

# SENATO DELLA REPUBBLICA

———— XVIII LEGISLATURA ————

**Doc. XV**  
**n. 57**

## **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 GENOVA**

**(Esercizio 2016)**

————  
**Comunicata alla Presidenza il 27 luglio 2018**  
————





# *Corte dei Conti*

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

Determinazione e relazione sul risultato del controllo  
eseguito sulla gestione finanziaria  
dell'AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA  
per l'esercizio 2016

Relatore: Consigliere Piergiorgio Della Ventura

Ha collaborato per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati : Mariagrazia Pascale



*La*

# *Corte dei Conti*

*in*

## *Sezione del controllo sugli enti*

nell'adunanza del 10 luglio 2018;

visto l'art.100, secondo comma, della Costituzione;

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;

vista la legge 28 gennaio 1994, n. 84;

visto l'art.6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Genova;

visto l'art. 6, comma 4, della legge n. 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 le 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, con le quali sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo prevista dalla citata legge n. 84 del 1994;

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;

esaminati gli atti;



# Corte dei Conti

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 Genova per l'esercizio finanziario 2016;

ritenuto che, assolti 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 dei conti consuntivi, corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione, della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, ai sensi dell'art. 7 della legge 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 Genova, 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 25 luglio 2018

## SOMMARIO

PREMESSA .....	7
1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO.....	8
2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO .....	13
3. PERSONALE.....	16
3.1. Personale in servizio.....	16
3.2. Spesa per il personale .....	18
3.3. Incarichi di studio e consulenza.....	19
4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE .....	20
4.1. Piano regolatore portuale (PRP).....	20
4.2. Piano Operativo Triennale (POT) .....	22
4.3. Programma triennale dei lavori.....	23
5. ATTIVITÀ .....	24
5.1. Attività promozionale .....	24
5.2. Attività di manutenzione straordinaria delle opere portuali .....	24
5.3. Opere di grande infrastrutturazione .....	24
5.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo.....	25
5.5. Servizi di interesse generale .....	25
5.6. Traffico portuale .....	31
6. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE.....	33
6.1. Risultati contabili della gestione .....	34
6.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate .....	35
6.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui.....	39
6.4 Conto economico .....	42
6.5. Situazione patrimoniale .....	44
6.6. Partecipazioni azionarie .....	48
7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE .....	52

## INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Spese per gli organi di amministrazione e controllo .....	15
Tabella 2 – Dotazione organica e consistenza del personale.....	17
Tabella 3 - Spese per il personale .....	18
Tabella 4 - Incidenza costo del personale sul valore della produzione.....	19
Tabella 5 – Entrate per canoni.....	25
Tabella 6 - Traffici porto di Genova .....	32
Tabella 7 - Estremi di approvazione dei bilanci consuntivi.....	33
Tabella 8 - Risultati contabili della gestione.....	34
Tabella 9 - Rendiconto finanziario – Dati aggregati .....	35
Tabella 10 - Entrate .....	36
Tabella 11 - Uscite .....	37
Tabella 12 - Situazione amministrativa .....	40
Tabella 13 - Andamento residui attivi e residui passivi .....	40
Tabella 14 - Residui attivi .....	41
Tabella 15 - Residui passivi.....	41
Tabella 16 - Conto economico.....	43
Tabella 17 - Situazione patrimoniale - Attività.....	46
Tabella 18 - Situazione patrimoniale - passività .....	47
Tabella 19 - Partecipazioni azionarie.....	49



## **PREMESSA**

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

Il precedente referto, relativo all'esercizio 2015 è stato approvato con determinazione n.12 dell'8 febbraio 2018 ed è pubblicato in Atti parlamentari, Leg. XVIII, Doc. XV, n. 4

# 1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

L'Autorità portuale di Genova è stata istituita dall'art. 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 (recante *Riordino della legislazione in materia portuale*) ed è subentrata alla preesistente "Organizzazione portuale", che era costituita dal Consorzio autonomo del porto di Genova, contestualmente soppresso.

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 portuale<sup>1</sup>.

Sulla base delle disposizioni della riforma, l'Autorità portuale di Genova è confluita nella nuova Autorità di Sistema Portuale "Mar Ligure Occidentale", con sede a Genova, nella quale sono ricompresi anche i porti di Savona e Vado Ligure.

Per quel che riguarda l'iter di costituzione degli organi della nuova AdSP del Mar Ligure Occidentale, con decreto 1° dicembre 2016, n. 414 del Ministro delle infrastrutture e trasporti è stato nominato il Presidente; quest'ultimo, con decreto n. 243 dell'8 marzo 2017 ha nominato i componenti del Comitato di gestione per un quadriennio dalla data di insediamento.

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

In tema di pianificazione strategica della portualità e della logistica, il Consiglio dei ministri, su proposta del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, ha dichiarato fine "*di migliorare la competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone*

---

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

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 2015<sup>2</sup>, 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 2001<sup>3</sup> - 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 finanziamento<sup>4</sup>.

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 2017<sup>5</sup>, ai sensi del d.lgs. n. 228 del 2011.

---

<sup>2</sup> Con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 2 settembre 2015, n. 2104.

<sup>3</sup> 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”.

<sup>4</sup> 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, L. n. 84/1994, il Piano regolatore di sistema Portuale (PRdSP) quale nuovo strumento di pianificazione strategica e territoriale a medio lungo termine delle AdSP.

<sup>5</sup> 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.

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 pubbliche<sup>6</sup>.

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 finanziaria. Tali documenti devono essere inviati, a fini conoscitivi, alla Corte dei conti corredati dal parere espresso dal Collegio dei revisori dei conti<sup>7</sup>.

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

---

<sup>6</sup> 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".

<sup>7</sup> 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".

Banca dati delle amministrazioni pubbliche del MEF - BDAP<sup>8</sup>, anche alla Corte dei conti. 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 portuali<sup>9</sup>.

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 contributi e che, diversamente, sono soggette ad imposta negli altri casi ovvero quando le attività siano svolte dagli enti portuali come soggetti privati<sup>10</sup>. Gli enti portuali, in definitiva, in quanto pubbliche autorità preposte alla regolazione e tutela di interessi pubblici,<sup>11</sup> non sono 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

---

<sup>8</sup> Art. 17 dl n. 90 del 2014 convertito dalla l. n. 114 del 2014.

<sup>9</sup> 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.

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

<sup>11</sup> 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.

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.

## **2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO**

Sono organi delle Autorità portuali, ai sensi dell'art. 7 della legge 84 del 1994, nel testo *pro-tempore* vigente, il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale (composto dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa) e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

### ***Il Presidente***

Il Presidente dell'Autorità portuale è stato nominato con d.m. 16 gennaio 2012, n. 9, per un quadriennio, con decorrenza 8 febbraio 2012. Il Presidente si è successivamente dimesso, a decorrere dal 20 settembre 2015.

In conseguenza di ciò, con d.m. 23 novembre 2015, n. 392 il Ministero infrastrutture e trasporti ha nominato un Commissario straordinario per un semestre; alla scadenza di tale periodo (23 maggio 2016), è intervenuto il d.m. 24 maggio 2016, n. 185, che ha prorogato l'incarico per un periodo massimo di ulteriori sei mesi.

Infine, con d.m. 1 dicembre 2016, n. 414, è stato nominato il Presidente della nuova AdSP, sempre per un quadriennio.

### ***Il Comitato portuale***

Il Comitato portuale, in carica per il quadriennio 2012-2016, si è insediato in data in data 24 aprile 2012 ed è, pertanto, scaduto il 24 aprile 2016.

Con vari decreti del Commissario straordinario, adottati tra il 21 aprile e il 12 luglio 2016, il Comitato medesimo è stato ricostituito, con decorrenza dal 28 aprile 2016, data di prima convocazione dell'organo.

Infine, con decreto n. 243 dell'8 marzo 2017 il Presidente della nuova AdSP del Mar Ligure Occidentale, come innanzi riferito, ha nominato i componenti del Comitato di gestione, per un quadriennio dalla data di insediamento.

### ***Il Segretariato generale***

Il Segretario generale è stato nominato con delibera del Comitato portuale n. 53 del 10 maggio 2012 e decreto n. 554 dell'11 maggio 2012. Il rapporto di lavoro per i dirigenti delle Autorità portuali, compresi i Segretari generali, fermo quanto previsto dall'art. 10, comma 3 della legge n. 84/1994, è

disciplinato dal CCNL sottoscritto tra *Federmanager* e Confindustria per i dirigenti di Aziende Industriali.

Con riferimento alla vicenda relativa alla particolare posizione del Segretario generale nel periodo in esame, questa Corte ha già riferito nella relazione riguardante l'esercizio 2015, alla quale pertanto si rinvia<sup>12</sup>.

### ***Il Collegio dei revisori dei conti***

I componenti del Collegio dei revisori dei conti in carica nel periodo di riferimento sono stati nominati con decreto 13 luglio 2012, n. 241 del Ministero delle infrastrutture e trasporti, per il periodo 13 luglio 2012-12 luglio 2016; l'insediamento è avvenuto in data 2 agosto 2012. In seguito è stato nominato un Collegio straordinario dei revisori, con decreto ministeriale 29 agosto 2016 n. 284, scaduto sulla base di quanto disposto dall' art. 22, comma 1 del decreto legislativo 4 agosto 2016 n. 169<sup>13</sup>. Con decreto ministeriale 5 dicembre 2016, n. 424 è stato costituito il Collegio dei revisori della nuova AdSP per il quadriennio 2016-2020.

Ai componenti del Collegio dei revisori dei conti sono state corrisposte, nell'anno in esame, le ordinarie indennità di carica, fissate in euro 16.212 per il Presidente, 12.159 per i membri effettivi e 2.027 per i membri supplenti; è stato inoltre riconosciuto il gettone di presenza, nella misura di euro 1.309 per il Presidente e di euro 1.122 per ogni revisore effettivo.

### ***Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo***

Nella tabella che segue è riportata la spesa impegnata per i compensi spettanti agli organi di amministrazione e di controllo dell'Autorità portuale di Genova nell'esercizio in esame, posta a raffronto con le somme impegnate nel 2015. Sono compresi i rimborsi spese per missioni e trasferte e gli oneri tributari e previdenziali.

---

<sup>12</sup> Qui ci si limiterà a ricordare che il Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, Ispettorato generale di finanza, aveva espresso l'avviso che il trattamento corrisposto al Segretario generale non fosse conforme al regolamento organico per il personale dirigente dell'Ente, lamentando inoltre che il dirigente in questione risultava avere un'età anagrafica superiore ai limiti dell'età pensionabile (65 anni). L'AP aveva risposto alle osservazioni della RGS, osservando in particolare che il Regolamento organico per il personale prevede che, a richiesta dell'Ente e con il consenso dell'interessato, possa essere disposto il trattenimento in servizio dei dirigenti fino al compimento del settantesimo anno di età; era poi fatto presente che lo stesso MIT, con nota n. 6955 del 18 giugno 2013, aveva confermato, nei confronti dei dipendenti delle AP, l'applicabilità dell'art. 24, comma 4, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con legge 22 dicembre 2011, n. 214, con la conseguente possibilità di prosecuzione del rapporto di lavoro fino a 70 anni.

<sup>13</sup> Ai sensi del quale "Gli organi delle soppresses Autorità portuali restano in carica sino all'insediamento dei nuovi organi delle AdSP, nominati ai sensi del presente decreto legislativo".



**Tabella 1 - Spese per gli organi di amministrazione e controllo**

Spese per gli organi di amministrazione e controllo	2015	2016
Emolumenti e indennità missione del Presidente	252.800	183.923
Indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	26.086	14.960
Emolumenti e rimborsi al Collegio dei revisori	104.257	90.348
<b>Totale</b>	<b>383.143</b>	<b>289.231</b>

Fonte: AP

Le spese per gli organi sono diminuite del 25 per cento nel 2016. L'art 6, comma 3 del d.l. n. 78/2010, convertito nella legge n. 122/2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10 per cento dei compensi agli organi di amministrazione e revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto consolidato della PA, nel rispetto degli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010. Il d.l. 6 luglio 2012, n. 95, convertito nella l. 7 agosto 2012, n.135, ha previsto all'art. 5, comma 14, l'ulteriore riduzione del 5 per cento dei predetti compensi, a decorrere dall'esercizio 2013.

L'Autorità portuale, nella relazione allegata al bilancio, ha dichiarato di aver tenuto conto delle disposizioni vigenti per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, versando al bilancio dello Stato la somma di euro 34.502,86 in riferimento alla riduzione del 10 per cento e la somma di euro 17.251,42 riguardo l'ulteriore riduzione del 5 per cento.

L'AP di Genova risulta avere pubblicato le relazioni della Corte dei conti sul sito istituzionale, sezione "Amministrazione trasparente", ai sensi dell'articolo 31 del d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33.

## **3. PERSONALE**

### **3.1. Personale in servizio**

La pianta organica dell'AP di Genova è stata modificata con delibera di Comitato portuale n. 63/2015, approvata dal Ministero infrastrutture e trasporti con nota prot. n. 24095 del 24 novembre 2015.

La consistenza del personale, al 31 dicembre 2016, è pari a 208 unità, a fronte delle 210 del 2015 e delle 206 del 2014 (incluso il Segretario generale).

Nell'anno 2016 si è registrato un *turn over* limitato rispetto agli anni precedenti, anche per effetto del completamento, nel 2015, delle procedure incentivanti avviate con deliberazione del Comitato portuale del 30 dicembre 2008. Il personale cessato dal servizio nell'anno è, infatti, pari a 6 unità - di cui n. 3 appartenenti alla categoria impiegati e n. 3 dirigenti, di cui 2 a tempo determinato (Segretario generale e Portavoce del Presidente).

