2.1/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titoli I.82/63 ecc. (cod.901)	3.019.298,34	3.019.298,34	0,00	3.019.298,34	0,00	0,00	22.519.298,34	22.369.670,89	0,00	149.627,45	6.494.577,64	
E1.2.1/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit. I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	172.271,59	172.271,59	0,00	172.271,59	0,00	0,00	4.972.271,59	5.407.468,42	0,00	435.196,83	306.221,03	
E1.2.1/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	2.961,80	2.961,80	0,00	2.961,80	0,00	0,00	172.961,80	218.150,30	0,00	45.188,50	0,00	
E1.2.1/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	52.960,00	0,00	27.960,00	0,00	
E1.2.2	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	3.194.531,73	3.194.531,73	0,00	3.194.531,73	0,00	0,00	27.689.531,73	28.048.249,61	0,00	508.345,33	6.800.798,67	
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	6.603.529,89	3.949.930,17	2.625.524,52	6.575.454,69	0,00	28.075,20	28.503.529,89	30.208.409,42	0,00	18.295.120,47	16.072.093,32	
E1.2.2/20	Proventi servizio traffico passeggeri	6.603.529,89	3.949.930,17	2.625.524,52	6.575.454,69	0,00	28.075,20	28.503.529,89	30.208.409,42	0,00	18.295.120,47	16.072.093,32	
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2.648.409,06	1.066.670,89	1.580.077,73	2.646.748,62	0,00	1.660,44	10.688.409,06	8.881.328,17	0,00	1.807.080,89	2.809.737,02	
E1.2.3/10	Canoni concessione aree	3.076.203,88	1.473.599,92	1.652.603,96	3.076.203,88	0,00	0,00	4.676.203,88	1.661.099,92	0,00	3.015.103,96	2.995.103,88	
E1.2.3/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	12.103,90	804,39	10.598,05	11.402,44	0,00	701,46	47.103,90	25.964,73	0,00	21.139,17	13.629,34	
E1.2.3/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	5.736.746,84	2.491.075,20	3.243.279,74	5.734.354,94	0,00	2.361,90	15.411.716,84	10.568.392,82	0,00	4.843.324,02	5.818.470,24	
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	2.487.098,43	1.376.271,01	1.160.827,42	2.487.098,43	0,00	0,00	2.657.098,43	1.841.365,82	0,00	815.732,61	1.450.741,51	
E1.2.4/10	Recuperi e rimborsi diversi	2.487.098,43	1.376.271,01	1.160.827,42	2.487.098,43	0,00	0,00	2.657.098,43	1.841.365,82	0,00	815.732,61	1.450.741,51	
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	68.877,32	2.770,69	66.106,63	68.877,32	0,00	0,00	154.877,32	150.819,68	0,00	4.057,64	66.106,63	
E1.2.5/20	Entrate varie ed eventuali	68.877,32	2.770,69	66.106,63	68.877,32	0,00	0,00	154.877,32	150.819,68	0,00	4.057,64	66.106,63	
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE												
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.000,00	800.000,00	0,00	210.000,00	0,00	
E2.1.3/10	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	590.000,00	800.000,00	0,00	210.000,00	0,00	
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	35.318.944,60	5.176.104,60	30.142.840,60	35.318.944,60	0,00	0,00	35.318.944,60	5.176.104,60	0,00	30.142.840,60	30.142.840,60	
E2.2.1/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	35.318.944,60	5.176.104,60	30.142.840,60	35.318.944,60	0,00	0,00	35.318.944,60	5.176.104,60	0,00	30.142.840,60	30.142.840,60	
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	9.543.435,83	1.225.000,00	8.318.435,83	9.543.435,83	0,00	0,00	10.293.435,83	1.225.000,00	0,00	9.068.435,83	8.318.435,83	
E2.2.2/10	Contributo della Regione Lazio	9.543.435,83	1.225.000,00	8.318.435,83	9.543.435,83	0,00	0,00	10.293.435,83	1.225.000,00	0,00	9.068.435,83	8.318.435,83	
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	5.534.499,70	437.272,25	5.097.227,45	5.534.499,70	0,00	0,00	5.534.499,70	437.272,25	0,00	5.097.227,45	5.097.227,45	
E2.2.4/20	Contributi diversi	5.534.499,70	437.272,25	5.097.227,45	5.534.499,70	0,00	0,00	5.534.499,70	437.272,25	0,00	5.097.227,45	5.097.227,45	
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	1.394.165,48	0,00	1.394.165,48	1.394.165,48	0,00	0,00	26.394.165,48	25.000.000,00	0,00	1.394.165,48	1.394.165,48	
E2.3.1/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	1.394.165,48	0,00	1.394.165,48	1.394.165,48	0,00	0,00	26.394.165,48	25.000.000,00	0,00	1.394.165,48	1.394.165,48	

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2016 Al 31/12/2016

Anno di gestione: 2016

ENTRATE PARTE II

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi						Gestione di Cassa				Totale Residui	
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni		Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni				
						Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)		Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)			
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	51.791.045,61	6.838.376,25	44.952.669,36	51.791.045,61	0,00	0,00	0,00	78.131.045,61	37.638.376,25	210.000,00	45.702.669,36	44.952.669,36
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.972.108,67	472.108,67	0,00	0,00	
E311/10	Ritenute erariali	29,42	29,42	0,00	29,42	0,00	0,00	800,029,42	979,936,41	179,906,99	0,00	82,43	
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	100,006,00	124,698,06	24,692,06	0,00	0,00	
E311/30	Ritenute diverse	1.260.007,57	185.346,88	1.074.660,69	1.260.007,57	0,00	0,00	1.521.007,57	337.564,90	0,00	1.183.442,67	1.074.660,69	
E311/70	Partite in sospeso	5.781.668,70	1.282.891,49	4.498.777,21	5.781.668,70	0,00	0,00	6.383.062,70	1.335.251,49	0,00	5.047.811,21	4.551.027,21	
E311/90	IVA	7.041.711,69	1.468.273,79	5.573.437,90	7.041.711,69	0,00	0,00	11.304.105,69	5.749.559,53	676.707,72	6.231.253,88	5.625.770,33	
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	7.041.711,69	1.468.273,79	5.573.437,90	7.041.711,69	0,00	0,00	11.304.105,69	5.749.559,53	676.707,72	6.231.253,88	5.625.770,33	
	TOTALE TITOLO E3	83.142.574,48	22.153.416,47	60.958.720,91	83.112.137,38	0,00	30.437,10	170.870.568,48	92.087.360,76	1.395.053,05	80.178.660,77	84.123.525,40	

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
Anno di gestione: 2016

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2016

Al 31/12/2016

Capitolo		Gestione di Competenza					Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamto Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (+/-)	
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI										
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE										
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	183.338,84	0,00	183.338,84	0,00	-96.661,16	
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	40.320,00	0,00	0,00	40.320,00	6.718,06	384,75	7.102,81	0,00	-33.217,19	
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	65.884,00	0,00	0,00	65.884,00	16.385,91	0,00	16.385,91	0,00	-49.498,09	
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	386.204,00	0,00	0,00	386.204,00	206.442,81	384,75	206.827,56	0,00	-179.376,44	
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO										
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	228.322,19	0,00	228.322,19	0,00	-11.677,81	
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.200.000,00	0,00	0,00	5.200.000,00	5.069.451,84	0,00	5.069.451,84	0,00	-130.548,16	
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	49.186,38	9.200,00	58.386,38	0,00	-71.613,62	
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	3.227.269,09	0,00	3.227.269,09	0,00	-272.730,91	
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	101.673,00	3.000,00	3.000,00	101.673,00	65.844,62	5.722,90	71.567,52	0,00	-30.105,48	
U112/70	Altri oneri per il personale	126.350,00	0,00	0,00	126.350,00	68.410,97	488,00	68.898,97	0,00	-57.451,03	
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	3.088,00	0,00	0,00	3.088,00	1.866,50	150,00	2.016,50	0,00	-1.071,50	
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	3.500.000,00	0,00	0,00	3.500.000,00	2.290.779,08	281.425,93	2.572.205,01	0,00	-927.794,99	
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U112/120	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	13.001.111,00	3.000,00	3.000,00	13.001.111,00	11.001.130,67	296.986,83	11.298.117,50	0,00	-1.702.993,50	
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO										
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	3.937,00	0,00	0,00	3.937,00	2.738,14	103,32	2.841,46	0,00	-1.095,54	
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.513,60	0,00	3.513,60	0,00	-26.486,40	
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	620.199,54	494.393,20	1.114.592,74	0,00	-85.407,26	
U113/31	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	49.869,35	966,24	50.835,59	0,00	-19.164,41	
U113/40	Località passive	52.800,00	112.000,00	0,00	164.800,00	157.967,51	6.607,32	164.574,83	0,00	-225,17	
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	6.996,00	0,00	0,00	6.996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.996,00	
U113/60	Utenze varie	1.214.250,00	0,00	50.000,00	1.164.250,00	900.717,78	262.184,16	1.162.901,94	0,00	-1.348,06	
U113/70	Materiale economato	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	21.121,30	10.981,44	32.102,74	0,00	-7.897,26	
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	20.775,00	0,00	0,00	20.775,00	17.254,72	1.938,90	19.193,62	0,00	-1.581,38	
U113/90	Spese postali	3.000,00	0,00	3.000,00	17.000,00	2.942,83	2.348,52	5.291,35	0,00	-11.748,65	
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	235.000,00	0,00	0,00	235.000,00	151.085,64	65.366,58	216.452,22	0,00	-18.547,78	
U113/110	Spese per atti e contratti vari	30.000,00	3.000,00	0,00	33.000,00	20.024,19	6.104,00	26.128,19	0,00	-6.871,81	
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	70.000,00	50.000,00	0,00	120.000,00	84.820,50	0,00	84.820,50	0,00	-35.179,50	
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	4.478,99	0,00	4.478,99	0,00	-5.021,01	
U113/140	Premi di assicurazione	285.000,00	0,00	0,00	285.000,00	267.861,49	15.542,74	283.404,23	0,00	-1.595,77	

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2016

Al 31/12/2016

Dal 01/01/2016

USCITE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza					Somme da Impegnare		Differenze rispetto alle previsioni	
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assaiata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (+/-)
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	152.438,60	45.409,80	197.848,40	0,00	-2.151,60
U113/160	Spese di rappresentanza	3.773,00	0,00	0,00	3.773,00	3.092,80	600,00	3.692,80	0,00	-80,20
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	82.593,48	10.815,25	93.408,73	0,00	-16.591,27
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	3.602.031,00	165.000,00	53.000,00	3.714.031,00	2.542.680,46	923.361,47	3.466.041,93	0,00	-247.989,07
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	13.030.000,00	490.000,00	0,00	13.520.000,00	8.373.605,79	4.920.019,19	13.293.624,98	0,00	-226.375,02
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	183.736,52	176.511,22	360.247,74	0,00	-39.752,26
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	141.116,53	5.615,80	146.732,33	0,00	-3.267,67
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	13.610.000,00	490.000,00	0,00	14.100.000,00	8.698.458,84	5.102.146,21	13.800.605,05	0,00	-299.394,95
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	22.363,93	2.322,43	24.686,36	0,00	-25.313,64
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	22.363,93	2.322,43	24.686,36	0,00	-25.313,64
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	4.521.000,00	0,00	700.000,00	3.821.000,00	3.299.944,02	109.499,73	3.409.443,75	0,00	-411.556,25
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	4.521.000,00	0,00	700.000,00	3.821.000,00	3.299.944,02	109.499,73	3.409.443,75	0,00	-411.556,25
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	Oneri tributari	1.200.000,00	710.000,00	0,00	1.910.000,00	1.685.809,81	220.839,31	1.906.649,12	0,00	-3.350,88
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	1.200.000,00	710.000,00	0,00	1.910.000,00	1.685.809,81	220.839,31	1.906.649,12	0,00	-3.350,88
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	11.304,95	11.304,95	0,00	-38.695,05
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	11.304,95	11.304,95	0,00	-38.695,05
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
U126/10	Spese per lit, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	100.000,00	370.000,00	0,00	470.000,00	405.328,60	64.371,40	469.700,00	0,00	-300,00
U126/20	Fondo di riserva	248.606,00	0,00	248.606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	200.000,00	2.586.000,00	0,00	2.786.000,00	621.082,43	2.102.571,10	2.723.653,53	0,00	-62.346,47
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	1.548.606,00	2.956.000,00	1.248.606,00	3.256.000,00	1.026.411,03	2.166.942,50	3.193.353,53	0,00	-62.646,47
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA									
U131/10	Oneri comuni	6.200.000,00	80.000,00	0,00	6.280.000,00	4.662.546,64	1.582.377,30	6.244.923,94	0,00	-35.076,06
	TOTALE CATEGORIA U1.3.1	6.200.000,00	80.000,00	0,00	6.280.000,00	4.662.546,64	1.582.377,30	6.244.923,94	0,00	-35.076,06
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	593.132,20	128.107,18	721.239,38	0,00	-28.760,62
	TOTALE CATEGORIA U1.4.2	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	593.132,20	128.107,18	721.239,38	0,00	-28.760,62
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI									
U151/20	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	915.654,00	168.136,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	1.083.790,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	915.654,00	168.136,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	1.083.790,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO U1	45.834.606,00	4.572.136,00	2.004.606,00	48.402.136,00	34.822.710,41	10.544.272,66	45.366.983,07	0,00	-3.035.152,93

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2016

Dal 01/01/2015

Al 31/12/2016

USCITE PARTE I

Gestione di Competenza											
Codice	Descrizione	Previsioni			Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni			
		Stanziamto Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (+/-)	
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE										
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U221/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	4.625.394,00	1.544.470,00	0,00	6.169.864,00	2.716.385,11	3.410.592,19	6.126.977,30	0,00	-42.886,70	
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	0,00	0,00	0,00	25.078.000,00	11.905.397,17	13.171.882,83	25.077.280,00	0,00	-720,00	
U211/30	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U211/40	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	4.625.394,00	26.622.470,00	0,00	31.247.864,00	14.621.782,28	16.582.475,02	31.204.257,30	0,00	-43.606,70	
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	7.693,88	32.875,42	40.569,30	0,00	-49.430,70	
U217/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	52.991,92	22.008,08	75.000,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	165.000,00	0,00	0,00	165.000,00	60.685,80	54.883,50	115.569,30	0,00	-49.430,70	
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO										
U215/30	Indennità di anzianità	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	75.412,14	0,00	75.412,14	0,00	-274.587,86	
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	75.412,14	0,00	75.412,14	0,00	-274.587,86	
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI										
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	3.901.000,00	0,00	600.000,00	3.301.000,00	3.007.170,72	0,00	3.007.170,72	0,00	-293.829,28	
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	3.901.000,00	0,00	600.000,00	3.301.000,00	3.007.170,72	0,00	3.007.170,72	0,00	-293.829,28	
	TOTALE TITOLO U2	9.041.394,00	26.622.470,00	0,00	35.063.864,00	17.765.050,94	16.637.358,52	34.402.409,46	0,00	-661.454,54	
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
U311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.629.206,42	342.902,25	2.972.108,67	0,00	472.108,67	
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	849.767,13	130.222,29	979.989,42	0,00	179.989,42	
U311/30	Ritenute diverse	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	124.682,06	10,00	124.692,06	0,00	24.692,06	
U311/70	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	136.052,82	16.165,20	152.218,02	0,00	-108.781,98	
U311/90	IVA	601.394,00	0,00	0,00	601.394,00	0,00	104.610,00	104.610,00	0,00	-496.784,00	
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	3.739.708,43	593.909,74	4.333.618,17	0,00	71.224,17	
	TOTALE TITOLO U3	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	3.739.708,43	593.909,74	4.333.618,17	0,00	71.224,17	
	TOTALE GENERALE	59.138.394,00	31.194.606,00	2.604.606,00	87.728.394,00	56.327.469,78	27.775.540,92	84.103.010,70	0,00	-3.625.383,30	

28.590.000,00

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2016

USCITE PARTE II

Anno di gestione: 2016

Al 31/12/2016

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Totale Residui		
		Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni		Differenze rispetto alle previsioni				
						Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti		Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)
Capitolo												
TITOLO I - USCITE CORRENTI												
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE												
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	2.343,22	0,00	0,00	2.343,22	0,00	0,00	282.343,22	185.682,06	0,00	96.661,16	0,00
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	18.593,49	4.948,47	18.516,54	18.516,54	0,00	76,95	58.913,49	20.286,13	0,00	38.627,36	5.333,22
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	34.082,03	2.385,64	34.082,03	34.082,03	0,00	0,00	99.566,03	48.082,30	0,00	51.883,73	2.385,64
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	55.018,74	7.334,11	54.941,79	54.941,79	0,00	76,95	441.222,74	254.050,49	0,00	187.172,25	7.718,86
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO												
U112/10	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	228.322,19	0,00	11.677,81	0,00
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	189.793,12	189.793,12	189.793,12	189.793,12	0,00	0,00	5.389.793,12	5.069.451,84	0,00	320.341,28	189.793,12
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	727,88	727,88	0,00	727,88	0,00	0,00	130.727,88	49.914,26	0,00	80.813,62	9.200,00
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	3.227.269,09	0,00	272.730,91	0,00
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	13.970,78	5,00	13.970,78	13.970,78	0,00	0,00	115.643,78	79.810,40	0,00	35.833,38	5.279,90
U112/70	Altri oneri per il personale	5.842,51	2.410,30	3.432,21	5.842,51	0,00	0,00	132.192,51	70.821,27	0,00	61.371,24	3.920,21
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	7.191,47	150,00	7.041,47	7.191,47	0,00	0,00	10.279,47	2.016,50	0,00	8.262,97	7.191,47
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	351.856,37	334.043,96	17.812,41	351.856,37	0,00	0,00	3.851.856,37	2.624.823,04	0,00	1.227.033,33	299.238,34
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	0,00	4.597,89	0,00	0,00	4.597,89	4.597,89
U112/120	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	1.101.140,42	1.946,02	1.099.194,40	1.101.140,42	0,00	0,00	1.101.140,42	1.946,02	0,00	1.099.194,40	1.099.194,40
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	1.675.120,44	1.321.876,50	1.675.120,44	1.675.120,44	0,00	0,00	14.676.231,44	11.354.374,61	0,00	3.321.856,83	1.618.863,33
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO												
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	1.449,93	76,17	1.449,93	1.449,93	0,00	0,00	5.386,93	4.111,90	0,00	1.275,03	179,49
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	3.400,00	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	33.400,00	3.513,60	0,00	29.886,40	3.400,00
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	478.232,09	48.466,69	478.232,09	478.232,09	0,00	0,00	1.678.232,09	1.049.964,94	0,00	628.267,15	542.859,89
U113/31	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	5.640,00	5.640,00	5.640,00	5.640,00	0,00	0,00	75.640,00	49.869,35	0,00	25.770,65	6.606,24
U113/40	Locazioni passive	8.851,39	5.751,91	8.851,39	8.851,39	0,00	0,00	173.651,39	161.066,99	0,00	12.584,40	12.359,23
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.996,00	0,00	0,00	6.996,00	0,00
U113/60	Utenze varie	707.559,70	284.579,26	707.559,70	707.559,70	0,00	0,00	1.921.809,70	1.363.698,22	0,00	558.111,48	506.763,42
U113/70	Materiale economico	13.078,54	630,59	13.078,54	13.078,54	0,00	0,00	53.078,54	33.569,25	0,00	19.509,29	11.632,03
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	2.699,73	555,35	2.699,73	2.699,73	0,00	0,00	23.474,73	19.399,10	0,00	4.075,63	2.494,25
U113/90	Spese postali	7.044,03	4.937,82	7.044,03	7.044,03	0,00	0,00	27.044,03	5.009,04	0,00	22.034,99	7.286,34
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	50.730,95	9.307,94	50.730,92	50.730,92	0,03	0,00	285.730,95	192.508,62	0,00	93.222,33	74.674,52
U113/110	Spese per affitti e contratti vari	836,40	636,40	836,40	836,40	0,00	0,00	30.836,40	20.660,59	0,00	10.175,81	6.304,00
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	18.845,78	0,00	18.845,78	18.845,78	0,00	0,00	88.845,78	103.666,28	14.820,50	0,00	0,00
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	7.137,28	1.737,28	7.137,28	7.137,28	0,00	0,00	16.637,28	9.878,99	0,00	6.758,29	1.737,28
U113/140	Premi di assicurazione	425,00	0,00	425,00	425,00	0,00	0,00	285.425,00	268.286,49	0,00	17.138,51	15.542,74
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	144.018,04	7.089,16	144.018,04	144.018,04	0,00	0,00	344.018,04	289.367,08	0,00	54.650,96	51.498,96

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Da 01/01/2016

USCITE PARTE II

Anno di gestione: 2016

Ai 31/12/2016

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa					Differenza previsioni(+/-)	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
		Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(+)	Pagamenti	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(+/-)			
U113/160	Spese di rappresentanza	4.028,21	2.828,21	4.028,21	0,00	0,00	7.801,72	4.292,80	3.508,91	0,00	3.428,21	3.428,21	0,00	3.428,21
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	111.515,71	32.274,92	111.515,71	0,00	0,00	21.515,71	114.818,40	106.697,31	0,00	90.106,04	90.106,04	0,00	90.106,04
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	1.585.492,78	1.151.001,58	1.585.492,75	0,00	0,00	5.279.523,78	3.693.682,04	3.482,05	0,00	1.337.852,64	1.337.852,64	0,00	1.337.852,64
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI													
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	3.552.066,02	3.338.980,36	3.552.066,02	0,00	0,00	16.972.066,02	11.712.586,15	5.259.479,87	0,00	5.133.104,85	5.133.104,85	0,00	5.133.104,85
U121/20	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	223.032,83	98.171,14	223.032,82	0,00	0,01	523.032,83	281.907,66	241.125,17	0,00	201.372,90	201.372,90	0,00	201.372,90
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	5.001,63	4.800,00	5.001,63	0,00	0,00	35.001,63	4.800,00	30.201,63	0,00	201,63	201,63	0,00	201,63
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	44.352,74	9.344,70	44.352,74	0,00	0,00	194.352,74	150.461,23	43.891,51	0,00	40.623,84	40.623,84	0,00	40.623,84
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	3.724.453,22	3.451.296,20	3.724.453,21	0,00	0,01	17.724.453,22	12.149.755,04	5.574.698,18	0,00	5.375.303,22	5.375.303,22	0,00	5.375.303,22
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI													
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	446.804,87	116.480,82	446.804,87	0,00	0,00	496.804,87	138.844,75	357.960,12	0,00	332.646,48	332.646,48	0,00	332.646,48
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI													
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	102.599,44	102.599,44	102.599,44	0,00	0,00	4.123.599,44	3.402.543,46	721.055,98	0,00	109.499,73	109.499,73	0,00	109.499,73
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	102.599,44	102.599,44	102.599,44	0,00	0,00	4.123.599,44	3.402.543,46	721.055,98	0,00	109.499,73	109.499,73	0,00	109.499,73
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI													
U124/10	Oneri tributari	131.145,74	121.285,44	131.145,74	0,00	0,00	1.841.145,74	1.807.095,25	34.050,49	0,00	230.699,61	230.699,61	0,00	230.699,61
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	131.145,74	121.285,44	131.145,74	0,00	0,00	1.841.145,74	1.807.095,25	34.050,49	0,00	230.699,61	230.699,61	0,00	230.699,61
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI													
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	222.323,57	0,00	222.323,57	0,00	0,00	272.323,57	0,00	272.323,57	0,00	233.628,52	233.628,52	0,00	233.628,52
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	222.323,57	0,00	222.323,57	0,00	0,00	272.323,57	0,00	272.323,57	0,00	233.628,52	233.628,52	0,00	233.628,52
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI													
U126/10	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti ed accessori	2.088.523,86	279.136,00	2.088.523,86	0,00	0,00	2.438.523,86	684.464,60	1.754.059,26	0,00	1.873.759,26	1.873.759,26	0,00	1.873.759,26
U126/20	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	356.257,83	285.064,92	356.257,83	0,00	0,00	3.142.257,83	906.147,35	2.236.110,48	0,00	2.173.764,01	2.173.764,01	0,00	2.173.764,01
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	2.444.781,69	564.200,92	2.444.781,69	0,00	0,00	5.880.781,69	1.590.611,95	4.290.169,74	0,00	4.047.523,27	4.047.523,27	0,00	4.047.523,27
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA													
U131/10	Oneri comuni	2.203.133,34	1.927.601,26	2.203.133,34	0,00	0,00	8.403.133,34	6.590.147,90	1.812.985,44	0,00	1.857.365,45	1.857.365,45	0,00	1.857.365,45
	TOTALE CATEGORIA U1.3.1	2.203.133,34	1.927.601,26	2.203.133,34	0,00	0,00	8.403.133,34	6.590.147,90	1.812.985,44	0,00	1.857.365,45	1.857.365,45	0,00	1.857.365,45
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO													
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	85.464,39	85.464,39	85.464,39	0,00	0,00	835.464,39	678.596,59	156.867,80	0,00	128.107,18	128.107,18	0,00	128.107,18
	TOTALE CATEGORIA U1.4.2	85.464,39	85.464,39	85.464,39	0,00	0,00	835.464,39	678.596,59	156.867,80	0,00	128.107,18	128.107,18	0,00	128.107,18
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI													
U151/20	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO U1	12.656.338,22	7.920.781,67	12.656.338,22	0,00	0,00	61.058.474,22	42.743.492,08	14.850,50	14.850,50	15.279.208,29	15.279.208,29	0,00	15.279.208,29
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE													
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI													
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	28.048.453,85	5.448.853,86	28.048.453,85	0,00	0,00	28.020.758,69	5.448.853,86	22.571.904,83	0,00	22.599.599,99	22.599.599,99	0,00	22.599.599,99
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	9.356.035,01	4.374.054,81	9.356.035,01	0,00	0,00	15.003.422,88	7.090.439,92	8.392.572,39	0,00	8.392.572,39	8.392.572,39	0,00	8.392.572,39
U211/30	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistiche	22.448.090,38	3.968.949,92	22.448.090,38	0,00	0,00	47.476.261,67	15.874.347,09	31.601.914,58	0,00	31.651.023,29	31.651.023,29	0,00	31.651.023,29
U211/40	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	178.934,86	0,00	178.934,86	0,00	0,00	178.934,86	0,00	178.934,86	0,00	178.934,86	178.934,86	0,00	178.934,86
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	60.031.514,10	13.791.858,59	60.031.514,10	0,00	0,00	90.679.378,10	28.413.640,87	62.265.737,23	0,00	62.822.130,53	62.822.130,53	0,00	62.822.130,53

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal 01/01/2016

USCITE PARTE II

Anno di gestione: 2016

AJ 31/12/2016

Codice	Descrizione	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				Differenze rispetto alle previsioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui		
		Variazioni		Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Residui(-)	Previsione Assestata				Pagamenti	Differenza previsioni(+)
		Variazioni Residui(+)	Residui(-)											
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	140.398,75	24.198,09	116.200,66	0,00	0,00	0,00	230.398,75	31.891,97	0,00	198.506,78	149.076,08		
U211/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	210.219,42	149.425,59	60.793,83	0,00	0,00	0,00	285.219,42	202.417,51	0,00	82.801,91	82.801,91		
U211/80	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	350.618,17	173.623,68	176.994,49	0,00	0,00	0,00	515.618,17	234.309,48	0,00	281.308,69	231.877,99		
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2													
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	75.412,14	0,00	274.587,86	0,00		
U215/30	Indennità di anzianità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	75.412,14	0,00	274.587,86	0,00		
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5													
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI IMMUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.901.000,00	3.007.170,72	0,00	893.829,28	0,00		
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.901.000,00	3.007.170,72	0,00	893.829,28	0,00		
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1													
	TOTALE TITOLO U2	60.382.132,27	13.965.482,27	46.416.650,00	60.382.132,27	0,00	0,00	95.445.996,27	31.730.533,21	0,00	63.715.463,06	63.054.008,52		
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO													
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	328.970,42	328.792,79	177,63	0,00	0,00	0,00	2.828.970,42	2.957.999,21	129.018,79	0,00	343.079,88		
U311/10	Ritenute erariali	142.075,91	332.016,72	10.059,19	0,00	0,00	0,00	942.075,91	981.783,85	39.707,94	0,00	140.281,48		
U311/70	Ritenute previdenziali ed assistenziali	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.010,00	174.692,06	24.682,06	0,00	10,00		
U311/30	Ritenute diverse	933.455,17	737.047,05	196.408,12	0,00	0,00	0,00	1.194.455,17	873.099,87	0,00	321.355,30	212.573,32		
U311/70	Partite in sospeso	80.648,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682.042,99	0,00	0,00	682.042,99	104.610,00		
U311/90	Iva	1.485.360,49	1.197.866,56	206.644,94	0,00	0,00	0,00	5.747.554,49	4.937.574,99	193.418,79	1.003.998,29	800.554,68		
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	1.485.360,49	1.197.866,56	206.644,94	0,00	0,00	0,00	5.747.554,49	4.937.574,99	193.418,79	1.003.998,29	800.554,68		
	TOTALE TITOLO U3	74.523.630,98	23.084.130,50	51.358.230,57	74.442.361,07	0,00	0,00	162.252.024,98	79.411.600,28	208.239,29	83.048.663,99	79.133.771,49		
	TOTALE GENERALE													

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2016	€	-
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	€ 69.933.944,29	
- in c/residui	<u>€ 22.153.416,47</u>	€ 92.087.360,76
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	€ 56.327.469,78	
- in c/residui	<u>€ 23.084.130,50</u>	€ 79.411.600,28
Consistenza c/c postale al 31.12.2016	€	23.548,72
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2016	€	<u>12.699.309,20</u>
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	€ 60.958.720,91	
- d'esercizio	<u>€ 23.164.804,49</u>	€ 84.123.525,40
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	€ 51.358.230,57	
- d'esercizio	<u>€ 27.775.540,92</u>	€ 79.133.771,49
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016	€	<u>17.689.063,11</u>
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	€ 960.265,03	
ai Fondi per rischi ed oneri	€ 14.874.566,07	
a Fondi destinati alle uscite in conto capitale	€ 854.232,01	
a Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 1.000.000,00	
Parte disponibile	€	<u>-</u>



NOTA INTEGRATIVA



PORTI
di **ROMA**
e del **LAZIO**

NOTA INTEGRATIVA Art. 2427 del C.C.

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente.

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento, inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-ter del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.

I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.

Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 1.229.169,84.

La presente nota integrativa contiene quei dati e quelle informazioni sul Bilancio richieste dalla Legge o che comunque si ritengono indispensabili affinché si possa avere da esso una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica secondo corretti principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.

In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche poste ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;
- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti*, dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre*.

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* ha durata quinquennale a quote costanti(20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziare dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'espore in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2016 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento derivanti da valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti*.

La voce *partecipazioni* è costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3, dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi del comma 9, dell'art. 2427 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVITA'

Immobilizzazioni immateriali (2016: € 18.653.353,01 - 2015 :€ 18.180.107,28)

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.807.964,37	1.800.679,65	7.284,72
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	2.812.643,57	2.812.643,57	0,00
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	24.447.472,80	22.101.546,01	2.345.926,79
Altre	-	-	0,00
Totale	29.098.080,74	26.744.869,23	2.353.211,51

Nel corso dell'anno 2016 le *immobilizzazioni immateriali* si sono incrementate per l'acquisto di nuovi software necessari per lo svolgimento dell'attività istituzionale e per la chiusura di lavori di manutenzione straordinaria nei tre porti.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.398.688,12	1.152.847,88	(245.840,24)
Fondo Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	-	-	0,00
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	9.016.039,61	7.381.914,07	(1.634.125,54)
Fondo Altre	-	-	0,00
Totale	10.444.727,73	8.564.761,95	(1.879.965,78)

Immobilizzazioni materiali (2016: € 401.398.043,70 - 2015: € 396.164.512,23)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Terreni e Fabbricati	34.194.573,42	23.600.263,96	10.594.309,46
Impianti e Macchinari	20.092.093,61	19.942.656,76	149.436,85
Attrezzature Industriali e Commerciali	33.643.369,00	32.110.430,71	1.532.938,29
Automezzi	4.850,00	4.850,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	346.148.470,98	347.748.636,33	(1.600.165,35)
Altri beni	6.441.534,56	6.278.734,29	162.800,27
Totale	440.524.891,57	429.685.572,05	10.839.319,52

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	6.786.240,79	5.504.844,25	1.281.396,54
Fondo Impianti e Macchinari	6.312.732,41	5.603.503,68	709.228,73
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	21.359.080,86	18.181.478,81	3.177.602,05
Fondo Automezzi	4.850,00	4.850,00	0,00
Fondo Altri beni	4.663.943,81	4.211.950,26	451.993,55
Totale	39.126.847,87	33.506.627,00	5.620.220,87

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per la chiusura degli interventi relativi alla riqualificazione e valorizzazione delle aree circostanti la fortezza Bramantesca, l'adeguamento della sede dell'Agenzia delle Dogane e alle opere complementari alla realizzazione delle Rampe dello svincolo dal Porto di Civitavecchia alla bretella SS248 ex 675.