Sul fronte degli inserimenti, in seguito alla sospensione cautelativa (decreto n. 790 del 27 agosto 2015) delle procedure di selezione in atto, risultavano ancora da perfezionare gli inserimenti in esito a due selezioni (di cui una avviata nel 2013 e poi nuovamente bandita nel 2014 e l'altra, per n. 2 posti, avviata nel 2014), già conclusesi nel corso dell'anno 2015. La rimozione di tale sospensione (decreto n. 102 del 8 febbraio 2016) in esito all'intervenuta approvazione, da parte del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, della nuova dotazione organica (lettera prot. n. M\_INF 24095 del 24 novembre 2015), ha consentito il perfezionamento, nel primo semestre del 2016, di n. 3 assunzioni di categoria impiegatizia. A completare il quadro, va citata l'assunzione a tempo determinato di una risorsa, selezionata con procedura ad evidenza pubblica, per la sostituzione di un lavoratore con diritto alla conservazione del posto.

Gli interventi di razionalizzazione e di riordino delle componenti organizzative, che avevano caratterizzato l'esercizio precedente, sono stati ulteriormente, per quanto temporaneamente, rivisti e perfezionati, con specifico riferimento alla funzione di controllo e rendicontazione delle opere. Il personale interessato da tali trasferimenti consiste di n. 11 unità, cui si sommano altri tre trasferimenti avvenuti nel 2016 in altri settori dell'Ente. Nel novembre 2016, con delibera prot. n. 58/7/2016, è stata effettuata una riorganizzazione della pianta organica derivante dalla necessità di procedere alle assunzioni obbligatorie, ai sensi della legge 12 marzo 1999, n. 68, prevedendo una compensazione tra i posti impiegatizi di 3° livello (da 21 a 18 unità) e quelli di 5° livello (da 2 a 5 unità), lasciando invariato il numero complessivo di personale in organico.

È stata inoltre attivata, a richiesta della risorsa interessata, una procedura di assegnazione temporanea presso l'Autorità portuale di Palermo.

Nella tabella che segue sono riportati i dati relativi alla composizione del personale in servizio al 31 dicembre, nell'esercizio in esame e in quello precedente, distinto per categoria.

**Tabella 2 - Dotazione organica e consistenza del personale.**

<b>Personale per categoria</b>	<b>Dotazione organica Delibera 63/2015</b>	<b>In servizio al 31/12/2014</b>	<b>in servizio al 31/12/2015</b>	<b>in servizio al 31/12/2016*</b>
Dirigenti (a)	14	14	12	9
Quadri	54	51	50	50
Impiegati	153	141	148	149
Operai	0	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>221</b>	<b>206</b>	<b>210</b>	<b>208</b>

Fonte: AP

Escluso il Segretario generale

\* Compreso un contratto a tempo determinato (II livello) per sostituzione lavoratore con diritto alla conservazione del posto di lavoro; la posizione di Segretario generale facente funzioni è ricoperta da un dirigente dell'Ente.

### 3.2. Spesa per il personale

Nella tabella che segue è indicata, per l'anno 2016, la spesa impegnata per il personale, ivi inclusa quella relativa alla quota di TFR maturata nell'anno a debito verso gli istituti previdenziali e all'importo del TFR dovuto al personale per cessazione dal servizio.

**Tabella 3 - Spese per il personale**

Tipologia dell'emolumento	2015	2016	Variazione % 2015/2014
Emolumenti, indennità e missioni al Segretario generale	318.032	133.321	-58
Emolumenti fissi al personale	7.374.894	6.994.430	-5
Emolumenti variabili al personale dipendente	297.312	236.504	-20
Emolumenti al personale non dipendente	38.964	0	-100
Altri oneri per il personale	0	1.480	
Indennità rimborso spese missione	87.407	92.358	6
Spese per formazione del personale	30.820	48.376	57
Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	3.453.020	3.341.085	-3
Oneri per rinnovi contrattuali	1.342.439	1.529.027	14
Oneri per la contrattazione decentrata o aziendale	3.449.100	3.337.701	-3
Tfr quota maturata nell'anno	840.338	827.418	-2
<b>Totale</b>	<b>17.232.325</b>	<b>16.541.700</b>	<b>-4</b>
In conto capitale			
TFR dovuto al personale cessato dal servizio	943.782	370.260	-61
<b>Totale generale</b>	<b>18.176.107</b>	<b>16.911.960</b>	<b>-7</b>

Fonte: AP

Nel 2016 le spese correnti per il personale sono pari a euro 16.541.700, in diminuzione del 4 per cento rispetto all'esercizio precedente, mentre quelle in conto capitale sono pari ad euro 370.260 e mostrano un notevole decremento rispetto a quelle del 2015 (euro 943.782); esse sono costituite dal TFR dovuto al personale cessato nel corso dell'anno, nonché dagli incentivi alle dimissioni<sup>14</sup> ed anticipazioni di TFR al personale, a norma della legge n. 297/1982.

Le voci di maggiore incremento percentuale sono costituite dagli oneri per rinnovi contrattuali (+14 per cento) e dagli emolumenti variabili al personale dipendente (-20 per cento). Sotto il profilo economico, la tabella n. 4 indica l'incidenza del costo del personale sul valore della produzione, i cui importi sono determinati dal rapporto tra il costo complessivo annuo per il personale ed il valore della produzione, entrambi ricavati dal conto economico.

<sup>14</sup> Incentivi alle dimissioni previsti, per il personale con qualifica di quadro, dalla delibera n. 2/2/2012 e, per gli impiegati, dalle precedenti delibere n. 129/4/2008 del 30/12/2008 e n. 50/3/2011 del 31/05/2011.

**Tabella 4 - Incidenza costo del personale sul valore della produzione**

2016		
Costo totale per il personale	Valore della produzione	Incidenza
16.911.960	77.428.002	22

Fonte: AP

### **3.3. Incarichi di studio e consulenza**

Nell'anno 2016 non risulta, dal bilancio consuntivo, che siano state impegnate spese per incarichi di consulenza ed altre prestazioni professionali.

## **4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE**

L'art. 9, comma 3 della legge n. 84 del 1994, nel testo *pro-tempore* vigente, 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 risulti necessario per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal Piano regolatore portuale (PRP), che ha la funzione di definire l'assetto complessivo del porto, e dal Piano Operativo Triennale (POT), soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle.

A tali documenti programmatici specifici va poi aggiunto il Programma triennale dei lavori, di cui all'art. 128 del d.lgs. 12 aprile 2006, n. 163, ora art. 21 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50.

### **4.1. Piano regolatore portuale (PRP)**

Il Piano regolatore portuale costituisce l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'assetto funzionale del porto e, al tempo stesso, rappresenta lo strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione, territoriali e nazionali e con l'ordinamento comunitario.

Il piano regolatore portuale attualmente vigente per il porto di Genova è quello approvato, ai sensi dell'art. 5 della legge n. 84 del 1994, con deliberazione n. 35 del 31 luglio 2001 dal Consiglio regionale della Liguria.

Nella prima metà del 2016 è stata predisposta la bozza di un bando di gara per l'acquisizione dei contributi di carattere tecnico ambientale al fine di redigere il Piano regolatore portuale dell'Ente, sulla base degli schemi di piano approvati nel 2015 e del relativo Rapporto Preliminare Ambientale. Le attività da svilupparsi riguardavano sia gli aspetti più strettamente ambientali emersi nella fase istruttoria della Valutazione Ambientale Strategica (VAS) attivata nel 2015 - compresa la stesura del Rapporto Ambientale Definitivo), sia gli approfondimenti tecnici relativi ai principali interventi inseriti negli schemi di Piano (in particolare nuove opere di protezione a mare e nuovi canali - nonché il supporto per gli aspetti urbanistici e normativi da completare per la redazione definitiva del documento di Piano.

A seguito dell'entrata in vigore del d.lgs. n. 169 del 4 agosto 2016, con il quale è stata significativamente modificata la normativa in vigore per le Autorità portuali, si è soprasseduto alla

pubblicazione del sopraccitato bando. L'introduzione delle Autorità di Sistema Portuale in luogo delle Autorità portuali e la connessa modifica agli strumenti pianificatori richiedono infatti una pianificazione allargata sull'intero sistema portuale del Mar Ligure Occidentale, nel quale potranno confluire, opportunamente adeguati, molti degli approfondimenti già svolti a livello di singoli porti. Nelle more dell'adozione del Piano regolatore dell'Autorità di sistema, l'adeguamento del Progetto unitario della Nuova Darsena Nautica, ai fini della realizzazione della Nuova Torre Piloti, è stato presentato nel Comitato portuale dell'Ente del 28 novembre 2016 e successivamente approvato nella seduta del Comitato di gestione dell'Autorità di sistema del 10 aprile 2017. La realizzazione della Torre Piloti, opera indispensabile per la gestione del traffico marittimo portuale secondo *standard* di sicurezza sempre crescenti, avverrà sulla base di un progetto donato da un primario studio di architettura, già inserito e finanziato negli strumenti di programmazione delle opere e di previsione economico/finanziaria.

Tale area ricade tra quelle oggetto dell'Accordo di Programma stipulato nel 2003 tra Regione Liguria, Comune di Genova, Autorità portuale con il quale venivano definiti gli indirizzi generali di pianificazione delle Aree di Levante del porto.

Nello specifico inoltre gli indirizzi pianificatori per la Nuova Darsena Nautica sono stati oggetto di maggiore articolazione e definizione con l'approvazione dello strumento urbanistico attuativo rappresentato dal Progetto Unitario, approvato da Comune di Genova con delibere di Giunta comunale n. 340/2010 e n. 386/2010 e dal Comitato Portuale in data 27 settembre 2010 con delibera n. 969.

L'approvazione del progetto della Nuova Torre Piloti ha quindi reso necessario per l'Ente avviare le procedure di verifica della compatibilità urbanistica dell'opera, ai sensi del d.p.r. n. 383/1994.

Tale verifica (come richiamato nel verbale di conferenza dei servizi riunitasi in seduta referente presso il Provveditorato Interregionale OO.PP. – Sede Coordinata di Genova – il 4 agosto 2016) ha evidenziato la necessità di procedere con una modifica del quadro pianificatorio vigente, riconducibile ad un aggiornamento del piano urbanistico comunale (PUC), e conseguentemente del Progetto Unitario a suo tempo elaborato e condiviso, al fine di inserire la funzione “servizi alla nave” tra quelle ammissibili nella Nuova Darsena e di modificare i limiti di edificabilità previsti nel PUC 2010.

Gli uffici dell'Ente, in collaborazione con le competenti strutture comunali, hanno quindi provveduto ad aggiornare le previsioni di dettaglio contenute nel Progetto Unitario.

In particolare, il testo aggiornato del Progetto Unitario rivede parte delle destinazioni d'uso della Nuova darsena Nautica, introducendo in sintesi le seguenti modifiche relative all'insediamento della Torre Piloti:

- l'inserimento della funzione “servizi alla nave” (corrispondente alla torre piloti) e la revisione dei limiti di edificabilità e dei comparti in cui è suddiviso il compendio;
- l'individuazione di una porzione dello specchio acqueo dedicata all'ormeggio e alle manovre delle pilotine;
- l'innalzamento parziale del muro paraonde (sino alla quota di 8.30 metri) in corrispondenza del sedime della nuova torre piloti.

#### **4.2. Piano Operativo Triennale (POT)**

L'art. 9, comma 3 della legge n. 84 del 1994 prevede la stesura di un Piano operativo triennale da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il Piano, che ovviamente deve essere coerente con la pianificazione impostata con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle Amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo del porto, con la quantificazione della relativa spesa; costituisce, nel contempo, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo.

Nella seduta del 6 novembre 2014 il Comitato portuale ha approvato il POT 2015-2017, in cui viene evidenziato - relativamente all'andamento del mercato e sulle prospettive di sviluppo dei traffici - il perdurare di numerosi segnali di instabilità, legati all'incertezza sulla ripresa delle economie avanzate, a causa dei forti debiti di alcuni Stati europei e dell'instabilità e frammentarietà dei mercati finanziari, che hanno reso particolarmente complicate le previsioni a lungo termine relative ai traffici tra le diverse aree.

Da ultimo, nella seduta del Comitato portuale del 30 ottobre 2015 è stato presentato il Piano Operativo Triennale 2016-2018, successivamente approvato nella seduta del 18 novembre 2015 nell'ambito del quale è stata inserita la riprogrammazione delle opere portuali per l'anno 2016.



### **4.3. Programma triennale dei lavori**

Ai sensi dell'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 (ora, come su ricordato, art. 21 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50), l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, sulla base di schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2005.

L'elenco annuale è lo strumento esecutivo finalizzato a tradurre gli obiettivi in programmi fattibili e progetti cantierabili e deve essere approvato unitamente al bilancio di previsione dell'Ente; contiene l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati nello stato di previsione o nel bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici.

Per quel che riguarda il periodo di riferimento, il bilancio di previsione presenta un programma di lavori di euro 143.020.000, di cui impegnati solo 4.158.093 euro, al netto del fondo accordo bonari.

Gli impegni assunti per opere e fabbricati e manutenzioni straordinarie per l'anno 2016 risultano, quindi, del 63 per cento inferiori rispetto alle previsioni assestate a fine anno e del 97 per cento inferiori rispetto alle previsioni indicate nel bilancio preventivo 2016.

## **5. ATTIVITÀ**

### **5.1. Attività promozionale**

Nel 2016 l'attività di comunicazione si è sviluppata attraverso l'intensificazione della collaborazione con le associazioni di categoria e la partecipazione dell'Autorità portuale ad importanti manifestazioni di logistica a livello mondiale. E' stata poi stimolata la presenza degli operatori, in collaborazione con i porti di La Spezia e Savona; ciò ha permesso al porto di Genova di essere presente in alcune delle più importanti manifestazioni fieristiche nel settore della logistica e delle crociere a livello nazionale, europeo e mondiale. E' stata inoltre dedicata particolare attenzione alla stampa locale, a quella nazionale e internazionale nonché alle presentazioni internazionali. Infine, è stata avviata una ricognizione dell'archivio storico, con il riordino e la catalogazione di tutti i materiali presenti.

### **5.2. Attività di manutenzione straordinaria delle opere portuali**

Nel 2015 l'importo della spesa sostenuta per la manutenzione straordinaria ammontava ad euro 1.148.700, nel 2016 tale somma è pari a euro 1.881.627, mentre quella relativo alla manutenzione ordinaria è stata pari ad euro 26.475.