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce all'acquisizione di nuovi impianti ed è incrementata a seguito dell'adeguamento di impianti elettrici nel porto di Civitavecchia.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali realizzati nell'esercizio 2016; l'incremento è da attribuire essenzialmente alla realizzazione di una recinzione di tipo mobile al confine sud dell'area portuale ed alla fornitura di new jersey per la delimitazione di nuovi percorsi viari nelle nuove aree dell'antimurale C. Colombo nel Porto di Civitavecchia.

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori.

La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziare dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2016 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine o tra i beni propri, nelle Immobilizzazioni Materiali.

La voce *altri beni* si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d'ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Immobilizzazioni finanziarie (2016: € 512.986,97 - 2015: € 744.946,97)

Il valore delle immobilizzazioni finanziarie, esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, è costituito dalle partecipazioni azionarie detenute, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Società partecipata	CAPITALI SOCIALI	valore nominale al 31/12/2016	% di partecipazione
Interporto Centro Italia Orte S.p.A.	950.682,16	4.461,90	0,47%
Port Mobility S.p.A.	1.600.000,00	305.900,00	19%
Tirreno Brennero S.r.l.	386.782,00	2.111,00	1%
Port Authority Security S.r.l.	200.000,00	200.000,00	100%
Totale	3.137.464,16	512.472,90	

A seguito di quanto previsto dall'art. 1, commi 611-614, della Legge n. 190 del 23.12.2014 (Legge di Stabilità 2015), questa Autorità Portuale, come ogni amministrazione pubblica soggetta alla legge predetta, ha avviato nel corso dell'esercizio 2015, un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse, anche tenendo conto di una serie di criteri tra i quali l'eliminazione delle società e delle partecipazioni societarie non indispensabili al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, anche mediante messa in liquidazione o cessione od eliminazione delle partecipazioni detenute in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni.

Nel 2016, a seguito del Piano operativo di razionalizzazione adottato con Decreto del Presidente n. 128 del 31.03.2015, l'Ente mediante procedura di evidenza pubblica, rispettivamente in data 23.05.2016 e 28.07.2016, ha ceduto interamente le proprie quote detenute nel capitale sociale della Società Port Utilities Spa e della Società Se.port srl. A seguito di tale cessione è stata realizzata una plusvalenza dell'importo di € 568.040,00.

La società Port Authority Security s.r.l., la cui partecipazione si è ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, come richiesto dal comma 61, della Legge 190/2014, è l'unica società non oggetto della procedura di vendita del pacchetto azionario.

Si precisa, inoltre, che la società Tirreno Brennero è in fase di liquidazione, la cui procedura è stata deliberata dall'assemblea dei soci in data 20.05.2014 mentre il Bilancio finale di liquidazione è stato approvato dal Collegio Sindacale in data 20.05.2016. Una prima parte del valore della quota detenuta nel capitale sociale della Tirreno Brennero è stata versata il 22.03.2017 alla scrivente dalla Società stessa.

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore dell’Agenzia delle Dogane per l’installazione dell’impianto fotovoltaico presso la Darsena Romana, a favore della Soc. Enel Servizio Elettrico S.p.A. e della Soc. Acqualatina S.p.A. (per un totale di € 514,07).

Rimanenze (2016: € 8.040,04 - 2015: € 18.018,39)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2016 è costituito da materiale di economato valutato con il criterio F.I.F.O.. L’importo di € 8.040,04 corrisponde alla consistenza dell’inventario di magazzino al 31.12.2016 così come da “*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*” del 2.01.2016 redatto dalla Commissione incaricata alla verifiche amministrative volte alla redazione del Rendiconto Generale 2016.

Crediti (2016: € 84.594.020,88 - 2015: € 91.124.768,22)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili entro il prossimo esercizio, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	34.900.509,57	26.183.502,81	8.717.006,76
Crediti tributari	700.000,00	700.000,00	0,00
Crediti verso altri	264.671,19	8.166.711,28	(7.902.040,09)
Totale	35.865.180,76	35.050.214,09	814.966,67

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all’importo dei crediti maturati per le attività svolte dall’Ente documentate da fatture o note di credito emesse (€ 28.001.046,73) e da quanto ancora da emettere verso altri soggetti privati (€ 6.899.462,84).

A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell’attivo circolante, è stato mantenuto un fondo per rischi su crediti come riportato nella sottostante tabella:

Fondo rischi su crediti	31/12/2016	Stanziamenti	Utilizzi	31/12/2015
Fondo rischi su crediti	2.969.042,22	-	-	2.969.042,22

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Nell’anno 2016 la voce non è cambiata rispetto alla consistenza del fondo al 31.12.2015.

La voce crediti tributari si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2017. Il credito per IVA è stato utilizzato in compensazione orizzontale nell'esercizio 2016 entro i limiti previsti dall'art 9, comma 2, del DL n 35/2013 (€ 700.000,00/€ 5.457.260,83).

La voce *crediti verso altri* si riferisce:

- Ai crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei lavoratori dei porti, per un importo pari ad € 32.482,05.
- Ai crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo di € 62.691,61.
- Ai crediti vantati nei confronti della soc. Eurorok Mancini per aver anticipato in quanto solidali con la stessa, il saldo del compenso in favore dell'Ing. Gremignai designato C.T.U. dal Tribunale di Civitavecchia per € 11.615,76 ed € 5.663,75 per apertura di carte di credito prepagate con l'Istituto Tesoriere.
- Crediti per partite di giro per € 152.218,02.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti esigibili **oltre il prossimo esercizio** è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	44.776.189,30	51.317.293,30	(6.541.104,00)
Crediti tributari	3.952.650,82	4.757.260,83	(804.610,01)
Totale	48.728.840,12	56.074.554,13	-7.345.714,01

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti:

- per contributi da delibera CIPE (€ 30.629.329,16),
- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (€ 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (€ 7.821.944,96),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese che si stanno sostenendo e che verranno rimborsate dalla Cassa Depositi e Prestiti (€ 1.394.165,48),
- per convenzione stipulata con l'ANAS per la "Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud" (€ 4.531.064,70),
- per contributi stanziati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la creazione di un portale turistico-culturale del territorio (€ 15.000,00),

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito IVA esigibile oltre l'esercizio successivo (€ 4.652.650,82/€ 5.457.260,83).

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'euro. Il rischio Paese è ritenuto nullo in quanto la globalità dei crediti concerne clienti italiani.

Disponibilità liquide (2016: € 12.699.309,20 - 2015: € 0,00)

Dal trimestrale di cassa al 31.12.2016 si evidenzia, sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233, una disponibilità di cassa pari ad € 12.675.760,48. Presso Poste Italiane risulta, al c/c postale n. 30886006, un saldo attivo di € 23.548,72.

Ratei e Risconti (2016: € 33.669,09 - 2015: € 47.943,60)

La posta rileva il risconto attivo relativo a diversi canoni di assistenza software e utenze con cadenza, nella maggior parte dei casi, trimestrale e/o annuale, pagate nel corso del 2016 e di competenza in quota parte dell'anno successivo.

PASSIVITA'

Patrimonio netto (2016: € 75.200.066,90 - 2015: € 73.970.897,06)

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2016	31.12.2015	Variazione
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	-
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	-
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	63.408.970,68	62.611.301,58	797.669,10
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	1.229.169,84	797.669,10	431.500,74
Totale	75.200.066,90	73.970.897,06	€ 1.229.169,84

La posta accoglie il Fondo di dotazione (€ 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (€ 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (€ 63.408.970,68) e dall'avanzo dell'esercizio (€ 1.229.169,84).

Contributi in Conto Capitale (2016: € 323.781.248,85 - 2015: € 323.783.748,85)

La voce accoglie la posta relativa al debito, per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai debiti nei confronti dei seguenti soggetti:

- 1) dalla Regione Lazio:
 - per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
 - per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
- 2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinari e fondi CIPE):
 - per il progetto definitivo "Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale";
 - per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge n. 166/2002;
 - per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
 - per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;
 - per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;
 - per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
 - per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
 - per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
 - per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;

- per il completamento della diga foranea III° lotto;
- per i lavori di escavo della zona sud e testata molo Salvo D'acquisto nel Porto di Gaeta;
- per i lavori Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud;
- per i lavori relativi al completamento delle opere e delle reti infrastrutturali a servizio dell'ampliamento dell'antemurale C. Colombo (Fondo Perequativo anno 2012);
- per completamento Porto Commerciale di Gaeta;

3) dalla Commissione Europea, nel settore della rete transeuropea dei trasporti (TEN-T):

- *Studio per lo sviluppo della mobilità verde nel porto di Civitavecchia mediante l'attuazione della tecnologia pilota REWEC 3" 2013-IT-92050-S – porzione Università Reggio Calabria.*

Contributi in Conto Capitale	31/12/2016	Stanziamenti	rettifica di valore (-)	rettifica di valore (+)	Utilizzi per completamento di opere	31/12/2015
Contributi in Conto Capitale	323.781.248,85	-	-	10.000,00	12.500,00	323.783.748,85

Nella suddetta tabella si evidenzia l'utilizzo di €. 12.500,00 per il completamento di alcune attività propedeutiche all'intervento di "Completamento Porto Commerciale di Gaeta", così come meglio specificato, tra l'altro, nella tabella dei conti d'ordine che accoglie i beni realizzati dall'Ente che rimangono in dotazione presso lo stesso. Inoltre, nel corso dell'esercizio in esame, è stato necessario effettuare una rettifica di valore in aumento di € 10.000,00 al fine di adeguare il valore dell'intervento denominato " Opere strategiche (CIPE).

Fondi per Rischi ed Oneri (2016: € 14.874.566,07 - 2015: € 6.803.702,07)

La posta accoglie le seguenti voci:

Fondi rischi e oneri	31/12/2015	Utilizzi	Stanziamenti	Cancellazioni	31/12/2016
Fondo rischi su crediti	2.969.042,22	-	-	-	2.969.042,22
Fondo causa ATI Eurorock-Mancini	1.739.266,00	-	-	-	1.739.266,00
Debiti per Liti, Arbitraggi ed accessori	320.437,25	279.262,25	-	-	41.175,00
Fondo causa lavoro dipendenti	85.163,48	-	-	-	85.163,48
Fondo recupero somme D.L. 78/2010	189.793,12	-	-	-	189.919,37
Fondo sentenza n. 2411 Total Erg Raffineria	1.500.000,00	-	2.500.000,00	-	4.000.000,00
Accordo Comune di Civitavecchia	-	-	-	-	2.000.000,00
Fondo D.209/2014 Sovrattassa	-	-	-	-	3.850.000,00
Totale	6.803.702,07	-	279.388,50	-	14.874.566,07

Il Fondo Rischi su crediti nell'anno 2016, si è decrementato di quanto accantonamento nel 2015, pari a € 279.262,25, per spese legali legate al contenzioso con l'ATI Eurorock-Mancini.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2016: € 960.265,03 - 2015: € 992.912,64)

Il fondo T.F.R., iscritto in bilancio al 31 dicembre 2016, è pari ad € 960.265,03.

E' stato necessario procedere ad una rettifica iniziale del fondo (€ 134,31) a seguito della determinazione dell'imposta sostitutiva sulle liquidazioni/anticipazioni riconosciute sulla quota azienda nonché ai coefficienti di rivalutazione che variano tra il momento dell'acconto ed il momento del saldo. L'importo degli incrementi corrisponde alla rivalutazione lorda di € 51.685,35 ridotta dell'imposta sostitutiva sul T.F.R. di € 8.786,51. L'importo degli utilizzi corrisponde alle liquidazioni delle anticipazioni delle sole competenze presenti nel fondo (€ 75.412,14), e corrisponde all'importo impegnato ed emesso finanziariamente sul capitolo U215/30 art. 01 denominato "Indennità di anzianità".

Trattamento di fine rapporto	31/12/2015	rettifiche	incrementi	Utilizzi	31/12/2016
Trattamento di fine rapporto	992.912,64	134,31	42.898,84	75.412,14	960.265,03

Debiti (2016: € 103.072.291,64 - 2015: € 100.732.484,49)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili entro l'esercizio successivo, è il seguente:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Debiti verso banche	3.007.170,72	3.900.564,97	(893.394,25)
Debito verso Istituto Tesoriere per anticipazione di cassa	-	615.163,31	(615.163,31)
Debiti verso fornitori	14.479.207,91	25.728.129,37	(11.248.921,46)
Debiti tributari	8.706,00	7.965,98	740,02
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	10.442,15	12.686,97	(2.244,82)
Debiti diversi	1.109.209,51	8.896.642,07	(7.787.432,56)
Totale	18.614.736,29	39.161.152,67	(20.546.416,38)

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente entro l'esercizio 2016 (€ 3.007.170,72).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (€ 9.104.404,28) e da fatture da ricevere (€ 5.374.803,63).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2016, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo.

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dalla normativa vigente (€ 940.110,68), a quanto accantonato a Fondo ai sensi dell'art. 93 comma 7 quater (€ 16.880,81) e per debiti per partite di giro (€ 152.218,02).

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili oltre l'esercizio successivo, è il seguente:

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Debiti verso banche	84.457.555,35	61.571.331,82	22.886.223,53

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente oltre l'esercizio 2016.

A completezza d'informazione i finanziamenti a lungo termine ricevuti sono di seguito specificati.

Debiti verso banche	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Mutuo Opi	1.489.489,79	1.852.215,79	(362.726,00)
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	71.975.236,28	48.619.681,00	23.355.555,28
Mutuo Bcc	14.000.000,00	15.000.000,00	(1.000.000,00)
Totale	87.464.726,07	65.471.896,79	21.992.829,28

La posta di € 87.464.726,07 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€ 3.007.170,72) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€ 84.457.555,35). La variazione intervenuta nella voce Mutui Cassa Depositi e Prestiti è dovuta alla contrazione del mutuo venticinquennale posizione n.4558904 di € 25.000.000,00 contratto in data 29.07.2016, destinato al finanziamento del progetto denominato "Opere Strategiche per il Porto di Civitavecchia - I° lotto funzionale".

Ratei e Risconti (2016: Euro 10.984,40 - 2015: Euro 10.984,40)

La voce *Risconto Passivo* accoglie il debito residuo relativo all'Utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2011 che nel corso dell'esercizio 2016 non si è movimentato.

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Beni di terzi presso l'Ente	365.743.606,86	12.500,00	365.756.106,86

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2016 (€ 365.756.106,86); la variazione rispetto al 31.12.2015 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2016, escluse quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Per meglio dare evidenza delle singole opere realizzate a fronte dei finanziamenti deliberati ed in parte ricevuti, nella tabella di seguito riportata si espongono le consistenze al 31.12.2016.

	Colonna A			Colonna B			Colonna C=A-B		
		finanziato		opera realizzata (BENI DI IFRZ)		debiti/opera da realizzare			
1	Impianto trattamento acque di zavorra	€ 4.885.944,85	€	4.733.086,07	€	152.858,78			
2	Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	€ 880.557,15	€	841.273,00	€	39.284,15			
3	Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	€ 1.699.305,87	€	1.621.260,77	€	78.045,10			
4	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso Fiumaretta	€ 533.758,22	€	525.652,63	€	8.105,59			
5	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97	€ 60.744.412,78	€	57.012.565,13	€	3.731.847,65			
6	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale (imp.5804+6444/2001)+ Ristrutturazione)	€ 32.268.928,63	€	31.157.115,80	€	1.111.812,83			
7	Fondi Giubileo Roma Capitale	€ 35.325.652,11	€	44.688.340,27	-€	9.362.688,16			
10	Cassa Colmata finanziamento Giubileo	€ 4.346.096,41			€	4.346.096,41			
11	Fondi Giubileo 99	€ 1.063.314,08			€	1.063.314,08			
13	Fondi Roma Capitale	€ 4.221.518,69			€	4.221.518,69			
9	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	€ 10.329.137,98	€	10.328.908,45	€	229,53			
12	Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	€ 30.936.336,36	€	29.822.132,01	€	1.114.204,35			
14	Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	€ 35.861.228,66	€	47.000.024,42	-€	11.138.795,76			
20	Fondi 413/98	€ 11.738.471,69			€	11.738.471,69			
15	art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	€ 1.084.559,49			€	1.084.559,49			
16	Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	€ 26.862.752,35	€	21.859.556,29	€	5.003.196,06			
17	Banchina 3 Finanziamento Ministero	€ 3.100.000,00	€	2.530.444,57	€	569.555,43			
18	4 Denti d'attracco Finanziamento Ministero	€ 5.045.228,05	€	506.516,91	€	4.538.711,14			
19	Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III° Lotto	€ 145.092.553,00	€	1.764.304,53	€	143.328.248,47			
19a	Opere Strategiche (CIPE) Progettazione II°Lotto	€ 6.000.000,00	€	227.633,61	€	5.772.366,39			
21	Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	€ 11.036.167,47	€	5.872.422,39	€	5.163.745,08			
22	Molo Sud Fiumicino (+quota acarico A.P. €.64.309,60)	€ 1.013.245,40	€	906.889,56	€	106.355,84			
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Fermina Finanziamento Ministero	€ 400.000,00	€	-	€	400.000,00			

24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	€ 18.224.997,95	€ 6.923.466,58	€ 11.301.531,37
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crociéristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	€ 1.999.922,25	€ 1.811.906,01	€ 188.016,24
26	Fondi Legge 166/2002	€ 95.785.274,41	€ 40.277.037,16	€ 55.508.237,25
27	Sicurezza portuale	€ 7.000.000,00	€ 6.999.175,00	€ 825,00
28	Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale (+ quota parte a carico dell'ente pari ad € 1.899.905,14)	€ 6.500.000,00	€ 6.500.000,00	€ -
29	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	€ 2.000.000,00	€ 1.688.003,01	€ 311.996,99
30	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Ufficio	€ 953.976,42	€ 749.283,79	€ 204.692,63
31	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	€ 319.501,91	€ 319.501,91	€ -
32	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S Maria (finanziamento Regione Lazio) + € 23.516,94 quota A.P.	€ 1.000.000,00	€ 15.719,40	€ 984.280,60
36	Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	€ 20.000.000,00	€ 16.514.410,30	€ 3.485.589,70
37	Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto (quota parte a carico dell'Ente pari ad € 2.101.345,21)	€ 29.900.000,00	€ 757.388,54	€ 29.142.611,46
38	DRAGAGGIO DI CIVITAVECCHIA IMP.7828/06	€ 10.776.698,63	€ 10.139.135,15	€ 637.563,48
	INCREMENTI ANNO 2008			
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	€ 1.017.520,00	€ 734.115,72	€ 283.404,28
	INCREMENTI ANNO 2010			
26a	Fondi Legge 166/2002 comp.int.	€ 13.856.625,00	€ 9.649.398,86	€ 4.207.226,14
40	Anas "Realizzazione completamento svinecolo porto e s.s Braccianese Claudia	€ 8.093.783,00		€ 8.093.783,00
	INCREMENTI ANNO 2012			
41	COMPLETAMENTO DELLE OPERE E DELLE RFI INFRASTRUTTURALI A SERVIZIO DELL'AMPLIAMENTO DELL'ANTEMURALE C/OLOMBO imp.2012-7379: (QUOTA PARTE A CARICO ENTE € 909.880,70) i.7704/12	€ 4.394.824,90		€ 4.394.824,90
	INCREMENTI ANNO 2013			
42	COMPLETAMENTO PORTO COMMERCIALE DI GAETA	€ 3.676.118,00	€ 1.266.939,02	€ 2.409.178,98
	INCREMENTI ANNO 2014			
42	COMPLETAMENTO PORTO COMMERCIALE DI GAETA	€ 29.408.944,00	€ 12.500,00	€ 29.396.444,00
TOTALE al 31/12/2016		€ 689.377.355,71	€ 365.756.106,86	€ 323.621.248,85

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (€ 60.551.930,36)

La posta accoglie i proventi relativi ai ricavi per prestazioni di servizi, agli altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio ed alla variazione delle rimanenze. La voce ricavi per prestazioni di servizi è meglio specificata nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	31.12.2016
Traffico merci	25.844.950,19
Tassa di Ancoraggio	5.541.417,86
Traffico passeggeri	15.058.318,70
Traffico cabotaggio passeggeri/autopass	4.646.729,55
Canoni concessori	9.044.316,57
Canoni licenza impresa art. 16	215.188,50
Proventi autorizzazione art. 68	52.960,00
Entrate verie ed eventuali	148.048,99
Totale	60.551.930,36

▪ Traffico merci

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (€ 16.143.182,98) e sovrattassa (€ 9.701.767,21).

▪ Tassa di Ancoraggio

La voce *tassa di ancoraggio* accoglie i ricavi di competenza devoluti dall'Agenzia delle Dogane come stabilito dal comma 982 della Legge n. 296/2006 (Legge Finanziaria 2007).

▪ Traffico passeggeri

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi di competenza relativi ai diritti autonomi applicati sui passeggeri.

▪ Traffico cabotaggio passeggeri

La voce *traffico cabotaggio autopass* accoglie i ricavi di competenza relativi ai diritti autonomi applicati sui mezzi e auto al seguito dei passeggeri.

▪ **Canoni concessori**

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (€ 7.419.917,36), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (€ 40.694,17), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (€ 769.147,42), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (€ 794.727,33) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (€ 6.898,27) e Gaeta (€ 12.932,02)

▪ **Canoni licenza impresa art. 16**

La voce *canoni licenza impresa art. 16* accoglie i ricavi derivanti dalle licenze concesse ai sensi dell'articolo 16, comma 3, Legge n. 84/94 per i Porti di Civitavecchia e Gaeta (€ 215.188,50).

▪ **Proventi autorizzazione art. 68**

La voce *Proventi da autorizzazione art. 68 C.N.* accoglie i ricavi derivanti dall'iscrizione nel registro delle Imprese esercenti attività industriali e commerciali all'interno della circoscrizione portuale dell'Autorità, di cui al Decreto n. 143/2002.

▪ **Entrate varie ed eventuali**

La voce *entrate varie ed eventuali* accoglie i ricavi per rimborsi di spese di istruttoria per le richieste di rinnovo delle concessioni demaniali.

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie la variazione in diminuzione delle giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2016 (€ 9.978,35).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2016, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	31.12.2016
Redditi patrimoniali	1.579.999,92
Recuperi e rimborsi diversi	108.467,57
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	682.806,45
Rimborso INAIL	13.672,38
Totale	2.384.946,32

▪ **Redditi Patrimoniali**

La voce Redditi Patrimoniali accoglie i ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente localizzati nell'area di stoccaggio auto situata in area retro portuale.

▪ **Recuperi e Rimborsi Diversi**

La voce Recuperi e Rimborsi diversi accoglie i ricavi derivanti dagli incentivi per la produzione elettrica dall'impianto fotovoltaico, erogati dal gestore G.S.E., i rimborsi delle spese di pubblicazione sui quotidiani degli avvisi di gara e i rimborsi per risarcimento sinistri liquidati nell'anno.

▪ **Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui**

La voce Contributi Regione Lazio accoglie gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali (mutuo ex. Banca OPI e mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4395221).

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss., di cons. e merci (€ 34.944,20)

La voce accoglie i costi per il carburante (€ 2.841,46) e per la cancelleria (€ 32.102,74)

Costi per servizi (€ 27.423.541,09)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	31.12.2016	31.12.2015
Spese per gli organi dell'Ente	210.520,36	310.378,89
Servizi generali amministrativi	93.408,73	112.559,24
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	1.255.428,33	1.313.454,59
Assicurazioni	283.404,23	279.950,29
Promozione propaganda e pubblicità	344.580,73	477.309,17
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	23.802.354,27	20.954.990,53
Spese per Progetti Europei	25.929,53	185.736,43
Spese generali ufficio tecnico	559.211,92	964.649,27
Restituzioni e rimborsi diversi	11.304,95	-
Spese per realizzo delle entrate	723.653,53	835.176,58
Spese informatiche	113.744,51	240.452,17
Totale	27.423.541,09	25.674.657,16

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili.

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoportì e per la rappresentanza dell'Ente.

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprensivo dei costi per la sicurezza dei 3 Porti.

La voce *Spese generali Ufficio Tecnico* è riferita ai costi relativi a prestazioni a supporto dell'ufficio Tecnico.

La voce *Restituzioni e rimborsi diversi* è riferita ai costi sostenuti per restituzioni di importi erroneamente versati da clienti e rimborso spese di ingiunzione.

La voce *Spese per realizzo delle entrate* accoglie i costi relativi alle spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei 3 Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

La voce *Spese informatiche* accoglie i costi relativi al potenziamento dei servizi informatici dei 3 Porti.

Oneri per godimento beni di terzi (€ 165.285,90)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i canoni di leasing (€ 53.289,90) e per la locazione di un immobile ad uso magazzino (111.996,00).

Oneri per il Personale in attività di servizio (€ 12.077.453,94)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	31.12.2016	31.12.2015
Salari e stipendi	8.656.943,04	8.473.920,21
Oneri sociali	2.641.090,68	2.518.490,61
Trattamento di Fine Rapporto	772.924,73	696.858,73
Altri costi del personale	6.495,49	7.930,00
Totale	12.077.453,94	11.697.199,55

La voce *Salari e Stipendi* accoglie il costo per gli stipendi del personale dell'Ente (€ 8.656.943,04), nonché le indennità di "rimborso spese" per missioni nazionali ed estere (€ 71.567,52).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo sopportato nel rispetto della normativa vigente per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (€ 2.641.090,68).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo all'accantonamento operato pro quota nell'esercizio chiuso al 31.12.2016.

La voce *Altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (€ 2.016,50), e per il vestiario (€ 4.478,99).

Ammortamenti e svalutazioni (€ 7.549.266,61)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (€ 2.018.682,93), quelle relative alle immobilizzazioni materiali (€ 5.516.150,86) e quelle relative alla svalutazione delle immobilizzazioni (€ 14.432,82) come esposto nelle sottostanti tabelle:

Immobilizzazioni Materiali	Amm.to al 31/12/2016	Amm.to al 31/12/2015
Terreni e Fabbricati	1.281.396,54	1.057.216,82
Impianti e Macchinari	709.228,73	847.638,27
Attrezzature Industriali e Commerciali	2.832.242,33	2.811.116,94
Altri beni	693.283,26	617.977,96
Totale	5.516.150,86	5.333.949,99

Immobilizzazioni Immateriali	Amm.to al 31/12/2016	Amm.to al 31/12/2015
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere d'ingegno	249.313,52	251.040,12
Immobilizzazioni in corso e acconto	135.243,87	135.243,87
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.634.125,54	1.238.519,77
Totale	2.018.682,93	1.624.803,76

Svalutazione delle Immobilizzazioni	Amm.to al 31/12/2016	Amm.to al 31/12/2015
Altre svalutazioni delle Immobilizzazioni	14.432,82	-

Accantonamenti per rischi (€ 8.350.000,00)

Tale voce accoglie l'accantonamento relativo alla sentenza n. 2411 Total Erg Raffineria (€ 2.500.000,00), l'accantonamento Decreto.209/2014 per la restituzione delle somme accertate come sovrattassa (€ 3.850.000,00) e l'accantonamento della prima annualità relativo all'Accordo di Collaborazione con il Comune di Civitavecchia (€ 2.000.000,00).

Oneri diversi di gestione (€ 2.252.138,17)

La voce accoglie le spese relative ai valori bollati (€ 26.128,19), gli oneri tributari (€ 1.139.904,46) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.61 della L. n. 133/2008 (€ 72.954,00), quanto disposto ai sensi dell'art.6 L. n. 122/2010 (€ 179.905,00), l'accantonamento operato a seguito delle Legge n. 135/2012 art. 8 co. 3, pari al 10% + 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi (€ 710.013,00), l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.1 della L. n. 228/2012 co. 141-142 (€

120.918,00) e l'insussistenza passiva derivante dalla dismissione di apparecchiature informatiche (€ 2.315,52).

PROVENTI ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (€ 28.191,63)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati e interessi di mora (€ 28.191,63).

Oneri finanziari (€ 3.409.458,75)

La voce accoglie gli interessi passivi ed altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute.

PROVENTI ONERI STRAORDINARI

Il totale dei proventi straordinari come da Conto Economico è pari a € 1.360.585,61 così suddivisi:

20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni € 768.949,04
di cui :

La posta sopravvenienze attive accoglie le somme dovute essenzialmente ad una puntuale riclassificazione di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2016 (€ 201.409,04) e dalla plusvalenza per la cessione di quote detenute nel capitale sociale della Port Utilities S.p.A. e Se.port s.r.l. (€ 568.040,00).

22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo (abbuono attivo) € 591.636,57

- minori residui passivi € 76,99;
- abbuono attivo € 0,01;
- sopravvenienze attive di parte capitale € 591.559,57.

Le poste minori residui passivi e maggiori residui attivi accolgono lo stralcio dei debiti e dei crediti verso fornitori così come indicato nei verbali di cancellazione al 31.12.2016.

Il totale degli oneri straordinari come da Conto Economico è pari a € 1.058.172,41.

21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n.149 € 1.027.735,31

di cui :

- sopravvenienze passive € 510.455,31;
- sopravvenienze passive di parte capitale € 47.580,00;
- Liti Arbitraggi e risarcimenti € 469.700,00.

La posta sopravvenienze passive di parte capitale accoglie la rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti, conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra

specificato. La posta liti arbitraggi e risarcimenti accoglie i costi dovuti ad accordi bonari, conciliazioni giudiziarie e spese per perizie tecniche.

23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui (minori residui attivi)

€ 30.437,10

La posta minori residui attivi accoglie lo stralcio dei crediti verso clienti così come indicato nei verbali di cancellazione.

Imposte d'esercizio (€ 766.744,66)

La voce rileva i tributi diretti, quali l'IRES, l'IRAP, l'imposta regionale sulle attività produttive e le imposte sostitutive di tali tributi. L'importo comprende l'intero ammontare dei tributi di competenza dell'esercizio al quale si riferisce il bilancio (acconti, importi versati per ritenute saldo).