Nelle note di approvazione del consuntivo 2016, il Ministero dei trasporti ed il Ministero dell'economia e finanze hanno evidenziato che la spesa per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili rientra nei limiti fissati nell'art. 2, commi 618-623 della l. n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, comma 1, del d.l. n. 78/2010.

### **5.3. Opere di grande infrastrutturazione**

L'importo complessivo di intervento per i programmi relativi alle opere avviate ed in corso di realizzazione nel 2016 è stato di euro 460.424.037.

Tra le opere in via di collaudo si segnala il completamento di Calata Bettolo per circa 233 milioni di euro; tra quelle in corso l'intervento di tombamento tra i pontili Ronco e Canepa, la fornitura di energia elettrica alle navi nell'ambito Riparazioni Navali, gli impianti tecnologici dei capannoni modulari e la ristrutturazione del compendio Calata Bengasi / Calata Ignazio Inglese.

#### 5.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Nel 2016 l'Autorità portuale di Genova ha accertato entrate per canoni demaniali relativi a concessioni di licenza ed atti formali per 30 milioni di euro, in aumento rispetto al 2015 (28 milioni di euro).

Nella tabella che segue sono indicati gli importi dell'entrata accertata per canoni demaniali e la loro incidenza sulle entrate di parte corrente, nonché i canoni riscossi e la loro incidenza su quelli accertati.

**Tabella 5 – Entrate per canoni.**

Esercizio	Entrate per canoni demaniali	Entrate correnti	Riscossioni c/competenza	Incidenza % canoni/ entrate correnti	Incidenza % riscossioni/ canoni
2015	28.019.244	78.638.033	21.752.610	35,63	77,63
2016	30.764.051	78.937.350	24.727.768	38,97	80

Fonte: AP

Dai dati contenuti nella tabella n. 5 emerge che le entrate accertate derivanti dalla gestione dei beni demaniali rappresentano, nell'esercizio 2016 il 38,97 per cento delle entrate correnti.

Le entrate riscosse in c/competenza, che ammontano nel 2016 a euro 24.727.768, rappresentano nello stesso anno l'80 per cento delle entrate accertate per canoni demaniali.

#### 5.5. Servizi di interesse generale

L'art. 6, comma 1 lett. c della legge n. 84/1994 e successive modifiche ed integrazioni individua, tra i compiti attribuiti alle Autorità portuali, *"l'affidamento ed il controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale, non coincidenti, né strettamente connessi alle operazioni portuali di cui all'art. 16, comma 1, individuati con decreto del Ministro dei Trasporti da emanarsi entro trenta giorni dall'entrata in vigore della presente legge"*; il comma 5 del medesimo art. 6 prevede che l'esercizio di tali attività sia affidato in concessione con gara pubblica. L'art. 23, comma 5, prevede, altresì, che le Autorità istituite nei porti in cui le organizzazioni portuali svolgevano i servizi di interesse generale di cui all'articolo 6, comma 1, lettera c), possano continuare a svolgere tali servizi, escluse le operazioni portuali, utilizzando, fino ad esaurimento, il personale in esubero, promuovendo anche la costituzione di una o più società tra le imprese operanti nel porto, riservandosi una partecipazione comunque non maggioritaria.

Ciò posto, con d.m. 14 novembre 1994 sono stati individuati i servizi di interesse generale da fornire a titolo oneroso; il successivo d.m. 4 aprile 1996 ha ricompreso in tali servizi anche il servizio ferroviario in ambito portuale. I servizi di interesse generale sono così indicati: servizi di manovra ferroviaria portuale; servizi ai passeggeri (stazioni marittime); servizi ecologici; bacini di carenaggio.

### ***Servizi di manovra ferroviaria portuale***

I dati sui servizi ferroviari presenti all'interno del porto di Genova sono forniti dal soggetto concessionario del servizio portuale.

Il 2016 non ha mostrato particolari segnali di scostamento rispetto al 2015, registrando solo una lieve flessione nei servizi offerti, passati da 129.178 carri carichi a 126.591. Nell'ultimo triennio, non vi sono state significative variazioni in relazione alla quota di traffico ferroviario ed alle destinazioni finali raggiunte dai servizi in essere.

Le destinazioni servite durante il 2016 sono rimaste essenzialmente immutate rispetto agli anni precedenti.

In esito al completamento della procedura di assegnazione del servizio ai sensi dell'art. 30 d.lgs. 2006, avviata nel 2014 e già descritta nella Relazione Annuale 2014 del MIT, la concessione del servizio ferroviario portuale è stata affidata con contratto stipulato in data 22 settembre 2015. La durata della concessione è fissata in anni cinque a decorrere dalla data di stipula della concessione con facoltà di concedere per una sola volta l'estensione della durata stessa per un periodo che non potrà essere superiore ad un anno.

### ***Servizi ecologici e ambientali***

L'autorità portuale è da tempo impegnata in progetti ed attività in grado di favorire uno sviluppo territoriale/produttivo attento agli aspetti ambientali. Questo impegno nella ricerca del miglioramento sotto il profilo ambientale è condotto anche tramite confronto con rappresentanti della cittadinanza, degli operatori portuali e le altre istituzioni, e attraverso l'applicazione delle normative italiane ed europee, anche promuovendo progetti di concessionari inerenti le energie rinnovabili.

In particolare, l'ente, attraverso il Sistema di Gestione Ambientale ISO 14001 - implementato e certificato dal RINA a partire dal 2005 - ha inteso promuovere il porto attraverso la creazione di un modello di riferimento per le imprese portuali, e consolidare il miglioramento dei parametri ambientali con particolare riguardo sia alla qualità delle acque, sia alla qualità dell'aria, attraverso

l'utilizzo di sistemi impiantistici e tecnologici, cc.dd. intelligenti, per l'abbattimento delle emissioni di CO2.

A tal proposito sono in fase di completamento ed esecuzione i sotto indicati progetti:

- Elettificazione delle banchine portuali nella parte industriale e aree tecniche nautiche del porto;
- Piano Energetico Ambientale Portuale - Certificazione diagnostica energetica dei caseggiati in uso diretto della scrivente Amministrazione.

L'ente portuale dal 1° marzo 2011 è parte integrante del Consiglio Direttivo dell'Associazione *Genova Smart City*.

### ***Previsioni meteo - marine***

Si è concluso a fine 2015 il Progetto “Vento Porti e Mare”<sup>15</sup> che ha dotato l'AdSP, nel porto di Genova, di un sistema di monitoraggio del vento e di un modello di calcolo statistico – matematico in grado di fornire informazioni sulla previsione del vento nel medio termine (12 – 24 ore) e nel breve termine (1 ora) tramite visualizzazione sia su *Web Gis* che su *App*.

Il sistema mette a disposizione degli enti partecipanti uno studio del vento e del moto ondoso, nelle aree di interesse, finalizzato alla determinazione dei parametri oceanografici del paraggio, utili sia per il pilotaggio che per la progettazione di nuove opere marittime; esso può inoltre offrire un concreto contributo allo studio della dinamica costiera, rilevante per il mantenimento delle strutture portuali esistenti e per il mantenimento della linea di costa.

### ***Rifiuti da terra***

Il servizio di ritiro rifiuti solidi urbani da terra verrà svolto fino al 2019 dalla società aggiudicataria della gara d'appalto indetta nel 2013.

Detta società si occupa della raccolta differenziata su tutto il territorio portuale, come del resto previsto dal Regolamento per la gestione dei rifiuti prodotti nelle aree demaniali marittime gestite dall'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale; nelle aree di confine con la città, il servizio viene svolto in sinergia con la Società AMIU Genova. La società si avvale inoltre di un centro

---

<sup>15</sup> “*Vento, Porti e Mare*” è uno dei progetti approvati nel bando per “Risorse aggiuntive” nell'ambito del Programma di cooperazione transfrontaliera Italia-Francia “Marittimo” 2007 – 2013 (Liguria, Toscana, Sardegna, Corsica)” cofinanziato con il Fondo Europeo di Sviluppo Regionale. Il progetto ha coinvolto sei *partner*: Autorità portuale di Genova (capofila); Autorità portuale di Livorno; Dipartimento di Ingegneria civile, chimica e ambientale, dell'Università di Genova (attuatore scientifico); Autorità portuale di Savona; Autorità portuale della Spezia; *Chambre de Commerce et d'Industrie de Bastia et de la Haute-Corse*. Il progetto ha avuto lo scopo di estendere il sistema di monitoraggio e previsione del vento realizzato nel precedente progetto “*Vento e Porti*”, implementando un sistema integrato di monitoraggio e previsione del vento e del moto ondoso nello specchio acqueo antistante ai principali porti italiani (Genova, Livorno, Savona e La Spezia) e francesi (Bastia e Île-Rousse) dell'Alto Tirreno. Misure e previsioni a breve (30'-90') e medio termine (12-72 h) sono così state rese fruibili in tempo reale via *web*, permettendo in particolare di aumentare la sicurezza con cui le navi accedono ai porti, in relazione alle condizioni meteomarine.

di trasferimento rifiuti nella zona portuale di Ponte Etiopia dotato anche di un impianto per la compattazione dei rifiuti. L'area - autorizzata alla raccolta di rifiuti urbani e indifferenziati anche in parte provenienti dal territorio della Città Metropolitana - viene gestita in sinergia con AMIU Genova.

Nel marzo del 2016 è stato siglato tra la Società e Conai, Consorzio Nazionale Imballaggi, un protocollo di intesa per lo studio e l'implementazione di un servizio di gestione differenziata dei rifiuti prodotti nell'area portuale con l'obiettivo di separare e riciclare i 2/3 dei rifiuti prodotti.

L'accordo ha previsto una prima fase di campionatura dei materiali/residui del carico/rifiuti presenti nell'area in modo da stabilirne caratteristiche, quantità presunte e potenzialità di riciclaggio al fine di avere la fotografia quali-quantitativa dei materiali (carta, vetro, legno, metalli) e di individuare quali metodologie operative di raccolta siano più funzionali al loro successivo recupero.

Conai sta quindi progettando il piano di raccolta differenziata dei rifiuti del porto di Genova finalizzato *in primis* all'intercettazione dei rifiuti di imballaggio e differenziare le ulteriori frazioni di rifiuti prodotti nell'area portuale per avviarli successivamente a riciclo. L'obiettivo è quello di arrivare alla separazione e all'avvio a riciclo di oltre il 60 per cento dei rifiuti prodotti in porto e di garantire una corretta gestione delle diverse frazioni di rifiuti e promuovere il recupero degli stessi. L'iniziativa è la prima di questo genere a livello nazionale, e si attende nel corso del 2018 l'attuazione operativa del piano di raccolta differenziata elaborato da Conai.

Altro elemento importante del piano è che il Consorzio Nazionale Imballaggi si è reso disponibile ad acquistare alcune delle attrezzature necessarie per il conferimento dei rifiuti differenziati dagli utenti portuali ed alla realizzazione di una campagna informativa e di sensibilizzazione.

Infine, sono stati effettuati su tutto il territorio portuale i servizi di pulizia delle caditoie stradali, i servizi di spazzamento delle strade, e sono stati predisposti i piani d'emergenza per far fronte a possibili precipitazioni nevose con l'utilizzo di spazzaneve e mezzi spargisale in grado di evitare disservizi nelle aree operative.

### ***Rifiuti prodotti da nave***

Il Decreto legislativo 24 giugno 2003, n. 182, "*Attuazione della direttiva 2000/59/CE relativa agli impianti portuali di raccolta per i rifiuti prodotti dalle navi ed i residui del carico*" prevede che i porti siano dotati di impianti di raccolta idonei a ricevere i rifiuti e, al fine di ridurre gli scarichi in mare

dei rifiuti prodotti dalle navi, istituisce una quota tariffaria che tutte le navi devono pagare, indipendentemente dal conferimento avvenuto<sup>16</sup>.

Il servizio di raccolta rifiuti da nave, che l'Autorità portuale aveva organizzato assai prima della citata normativa, viene svolto da imprese sottoposte al controllo da parte dell'ente portuale, nonché ovviamente alla verifica delle autorizzazioni ambientali e di esercizio da parte delle amministrazioni competenti in materia. Le tariffe massime, previo coinvolgimento degli utenti, della Capitaneria di porto, e dei soggetti gestori, vengono stabilite dall'ente. Conformemente a quanto previsto, vengono svolti *audit* annuali nei confronti dell'utenza per verificare il grado di efficienza ed adeguatezza del servizio.

Le imprese concessionarie autorizzate ed elencate nel piano di raccolta vengono iscritte in appositi registri e sono soggette al pagamento di un canone annuo ed alla sottoscrizione di una garanzia fidejussoria. L'applicazione del piano di raccolta interessa tutte le navi, intese come unità di qualsiasi tipo a prescindere dalla loro bandiera, previsti ed indicati dal d.lgs. n. 182/2003 che fanno scalo nel porto di Genova.

L'AP ha inoltre provveduto, sin dal 2004, a redigere il Piano di raccolta dei rifiuti previsto dal citato d.lgs. n. 182/2003, sempre approvato dalla Regione Liguria, emanando successivamente apposito decreto tariffario relativo ai piani approvati.

Alla luce dell'attuale affidamento dei servizi di raccolta dei rifiuti da nave, nonché in relazione alle diverse applicazioni presenti sull'intero territorio nazionale in ordine a quanto previsto dal d.lgs. n. 182/2003, nonché per le nuove indicazioni provenienti dall'Unione Europea<sup>17</sup>, la AdSP sta attualmente provvedendo ad effettuare valutazioni e verifiche circa l'adeguamento dei criteri e requisiti del servizio e del suo affidamento.

### ***Acque***

Anche nel 2016 l'Ente si è impegnato affinché gli specchi acquei portuali vengano preservati da fenomeni di inquinamento marino, provvedendo alla loro pulizia ed alla bonifica di inquinamenti di origine ignota (quelli di origine nota sono a carico del soggetto responsabile). Fondamentale per la costante valutazione del livello di impatto delle attività portuali sull'ambiente è l'attività di monitoraggio della qualità delle acque portuali che l'Ente, attraverso il servizio affidato, attua ormai

---

<sup>16</sup> L'impianto portuale di raccolta è definito come qualsiasi struttura fissa, galleggiante o mobile, collocata all'interno del porto, dove possono essere conferiti i rifiuti della nave ed i residui del carico prima che vengano avviati al recupero o allo smaltimento.

<sup>17</sup> Tali indicazioni sono contenute nel Regolamento UE 2017/352 del Parlamento europeo e del Consiglio del 15 febbraio 2017, che istituisce un quadro normativo per la fornitura di servizi portuali e norme comuni in materia di trasparenza finanziaria dei porti.

da più di dieci anni e che consente nella maggioranza dei casi di disinnescare sul nascere situazioni di potenziale inquinamento.

La procedura di gara ad evidenza pubblica ha condotto all'affidamento fino al 2019 del servizio di pulizia, disinquinamento e monitoraggio degli specchi acquei del porto di Genova non assentiti in concessione, compresi i bacini di Voltri e Multedo – Sestri Ponente.

La gara d'appalto è stata aggiudicata alla Servizi Ecologici del porto di Genova s.r.l., società specializzata nelle attività oggetto dell'appalto.

### ***Aria ed Acustica***

Sono in fase di collaudo i lavori per la fornitura di energia elettrica alle navi ormeggiate nelle banchine delle riparazioni navali (a levante del porto) finanziato dalla Regione Liguria, dal Ministero dell'ambiente e dalla stessa AdSP, per un importo pari a 14.804.000 euro.

L'obiettivo del progetto è quello di evitare che le navi tengano in funzione i motori ausiliari che immettono nell'aria quantità di CO<sub>2</sub> e di polveri sottili, e per ridurre contemporaneamente le emissioni acustiche, sulle quali negli anni precedenti sono stati effettuate campagne di monitoraggio mirate, per verificare i vettori maggiormente inquinanti ed i limiti di tali emissioni, nonché per individuare le navi maggiormente rumorose.

E' in fase di assegnazione dei lavori l'elettrificazione degli accosti della banchina del Terminal del Bacino di Prà, prevista nel Piano Energetico Ambientale del porto di Genova (PEAP)<sup>18</sup> e richiesta dal tavolo di lavoro, coordinato dall'AdSP, cui partecipano tutti gli enti preposti al controllo delle emissioni e il Difensore Civico.

### ***Bacini di carenaggio***

L'andamento delle attività industriali e di servizio del settore delle Riparazioni Navali del Porto di Genova ha registrato nel 2015-2016 una netta inversione di tendenza rispetto ai 3 anni precedenti facendo registrare un progressivo incremento della percentuale di utilizzo dei bacini.

Il servizio è tutt'ora gestito dalla Società Ente Bacini S.r.L. controllata per l'89 per cento da Autorità portuale di Genova.

Nelle more dell'avvio delle procedure di affidamento in concessione del servizio sono stati prorogati i contratti stipulati con alcuni soggetti che, ai sensi dell'art. 20-bis del regolamento, utilizzano

---

<sup>18</sup> Il PEAP, Piano Energetico Ambientale del Porto di Genova, è un documento di studio e lo strumento operativo con il quale l'Autorità portuale si prefigge di stimolare e gestire lo sviluppo delle attività volte alla produzione di energia da fonti rinnovabili ed al contenimento dei consumi sul proprio territorio.



quattro dei cinque bacini disponibili: Consorzio Genova Dry Docks (Bacini 4-5) Amico & co (Bacino 2) e Fincantieri (Bacino 3).

## 5.6. Traffico portuale

Il traffico di passeggeri (articolato in traghetti ro/ro con auto al seguito<sup>19</sup> e navi da crociera) all'interno del porto è gestito dall'anno 1992, in regime di concessione demaniale pluriennale, dal terminal della società Stazioni Marittime S.p.a., che offre anche servizi ai passeggeri crocieristici imbarcati e sbarcati a Genova. Considerate le estese dimensioni, il terminalista svolge altresì traffico di merci in rotabili su traghetti-ro/ro "merci" o "misti", nonché, per la sua contiguità al tessuto urbano, attività commerciale/direzionale di tipo urbano e portuale.

Nel complesso, nel 2016, si è registrata la presenza di 3.110.432 passeggeri così suddivisi: 1.017.368 passeggeri relativi al turismo crocieristico e 2.093.064 passeggeri che hanno viaggiato su navi traghetto, mostrando pertanto, in termini generali, un andamento in crescita del 9 per cento rispetto all'anno precedente.

Per quanto riguarda il comparto crocieristi, l'incremento risulta riconducibile sia ai passeggeri in transito, attestatisi a 376 mila unità (+33 per cento sul 2015), sia ai passeggeri "home" che hanno raggiunto quota 642 mila unità (+13,4 per cento); tale *performance* è riconducibile principalmente a MSC Crociere che da sola ha movimentato nel circa 876 mila passeggeri (circa l'86 per cento dell'intero traffico dello scalo genovese).

Relativamente alle navi traghetto, si confermano quali rotte di maggior traffico la Sardegna, con 1.167.293 unità (+7 per cento rispetto al 2015), seguita dalla Sicilia con 387.345 unità, la cui movimentazione risulta sostanzialmente in linea con i risultati dell'anno precedente. Si segnala infine il dinamismo mostrato dalle rotte con l'Africa settentrionale (Marocco - porto di Tangeri, e Tunisia – porto di Tunisi), che complessivamente si confermano stabilmente quale terza tratta maggiormente movimentata in tale segmento di traffico.

---

<sup>19</sup> *Roll-on/roll-off* (anche detto Ro-Ro, ovvero a carica orizzontale o rotabile), è il termine inglese per indicare una nave traghetto per il trasporto con modalità di imbarco e sbarco di veicoli, e di carichi trasportati da veicoli dotati di ruote in modo autonomo e senza ausilio di mezzi meccanici esterni.

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel porto di Genova nell'esercizio 2016, posti a raffronto con il 2015.

**Tabella 6 - Traffici porto di Genova**

<b>Traffici porto di Genova</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>var. %</b>
Traffico commerciale (tonnellate)			
Rinfuse solide	34.472.308	35.246.802	2,25
Rinfuse liquide	16.826.244	15.546.298	-7,61
Merci varie			
<b>TOTALE MERCI MOVIMENTATE</b>	<b>51.298.552</b>	<b>50.793.100</b>	<b>-0,99</b>
<b>CONTAINERS (TEU)<sup>20</sup></b>	<b>2.242.902</b>	<b>2.297.917</b>	<b>2,45</b>
Traffico passeggeri (n):			
Crociere	848.227	1.017.368	19,94
Traghetti	2.005.626	2.093.064	4,36
<b>TOTALE PASSEGGERI</b>	<b>2.853.853</b>	<b>3.110.432</b>	<b>8,99</b>

Fonte: AP

Il traffico complessivo delle merci nel settore commerciale nel periodo in esame è risultato nel 2016 in lieve diminuzione rispetto al 2015.

In aumento sono invece il traffico dei *containers* e il traffico passeggeri.

<sup>20</sup> L'unità equivalente a venti piedi o TEU (*twenty-foot equivalent unit*), è la misura standard di volume nel trasporto dei container, e corrisponde a circa 40 metri cubi totali.

## 6. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Il rendiconto generale 2016 è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità<sup>21</sup>, 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, come illustrato nella relazione sulla gestione, si compone di tre parti: *a)* i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico patrimoniali, della situazione amministrativa; *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.

Nella tabella che segue sono indicati gli estremi dei provvedimenti di approvazione adottati dal Comitato portuale e dai Ministeri vigilanti.

**Tabella 7 - Estremi di approvazione dei bilanci consuntivi**

<b>Rendiconto</b>	<b>Comitato Portuale/Comitato di gestione</b>	<b>Ministero delle infrastrutture e dei trasporti</b>	<b>Ministero economia e finanze</b>
<b>2015</b>	Delibera n.03/2/2015 del 28/6/2016	Prot. n.26965 del 07/10/2016	Prot. 76429 del 30/09/2016
<b>2016</b>	Protocollo 12/2.1/2017 del 26 aprile 2017	Prot. n. 21109 del 24/07/2017	Prot. 151243 del 18/07/2017

<sup>21</sup> Adottato con deliberazione n. 37/6 del Comitato portuale del 23 aprile 2007 ed approvato dal Ministero vigilante con nota M\_TRA/DINFRA n. 6530 del 26 giugno 2007. Il regolamento è stato successivamente modificato con la deliberazione n. 117/2 del 29 novembre 2011 e approvato dal Ministero vigilante con nota M\_TRA/PORTI n. 3927 del 26 marzo 2012.

## 6.1. Risultati contabili della gestione

Si riassumono nella tabella n. 8 i principali saldi contabili della gestione, come emergenti dal rendiconto 2016, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2015.

**Tabella 8 - Risultati contabili della gestione**

	2015	2016
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	7.360.014	50.753.893
Saldo di parte corrente	36.690.948	43.805.090
Saldo di parte capitale	-29.330.934	6.948.803
Avanzo di amministrazione	161.267.007	212.049.972
Avanzo economico	20.182.895	31.640.839
Patrimonio netto	364.042.749	395.683.588

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati AP

Sotto il profilo finanziario si registra un avanzo di 50,7 milioni di euro, in notevole aumento rispetto all'esercizio precedente (7,4 milioni di euro). In particolare, la situazione finanziaria rileva un saldo in conto capitale positivo per 6,9 milioni di euro, (-29,3 milioni di euro nel 2015).

L'avanzo maturato di parte corrente, nel periodo esaminato, evidenzia la sostanziale capacità dell'Ente di finanziare le spese correnti con altrettante entrate correnti e di destinare il *surplus* dell'avanzo di parte corrente agli investimenti.

Positivo è anche l'andamento della situazione amministrativa, che registra nel 2016 un avanzo di 212 milioni di euro.

Sotto il profilo economico si evidenzia un aumento dell'avanzo rispetto all'esercizio precedente (passa da 20,2 a 31,6 milioni di euro).

Il patrimonio netto, per effetto del risultato economico, aumenta la sua consistenza e ammonta a 395,7 milioni di euro (364 milioni nel 2015).

## 6.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nella tabella che segue sono indicati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2016, posti a raffronto con quelli del 2015.

**Tabella 9 - Rendiconto finanziario – Dati aggregati**

	2015	2016
<b>ENTRATE</b>		
- Correnti	78.638.033	78.937.350
- In conto capitale	9.730.722	27.871.446
- Per partite di giro	7.227.252	6.761.095
<b>Totale entrate</b>	<b>95.596.007</b>	<b>113.569.891</b>
<b>SPESE</b>		
- Correnti	41.947.085	35.132.260
- In conto capitale	39.061.656	20.922.643
- Per partite di giro	7.227.252	6.761.095
<b>Totale spese</b>	<b>88.235.993</b>	<b>62.815.998</b>
Avanzo/disavanzo finanziario di competenza	7.360.014	50.753.893
<b>Totale a pareggio</b>	<b>95.596.007</b>	<b>113.569.891</b>

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati AP

Il totale delle entrate ammonta nel 2016 a 113.569.891 euro, di cui 78.937.350 euro per entrate correnti, euro 27.871.446 per entrate in conto capitale e euro 6.761.095 per partite di giro.

Il totale degli impegni di spesa nel 2016 è stato in calo rispetto all'esercizio precedente. L'andamento è caratterizzato da una lieve diminuzione delle spese correnti, mentre le spese in conto capitale sono pressochè dimezzate rispetto al 2015. Più esattamente, il totale delle spese ammonta nel 2016 a euro 62.815.998, di cui euro 35.132.260 per uscite correnti, euro 20.922.643 per uscite in conto capitale e euro 6.761.095 per partite di giro.

Nel complesso, l'esercizio in esame registra un avanzo finanziario pari a circa 50 milioni di euro, a fronte di 7 milioni di euro nel 2015.

Nelle tabelle seguenti vengono esaminate più in dettaglio le entrate accertate e le spese impegnate. A tal proposito, si precisa che il consuntivo è corredato dalle tabelle attestanti il rispetto dei limiti di spesa previsti dalla normativa vigente in materia di missioni, formazione, sponsorizzazioni, autovetture, consumi intermedi, mobili e arredi.

La tabella n. 10 riporta le entrate dell'esercizio 2016, poste a confronto con quelle del 2015. La tabella n. 11 riporta invece le spese.