ALTRE INFORMAZIONI

Ai fini di quanto previsto dall'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si riportano le seguenti informazioni:

- o la composizione dei residui attivi e passivi è stata fedelmente riportata negli elenchi disponibili presso l'Area Amministrativa dell'Ente ed è stata oggetto di accertamento per il passato da parte del Collegio dei Revisori dei Conti;
- o l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, che giustifica lo stanziato del Fondo rischi ed oneri, è illustrato nella seguente tabella:

LAVANDERIA INDUSTRIALE MARITTIMA		
determina	importo	totali
06/0085/ci	€ 544,04	
08/0145/ci	€ 16.005,87	
09/0195/ci	€ 16.886,19	
10/0054/ci	€ 17.209,22	€ 50.645,32
	totale	€ 50.645,32
FORNITURE INDUSTRIALI CARP.		
determina	importo	totali
05/0131/Ci	€ 8.180,34	
05/0132/Ci	€ 15.963,96	
05/0133/Ci	€ 16.586,56	
05/0134/Ci	€ 17.805,67	
05/0135/Ci	€ 18.241,91	
05/0136/Ci	€ 18.406,08	
05/0137/Ci	€ 18.525,72	
05/0138/Ci	€ 18.766,56	
05/0139/Ci	€ 19.639,20	
05/0140/Ci	€ 19.933,79	
05/0141/Ci	€ 20.242,77	
05/0142/Ci	€ 20.597,01	
05/0143/Ci	€ 12.240,16	
	totale	€ 225.129,73
TIRRENIA DI NAVIGAZIONE 257		
note di debito	importo	totali
diritti autonomi dal 01.01.2010 al 04.08.2010	€ 2.419.187,98	
	totale	€ 2.419.187,98
CFFT 3101		
contestato al 14/09/2010 prot. 13505	importo	totali
m.m. 2007	€ 95.890,39	
m.m. 2008	€ 68.654,71	
m.m. 2009	€ 42.819,89	
m.m. 2010	€ 66.714,20	€ 274.079,19
	totale	€ 274.079,19

Liti ed Arbitraggi		
Liti ed Arbitraggi	€ 41.175,00	€ 41.175,00
totale		€ 41.175,00
CAUSA LAVORO DIPENDENTE		
Causa lavoro dipendente	€ 85.163,48	€ 85.163,48
totale		€ 85.163,48
CAUSA ATI EUROROCK-MANCINI		
Causa appalto	€ 1.739.266,00	€ 1.739.266,00
totale		€ 1.739.266,00
FONDO RECUPERO SOMME D.L. 78/2010		
F.do recupero somme D.L. 78/2010	€ 189.919,37	€ 189.919,37
totale		€ 189.919,37
FONDO TOTAL ERG E RAFFINERIE		
F.do sentenza 2411/2015 Total Erg e Raffinerie	€ 4.000.000,00	€ 4.000.000,00
Decreto 209/2014 sovrattassa	€ 3.850.000,00	€ 3.850.000,00
totale		€ 7.850.000,00
ACCORDO DI COLLABORAZIONE		
Comune di Civitavecchia	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00
totale		€ 2.000.000,00
TOTALE GENERALE		€ 14.874.566,07

- o Con Decreto n. 94 del 27.04.2017 questa Amministrazioni ha avviato un riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi che verrà completato entro il 30.06.2017. E' quindi apparso necessario costituire, in via precauzionale, il Fondo Crediti di dubbia esigibilità vincolando quota parte dell'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2016, per un importo di € 1.000.000,00, come quota dei residui attivi a rischio di "prescrizione estintiva".

Il presente Bilancio al 31.12.2016, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

IL DIRIGENTE

AREA AMMINISTRATIVA

Dott. Paolo Risso

IL DIRIGENTE

UFF. RAGIONERIA E BILANCIO

Dott.ssa Angela Andriani



STATO PATRIMONIALE



PORTI
di **ROMA**
e del **LAZIO**

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2016	2015		2016	2015
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	5 325 997,44	5 325 997,44
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligate e derivati da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di Ingegno	409 276,25	647 831,77	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	5 235 928,94	5 235 928,94
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2 812 643,57	2 812 643,57	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	63 408 970,68	62 611 301,58
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	15 431 433,19	14 719 631,94	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	1.229.169,84	797.669,10
8) altre	0,00	0,00	Totale A) PATRIMONIO NETTO	75 200 066,90	73 970 897,06
Totale	18.653.353,01	18.180.107,28	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	323 781 248,85	323 783 748,85
1) Terreni e fabbricati	27 408 332,63	18 095 419,71	2) per contributi distinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	13 779 361,20	14 339 153,08	3) per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	12 284 288,14	13 928 951,90	Totale B) Contributi in conto capitale	323 781 248,85	323 783 748,85
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	346 148 470,98	347 748 636,33	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
6) diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
7) altri beni	1.777.590,75	2 066.784,03	3) per altri rischi ed oneri futuri	14 874 566,07	6 803.702,07
Totale	401.398.043,70	396.178.945,05	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) Fondi per rischi e oneri futuri	14 874 566,07	6 803 702,07
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	960.265,03	992.912,64
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) verso banche	87.464.726,07	66 087.060,10
d) altre imprese	512.472,80	744.432,90	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) acconti	0,00	0,00
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	14.479.207,91	25.728.129,37
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	8 706,00	7.965,98
d) verso altri	514,07	514,07	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.442,15	12.686,97
3) Altri titoli	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4) Crediti finanziari diversi	0,00	0,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00
Totale	512.986,97	744.946,97	12) debiti diversi	1.109.209,51	8.896.642,07
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	420.564.383,68	415.103.999,30	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	103 072 291,64	100.732.484,49
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	584,40	584,40
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	8 040,04	18 018,39	2) Risconti passivi	10 400,00	10 400,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	3) Aggi su prestiti	0,00	0,00
3) lavori in corso	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	Totale F) RATEI E RISCONTI	10.984,40	10.984,40
5) acconti	0,00	0,00			
Totale	8.040,04	18.018,39			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	34 900 509,57	26 183 502,81			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	44 776 189,30	51.317.293,30			
4-bis) Crediti tributari	4 652 650,82	5.457.260,83			
5) Crediti verso altri	264.671,19	8.166.711,28			
Totale	84.594.020,88	91.124.768,22			

Autorità Portuale di Civitavecchia STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2016	2015		2016	2015
III. Attività finanziarie che non costituiscono					
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) altri titoli	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	12.699.309,20	0,00			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
Totale	12.699.309,20	0,00			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	97.301.370,12	91.142.786,61			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	33.669,09	47.943,60			
Totale D) RATEI E RISCONTI	33.669,09	47.943,60			
Totale Attivo	517.898.422,89	506.294.729,51	Totale Passivo netto	517.898.422,89	506.294.729,51
CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO	365.756.106,86	365.743.606,86	CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO	365.756.106,86	365.743.606,86



CONTO ECONOMICO



PORTI
di ROMA
e del LAZIO

Autorità Portuale di Civitavecchia
CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	60.551.930,36		48.506.694,68	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-9.978,35		4.052,30	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi	2.384.946,32		2.191.109,51	
b) Contributi di competenza dell'esercizio	0,00		2.000.000,00	
Totale valore della produzione (A)		62.926.898,33		52.701.856,49
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	34.944,20		28.193,01	
7) per servizi **	27.423.541,09		25.674.657,16	
8) per godimento beni di terzi **	165.285,90		43.193,73	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	8.656.943,04		8.473.920,21	
b) oneri sociali	2.641.090,68		2.518.490,61	
c) trattamento di fine rapporto	772.924,73		696.858,73	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	6.495,49		7.930,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.018.682,93		1.624.803,76	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.516.150,86		5.333.949,99	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	14.432,82		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	8.350.000,00		279.136,00	
13) Altri accantonamenti	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	2.252.138,17		1.545.787,44	
Totale costi (B)		57.852.629,91		46.226.920,64
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		5.074.268,42		6.474.935,85
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	28.191,63		4.395,96	
17) Interessi e altri oneri finanziari	3.409.458,75		3.417.409,49	
17-bis) Utili e perdite su scambi	0,00		0,00	
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		-3.381.267,12		-3.413.013,53
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscritti al n.5)	769.449,04		542.439,98	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n.14)	1.027.735,31		1.838.219,08	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	591.636,57		2.515.706,31	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell' attivo derivanti dalla gestione dei residui	30.437,10		2.759.013,58	
Totale delle partite straordinarie		302.913,20		-1.539.086,37
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		1.995.914,50		1.522.835,95
Imposte d'esercizio	766.744,66	766.744,66	725.166,85	725.166,85
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		1.229.169,84		797.669,10

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Autorità Portuale di Civitavecchia

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Dal 01/01/2016 al 31/12/2016	2016	2015	DIFF
A. RICAVI	62.936.876,68	52.697.804,19	10.239.072,49
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	(9.978,35)	4.052,30	(14.030,65)
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	62.926.898,33	52.701.856,49	10.225.041,84
Consumi di materie prime e servizi esterni	(27.623.771,19)	(25.746.043,90)	(1.877.727,29)
C. VALORE AGGIUNTO	35.303.127,14	26.955.812,59	8.347.314,55
Costo del lavoro	(12.077.453,94)	(11.697.199,55)	(23.774.653,49)
D. MARGINE OPERATIVO	23.225.673,20	15.258.613,04	7.967.060,16
Ammortamenti	(7.549.266,61)	(6.958.753,75)	(590.512,86)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(8.350.000,00)	(279.136,00)	(8.070.864,00)
Saldo proventi ed oneri diversi	(2.252.138,17)	(1.545.787,44)	(706.350,73)
E. RISULTATO OPERATIVO	5.074.268,42	6.474.935,85	(1.400.667,43)
Proventi ed oneri finanziari	(3.381.267,12)	(3.413.013,53)	31.746,41
Rettifiche di valore di attività	-	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.693.001,30	3.061.922,32	(1.368.921,02)
Proventi ed oneri straordinari	302.913,20	(1.539.086,37)	1.841.999,57
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.995.914,50	1.522.835,95	473.078,55
Imposte di esercizio	(766.744,66)	(725.166,85)	(41.577,81)
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	1.229.169,84	797.669,10	431.500,74

INDICATORE ANNUALE
DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2016

Prospetto di cui all'art. 9, comma 8 del DPCM 22 settembre 2014

Attestazione dei tempi di pagamento

1) **Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002**

€ 42.683.960,80

2) **Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali**

In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori. La media dei giorni effettivi è ponderata rispetto alla somma degli importi pagati nel periodo.

59,02 giorni

3) **Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti**

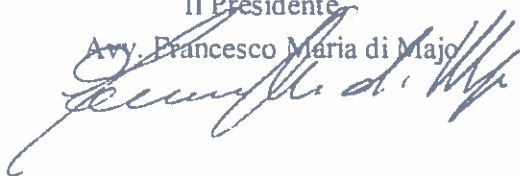
L'indicatore di tempestività dei pagamenti è stato calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori (intesa come data di trasmissione degli ordinativi di pagamento all'Istituto Tesoriere) moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. Nel calcolo entra in gioco anche il valore delle fatture, così che ogni fattura pesa sull'indicatore in misura proporzionale al proprio importo. Tale metodo di calcolo in particolare prevede una ponderazione che tiene conto dell'ammontare delle singole fatture oltre che dei giorni trascorsi tra data di scadenza e data di pagamento, in modo che incida maggiormente la tempistica relativa ai pagamenti di ammontare rilevante. Nel 3° trimestre 2016, questa Amministrazione ha infatti effettuato, con rilevante ritardo, i pagamenti di alcune (poche) fatture di considerevole ammontare relative agli investimenti, che hanno pesato sull'indicatore in maniera importante tanto da elevare il numero dei giorni effettivi di ritardo nei pagamenti. Fatta salva la sensibilità dell'Ente di ridurre il ritardo dei pagamenti entro il 30° giorno, non vi

sono misure correttive da adottare, ritenendo corretto il rispetto dell'ordine cronologico di arrivo delle fatture.

4) Informazioni aggiuntive da inserire nell'eventualità di utilizzo di metodologia diversa da quella fornita con il DPCM 22 settembre 2014 applicata per il calcolo dell'importo di cui al punto 1 (perimetro di riferimento, metodo di calcolo e fonti dei dati utilizzate dall'amministrazione)

Il Presidente

Avv. Francesco Maria di Majo



Il Dirigente

Area Amministrativa

Dott. Paolo Risso



Il Dirigente

Uff. Ragioneria e Bilancio

Dott.ssa Angela Andriani



QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DPCM 2012



PORTI
di **ROMA**
e del **LAZIO**

Autorità Portuale di Civitavecchia

PROSPETTO RIEPIOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2016		Allegato 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	CASSA
		COMPETENZA	
MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		40.068.594,82	36.028.645,57
TOTALE PROGRAMMA		40.068.594,82	36.028.645,57
TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			
MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica			
PROGRAMMA 009 Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		19.898.796,66	18.589.441,71
TOTALE PROGRAMMA		19.898.796,66	18.589.441,71
TOTALE MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica			
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
PROGRAMMA 002 Indirizzo politico			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		206.827,56	254.050,49
TOTALE PROGRAMMA		206.827,56	254.050,49
PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		12.094.769,02	12.108.383,34
TOTALE PROGRAMMA		12.094.769,02	12.108.383,34
TOTALE MISSIONE 032 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
MISSIONE 033 Fondi da ripartire			
PROGRAMMA 001 Fondi da ripartire			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		1.083.790,00	1.083.790,00
TOTALE PROGRAMMA		1.083.790,00	1.083.790,00
TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire			
MISSIONE 034 Debito da finanziamento dell'amministrazione			
PROGRAMMA 001 Oneri per il servizio del debito statale			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		3.409.443,75	3.402.543,46
TOTALE PROGRAMMA		3.409.443,75	3.402.543,46
PROGRAMMA 002 Rimborsi del debito statale			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		3.007.170,72	3.007.170,72
TOTALE PROGRAMMA		3.007.170,72	3.007.170,72
TOTALE MISSIONE 034 Debito pubblico			
MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro			
PROGRAMMA 001 Partite di giro			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		4.333.618,17	4.937.574,99
TOTALE PROGRAMMA		4.333.618,17	4.937.574,99
TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro			
TOTALE SPESE		84.103.010,70	79.411.600,28

Autorità Portuale di Civitavecchia

Esercizio Finanziario	Amministrazione	Capitolo	Titolo (TFR)	Conto Rendiconto (COR)	Risorse	Organismi	Amministratore Con Registro Capitolato	Esigibilità Contabile	Spesato
2016	AUTORITA' PORTUALE	U111/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	183.338,84	185.682,06
2016	AUTORITA' PORTUALE	U111/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	7.102,81	20.286,13
2016	AUTORITA' PORTUALE	U111/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	16.385,91	48.082,30
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Emolumenti e rimborso o missioni Segretario Generale	228.322,19	228.322,19
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.069.451,84	5.069.451,84
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Emolumenti variabili al personale dipendente	58.386,38	49.914,26
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/40	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Oneri della contrattazione documentata o aziendale	3.227.269,09	3.227.269,09
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/60	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Indennità e rimborso per missioni	71.567,52	79.810,40
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/70	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Altri oneri per il personale	68.898,97	70.821,27
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/80	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	2.016,50	2.016,50
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/90	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.572.205,01	2.624.823,04
2016	AUTORITA' PORTUALE	U112/130	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	1.946,02
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Onirio alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese commesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	2.841,46	4.111,90

Anno e Periodo	Competenza (Aut.)	Servizio Codice	TITOLO (Tit.)	Capo e Responsabile (Cod.)	Categoria	Programma	Determinazione dell'Ente (Aut. o C.)	Impegno Cassa	Passivo
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11320	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi navali	3.513,60	3.513,60
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11320	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	1.114.522,74	1.048.064,94
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11321	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	50.835,59	49.869,35
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11340	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Locazioni passive	164.574,83	161.066,99
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11360	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Utenza varie	1.162.901,94	1.363.698,22
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11370	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Materiale economico	32.102,74	33.569,25
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11380	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Periodici, riviste e pubblicazioni	19.193,62	19.399,10
2016	AUTORITA' PORTUALE	U11390	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese postali	5.251,35	5.009,04
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113100	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	216.452,22	192.508,62
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113110	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per atti e contratti vari	26.128,19	20.660,59
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113120	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	84.620,50	103.666,28
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113130	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	4.476,99	9.878,99
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113140	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Premi di assicurazione	283.404,23	268.286,49
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113150	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	197.846,40	289.367,48

Esercizio	Autorità Portuale	Conto Corrente	Titolo (T)	Cassa di Risparmio di CUI	Assunto	Programmi	Descrizione di Conto Corrente	Importo Contabile	PAGATO
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113/160	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese di rappresentanza	3.692,80	4.292,80
2016	AUTORITA' PORTUALE	U113/170	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese legali, giudiziarie e varie	93.408,73	114.818,40
2016	AUTORITA' PORTUALE	U121/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	014 Infrastrutture pubbliche e logistica	009 Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	13.293.624,98	11.712.586,15
2016	AUTORITA' PORTUALE	U121/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	014 Infrastrutture pubbliche e logistica	009 Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	360.247,74	281.907,66
2016	AUTORITA' PORTUALE	U121/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	014 Infrastrutture pubbliche e logistica	009 Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di relattori di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	0,00	4.800,00
2016	AUTORITA' PORTUALE	U121/40	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese promozionali e di propaganda	146.733,30	150.461,23
2016	AUTORITA' PORTUALE	U122/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	24.666,36	130.844,75
2016	AUTORITA' PORTUALE	U123/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	034 Debito da finanziamento dell'Amministrazione	001 Oneri per il servizio del debito	Interessi passivi spese e commissioni bancare	3.409.443,75	3.402.543,46
2016	AUTORITA' PORTUALE	U124/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Oneri tributari	1.906.649,12	1.807.055,25
2016	AUTORITA' PORTUALE	U125/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Restituzioni e rimborsi diversi	11.304,95	0,00
2016	AUTORITA' PORTUALE	U126/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	469.700,00	684.464,60
2016	AUTORITA' PORTUALE	U126/40	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per realizzo delle entrate	2.723.653,53	906.147,35
2016	AUTORITA' PORTUALE	U131/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	014 Infrastrutture pubbliche e logistica	009 Sicurezza, vigilanza e regolamentazione in materia di opere pubbliche e delle costruzioni	Oneri comuni	6.244.923,94	6.550.147,90
2016	AUTORITA' PORTUALE	U142/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	721.239,38	678.696,59