**Tabella 10 - Entrate**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>TITOLO I ENTRATE CORRENTI</b>		
Entrate derivanti da Trasferimenti correnti		
Entrate derivanti da trasferimenti da parte dello Stato		
Entrate derivanti da trasferimenti da parte delle Regioni		
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di Comuni e province		
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di altri enti pubblici	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Entrate diverse	0	0
Entrate tributarie	45.359.866	43.975.482
Redditi e proventi patrimoniali	28.755.584	31.487.996
Poste correttive e compensative di uscite correnti	2.643.633	1.677.166
Entrate non classificabili in altre voci	1.878.950	1.796.706
<b>TOTALE</b>	<b>78.638.033</b>	<b>78.937.350</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>78.638.033</b>	<b>78.937.350</b>
<b>TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	0	0
Alienazione di immobili e diritti reali	0	0
Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	0
Realizzo valori mobiliari	500	0
Riscossione di crediti	425.728	60.953
<b>TOTALE</b>	<b>426.228</b>	<b>60.953</b>
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0	0
Trasferimenti dallo Stato	6.747.611	2.940.000
Trasferimenti dalle Regioni, Comuni e Province	0	0
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	2.390.000	4.651.000
<b>TOTALE</b>	<b>9.137.611</b>	<b>7.591.000</b>
Entrate derivanti da accensione prestiti	0	0
Assunzione di mutui	0	20.000.000
Assunzione di altri debiti finanziari	166.882	219.493
<b>TOTALE</b>	<b>166.882</b>	<b>20.219.493</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>9.730.722</b>	<b>27.871.446</b>
<b>TITOLO III PARTITE DI GIRO</b>		
Entrate aventi la natura di partite di giro	7.227.252	6.761.095
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>95.596.007</b>	<b>113.569.891</b>

Fonte: AP

**Tabella 11 - Uscite**

<b>USCITE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>TITOLO I USCITE CORRENTI</b>		
<i>Funzionamento</i>		
Uscite per gli organi dell'Ente	383.143	289.232
Oneri per il personale in attività di servizio	17.232.325	16.541.700
Uscite per acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	2.534.243	2.505.899
<b>Totale</b>	<b>20.149.711</b>	<b>19.336.831</b>
<i>Interventi diversi</i>		
Uscite per prestazioni istituzionali	1.385.432	1.086.378
Servizi di pubblica utilità	8.024.689	8.181.379
Poste correttive e compensative di entrate	1.160.936	805.136
<b>Totale</b>	<b>10.571.057</b>	<b>10.072.893</b>
<i>Oneri comuni di parte corrente</i>		
Oneri finanziari	1.865.295	1.630.827
Oneri tributari	1.683.178	1.478.227
Spese non classificabili in altre voci	7.677.844	2.613.482
<b>Totale</b>	<b>11.226.317</b>	<b>5.722.536</b>
Trattamento di quiescenza integrativo e sostitutivo	0	0
Oneri per il personale in quiescenza	0	0
Accantonamento al TFR	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>41.947.085</b>	<b>35.132.260</b>
<b>TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE</b>		
<i>Investimenti</i>		
Acquisizione di immobili e di opere	25.361.240	8.458.093
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	2.033.984	1.234.123
Partecipazione ed acquisti di valori mobiliari	211,15	-
Depositi bancari crediti ed altre partecipazioni	-	-
TFR dovuto al personale cessato dal servizio	943.782	370.260
<b>Totale</b>	<b>28.339.217</b>	<b>10.062.476</b>
Oneri comuni in conto capitale		
Rimborso di mutui	10.555.557	10.640.674
Rimborso di anticipazioni passive	-	-
Estinzione di debiti diversi	166.882	219.493
Poste correttive e compensative entrate in conto capitale	-	-
<b>Totale</b>	<b>10.722.439</b>	<b>10.860.167</b>
<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>39.061.656</b>	<b>20.922.643</b>
<b>TITOLO III PARTITE DI GIRO</b>		
Entrate aventi la natura di partite di giro	<b>7.227.252</b>	<b>6.761.095</b>
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>88.235.993</b>	<b>62.815.998</b>

Fonte: AP

**a) Entrate correnti**

Nell'esercizio in esame le entrate correnti, pari a euro 78.937.350, si mantengono pressochè costanti rispetto al 2015 (78.638.033 euro) e sono costituite principalmente da quelle derivanti da redditi e proventi patrimoniali, che da euro 28.755.584 nel 2015 passano a euro 31.487.996 nel 2016; sono invece diminuite le entrate per poste correttive e compensative di uscite correnti, che da euro 2.643.633 passano a euro 1.677.166.

Presentano un decremento, rispetto al 2015, anche le entrate tributarie, che da euro 45.359.866 passano a euro 43.975.482 nel 2016.

**b) Spese correnti**

Nel 2016 le spese correnti diminuiscono rispetto al 2015 e sono principalmente costituite da quelle impegnate per i compensi agli organi dell'Ente, che da euro 383.143 passano a euro 289.232, e quelle per oneri per il personale in attività di servizio, che da euro 17.232.325 passano a euro 16.541.700. Le spese relative agli oneri finanziari, riguardanti gli interessi passivi su mutui, passano da euro 1.865.295 a euro 1.630.827; infine, le spese per poste correttive e compensative di entrate passano da euro 1.160.936 a euro 805.136, per effetto di minori rimborsi e restituzioni riguardanti i canoni demaniali e le spese sostenute per la messa in sicurezza delle sovrastrutture e della piattaforma *off-shore*.

Nell'esercizio in esame presentano una flessione le uscite per interventi diversi, che da euro 10.571.057 nel 2015 passano a euro 10.072.893 nel 2016; la voce "oneri tributari" evidenzia anch'essa una diminuzione, passando da euro 1.683.178 a euro 1.478.227.

Nel complesso, le spese correnti presentano nel 2016 un decremento rispetto al 2015, passando da euro 41.947.085 a euro 35.132.260.

**c) Entrate in conto capitale**

Le entrate in conto capitale ammontano, nel 2016, a euro 27.871.446, con deciso aumento rispetto al 2015, in cui ammontavano a euro 9.730.722. Tale aumento deriva, principalmente, dall'assunzione di mutui (per 20.000.000 di euro); si riducono i trasferimenti dallo Stato (da 6.747.611 a euro 2.940.000), mentre aumentano quelli da altri enti del settore pubblico (da 2.390.000 euro del 2015 a euro 4.651.000 nel 2016).

Le entrate per assunzione di altri debiti finanziari, pari a euro 219.493 nel 2015 (euro 166.882 nel 2015), riguardano principalmente depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all' utilizzo di aree



demaniali date in concessione, aventi natura di sola garanzia e con contestualità dell'entrata e della riscossione.

**d) Spese in conto capitale**

Le spese in conto capitale si riducono quasi della metà rispetto all'esercizio precedente, passando infatti da euro 39.061.656 del 2015 a euro 20.922.643 del 2016.

In particolare, risultano ridotte di 2/3 le spese per acquisizioni di immobili e di opere (da euro 25.361.240 a euro 8.458.093), diminuiscono le acquisizioni di immobilizzazioni tecniche (da 2.033.984 a euro 1.234.123) e diminuisce sensibilmente anche l'esborso per TFR al personale cessato dal servizio (da 943.782 a euro 370.260).

**6.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui**

La situazione amministrativa (cfr. tabella n. 12) mostra nel 2016 un avanzo pari a euro 212.049.972, superiore del 30 per cento di quello del precedente esercizio.

La parte vincolata dell'avanzo, pari a euro 156.126.035, è destinata alla realizzazione del programma delle opere 2016-2018.

**Tabella 12 - Situazione amministrativa**

	2015		2016	
<b>Consistenza di cassa ad inizio esercizio</b>		<b>183.744.233</b>		<b>178.075.274</b>
<b>Riscossioni</b>				
- in conto competenza	84.236.495		100.111.290	
- in conto residui	11.531.764	<b>95.768.259</b>	20.699.740	<b>120.811.030</b>
<b>Pagamenti</b>				
- in conto competenza	66.075.351		46.290.170	
- in conto residui	35.361.867	<b>101.437.218</b>	28.570.069	<b>74.860.239</b>
<b>Consistenza di cassa a fine esercizio</b>		<b>178.075.274</b>		<b>224.026.065</b>
<b>Residui attivi</b>				
- degli esercizi precedenti	127.953.702		115.107.840	
- dell'esercizio	11.359.512	<b>139.313.214</b>	13.458.600	<b>128.566.440</b>
<b>Residui passivi</b>				
- degli esercizi precedenti	133.960.839		124.016.705	
- dell'esercizio	22.160.642	<b>156.121.481</b>	16.525.828	<b>140.542.533</b>
<b>Avanzo d'amministrazione</b>				
di cui:				
Parte vincolata	151.640.000		156.126.035	
Parte disponibile	9.627.007	<b>161.267.007</b>	55.923.937	<b>212.049.972</b>

Fonte: AP

I residui attivi, alla fine del 2016, ammontano a euro 128.566.440 (-7,71 per cento rispetto al 2015, cfr. tabella n. 13), e riguardano principalmente l'accensione di prestiti ed i trasferimenti in conto capitale. Anche per i residui passivi si registra una riduzione, da euro 156.121.481 a euro 140.542.533.

**Tabella 13 - Andamento residui attivi e residui passivi**

	2015	2016	Variar % 2015/2014
Residui Attivi al 31/12	139.313.214	128.566.440	-7,71
Residui Passivi al 31/12	156.121.481	140.542.533	-9,98

Fonte: AP

Nelle tabelle che seguono è indicato, per l'esercizio in esame, il tasso di smaltimento dei residui, distinto per uscite correnti, uscite in conto capitale e partite di giro. Più in generale, si rileva la

presenza di residui attivi e passivi di notevole entità, per i quali è necessario un continuo monitoraggio e l'attivazione di opportune misure, al fine di accertarne la reale effettività e provvedere all'eventuale eliminazione.

**Tabella 14 - Residui attivi**

	<b>Entrate correnti</b>	<b>Entrate in c/capitale</b>	<b>Entrate per partite di giro</b>	<b>Totali</b>
Residui all'1/1/2015	37.787.309	140.559.812	10.326.832	188.673.954
Riscossioni	7.517.263	1.469.190	2.545.310	11.531.764
Variazioni (residui annullati)	6.171.194	41.314.444	1.702.849	49.188.488
Rimasti da riscuotere	24.098.852	97.776.178	6.078.673	127.953.702
Residui dell'esercizio	8.904.486,54	1.582.373,46	872.651,84	11.359.512
<b>Totale residui attivi al 31/12/2015</b>	<b>33.003.338</b>	<b>99.358.551</b>	<b>6.951.324</b>	<b>139.313.214</b>
Residui all'1/1/2016	33.003.338	99.358.551	6.951.324	139.313.213
Riscossioni	8.738.367	9.534.784	2.426.589	20.699.740
Variazioni	894.094	2.557.491	54.048	3.505.634
Rimasti da riscuotere	23.370.877,20	87.266.276	4.470.687	115.107.840
Residui dell'esercizio	8.219.973	4.522.965	715.662	13.458.600
<b>Totale residui attivi al 31/12/2016</b>	<b>41.223.311</b>	<b>103.881.516</b>	<b>7.666.987</b>	<b>128.566.441</b>

Fonte: AP

**Tabella 15 - Residui passivi**

	<b>Uscite correnti</b>	<b>Uscite in c/capitale</b>	<b>Uscite per partite di giro</b>	<b>Totali</b>
<b>Residui all'1/1/2015</b>	11.578.405	155.644.442	5.532.169	172.755.015
Pagamenti nell'anno	42.426.920	49.394.648	9.615.650	101.437.218
Variazioni	1.195.755	1.498.011	738.543	3.432.309
Rimasti da pagare	1.900.908	130.615.800	1.444.131	133.960.839
Residui dell'esercizio	8.001.907	13.197.638	961.097	22.160.642
<b>Totale residui al 31/12/2015</b>	<b>9.902.815</b>	<b>143.813.439</b>	<b>2.405.228</b>	<b>156.121.481</b>
<b>Residui all'1/1/2016</b>	9.902.815	143.813.439	2.405.228	156.121.481
Pagamenti	6.174.645	21.123.668	1.271.756	28.570.069
Variazioni	908.964	2.625.742	0	3.534.706
Rimasti da pagare	2.819.206	120.064.028	1.133.472	124.016.705
Residui dell'esercizio	6.646.021	8.991.549	888.257	16.525.828
<b>Totale residui al 31/12/2016</b>	<b>9.465.227</b>	<b>129.055.577</b>	<b>2.021.729</b>	<b>140.542.533</b>

Fonte: AP

## **6.4 Conto economico**

Dal conto economico (cfr. tabella n. 16), emerge che l'esercizio 2016 chiude con un avanzo di euro 31.640.839, il 56,7 in più rispetto all'esercizio precedente.

Il valore della produzione, pari a euro 77.428.002, è costituito per la maggior parte dai redditi e proventi patrimoniali (euro 31.487.996) e dalle entrate tributarie per euro 43.975.482. Tra i proventi straordinari si evidenzia la quota di competenza dell'esercizio dei contributi in conto capitale a finanziamento dei beni ammortizzabili, pari a euro 3.814.939, nonché le sopravvenienze attive generate dall'annullamento dei residui passivi, pari a euro 3.534.706.

I costi della produzione, che ammontano nel 2016 a euro 46.975.470, risultano in diminuzione del 14 per cento rispetto all'esercizio precedente.

La differenza tra il valore ed il costo della produzione, che nel 2015 ammontava a euro 23.319.458, passa nel 2016 a euro 30.452.532; gli oneri straordinari derivanti dalla dismissione di beni non più economicamente utilizzabili nel processo produttivo ed il costo per manutenzioni straordinarie sono pari a euro 943.718, mentre le sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo, generate dalla cancellazione dei residui attivi, ammontano nel 2016 a euro 2.696.164.

Anche gli oneri finanziari, che si riferiscono agli interessi passivi sui mutui, se pur in misura minore (euro 1.630.827), hanno contribuito ad incidere negativamente sul saldo della gestione corrispondente.

**Tabella 16 - Conto economico**

	2015	2016
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (1)	78.390.466	77.428.002
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>78.390.466</b>	<b>77.428.002</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (2)	271.579	225.006
7) per servizi (3)	12.289.287	11.924.239
8) per godimento beni di terzi (4)	162.844	184.719
9) per il personale (5)		
a) salari e stipendi	12.397.301	11.856.880
b) oneri sociali	3.593.508	3.437.716
c) trattamento di fine rapporto	1.279.286	915.981
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	784.446	710.285
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>18.054.543</b>	<b>16.920.862</b>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.964.371	3.429.534
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.236.533	6.718.039
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	684.590	1.409.783
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-636	886
12) Accantonamenti per rischi	3.600.000	2.745.339
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		
14) Oneri diversi di gestione	8.807.896	3.417.063
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>55.071.008</b>	<b>46.975.470</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>23.319.458</b>	<b>30.452.532</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanziari	109.154	101.190
17) Interessi e altri oneri finanziari	1.865.295	1.630.827
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (16 - 17)</b>	<b>-1.756.141</b>	<b>-1.529.637</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
19) Svalutazioni:	<b>2.779.462</b>	<b>2.779.462</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	5.273.603	3.814.939
21) Oneri straordinari	1.907.401	943.718
22) Sopravv.ze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	3.432.309	3.534.706
23) Sopravv.ze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	4.256.829	2.696.164
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21 + 22 - 23)</b>	<b>2.541.683</b>	<b>3.709.763</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D ± E)</b>	<b>21.325.539</b>	<b>32.632.655</b>
Imposte dell'esercizio	1.142.644	991.816
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>	<b>20.182.895</b>	<b>31.640.839</b>

Fonte: AP

## 6.5. Situazione patrimoniale

La tabella n. 17, relativa alla situazione patrimoniale, evidenzia nel 2016 un patrimonio netto pari a euro 395.683.588; la variazione positiva rispetto all'esercizio precedente (era pari a 364.042.749 euro) deriva dall'avanzo economico di esercizio, di euro 31.640.839.

Il totale delle attività è pari a euro 909.674.986. Esso è costituito per circa il 70 per cento dalle immobilizzazioni, pari a euro 610.111.792, che diminuiscono di poco rispetto al precedente esercizio (euro 612.206.234); in particolare, diminuisce il valore di terreni e fabbricati (euro 230.007.560 nel 2016, a fronte di euro 235.167.329 del 2015), il cui ammontare costituisce circa il 40 per cento del totale delle immobilizzazioni, mentre cresce quello della voce "immobilizzazioni in corso e acconti", da 335.708.780 a 339.730.642 euro. Resta costante il valore delle partecipazioni azionarie in imprese controllate, che ammonta a euro 6.564.214. Le immobilizzazioni immateriali, che riguardano licenze d'uso per *software* e manutenzioni straordinarie sui beni dello Stato in concessione, pari a euro 24.256.721 nel 2015, salgono a euro 25.684.414 nel 2016, a causa della chiusura di progetti che aumentano la voce "immobilizzazioni in corso e acconti" a euro 19.624.555.

La parte residua del totale delle attività nel 2016 è composto per il 20 per cento dall'attivo circolante, che ammonta a euro 299.557.731.

I contributi in conto capitale, ammontanti nel 2015 a euro 280.931.144, salgono nel 2016 a euro 284.982.564; tale passività riguarda la patrimonializzazione dei progetti conclusi e nuove opere in corso d'opera, finanziati dallo Stato e da altri enti con vincolo di destinazione per la realizzazione, manutenzione e ampliamento delle infrastrutture portuali.

Si pone in rilievo, inoltre, un forte aumento del fondo per rischi ed oneri, che ammontava nel 2015 a euro 3.600.000 e sale nel 2016 a euro 6.345.339. Si registra un lieve calo dell'importo della voce relativa al trattamento di fine rapporto, ammontante nel 2015 a euro 5.485.707 e che scende a euro 5.204.381 nel 2016. I residui passivi, infine, nel biennio 2016 scendono da euro 215.592.887 a euro 213.889.397.

I conti d'ordine, ammontanti nel 2015 ad euro 797.309.433, scendono nel 2016 a euro 784.906.350.

La voce "Altri conti d'ordine" accoglie:

- Sistema dei rischi, pari a euro 11.291.476,03; è costituito dall'iscrizione del contenzioso in essere tra APG e Agenzia delle entrate per l'avviso di liquidazione imposte suppletive su atto di concessione demaniale tra APG e "Porto Antico di Genova spa";
- Beni di terzi presso l'Ente, pari a euro 552.598.362,89 relativi ad opere realizzate od in corso di realizzazione con i finanziamenti statali;

- Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali, per un ammontare di 80.865.960,47 euro;
- Fidejussioni dell'Ente presso terzi (4.970,80 euro);
- Mutui finanziati dallo Stato per 99.460.768,64 euro, di cui: 2.272.410,36 euro legge n. 388/2000; 76.461.209,76 euro legge n. 166/2002; 20.727.148,52 euro legge n. 296/2006;
- Mutui a carico dell'Ente per 40.684.811,10 euro, da utilizzare per il finanziamento di opere.

**Tabella 17 - Situazione patrimoniale - Attività**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>ATTIVITA'</b>		
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	1.496.402	1.947.987
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.337.268	3.503.881
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	16.778.038	19.624.555
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.645.013	607.991
9) Altre		
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>24.256.721</b>	<b>25.684.414</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Terreni e fabbricati	235.167.329	230.007.560
2) Impianti e macchinari	6.432.654	5.073.649
3) Attrezzature industriali e commerciali	267.959	207.054
4) Automezzi e motomezzi	2.497	282
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	335.708.780	339.730.642
6) Diritti reali di godimento		
7) Altri beni	287.094	181.253
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>577.866.314</b>	<b>575.200.440</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	6.564.214	6.564.214
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	3.518.985	2.662.724
e) altri enti		
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>10.083.199</b>	<b>9.226.938</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>612.206.234</b>	<b>610.111.792</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I. Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	86.491	87.377
<b>Totale Rimanenze</b>	<b>86.491</b>	<b>87.377</b>
<b>II. Residui attivi</b>		
1) crediti verso utenti, clienti ecc.	20.605.266	18.877.168
2) crediti verso iscritti, soci e terzi	0	
3) crediti verso imprese controllate e collegate	0	
<b>Totale crediti verso imprese collegate</b>	<b>1.802.626</b>	<b>1.162.477</b>
4) crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	55.340.943	50.723.406
4-bis) crediti tributari	2.220.312	2.318.139
4-ter) imposte anticipate	0	
5) verso altri	1.916.995	1.506.839
<b>Totale Residui attivi</b>	<b>81.886.141</b>	<b>74.588.028</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>	<b>856.261</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>	<b>178.075.274</b>	<b>224.026.065</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>260.047.906</b>	<b>299.557.731</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
1) Ratei attivi	5.463	5.463
2) Risconti attivi	21.600	0
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>27.063</b>	<b>5.463</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>872.281.203</b>	<b>909.674.986</b>
<b>Conti d'ordine</b>	797.309.433	784.906.350

Fonte: AP



**Tabella 18 - Situazione patrimoniale - passività**

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>PASSIVITA'</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I. Fondo di dotazione	0	0
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
III. Riserve di rivalutazione	0	0
IV. Contributi a fondo perduto	0	0
V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
VI. Riserve statutarie	100.638	100.638
VII. Altre riserve da arrotondamento	4.958.822	4.958.822
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	338.800.395	358.983.290
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	20.182.895	31.640.839
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>364.042.749</b>	<b>395.683.588</b>
<b>B) CONTRIBUTI CONTO CAPITALE</b>		
1) per contributi a destinazione vincolata	280.931.144	284.982.564
<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>	<b>280.931.144</b>	<b>284.982.564</b>
<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
3) per altri rischi ed oneri futuri	3.600.000	6.345.339
<b>Totale Fondi rischi ed oneri (C)</b>	<b>3.600.000</b>	<b>6.345.339</b>
<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>5.485.707</b>	<b>5.204.381</b>
<b>E) RESIDUI PASSIVI</b>		
1) obbligazioni	0	0
2) debiti verso le banche	61.802.007	75.345.741
3) debiti verso altri finanziatori	0	0
4) acconti	0	0
5) debiti verso fornitori	12.168.422	8.301.560
6) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
7) debiti verso imprese controllate, collegate e controllanti	148.114	151.631
8) debiti tributari	785.160	651.458
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.235.843	1.256.051
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	526.405	526.405
12) debiti diversi	138.926.936	127.656.552
<b>Totale residui passivi (E)</b>	<b>215.592.887</b>	<b>213.889.397</b>
<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
1) Ratei passivi	0	0
2) Risconti passivi	2.628.716	3.569.716
3) Aggio su prestiti	0	0
4) Riserve tecniche	0	0
<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>2.628.716</b>	<b>3.569.716</b>
<b>Totale passivo e netto</b>	<b>872.281.203</b>	<b>909.674.986</b>

*Fonte: AP*

## **6.6. Partecipazioni azionarie**

L'Autorità portuale di Genova è titolare di un rilevante numero di partecipazioni tra le quali, ovviamente, particolare importanza rivestono quelle relative a società che svolgono servizi di interesse portuale.

Si riportano, nella tabella che segue, il valore ed il numero delle partecipazioni azionarie dell'Ente al 31 dicembre 2016, raffrontati con l'esercizio precedente.

## Tabella 19 - Partecipazioni azionarie

### A) Situazione al 31.12.2015

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto al 31/12/2015	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2015	Valore della quota spettante di PN
<b>A) SOCIETA' CONTROLLATE</b>						
Aeroporto di Genova S.p.A.	7.746.900,00	60,000%	3.410.686,80	5.809.588,00	125.110,00	3.485.752,80
Finporto SpA in Liquidazione (*)	2.847.821,00	100,000%	2.483.221,00	2.272.214,00	- 211.005,00	2.272.214,00
Ente Bacini S.r.l.	753.200,00	89,000%	670.306,17	932.312,00	179.161,00	829.757,68
<b>Totale A)</b>			<b>6.564.213,97</b>			

Fonte: Nota integrativa bilancio 2015 AP

(\*) In liquidazione con Atto del 24/10/2014 (Fonte dati: Infocamere)

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio (A)	Patrimonio netto al 31/12/2015	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2015	Valore della quota spettante di PN (B)
<b>B) ALTRE SOCIETA'</b>						
Autostrade Centro Padane S.p.A.	30.000.000,00	1,464%	226.970,00	98.201.027,00	9.471.781,00	1.437.663,04
F.I.L.S.E. S.p.A.	24.700.566,00	2,733%	675.000,04	28.724.435,00	- 3.047.006,00	785.038,81
Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A.	550.000,00	1,594%	9.564,00	2.035.079,00	225.919,00	32.439,16
Porto Antico S.p.A.	5.616.000,00	5,556%	621.874,14	9.186.951,00	662.273,00	510.427,00
Fiera di Genova S.p.A. in Liquidazione	18.939.371,00	2,470%	468.611,00	4.614.134,00	10.800.776,00	113.969,11
Sistema Turistico Locale del Genovesato Scarl	21.300,00	0,312%	66,50	76.434,00	- 25.505,84	238,47
Stazioni Marittime S.p.A.	5.100.000,00	10,216%	643.427,22	24.414.222,00	868.264,00	2.494.156,92
Il Porto e Genova S.r.l.	100.000,00	17,000%	17.000,00	135.683,00	1.404,00	23.066,11
Liguria Digitale S.c.p.a.	2.582.500,00	0,002%	211,15	10.611.974,00	54.454,00	212,24
<b>Totale B)</b>			<b>2.662.724,05</b>			
<b>TOTALE (A+B)</b>			<b>9.226.938,02</b>			

Fonte: AP

Situazione al 31.12.2016

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto al 31/12/2015	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2015	Valore della quota spettante di PN
<b>A) SOCIETA' CONTROLLATE</b>						
Aeroporto di Genova S.p.A.	7.746.900,00	60,000%	3.410.686,80	5.809.588,00	125.110,00	3.485.752,80
Finporto SpA in Liquidazione	2.847.821,00	100,000%	2.483.221,00	2.272.214,00	- 211.005,00	2.272.214,00
Ente Bacini S.r.l.	753.200,00	89,000%	670.306,17	932.312,00	179.161,00	829.757,68
<b>Totale A)</b>			<b>6.564.213,97</b>			

Fonte: AP

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio (A)	Patrimonio netto al 31/12/2015	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2015	Valore della quota spettante di PN (B)
<b>B) ALTRE SOCIETA'</b>						
Autostrade Centro Padane S.p.A.	30.000.000,00	1,464%	226.970,00	98.201.027,00	9.471.781,00	1.437.663,04
F.I.L.S.E. S.p.A.	24.700.566,00	2,733%	675.000,04	28.724.435,00	- 3.047.006,00	785.038,81
Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A.	550.000,00	1,594%	9.564,00	2.035.079,00	225.919,00	32.439,16
Porto Antico S.p.A.	5.616.000,00	5,556%	621.874,14	9.186.951,00	662.273,00	510.427,00
Fiera di Genova S.p.A. in Liquidazione	18.939.371,00	2,470%	468.611,00	4.614.134,00	10.800.776,00	113.969,11
Sistema Turistico Locale del Genovesato Scarl in liquidazione	21.300,00	0,312%	66,50	76.434,00	- 25.505,84	238,47
Stazioni Marittime S.p.A.	5.100.000,00	10,216%	643.427,22	24.414.222,00	868.264,00	2.494.156,92
Il Porto e Genova S.r.l.	100.000,00	17,000%	17.000,00	135.683,00	1.404,00	23.066,11
Liguria Digitale S.c.p.a.	2.582.500,00	0,002%	211,15	10.611.974,00	54.454,00	212,24
<b>Totale B)</b>			<b>2.662.724,05</b>			
<b>TOTALE (A+B)</b>			<b>9.226.938,02</b>			

Fonte: AP

Il valore delle partecipazioni azionarie dell’Autorità ammonta a 9.226.938,02 euro.

Più in particolare, il tema delle partecipazioni societarie è stato oggetto di varie delibere del Comitato Portuale, tra le quali si ricorda quella datata 26 marzo 2015, già illustrata nel precedente referto di questa Corte, nonché da ultimo il decreto n. 1515 del 29 settembre 2017 della (nuova) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, che ha condotto all’approvazione del piano di razionalizzazione delle Società partecipate dall’Ente, inviato a questa Corte ai sensi dell’art. 24 del d.lgs. n. 175/2016 (TUSP). Il Piano è stato elaborato tenendo presenti, tra l’altro, le indicazioni di cui alla deliberazione n. 19/2017 della Sezione delle Autonomie di questa Corte, recante “*Linee di indirizzo per la revisione straordinaria delle partecipazioni di cui all’art. 24 d.lgs. n. 175/2016*”, espressamente citata nelle premesse del provvedimento.

Nella specie, l’Ente ha effettuato una complessiva ricognizione di tutte le partecipazioni detenute, le quali sono state valutate alla luce delle azioni strategiche ritenute necessarie per lo sviluppo delle attività del porto e della logistica nel triennio successivo, nonché per lo sviluppo del traffico passeggeri in partenza ed in arrivo per crociere e traghetti, di cui al Piano Operativo Triennale adottato con deliberazione del Comitato di gestione del 9 giugno 2017 n. 33/2.