Esercizio	Amministrazione	Conto	Titolo (tit.)	Conto Resposabilità (C/R)	Missione	Programma	Delibera della Giunta Regionale (G.R.)	Iniziativa Compositiva	Importo
2016	AUTORITA' PORTUALE	U151/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	033 Fondi da ripartire	001 Fondi di ripartire	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008		1.083.790,00
2016	AUTORITA' PORTUALE	U211/10	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità o sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisizione di immobili e opere portuali		5.448.653,86
2016	AUTORITA' PORTUALE	U211/20	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Lavori di straordinaria manutenzione		7.090.439,92
2016	AUTORITA' PORTUALE	U211/30	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistiche		15.874.347,00
2016	AUTORITA' PORTUALE	U212/10	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisito di attrezzature e macchinari		31.891,97
2016	AUTORITA' PORTUALE	U212/40	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisito di beni immateriali (progetti, brevetti)		202.417,51
2016	AUTORITA' PORTUALE	U215/30	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali o generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Incidenti di anzianità		75.412,14
2016	AUTORITA' PORTUALE	U221/20	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	034 Debito da finanziamento dell'Amministrazione	002 Rimborsi del debito	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine		3.007.170,72
2016	AUTORITA' PORTUALE	U311/10	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Ritenute erariali		2.957.999,21
2016	AUTORITA' PORTUALE	U311/20	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Ritenute previdenziali ed assistenziali		979.989,42
2016	AUTORITA' PORTUALE	U311/30	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Ritenute diverse		124.692,06
2016	AUTORITA' PORTUALE	U311/70	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Partite in sospeso		873.099,87
2016	AUTORITA' PORTUALE	U311/90	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	IVA		0,00
TOTALE									64.103.010,70
									79.411.600,28

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

 **PORTI**
di **ROMA**
e del **LAZIO**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2016

Il Collegio rappresenta in via preliminare che si è insediato in data 9 gennaio 2017 a seguito del decreto di nomina del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 408 del 30 novembre 2016 e, pertanto, la relazione sul Rendiconto generale per l'esercizio 2016 può essere eseguita solo sulla base dei verbali redatti e delle verifiche contabili effettuati dal precedente Collegio dei Revisori.

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2016, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione. Il Rendiconto è altresì corredato del prospetto di riclassificazione delle spese per missioni e programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel D.P.C.M. 12 dicembre 2012 e nella circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013.

Il conto di bilancio è prodotto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Ai sensi dell'art. 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014 convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014 il Collegio, dopo aver verificato le attestazioni prodotte dall'Ente, dà atto che il Prospetto indicante *"la rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali"* è stato predisposto in conformità al disposto normativo ed evidenzia un ritardo di 59,02 giorni. Il Collegio prende atto che tale risultato negativo è dovuto al ritardato pagamento, nel corso del 3° trimestre 2016, di alcune fatture di considerevole importo relative ad investimenti.

Il rendiconto finanziario 2016 presenta le seguenti risultanze:



Esame del Rendiconto Finanziario

ENTRATE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	57.126.000,00	62.965.130,61	5.839.130,61
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	26.340.000,00	25.800.000,00	- 540.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	4.333.618,17	71.224,17
TOTALE	87.728.394,00	93.098.748,78	5.370.354,78

Le Entrate accertate, ammontanti a € 93.098.748,78 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a € 87.728.394,00 (col. 1) per una differenza di € 5.370.354,78 (col. 3). Tale consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva e si riferisce sostanzialmente a maggiori entrate correnti accertate nel corso dell'esercizio in esame.

USCITE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	48.402.136,00	45.366.983,07	-3.035.152,93
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	35.063.864,00	34.402.409,46	-661.454,54
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	4.333.618,17	71.224,17
TOTALE	87.728.394,00	84.103.010,70	-3.625.383,30

Per le Uscite, gli impegni si sono attestati a € 84.103.010,70 (col. 2), determinando una variazione in diminuzione di € 3.625.383,30 (col. 3), rispetto alla previsione definitiva di € 87.728.394,00 (col. 1), rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra e si riferisce sostanzialmente alle economie di spesa di parte corrente. Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato l'esistenza di un "Avanzo finanziario di competenza" di € 8.995.738,08 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 93.098.748,78) e quello delle Uscite impegnate (€ 84.103.010,70).

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi € 93.098.748,78 rispetto ad una previsione definitiva di € 87.728.394,00 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

	Previsione definitiva	Accertamento
Correnti	€ 57.126.000,00	€ 62.965.130,61
Conto Capitale	€ 26.340.000,00	€ 25.800.000,00
Partite di giro	€ 4.262.394,00	€ 4.333.618,17
	-----	-----
TOTALI	€ 87.728.394,00	€ 93.098.748,78

Delle Entrate accertate pari ad € 93.098.748,78 parte sono state riscosse in ragione di complessivi € 69.933.944,29, mentre restano da riscuotere ulteriori € 23.164.804,49.

Le Partite di giro, accertate in € 4.333.618,17 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione segnalata in forma sintetica fa emergere uno scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato pari ad € 5.370.354,78. Il Collegio ha ritenuto opportuno soffermarsi sulla dinamica registrata dai seguenti capitoli:

- E 121/10 "Gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 19.500.000,00 ad un accertato di € 25.844.950,19 con un incremento, quindi, pari ad € 6.344.950,19, dovuto al maggiore introito delle tasse portuali.

E' necessario evidenziare che con decisione n. 853 del 2016 il Consiglio di Stato, nel rinviare la materia al Giudice Tributario, ha riformato la sentenza n. 2411 del 2015 con la quale il Tar Lazio, in accoglimento dei ricorsi proposti da Total Erg S.p.A. e Raffineria di Roma S.p.A., aveva annullato i decreti del Presidente di questa Autorità Portuale n. 182 del 18 giugno 2012 e n. 308 del 4 luglio 2013 di aumento del 100% della tassa portuale per le voci merceologiche di cui al punto 3 della tabella allegata al D.P.R. 28 maggio 2009 n.107, quali carbone, olii minerali alla rinfusa esclusi i laterizi.

Di conseguenza, l'Agenzia delle Dogane ha proceduto all'accertamento ed alla riscossione delle tasse sulla base di quanto disposto dal suddetto decreto presidenziale n. 308/2013 a partire dal mese di giugno 2016, nonché anche per il pregresso periodo ricompreso dal mese di marzo 2015 fino a maggio 2016 (periodo in cui il citato decreto era stato disapplicato).

L'importo della sovrattassa merci, accertato in applicazione del Decreto n. 209 del 21 ottobre 2014, ha subito un lieve decremento passando da € 9.774.654,55 del 2015 ad € 9.701.767,21 del 2016.



In merito a tale Decreto n. 209/2014 di incremento della sovrattassa merci occorre evidenziare che la società Total Erg ha proposto ricorso straordinario al Presidente della Repubblica ed in data 4 ottobre 2016 il Consiglio di Stato ha emesso un parere sfavorevole avverso tale provvedimento. Al momento non risulta sia stato emanato il relativo Decreto del Presidente della Repubblica di decisione sul ricorso.

- E 121/30 "Gettito delle tasse di ancoraggio": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 4.800.000,00 ad un accertato di € 5.541.417,86 con un incremento quindi, pari ad € 741.417,86 originatosi per l'aumento delle navi approdate negli scali del network e del relativo pagamento da parte degli armatori della tassa di ancoraggio.

- E 121/40 "Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'articolo 16 della legge n. 84/1994": ha registrato un aumento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 170.000,00 ad un accertato di € 215.188,50 con un incremento quindi, pari ad € 45.188,50 a testimonianza della dinamica operativa del complesso portuale nell'anno 2016.

- E 122/20 "Proventi servizio traffico passeggeri": ha registrato un decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 21.900.000,00 ad un accertato di € 19.705.048,05 con un decremento pari ad € 2.194.951,05.

- E 123/10 "Canoni concessione aree": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 8.040.000,00 ad un accertato di € 9.44.316,57 con una crescita pari ad € 1.004.316,57.

- E 123/20 "Canoni di affitto beni patrimoniali": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.600.000,00 ad un accertato di € 1.579.999,92 con una flessione di € 20.000,08.

- E 124/10 "Recuperi e rimborsi diversi": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 170.000,00 ad un accertato di € 805.008,90 con un aumento pari ad € 635.008,90 derivante dal rimborso dei mutui da parte della Regione Lazio.

- E 125/20 "Entrate varie ed eventuali": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 86.000,00 ad un accertato di € 148.048,99 con un aumento pari ad € 62.048,99.

Il Collegio segnala altresì che, nel corso dell'esercizio 2016 in esame, il totale delle Entrate e delle Uscite previsto si è assestato sui valori esposti per effetto di una Variazione di bilancio di seguito descritta, approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. 24351 del 9.9.2016:

<i>Data delibera</i>	<i>n.</i>	<i>maggiori entrate</i>	<i>minori entrate</i>	<i>maggiori uscite</i>	<i>minori uscite</i>	<i>utilizzo avanzo amministrazione</i>
13.06.2016	27	€ 28.590.000,00	€ 0,00	€ 28.590.000,00	€ 0,00	€ 0,00

ESAME DELLE USCITE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni è di € 84.103.010,70, rispetto ad una previsione definitiva di € 87.728.394,00 e si distingue numericamente come segue:

	Previsione definitiva	Impegni
Correnti	€ 48.402.136,00	€ 45.366.983,07
Conto Capitale	€ 35.063.864,00	€ 34.402.409,46
Partite di giro	€ 4.262.394,00	€ 4.333.618,17
	-----	-----
TOTALI	€ 87.728.394,00	€ 84.103.010,70

Le Uscite originariamente impegnate sono state pagate per complessivi € 56.327.469,78, mentre risultano ancora da pagare € 27.775.540,92.

Le spese impegnate risultano inferiori alle previsioni assestate per € 3.625.383,30.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 7 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base. Detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 1 del 16.03.2016 per € 168.135,85, n. 2 del 18.04.2016 per € 660.000,00, n. 3 del 18.05.2016 per € 1.420.470,00, n. 5 del 28.07.2016 per € 250.000,00, n.6 del 01.08.2016 per € 600.000,00, n. 7 del 03.08.2016 per € 578.000,00, n. 12 del 07.12.2016 per € 325.000,00.

USCITE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate, pari ad € 45.366.983,07, sono costituite per € 206.827,56 per spese per gli organi dell'Ente (0,46%); per € 11.298.117,50 da oneri per il personale (24,90%); per € 3.466.041,93 per spese di acquisto di beni di consumo e di servizio (7,64%); per € 13.800.605,05 per spese per prestazioni istituzionali (30,42%); per € 24.686,36 per partecipazione a progetti europei (0,05%); per € 3.409.443,75 per interessi passivi e commissioni bancarie (7,52%); per € 6.244.923,94 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (13,77%); per € 5.832.546,98 per spese varie e imposte e tasse (12,86%) e per € 1.083.790,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,39%).

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture, sponsorizzazioni, missioni, formazione, mobili e arredi e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente, unitamente alle limitazioni sui consumi intermedi, come è riportato nella tabella inserita nella relazione illustrativa al conto di bilancio 2016. L'ente ha provveduto ad effettuare i relativi versamenti al bilancio dello Stato per un ammontare totale di € 1.083.789,31. Tale importo è stato stanziato sul capitolo di uscita U151/20

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, per un totale di € 34.402.409,46, risultano così impegnate:

- per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti Tit. II Cat. 2.1.1 € 31.204.257,30;
- per acquisizione di immobilizzazioni tecniche Tit. II Cat. 2.1.2 € 115.569,30;
- per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio Tit. II, Cat. 2.1.5 € 75.412,14;
- per spese rimborsi di mutui Tit. II - Cat. 2.2.1 € 3.007.170,72.

La comparazione segnalata in forma sintetica fa emergere un scostamento tra la previsione definitiva e l'impegnato pari ad € 661.454,54. Il Collegio ha ritenuto opportuno soffermarsi sulla dinamica registrata dai seguenti capitoli:



- U 211/20 "Lavori di straordinaria manutenzione" rileva nel 2016 un impegnato di € 6.126.977,30 ripartito tra i tre scali in più interventi di manutenzione;
- U 211/30 "Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi progettazioni investimenti" attesta nel 2016 un impegnato di € 25.077.280,00;
- U 212/10 "Acquisto di attrezzature e macchinari" rileva nel 2016 un impegnato di € 40.569,30;
- U 212/40 "Acquisto di beni immateriali" rileva nel 2015 un impegnato di € 75.000,00 per l'aggiornamento delle procedure software utilizzate nell'Ente;
- U 215/30 "Indennità di anzianità" rileva nel 2016 un impegnato € 75.412,14 con un decremento rispetto all'esercizio precedente dovuto al minor numero di esodi/anticipi dei dipendenti.
- U 221/10 "Rimborso di finanziamenti a medio a lungo termine" rileva nel 2016 un impegnato € 75.412,14 con un decremento rispetto all'esercizio precedente dovuto al minor numero di esodi/anticipi dei dipendenti.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2016	€	
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	€ 69.933.944,29	
- in c/residui	<u>€ 22.153.416,47</u>	€ 92.087.360,76
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	€ 56.327.469,78	
- in c/residui	<u>€ 23.084.130,50</u>	€ 79.411.600,28
Consistenza c/c postale al 31.12.2016	€	23.548,72
CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2016	€	<u>12.699.309,20</u>

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti	€ 60.958.720,91	
- d'esercizio	<u>€ 23.164.804,49</u>	€ 84.123.525,40

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti	€ 51.358.230,57	
- d'esercizio	<u>€ 27.775.540,92</u>	€ 79.133.771,49

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2016**€ 17.689.063,11****Parte vincolata**

al Trattamento di fine rapporto	€ 960.265,03
ai Fondi per rischi ed oneri	€ 14.874.566,07
a Fondi destinati alle uscite in conto capitale	€ 854.232,01
a Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 1.000.000,00

Parte disponibile**€ -****GESTIONE DEI RESIDUI**

I residui attivi al 31.12.2016 ammontano ad € 84.123.525,40 di cui € 23.164.804,49 derivanti dalla gestione di competenza ed € 60.958.720,91 gestione degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2016 ammontano ad € 79.133.771,49 di cui € 27.775.540,92 derivanti dalla gestione di competenza ed € 51.358.230,57 dalla gestione degli anni precedenti.

La situazione dei residui attivi e passivi, quale appariva dal Bilancio alla fine del passato esercizio, raffrontata con quella al 31.12.2016, risulta la seguente:

	01.01.2016	31.12.2016
attivi	€ 83.142.574,48	€ 84.123.525,40
passivi	€ 74.523.630,98	€ 79.133.771,49

I residui attivi degli anni pregressi pari ad € 60.958.720,91 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€ 10.432.613,65
Titolo II	Entrate in conto capitale	€ 44.952.669,36
Titolo III	Partite di giro	<u>€ 5.573.437,90</u>
	TOTALE	€ 60.958.720,91

I residui attivi della gestione di competenza pari ad € 23.164.804,49 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€ 23.112.472,06
Titolo II	Entrate in conto capitale	€ -
Titolo III	Partite di giro	€ <u>52.332,43</u>
TOTALE		€ 23.164.804,49

I residui passivi degli anni pregressi pari ad € 51.358.230,57 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€ 4.734.935,63
Titolo II	Spese in c/capitale	€ 46.416.650,00
Titolo III	Spese per partite di giro	€ <u>206.644,94</u>
TOTALE		€ 51.358.230,57

I residui passivi della gestione di competenza pari a € 27.775.540,92 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€ 10.544.272,66
Titolo II	Spese in c/capitale	€ 16.637.358,52
Titolo III	Spese per partite di giro	€ <u>593.909,74</u>
TOTALE		€ 27.775.540,92

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2016 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi (€ 81.269,91) ed attivi (€ 30.437,10). Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento. Tuttavia il Collegio, nel rilevare che alcuni residui risalgono ad esercizi chiusi nei primi anni duemila, prende atto della Delibera presidenziale N. 94/2017 del 27 aprile 2017 con la quale viene dato mandato all'Area Amministrativa di effettuare il riaccertamento straordinario dei residui entro il 30 giugno 2017.

Il Collegio infine invita l'Ente a porre in essere tutte le iniziative necessarie ad un attento monitoraggio dell'attività di riscossione al fine di attivare tempestivamente le procedure utili al recupero delle somme dovute.



CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'Avanzo economico dell'esercizio 2016 risulta pari a € 1.229.169,84 a fronte di € 797.669,10 dell'anno 2015.

Per quanto riguarda il risultato economico conseguito si segnala in particolare quanto segue:

I ricavi (vedansi conto economico), costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali ammontano complessivamente ad € 62.926.898,33 rispetto € 52.701.856,49 rilevati nel 2015.

I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico in esame, ammontano a € 57.852.629,91 contro € 46.226.920,64 della gestione passata. I costi di maggior incidenza economica nell'esercizio 2016 attengono per buona parte ai servizi (€ 27.423.541,09) nonché agli oneri del personale diretti e riflessi (€ 12.077.453,94).

Il Collegio rileva che l'Ente ha incrementato l'accantonamento relativo alla sentenza TAR n. 2411/2015 dell'importo di € 2.500.000, ha disposto un accantonamento di € 3.850.000,00 relativamente alla necessità di restituire le somme accertate come sovrattassa in applicazione del decreto n. 209/2014 e ulteriormente disposto l'accantonamento della prima annualità di € 2.000.000,00 relativa all'Accordo di Collaborazione con il Comune di Civitavecchia sottoscritto nel 2015.

Nella situazione patrimoniale elaborata, posta all'esame del Collegio, il valore delle immobilizzazioni nette (€ 420.564.398,68 rispetto ad € 415.103.999,30 dell'anno precedente) è stato indicato al netto dei rispettivi Fondi di Ammortamento (valore contabile).

In concreto, le segnalazioni in precedenza eseguite confermano che, il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva dell'Ente, si è incrementato passando da € 73.970.897,06 del 2015 ad € 75.200.066,90 dell'esercizio 2016.

Maggiori e dettagliate notizie sono oggetto delle note illustrative di accompagnamento dei suddetti elaborati contabili, a cui sin da ora se ne fa rinvio, quali la relazione sulla gestione, la nota integrativa al bilancio, oggetto di riscontro da parte del Collegio.

—ooo000ooo—

La disamina complessiva del rendiconto finanziario concernente l'esercizio 2016 fa emergere che a fronte di Entrate correnti accertate ammontanti a € 62.965.130,61, risultano Uscite correnti per € 45.366.983,07, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra Entrate correnti e Uscite correnti di € 17.598.147,54.

Invero, a fronte di Entrate correnti previste per € 57.126.000,00 si contrappongono Entrate correnti accertate per € 62.965.130,61 con un incremento di € 5.839.130,61 (maggiori entrate), mentre per

le Uscite correnti a fronte di una previsione di € 48.402.136,00 si contrappongono impegni per € 45.366.983,07 con un decremento di € 3.035.152,93 (minori uscite).

La gestione chiude con un avanzo finanziario di € 8.995.738,08.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo sulla gestione dell'esercizio 2016 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, per quanto sopra esposto ed in virtù delle ulteriori informazioni acquisite collegialmente, esprime parere favorevole a che lo schema di Rendiconto Generale, preventivamente rimesso al suo esame possa essere sottoposto al Comitato Portuale per l'approvazione.

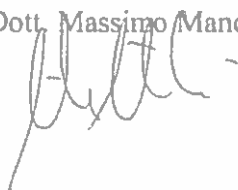
Fatto, letto e sottoscritto.

**IL COLLEGIO
DEI REVISORI DEI CONTI**

Dott. Costanzo D'Ascenzo



Dott. Massimo Mancinelli



Sig.ra Gabriella Baldini



Autorità Portuale di Civitavecchia

Mod. 201-
00000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013		Associazioni 2016	
Micro	Livelli	Voce	C. DPR97/2003
		Voce	Descrizione
		Voce	Impegnato Comp.
E	I	Trasferimenti correnti	
E	II	Trasferimenti correnti	
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	
E	V	Trasferimenti correnti da Ministeri	
E	V	Trasferimenti correnti da Ministeri	E1.1.1.010
E	V	Trasferimenti correnti da Ministeri	E1.2.4.020
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	
E	V	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	E1.1.2.010
E	V	Trasferimenti correnti da Province	E1.1.3.010
E	V	Trasferimenti correnti da Comuni	E1.1.3.020
E	V	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	E1.1.4.010
E	V	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E1.1.4.020
E	III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del	
E	IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	
E	V	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E1.1.4.030
E	I	Entrate extratributarie	
E	II	Vendite di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione	
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancellata	E1.2.5.020
E	V	Proventi da autorizzazioni	E1.2.1.040
E	V	Proventi da autorizzazioni	E1.2.1.050
E	V	Proventi da autorizzazioni	E1.2.5.010
E	V	Proventi per organizzazione convegni	E1.2.4.010
E	V	Tassa sulla merci imbarcate e sbarcate	E1.2.1.010
E	V	Tassa sulla merci imbarcate e sbarcate	E1.2.1.020
E	V	Tassa di ancoraggio	E1.2.1.030
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	E1.2.2.020
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	
E	V	Canoni occupazione spazi e aree pubbliche	E1.2.3.010
E	V	Proventi da concessioni su beni	E1.2.3.010
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	
E	V	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	E1.2.3.020
			62.965.130,61
			61.985.371,19
			51.361.054,70
			51.361.054,70
			1.002,49
			215.189,50
			52.960,00
			0,00
			487,61
			25.844.950,19
			0,00
			5.541.417,86
			19.705.048,05
			10.824.316,49
			9.044.316,57
			8.983.792,11
			60.524,46
			1.579.999,92
			1.579.999,92

E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate	E.3.05.02.03.003	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	0,00
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate	E.3.05.02.03.005	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	97.896,71
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate	E.3.05.02.03.008	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	0,00
E	IV	Incessi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.000			0,00
E	V	Incessi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.001	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali	0,00
E	V	Incessi per azioni di surroga nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.002	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali	0,00
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000			145.961,96
E	IV	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	E.3.05.99.02.000			0,00
E	V	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	E.3.05.99.02.001	E1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	0,00
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000			145.861,96
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.5.020	Entrate varie ed eventuali	145.861,96
E	I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000			0,00
E	II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000			0,00
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000			0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000			0,00
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.010	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.020	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria	0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	E.4.02.01.02.000			0,00
E	V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	E.4.02.01.02.001	E2.2.2.010	Contributo della Regione Lazio	0,00
E	V	Contributi agli investimenti da Province	E.4.02.01.02.002	E2.2.3.010	Contributi comunali e provinciali	0,00
E	V	Contributi agli investimenti da Comuni	E.4.02.01.02.003	E2.2.3.020	Contributo Comune	0,00
E	V	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	E.4.02.01.02.007	E2.2.4.010	Contributi Enti	0,00
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.02.01.02.999	E2.2.4.020	Contributi diversi	0,00
E	III	Contributi agli investimenti da Famiglie	E.4.02.02.00.000			0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Famiglie	E.4.02.02.01.000			0,00
E	V	Contributi agli investimenti da Famiglie	E.4.02.02.01.001	E2.2.4.020	Contributi diversi	0,00
E	III	Contributi agli investimenti da Imprese	E.4.02.03.00.000			0,00
E	IV	Contributi agli investimenti da Imprese	E.4.02.03.03.000			0,00
E	V	Contributi agli investimenti da altre Imprese	E.4.02.03.03.999	E2.2.4.020	Contributi diversi	0,00
E	III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del	E.4.02.05.00.000			0,00
E	IV	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.000			0,00
E	V	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999	E2.2.4.020	Contributi diversi	0,00
E	II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	E.4.04.00.00.000			0,00
E	III	Alienazione di beni materiali	E.4.04.01.00.000			0,00
E	IV	Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine	E.4.04.01.01.000			0,00
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	E.4.04.01.01.001	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	IV	Alienazione di mobili e arredi	E.4.04.01.03.000			0,00
E	V	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	E.4.04.01.03.001	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	V	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	E.4.04.01.03.002	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00

E	V	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	E.4.04.01.03.999	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	IV	Alienazione di impianti e macchinari	E.4.04.01.04.000			0,00
E	V	Alienazione di Macchinari	E.4.04.01.04.001	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	V	Alienazione di impianti	E.4.04.01.04.999	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	IV	Alienazione di attrezzature	E.4.04.01.05.000			0,00
E	V	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	E.4.04.01.05.999	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	IV	Alienazione di macchine per ufficio	E.4.04.01.06.000			0,00
E	V	Alienazione di macchine per ufficio	E.4.04.01.06.001	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	IV	Alienazione di hardware	E.4.04.01.07.000			0,00
E	V	Alienazione di server	E.4.04.01.07.001	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	V	Alienazione di postazioni di lavoro	E.4.04.01.07.002	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	V	Alienazione di periferiche	E.4.04.01.07.003	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	V	Alienazione di hardware n.a.c.	E.4.04.01.07.999	E2.1.2.010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00
E	IV	Alienazione di Beni Immobili	E.4.04.01.08.000			0,00
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	E.4.04.01.08.001	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili	0,00
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	E.4.04.01.08.002	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili	0,00
E	V	Alienazione di Fabbricati industriali e costruzioni leggere	E.4.04.01.08.004	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili	0,00
E	V	Alienazione di Infrastrutture portuali e aeroportuali	E.4.04.01.08.011	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili	0,00
E	V	Alienazione di altri beni immobili n.a.c.	E.4.04.01.08.999	E2.1.1.010	Alienazione di Immobili	0,00
E	IV	Alienazione di diritti reali	E.4.04.01.10.000			0,00
E	V	Alienazione di diritti reali	E.4.04.01.10.001	E2.1.1.020	Cessione di diritti reali	0,00
E	I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	E.5.00.00.00.000			800.000,00
E	II	Alienazione di attività finanziarie	E.5.01.00.00.000			800.000,00
E	III	Alienazione di partecipazioni	E.5.01.01.00.000			800.000,00
E	IV	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	E.5.01.01.03.000			800.000,00
E	V	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	E.5.01.01.03.001	E2.1.3.010	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	800.000,00
E	II	Riscossione crediti di breve termine	E.5.02.00.00.000			0,00
E	III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da	E.5.02.08.00.000			0,00
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre	E.5.02.08.99.000			0,00
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre imprese	E.5.02.08.99.999	E2.1.4.010	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre imprese	E.5.02.08.99.999	E2.1.4.020	Riscossione di altri crediti	0,00
E	II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	E.5.03.00.00.000			0,00
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non	E.5.03.08.00.000			0,00
E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da	E.5.03.08.01.000			0,00
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da	E.5.03.08.01.001	E2.1.4.010	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da	E.5.03.08.01.001	E2.1.4.020	Riscossione di altri crediti	0,00
E	I	Accensione Prestiti	E.6.00.00.00.000			25.000.000,00

E	II	Accensione prestiti a breve termine	E.6.02.00.00.000				0,00
E	III	Finanziamenti a breve termine	E.6.02.01.00.000				0,00
E	IV	Finanziamenti a breve termine da imprese	E.6.02.01.04.000				0,00
E	V	Finanziamenti a breve termine da altre imprese	E.6.02.01.04.999	E2.3.2.010	Operazioni finanziarie a breve termine		0,00
E	II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.00.00.000				25.000.000,00
E	III	Finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.01.00.000				25.000.000,00
E	IV	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da	E.6.03.01.04.000	E2.3.1.010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine		25.000.000,00
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa	E.6.03.01.04.003	E2.3.1.010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine		25.000.000,00
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre	E.6.03.01.04.999	E2.3.1.010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine		0,00
E	I	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.00.00.00.000				10.000,00
E	II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiera	E.7.01.00.00.000				10.000,00
E	III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.00.000				10.000,00
E	IV	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.01.000				10.000,00
E	V	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.01.001	E3.1.1.070	Partite in sospeso		10.000,00
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000				4.323.618,17
E	II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000				4.323.618,17
E	III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.000				124.692,06
E	IV	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.000	E3.1.1.030	Ritenute diverse		0,00
E	V	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.001	E3.1.1.030	Ritenute diverse		0,00
E	IV	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.000				124.692,06
E	V	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.999	E3.1.1.030	Ritenute diverse		124.692,06
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.00.000				3.747.916,31
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.000				2.783.168,77
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	E3.1.1.010	Ritenute erariali		2.783.168,77
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.02.000				964.747,54
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per	E.9.01.02.02.001	E3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali		964.747,54
E	IV	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.000				0,00
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999	E3.1.1.050	Traitenute per conto terzi		0,00
E	III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	E.9.01.03.00.000				204.181,78
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.000				188.939,90
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.001	E3.1.1.010	Ritenute erariali		188.939,90
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per	E.9.01.03.02.000				15.241,88
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per	E.9.01.03.02.001	E3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali		15.241,88
E	IV	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto	E.9.01.03.99.000				0,00
E	V	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di	E.9.01.03.99.999	E3.1.1.050	Traitenute per conto terzi		0,00
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000				248.828,02
E	IV	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	E.9.01.99.01.000				0,00
E	V	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	E.9.01.99.01.001	E3.1.1.070	Partite in sospeso		0,00
E	IV	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.000				0,00

E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E3.1.1.080	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000			246.828,02
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.070	Partite in sospeso	142.218,02
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.090	IVA	104.610,00
E	II	Entrate per conto terzi	E.9.02.00.00.000			0,00
E	III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	E.9.02.01.00.000			0,00
E	IV	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.000			0,00
E	V	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.001	E3.1.1.060	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00
E	III	Depositi di prelievo terzi	E.9.02.04.00.000			0,00
E	IV	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.000			0,00
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	E2.3.2.020	Depositi di terzi a cauzione	0,00
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	E3.1.1.070	Partite in sospeso	0,00
E	IV	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	E.9.02.04.02.000			0,00
E	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	E.9.02.04.02.001	E3.1.1.070	Partite in sospeso	0,00
E	III	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.00.000			0,00
E	IV	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.000			0,00
E	V	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.999	E3.1.1.040	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00
E	V	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.999	E3.1.1.050	Trattenute per conto terzi	0,00
U	I	Spese correnti	U.1.00.00.00.000		TOTALE ENTRATE	93.098.748,78
U	II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000			45.442.395,21
U	III	Ributuzioni lorde	U.1.01.01.00.000			11.944.822,54
U	IV	Ributuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000			8.775.818,11
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.577,06
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	6.963,96
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	U1.1.2.040	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.030.768,64
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U1.1.2.050	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00
U	V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	51.422,52
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione,	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.040	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.204.935,33
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	0,00
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005	U1.1.2.040	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.010	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	228.322,19
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	28.162,48
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.050	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00
U	V	Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007	U1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per	U.1.01.01.01.008	U1.1.2.040	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	22.333,76
U	IV	Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000			201.332,27