In tale ottica, il Comitato ha ritenuto opportuno, per il miglior soddisfacimento dei compiti istituzionali, mantenere senza interventi di razionalizzazione alcune delle partecipazioni, elencate nella Tabella 1) allegata alla deliberazione medesima.

Per le restanti partecipazioni, l’analisi compiuta ha condotto alla conclusione che esse non soddisfano i requisiti di cui all’art. 20, comma 2 del TUSP, per diversi ordini di ragioni: I) società diverse da quelle costituite per la gestione di un servizio d’interesse generale, che abbiano prodotto un risultato negativo per quattro dei cinque esercizi precedenti (art. 20, comma 2, lett. e TUSP); II) partecipazioni in società che, nel triennio precedente (2013-2015) all’entra in vigore del TUSP abbiano conseguito un fatturato medio non superiore a cinquecento mila euro (art. 20, comma 2, lett. d e art. 26, co. 12-*quinquies*); III) società che risultano prive di dipendenti o abbiano un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti (art. 20, comma 2, lett. b); IV) per una Società, pur impegnata in servizi ritenuti di interesse generale, è stata ravvisata la necessità di un contenimento dei costi di funzionamento (art. 20, comma 2, lettera f).

Alla luce di quanto emerso, il Comitato di gestione ha deliberato di procedere alla cessione/alienazione delle quote di nove società, oltre alle tre già in precedenza poste in liquidazione; ha inoltre ritenuto necessario adottare un piano di riassetto ai sensi dell’art. 20 comma 1 TUSP, per altre partecipazioni, elencate nella Tabella 2) allegata al provvedimento.

## 7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'Autorità portuale di Genova, sulla base delle disposizioni della riforma recata dal decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, è confluita nella nuova Autorità di Sistema Portuale "Mar Ligure Occidentale", con sede a Genova, nella quale sono ricompresi anche i porti di Savona e Vado Ligure. Per quel che riguarda l'iter di costituzione degli organi della nuova AdSP del Mar Ligure Occidentale, con decreto 1° dicembre 2016, n. 414 del Ministro delle infrastrutture e trasporti è stato nominato il Presidente; quest'ultimo, con decreto n. 243 dell'8 marzo 2017 ha nominato i componenti del Comitato di Gestione, per un quadriennio dalla data di insediamento.

Tra i fatti gestionali di maggiore rilievo per l'anno 2016 va ricordato l'adeguamento del progetto unitario della Nuova Darsena Nautica, ai fini della realizzazione della Nuova Torre Piloti, opera indispensabile per la gestione del traffico marittimo portuale secondo *standard* di sicurezza sempre crescenti; ciò ha comportato una modifica del quadro pianificatorio vigente, con un aggiornamento del piano urbanistico comunale (PUC) e, conseguentemente, del Progetto Unitario a suo tempo elaborato e condiviso, al fine di inserire la funzione "servizi alla nave" tra quelle ammissibili nella Nuova Darsena e di modificare i limiti di edificabilità previsti nel PUC 2010.

Gli uffici dell'Ente, in collaborazione con le competenti strutture comunali, hanno quindi provveduto ad aggiornare le previsioni di dettaglio contenute nel Progetto Unitario.

Con riferimento all'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo, nel 2016 l'Autorità portuale di Genova ha accertato entrate per canoni demaniali relativi a concessioni di licenza ed atti formali per 30 milioni di euro, in aumento rispetto al 2015 (28 milioni di euro). Tali entrate rappresentano, nell'esercizio in esame, il 39 per cento delle entrate correnti. E' aumentata nell'anno anche la percentuale di effettiva riscossione, dal 77,6 per cento del 2015 all'80 per cento del 2016, con entrate in c/competenza pari a 24.727.768 euro.

Il traffico complessivo delle merci nel settore commerciale è stato di 50.793.100 tonnellate (sommando rinfuse solide e liquide), in diminuzione dell'1 per cento rispetto al 2015; il traffico dei *containers* presenta invece nel 2016 un lieve aumento rispetto all'anno precedente (2.297.917 TEU, a fronte dei 2.242.902 del 2015); il traffico dei passeggeri è aumentato del 9 per cento, passando da 2.853.853 unità del 2015 a 3.110.432 del 2016.

Per quanto attiene alla gestione finanziaria dell'A.P. di Genova, nel periodo in esame si registra un avanzo di 50,7 milioni di euro (7,4 milioni di euro nel 2015). L'equilibrio di parte corrente, nel medesimo periodo, dimostra la capacità dell'Ente di finanziare le spese correnti con altrettanti entrate correnti e di destinare il *surplus* dell'avanzo di parte corrente agli investimenti. Sotto il profilo economico

l'andamento è stato costante: l'avanzo registra un forte aumento (da 20,2 milioni di euro nel 2015 a 31,6 milioni di euro nel 2015); il patrimonio netto, per effetto del risultato economico, è cresciuto, passando da 364 milioni di euro nel 2015 a 395 milioni di euro nel 2016.

Da ultimo, con riferimento alle partecipazioni azionarie, si evidenzia che il Comitato portuale ha dato attuazione alle disposizioni di legge (legge finanziaria 2008, legge di stabilità 2014 e d.lgs. n. 175/2016), che limitano la costituzione di società e l'assunzione di partecipazioni da parte delle pubbliche amministrazioni. Nel complesso, le partecipazioni azionarie dell'A.P. di Genova evidenziano un valore a bilancio di 9,226 milioni di euro nel 2016.

Più in particolare, con il decreto n. 1515 del 29 settembre 2017 della (nuova) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, inviato a questa Corte, è stato approvato il piano straordinario di razionalizzazione delle società partecipate dall'Ente, ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. n. 175 del 2016.







**Autorità Portuale di  
Genova**

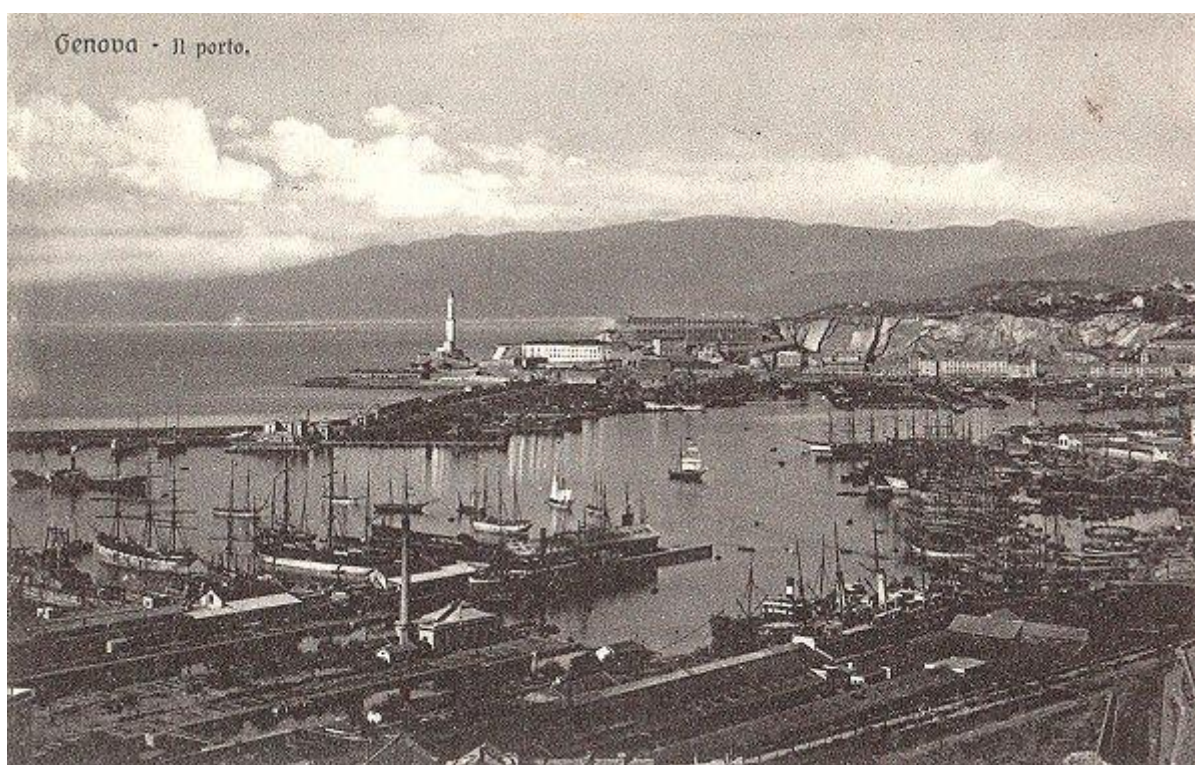
**Rendiconto Generale  
2016**

**Approvato dal Comitato di Gestione  
nella seduta del 26 Aprile 2017**





# AUTORITÀ PORTUALE DI GENOVA



***RENDICONTO GENERALE 2016***





## INDICE

### Relazione sulla gestione

<b>Premessa</b>	<b>pag.</b>	<b>1</b>
<b>Relazione illustrativa al conto di bilancio</b>	<b>pag.</b>	<b>4</b>
<b>Rendiconto finanziario decisionale</b>	<b>pag.</b>	<b>42</b>
<b>Rendiconto finanziario gestionale</b>	<b>pag.</b>	<b>47</b>
<b>Riepilogo per titoli e unità previsionali di base</b>	<b>pag.</b>	<b>68</b>
<b>Situazione amministrativa</b>	<b>pag.</b>	<b>70</b>
<b>Ripartizione per missioni istituzionali e Contabilità analitica</b>	<b>pag.</b>	<b>72</b>
<b>Nota integrativa</b>	<b>pag.</b>	<b>110</b>
<b>- Prospetti</b>		
Stato Patrimoniale	<b>pag.</b>	<b>133</b>
Conto Economico	<b>pag.</b>	<b>135</b>
Quadro di riclassificazione dei risultati economici eseguiti	<b>pag.</b>	<b>137</b>
Conto economico commerciale	<b>pag.</b>	<b>138</b>
<b>Allegati:</b>		
Allegato D.L. 66/2014 art. 41		
Allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1 ottobre 2013		
Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013		
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti		





**RELAZIONE SULLA GESTIONE**





## I RISULTATI DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016

Con la presente relazione si illustrano i risultati ottenuti nell'esercizio concluso fornendo al contempo una visione complessiva delle informazioni che scaturiscono dalla proposta di deliberazione di approvazione del rendiconto della gestione 2016.

L'esercizio finanziario 2016 ha fatto registrare un risultato di gestione di circa 50,7 milioni di euro, ed un avanzo complessivo di amministrazione al 31/12/2016 di circa 212 milioni di euro, ripartito in avanzo vincolato per l'importo di 156 milioni di euro ed un avanzo disponibile di circa 56 milioni di euro.

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2015</b>		<b>161.267.007,12</b>
<b>SALDO RADIAZIONE DEI RESIDUI</b>		<b>29.072,16</b>
<b>ESERCIZIO 2016</b>	<b>PREVISIONE DEFINITIVA</b>	<b>GESTIONE</b>
<b>ENTRATE</b>	115.161.000,00	113.569.890,67
<b>SPESE</b>	80.904.270,00	62.815.997,93
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>34.256.730,00</b>	<b>50.753.892,74</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016</b>		<b>212.049.972,02</b>

Il predetto risultato è confermato dall'analisi amministrativo – contabile di cui all'art.42 comma 1,2 del regolamento di contabilità:

<b>CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>+</b>	<b>178.075.274,23</b>
Riscossioni	+	120.811.030,06	
Pagamenti	-	74.860.239,72	
<b>CONSISTENZA DI CASSA FINALE</b>		<b>+</b>	<b>224.026.064,57</b>
Ammontare Residui Attivi ( <i>di cui 13.458.600,29 maturati nell'esercizio</i> )		+	128.566.440,55
Ammontare Residui Passivi ( <i>di cui 16.525.827,68 maturati nell'esercizio</i> )		-	140.542.533,10
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2016</b>		<b>+</b>	<b>212.049.972,02</b>

La quota di avanzo "vincolato" rappresenta la parte del risultato di amministrazione derivante da fondi aventi destinazione vincolata per legge (quali ad es. i contributi statali e la sovrattassa sulle merci) ovvero risorse finanziarie accantonate per la realizzazione di opere e lavori secondo la programmazione finanziaria dell'ente.

Il dettaglio delle risorse componenti l'avanzo vincolato è il seguente:

<i>Esercizio 2016- Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione</i>	<b>Importo</b>
Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico portuale inclusi nell'Accordo di Programma di Cornigliano	70.000.000,00
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anno 2013	15.022.573,38
Legge 43/05	9.337.878,04
Contributo Regione Liguria PV207	50.263,88
Contributo Stato per manutenzioni straordinarie	500.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "ampliamento del terminal Ronco-Canepa"	3.900.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "il nuovo piano regolatore e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale Europea"	2.390.000,00
Altre Leggi di finanziamento Statale	1.663.576,12
Interessi riconosciuti con sentenza del Consiglio di Stato n. 3202 del 29/5/2012 di cui all' Accordo di Cornigliano	3.338.824,96
Fondo perequativo (10%) per la realizzazione del Punto di Entrata Designato	410.000,00
Fondo perequativo (10%) da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	8.489.742,08
Contributo Stato DM 357/2011 da dedicare al Ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	191.420,28
Mutuo Banca Carige 135/2010	10.126.121,92
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	298.093,86
Mutuo Monte dei Paschi di Siena Legge 166/2002	2.125.037,08
Mutuo Depfa Legge 388/2000	35.844,26
Mutuo Dexia Legge 388/2000	1.031.161,83
Mutuo OPI Legge 388/2000	143.425,79
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94)	12.270.281,66
Tasse Portuali	150.559,94
Entrate derivanti da mancato conferimento rifiuti prodotti dalle navi	1.369,12
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli (anno 2011)	5.281.190,93
Ricavo vendita area ex Colisa	4.522.072,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	195.598,06
Contributo della Comunità Europea a favore del Progetto Ines	4.651.000,00
<b><i>Totale avanzo vincolato da destinare ad opere</i></b>	<b>156.126.035,19</b>

Lo scostamento del risultato dell'esercizio 2016 rispetto alla previsione definitiva, è essenzialmente riconducibile al mancato perfezionamento di obbligazioni giuridiche entro il termine del 31 dicembre, sia sul versante delle spese correnti, che hanno registrato uno scostamento tra gli importi impegnati e le previsioni definitive del - 17,64% (pari ad un importo di 7,5 milioni di euro circa) sia sul versante delle spese in conto capitale, dove si è registrato uno scostamento del -30,56% (pari ad un importo di 9,2 milioni di euro circa).