U	V	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a	U.1.01.01.02.001	U1.1.2.070	Altri oneri per il personale	41.271,97
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U1.1.2.070	Altri oneri per il personale	27.139,00
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U1.1.2.090	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	132.921,30
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000			3.169.004,43
U	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000	U1.1.2.070	Altri oneri per il personale	0,00
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	U1.1.2.090	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.339.074,57
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	U1.4.2.010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	312.514,99
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U1.4.2.010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	408.724,39
U	V	Contributi per indennità di fine rapporto	U.1.01.02.01.003	U1.4.2.010	Altri oneri per il personale	0,00
U	V	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999	U1.1.2.070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	20.681,29
U	V	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999	U1.1.2.090	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	89.009,19
U	IV	Contributi sociali figurativi	U.1.01.02.02.000			8.943,66
U	V	Assegni familiari	U.1.01.02.02.001	U1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	75.412,14
U	V	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	U.1.01.02.02.003	U2.1.5.030	Indennità di anzianità	1.298,00
U	V	Oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni integrative e altro	U.1.01.02.02.004	U1.1.2.090	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	0,00
U	V	Arretrati per oneri per il personale in quiescenza: pensioni, pensioni	U.1.01.02.02.005	U1.1.2.090	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.355,39
U	V	Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale	U.1.01.02.02.999	U1.1.2.090	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	1.980.572,24
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000			1.980.572,24
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000			842.619,12
U	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000	U1.1.2.090	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	75.974,46
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	U1.2.2.030	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	U1.2.4.010	Oneri tributari	766.744,66
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	IV	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.000			-2,00
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0,00
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001	U1.2.4.010	Oneri tributari	-2,00
U	IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.000			1.543,00
U	V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001	U1.2.4.010	Oneri tributari	1.543,00
U	IV	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.000			161,47
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001	U1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture,	0,00
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0,00
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001	U1.2.4.010	Oneri tributari	161,47
U	IV	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.000			689.693,30
U	V	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.001	U1.2.4.010	Oneri tributari	689.693,30
U	IV	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie	U.1.02.01.13.000			110.000,00
U	V	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie	U.1.02.01.13.001	U1.2.4.010	Oneri tributari	110.000,00
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000			336.557,35
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	U1.2.4.010	Oneri tributari	336.557,35

U	II	U.1.03.00.00.000	U.1.03.01.00.000	24.180.030.21
U	II	Acquisto di beni e servizi		
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.01.000	88.191,98
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.001	41.420,61
U	V	Giornali e riviste	U.1.3.080	10.474,22
U	V	Pubblicazioni	U.1.3.100	30.946,39
U	V	Pubblicazioni	U.1.3.150	0,00
U	V	Pubblicazioni	U.1.2.1.040	0,00
U	V	Pubblicazioni	U.1.3.1.010	0,00
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000	46.771,37
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.3.070	20.251,04
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.3.010	1.287,00
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.3.1.010	0,00
U	V	Vestituario	U.1.3.130	4.478,99
U	V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.3.070	10.563,50
U	V	Materiale informatico	U.1.3.070	156,40
U	V	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	U.1.3.070	0,00
U	V	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	U.1.3.070	0,00
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.3.070	0,00
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.3.070	0,00
U	IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	U.1.3.100	10.034,44
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.000	0,00
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.3.070	0,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000	24.091.838,23
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000	206.827,56
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.1.010	156.847,27
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.1.020	6.676,21
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.1.010	26.491,57
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.1.020	426,60
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.1.030	1.760,97
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	U.1.1.030	15.224,94
U	IV	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per	U.1.03.02.02.000	403.515,19
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.2.060	38.009,52
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.2.060	33.558,00
U	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.3.160	3.692,80
U	V	Pubblicità	U.1.3.150	197.648,40
U	V	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.1.2.1.040	0,00
U	V	Partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.2.1.040	115.030,67
U	V	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre.	U.1.2.1.040	15.375,80
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale	U.1.03.02.04.000	5.188,50
U	V	Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	U.1.3.1.010	2.684,00

U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.9999	U1.1.2.070	Altri oneri per il personale	488,00
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.9999	U1.1.2.080	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese	2.016,50
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.0000			2.012.501,13
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.0001	U1.1.3.060	Utenze varie	111.173,07
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.0002	U1.1.3.060	Utenze varie	122.527,84
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.0003	U1.1.3.080	Periodici, riviste e pubblicazioni	8.719,40
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.0004	U1.1.3.060	Utenze varie	797.792,30
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.0005	U1.1.3.060	Oneri comuni	856.507,61
U	V	Gas	U.1.03.02.05.0006	U1.1.3.060	Utenze varie	72.278,37
U	V	Spese di condominio	U.1.03.02.05.0007	U1.1.3.100	Utenze varie	40.661,08
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.9999	U1.1.3.010	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.422,00
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.0000		Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture,	1.399,46
U	V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.0001	U1.1.3.040	Locazioni passive	164.574,83
U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.0002	U1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture,	111.996,00
U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.0002	U1.1.3.040	Locazioni passive	12.033,39
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.0004	U1.1.3.040	Locazioni passive	40.476,67
U	V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.0006	U1.1.3.040	Locazioni passive	27,00
U	V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.0006	U2.1.2.040	Acquisito di beni immateriali (progetti, brevetti)	0,00
U	V	Altre licenze	U.1.03.02.07.0007	U1.1.3.040	Locazioni passive	0,00
U	V	Altre licenze	U.1.03.02.07.0007	U2.1.2.040	Acquisito di beni immateriali (progetti, brevetti)	0,00
U	V	Noleggi di impianti e macchinari	U.1.03.02.07.0008	U2.1.2.040	Acquisito di beni immateriali (progetti, brevetti)	0,00
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.9999	U1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture,	0,00
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.9999	U1.1.3.040	Locazioni passive	41,77
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.0000			1.105.839,33
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di	U.1.03.02.09.0001	U1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture,	155,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di	U.1.03.02.09.0001	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	368,90
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.0003	U1.2.1.020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	99.966,85
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.0004	U1.2.1.020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	4.091,28
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.0004	U1.3.1.010	Oneri comuni	694.052,76
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.09.0005	U1.2.1.020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.09.0005	U1.3.1.010	Oneri comuni	179,34
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.0006	U1.2.1.020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	34.699,21
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.0008	U1.1.3.031	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZIONE	50.635,59
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.0008	U1.2.1.020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	221.490,40
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.0000			0,00
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.0001	U1.1.3.050	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00
U	V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.0002	U1.1.3.050	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.0000			87.050,21

U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	U1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	87.050,21
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.1.3.050	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	0,00
U	IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro	U.1.03.02.12.000			0,00
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	U1.2.2.030	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000			10.153.637,43
U	V	Servizi di sorveglianza e custodia	U.1.03.02.13.001	U1.3.1.010	Oneri comuni	4.178.000,00
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	U1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione	1.114.592,74
U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	U1.1.3.120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	84.820,50
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004	U1.1.3.070	Materiale economato	1.131,80
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0,00
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006	U1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	-343.935,51
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006	U1.2.1.030	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di	0,00
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U1.1.3.020	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi navitici	3.513,60
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	4.942.558,45
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U1.2.6.040	Spese per realizzo delle entrate	172.955,85
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000			34.412,02
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0,00
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.2.6.040	Spese per realizzo delle entrate	0,00
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	U1.1.3.090	Spese postali	5.251,35
U	V	Spese notarni	U.1.03.02.16.004	U1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari	0,00
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	3.032,48
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999	U1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari	26.128,19
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000			396.961,09
U	V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	227.611,00
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0,00
U	V	Spese per servizi finanziari n.a.c.	U.1.03.02.17.999	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	169.350,09
U	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000			180.713,47
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.258,17
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	U1.3.1.010	Oneri comuni	0,00
U	V	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004	U1.1.3.060	Utenze varie	18.449,28
U	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	156.736,02
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	U1.3.1.010	Oneri comuni	4.270,00
U	V	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	U.1.03.02.19.010	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0,00
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000			9.340.617,47
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	6.358,52
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	U1.2.1.040	Spese promozionali e di propaganda	16.325,86
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	U1.2.6.040	Spese per realizzo delle entrate	101.047,00

U	V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	12.000,00
U	V	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	U.1.03.02.99.008	U1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	8.695.002,04
U	V	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	U.1.03.02.99.008	U1.2.1.040	Spese promozionali e di propaganda	0,00
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	653,82
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.3.1.010	Oneri comuni	509.230,23
U	II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000			1.083.790,00
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000			1.083.790,00
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000			1.083.790,00
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in	U.1.04.01.01.020	U1.5.1.020	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	1.083.790,00
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000			3.012.482,66
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.00.000			3.010.887,73
U	IV	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.1.07.05.04.000			3.010.887,73
U	V	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri	U.1.07.05.04.003	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	2.392.694,86
U	V	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.999	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	618.192,87
U	III	Altri interessi passivi	U.1.07.06.00.000			1.594,93
U	IV	Interessi di mora	U.1.07.06.02.000			0,00
U	V	Interessi di mora ad altri soggetti	U.1.07.06.02.999	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0,00
U	IV	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti	U.1.07.06.04.000			0,00
U	V	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesoreria/cassieri	U.1.07.06.04.001	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	0,00
U	IV	Altri interessi passivi diversi	U.1.07.06.99.000			1.594,93
U	V	Altri interessi passivi ad altri soggetti	U.1.07.06.99.999	U1.2.3.010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	1.594,93
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000			11.304,95
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o	U.1.09.99.00.000			11.304,95
U	IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate	U.1.09.99.05.000			11.304,95
U	V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in	U.1.09.99.05.001	U1.2.5.010	Resistruzioni e rimborsi diversi	11.304,95
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000			3.229.392,61
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000			0,00
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000			0,00
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	U1.2.6.020	Fondo di riserva	0,00
U	IV	Fondo rinnovi contrattuali	U.1.10.01.04.000			0,00
U	V	Fondo rinnovi contrattuali	U.1.10.01.04.001	U1.1.2.050	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00
U	IV	Altri fondi e accantonamenti	U.1.10.01.99.000			0,00
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999	U1.1.2.120	Fondo pianta organica	0,00
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999	U1.1.2.130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999	U1.4.2.010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00
U	III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000			283.404,23
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000			196.153,04
U	V	Premi di assicurazione su beni mobili	U.1.10.04.01.001	U1.1.3.140	Premi di assicurazione	0,00
U	V	Premi di assicurazione su beni immobili	U.1.10.04.01.002	U1.1.3.140	Premi di assicurazione	0,00

U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U 1.10.04.01.003	U1.1.3.010	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autoveicoli).	0,00
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U 1.10.04.01.003	U1.1.3.140	Premi di assicurazione	161.105,54
U	V	Altri premi di assicurazione contro i danni	U 1.10.04.01.999	U1.1.3.140	Premi di assicurazione	35.047,50
U	IV	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U 1.10.04.99.000			87.251,19
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U 1.10.04.99.999	U1.1.3.140	Premi di assicurazione	87.251,19
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U 1.10.05.00.000			471.651,34
U	IV	Spese dovute a sanzioni	U 1.10.05.01.000	U1.2.4.010	Oneri inibitori	1.951,34
U	IV	Spese per risarcimento danni	U 1.10.05.02.000			1.951,34
U	V	Spese per risarcimento danni	U 1.10.05.02.001	U1.2.6.010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	350.002,00
U	IV	Spese per indennizzi	U 1.10.05.03.000			350.002,00
U	V	Spese per indennizzi	U 1.10.05.03.001	U1.2.6.010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0,00
U	IV	Oneri da contenzioso	U 1.10.05.04.000			0,00
U	V	Oneri da contenzioso	U 1.10.05.04.001	U1.2.6.010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	119.698,00
U	III	Altre spese correnti n.a.c.	U 1.10.99.00.000			119.698,00
U	IV	Altre spese correnti n.a.c.	U 1.10.99.99.000	U1.2.2.030	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	2.474.337,04
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U 1.10.99.99.999	U1.2.6.030	Oneri vari straordinari	24.886,36
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U 1.10.99.99.999	U1.2.6.040	Spese per realizzazione delle entrate	0,00
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U 1.10.99.99.999	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	2.449.650,68
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U 1.10.99.99.999			0,00
U	I	Spese in conto capitale	U 2.00.00.00.000			31.319.826,60
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U 2.02.00.00.000			6.152.590,35
U	III	Beni materiali	U 2.02.01.00.000			8.594,34
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U 2.02.01.01.000			0,00
U	V	Mezzi di trasporto stradali	U 2.02.01.01.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	IV	Mobili e arredi	U 2.02.01.03.000			0,00
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U 2.02.01.03.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	IV	Impianti e macchinari	U 2.02.01.04.000			0,00
U	V	Macchinari	U 2.02.01.04.001	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	V	Impianti	U 2.02.01.04.002	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	IV	Attrezzature	U 2.02.01.05.000			0,00
U	V	Attrezzature n.a.c.	U 2.02.01.05.999	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	V	Attrezzature n.a.c.	U 2.02.01.05.999	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	IV	Macchine per ufficio	U 2.02.01.06.000			0,00
U	V	Macchine per ufficio	U 2.02.01.06.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	IV	Hardware	U 2.02.01.07.000			5.198,98
U	V	Server	U 2.02.01.07.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	V	Postazioni di lavoro	U 2.02.01.07.002	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	V	Periferiche	U 2.02.01.07.003	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00

U	V	Apparati di telecomunicazione	U.2.02.01.07.004	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	2.812,66
U	V	Hardware n.a.c.	U.2.02.01.07.999	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	2.386,32
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000			0,00
U	V	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	U.2.02.01.09.002	U2.1.1.010	Acquisizione di immobili e opere portuali	0,00
U	V	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	U.2.02.01.09.002	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	V	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	U.2.02.01.09.004	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	IV	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.000			0,00
U	V	Siti archeologici di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.005	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	0,00
U	IV	Oggetti di valore	U.2.02.01.11.000			0,00
U	V	Oggetti di valore	U.2.02.01.11.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	IV	Altri beni materiali	U.2.02.01.99.000			3.395,36
U	V	Materiale bibliografico	U.2.02.01.99.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00
U	V	Altri beni materiali diversi	U.2.02.01.99.999	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	3.395,36
U	III	Terreni e beni materiali non prodotti	U.2.02.02.00.000			0,00
U	IV	Terreni	U.2.02.02.01.000			0,00
U	V	Terreni agricoli	U.2.02.02.01.001	U2.1.1.010	Acquisizione di immobili e opere portuali	0,00
U	V	Altri terreni n.a.c.	U.2.02.02.01.999	U2.1.1.010	Acquisizione di immobili e opere portuali	0,00
U	III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000			6.143.936,01
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000			106.974,96
U	V	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.001	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	11.974,96
U	V	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.001	U2.1.2.040	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	5.490,00
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	20.000,00
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.040	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	69.510,00
U	IV	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.000			30.160,00
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	30.160,00
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000			6.006.801,05
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.020	Lavori di straordinaria manutenzione	5.232.489,89
U	V	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	U.2.02.03.06.999	U2.1.1.020	Lavori di straordinaria manutenzione	774.311,17
U	II	Altre spese in conto capitale	U.2.05.00.00.000			25.167.296,25
U	III	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.00.000			25.167.296,25
U	IV	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.000			25.167.296,25
U	V	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.999	U2.1.1.020	Lavori di straordinaria manutenzione	120.176,25
U	V	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.999	U2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione,	25.047.120,00
U	I	Rimborso Prestiti	U.4.00.00.00.000			3.007.170,72
U	II	Rimborso prestiti a breve termine	U.4.02.00.00.000			0,00
U	III	Rimborso Finanziamenti a breve termine	U.4.02.01.00.000			0,00
U	IV	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.000			0,00
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.001	U2.2.1.010	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00

U	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000				246.828,02
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.070	Partite in sospeso		142.218,02
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.090	IVA		104.610,00
U	II	Uscite per conto terzi	U.7.02.00.00.000				0,00
U	III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	U.7.02.01.00.000				0,00
U	IV	Acquisto di beni per conto di terzi	U.7.02.01.01.000				0,00
U	V	Acquisto di beni per conto di terzi	U.7.02.01.01.001	U3.1.1.060	Somme pagate per conto terzi		0,00
U	IV	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.000				0,00
U	V	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.001	U3.1.1.060	Somme pagate per conto terzi		0,00
U	III	Depositi di presso terzi	U.7.02.04.00.000				0,00
U	IV	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.000				0,00
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U2.2.5.010	Restituzione depositi di terzi e cauzione		0,00
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U3.1.1.070	Partite in sospeso		0,00
U	IV	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.000				0,00
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001	U2.2.5.010	Restituzione depositi di terzi e cauzione		0,00
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001	U3.1.1.070	Partite in sospeso		0,00
U	III	Altre uscite per conto terzi	U.7.02.99.00.000				0,00
U	IV	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.000				0,00
U	V	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.999	U3.1.1.040	Anticipazioni dell'Ente al personale		0,00
U	V	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.999	U3.1.1.050	Versamento trattenute a favore di terzi		0,00
TOTALE USCITE							84.103.010,70