### Bilancio 2016 – Saldo Gestione Corrente

	PREVISIONE DEFINITIVA	GESTIONE	SCOSTAMENTO	%
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	79.105.000,00	78.937.349,68	167.650,32	- 0,21%
<b>SPESE CORRENTI</b>	42.657.270,00	35.132.260,12	7.525.009,88	- 17,64%
<b>SALDO GESTIONE CORRENTE</b>	<b>36.447.730,00</b>	<b>43.805.089,56</b>	<b>-7.357.359,56</b>	20,19%

Le entrate correnti, a fronte di una previsione definitiva di 79,1 milioni di euro, presentano risorse per circa 78,9 milioni di euro, di cui il 55,71% per entrate tributarie, il 39,89% per canoni demaniali e patrimoniali ed il 4,40% per altre entrate.

#### Entrate tributarie

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	Scostamento %
Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	24.000.000,00	23.827.131,18	-172.868,82	-0,72%
Tassa Ancoraggio	12.300.000,00	12.019.934,83	-280.065,17	-2,28%
Sovrattassa Merci	5.100.000,00	5.084.793,32	-15.206,68	-0,30%
Addizionale sovrattassa merci per security	3.000.000,00	3.043.622,48	43.622,48	1,45%
<b>TOTALE</b>	<b>44.400.000,00</b>	<b>43.975.481,81</b>	<b>-424.518,19</b>	<b>-0,96%</b>

#### Entrate per Canoni demaniali, patrimoniali ed altri proventi

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	Scostamento %
Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	630.000,00	622.754,38	-7.245,62	-1,15%
Canoni demaniali	29.980.000,00	30.764.051,51	784.051,51	2,62%
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	105.000,00	101.189,75	-3.810,25	-3,63%
Recuperi e rimborsi diversi	2.110.000,00	1.677.165,51	-432.834,49	-20,51%

Proventi derivanti da autorizzazioni	830.000,00	785.923,46	-44.076,54	-5,31%
Entrate varie ed eventuali	1.050.000,00	1.010.783,26	-39.216,74	-3,73%
<b>TOTALE</b>	<b>34.705.000,00</b>	<b>34.961.867,87</b>	<b>256.867,87</b>	<b>0,74%</b>

Per quanto concerne le **Entrate in Conto Capitale**, ammontanti a 27,8 milioni di euro, a fronte di una previsione definitiva di 27,9 milioni di euro riguardano:

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	Scostamento %
Riscossione di altri crediti	100.000,00	60.953,16	-39.046,84	-39,05%
Contributo dello Stato per opere	2.940.000,00	2.940.000,00	0,00	0,00%
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	4.651.000,00	4.651.000,00	0,00	0,00%
Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,00%
Depositi di terzi a cauzione	250.000,00	219.492,88	-30.507,12	-12,20%
<b>TOTALE</b>	<b>27.941.000,00</b>	<b>27.871.446,04</b>	<b>-69.553,96</b>	<b>-0,25%</b>

L'entrata per "Contributo dello Stato per opere" è relativa alla quota annuale del contributo derivante dall'applicazione dell'art. 53 della legge 28 dicembre 2001, n. 448 "Disposizioni concernenti lo stabilimento Ilva di Genova Cornigliano" stabilito dall'art. 6 ter della legge n. 43 del 31 marzo 2005.

I "Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico" per 4,6 milioni di euro riguardano il contributo concesso dall'Unione Europea per il progetto "INES-Implementing New Environmental Solutions in the Port of Genoa", ammesso a finanziamento tramite fondi TEN-T , riguardante l'implementazione, nel periodo 1/7/2015-30/6/2019, delle opere "Fornitura di energia elettrica alle navi porto di Voltri" e "Piattaforma ecologica di Calata Oli Minerali", nonché delle attività progettuali, quali la valutazione ex-post d'impatto sul cambiamento climatico, la comunicazione e il project management. Tali somme sono state poste nell'avanzo vincolato del bilancio finanziario destinato alla realizzazione delle attività del progetto.

L'entrata per "Operazioni finanziarie a medio e lungo termine" è relativa alla prima erogazione del finanziamento relativo al contratto di mutuo stipulato con la Banca Europea degli Investimenti destinato al "Progetto relativo alla costruzione di un nuovo terminal contenitori (Calata Bettolo) e dello sviluppo della viabilità e connessione con la ferrovia nel porto di Genova" .

Per quanto concerne le **spese di parte corrente** che ammontano a 35,13 milioni di euro a fronte di una previsione definitiva di 42,66 milioni di euro, il 47,91% è attribuibile a spese per il personale ed organi dell'Ente, il 7,13% a spese per l'acquisto di beni e la prestazione di servizi, mentre il 44,96% è relativo a spese ed oneri diversi, compresi quelli relativi al contenzioso per procedimenti già definiti.



Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	Scostamento %
Spese per personale ed organi	17.172.770,00	16.830.932,35	-341.837,65	-1,99%
Spese di funzionamento	3.587.100,00	2.505.898,92	-1.081.201,08	-30,14%
Spese per interventi diversi (assicurazioni, bonifiche e pulizia aree comuni, vigilanza, interessi passivi, imposte e tasse)	14.639.400,00	13.181.947,35	-1.457.452,65	-9,96%
Spese per liti, oneri vari e straordinari, contributo art. 1, comma 108, Legge 147/2013	7.258.000,00	2.613.481,50	-4.644.518,50	-63,99%
<b>TOTALE</b>	<b>42.657.270,00</b>	<b>35.132.260,12</b>	<b>-7.525.009,88</b>	<b>-17,64%</b>

Per quanto concerne le **spese per gli investimenti**, nell'esercizio 2016 sono state impegnate risorse per circa 20,9 milioni di euro, di cui:

- ✓ 8,46 milioni di euro afferenti la realizzazione di manutenzioni straordinarie, ivi incluso l'importo di 4,3 milioni di euro relativo all'accantonamento del Fondo Accordo Bonari;
- ✓ 1,23 milioni di euro afferenti acquisto di attrezzature, mobili, e beni immateriali;
- ✓ 10,64 milioni di euro afferenti il rimborso delle quote di capitale dei contratti di mutuo stipulati dall'Ente negli ultimi anni;
- ✓ 0,59 milioni di euro per trattamento TFR e restituzione di depositi cauzionali.

Con riferimento alle spese sostenute per l'acquisizione di immobili e di opere si riporta di seguito il dettaglio:

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	Scostamento %
Opere e fabbricati	7.100.000,00	99.629,31	-7.000.370,69	-98,60%
Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Manutenzioni straordinarie	4.200.000,00	4.044.443,32	-155.556,68	-3,70%
Manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati	50.000,00	14.020,24	-35.979,76	-71,96%
Fondo accordi bonari	4.300.000,00	4.300.000,00	0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>15.650.000,00</b>	<b>8.458.092,87</b>	<b>-7.191.907,13</b>	<b>-45,95%</b>

Lo scostamento di circa 7,19 milioni di euro è da ricondursi essenzialmente al mancato perfezionamento degli atti amministrativi connessi all'aggiudicazione definitiva della gara relativa alla realizzazione delle opere propedeutiche al nuovo centro polifunzionale di Ponte Parodi entro il termine del 31/12/2016.

Per quanto concerne l'acquisizione di immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati assunti impegni di spesa per circa 1,23 milioni di euro, in parte riconducibili alla gestione e al mantenimento del sistema E-Port (755 mila euro) ed in parte per spese connesse all'inserimento della gestione PCS all'interno della gestione della Piattaforma Logistica Nazionale per la realizzazione del Progetto Port Community System.

<b>Acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Previsione Definitiva</b>	<b>Importo Impegnato</b>	<b>Scostamento</b>	<b>Scostamento %</b>
<b>Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili</b>	150.000,00	45.719,50	-104.280,50	-69,52%
<b>Acquisto di mobili e macchine da ufficio</b>	90.000,00	967,42	-89.032,58	-98,93%
<b>Acquisto di beni immateriali</b>	2.180.000,00	1.187.436,54	-992.563,46	-45,53%
<b>Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie</b>	0	0	0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>2.420.000,00</b>	<b>1.234.123,46</b>	<b>-1.185.876,54</b>	<b>-49,00%</b>

Per quanto concerne il rimborso delle rate di mutuo, l'importo di 10,6 milioni di euro riguarda:

- ✓ Contratto di mutuo rep. n. 119/2008 sottoscritto con l'istituto Depfa Bank plc, rimborso euro 1.630.491,86;
- ✓ Contratto di mutuo rep. n. 126/2010 sottoscritto con l'istituto Banca Carige S.p.A., rimborso euro 3.296.411,58;
- ✓ Contratto di mutuo rep. n. 135/2010 sottoscritto con l'istituto Banca Carige S.p.A., rimborso euro 3.400.000,00;
- ✓ Contratto di mutuo posizione n. 4555606/2012 sottoscritto con l'istituto Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., rimborso euro 1.647.103,79;
- ✓ Contratto di mutuo rep. n. 146/2012 sottoscritto con l'istituto Banca Europea degli Investimenti, rimborso euro 666.666,66.

A conclusione di questa relazione sul rendiconto dell'esercizio 2016, si può confermare come l'andamento prettamente finanziario del bilancio di questa Autorità Portuale evidenzi valori positivi di gestione unitamente alla solidità dell'esercizio economico.



# RELAZIONE ILLUSTRATIVA







## **PREMESSA**

Il Rendiconto Generale è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniali della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Comitato Portuale nella seduta del 23 aprile 2007 ed integrato dal Ministero dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota prot. M-TRA/DINFRA n. 6530 del 26 giugno 2007, integrato dal Comitato Portuale con delibera 117/2 nella seduta del 29 novembre 2011 ed approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero delle Economie e delle Finanze, con nota M\_TRA/PORTI/3927 del 26 marzo 2012.

Accompagnato dalla Relazione Illustrativa, il Rendiconto Generale si compone dei seguenti documenti:

- a) il conto del bilancio che è costituito da:
  - o il rendiconto finanziario decisionale, nel quale vengono esposte 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";
  - o il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "capitolo";
  - o la ripartizione delle uscite per Missioni Istituzionali, obiettivi perseguiti dall'Ente, individuate 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 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 nell'art. 2425 del codice civile, mette in evidenza il processo di formazione del risultato economico d'esercizio sia per quanto riguarda l'attività istituzionale sia per la residua attività commerciale dell'Ente;
- d) la nota integrativa avente funzione esplicativa e di analisi attraverso tabelle e di commento circa i criteri di valutazione applicati;

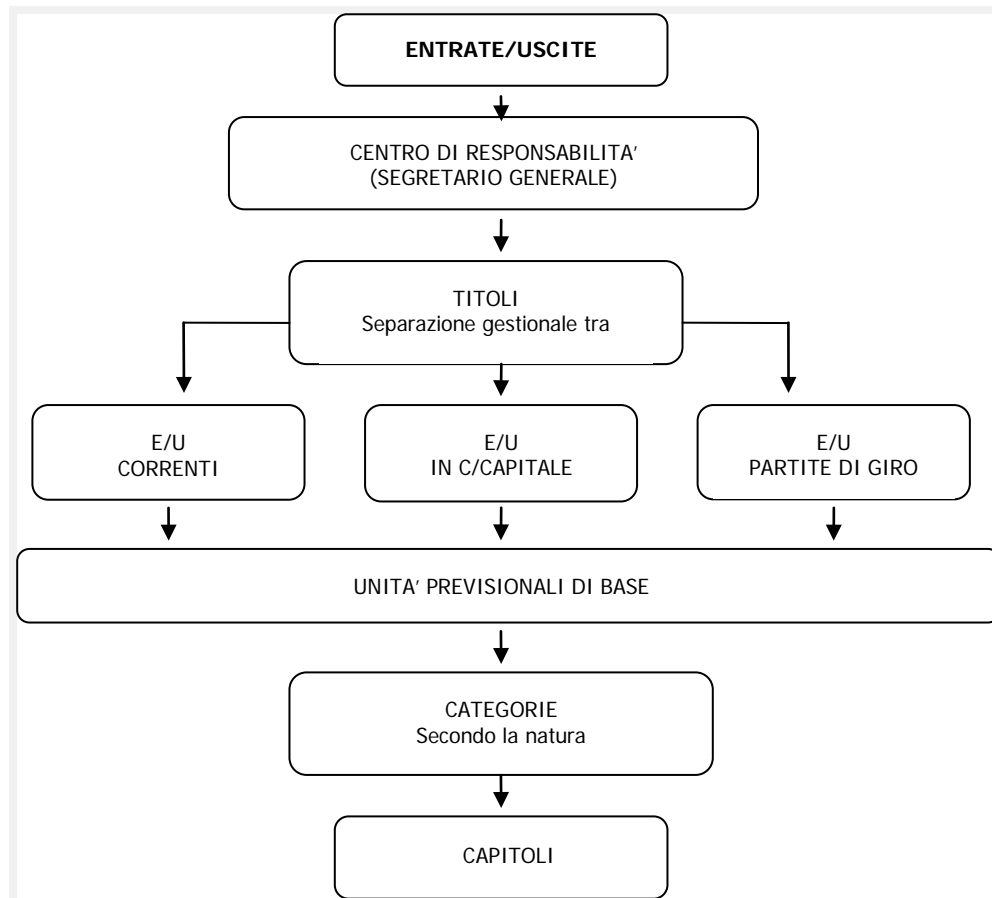
Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

- a. La situazione amministrativa;
- b. La relazione sulla gestione;
- c. La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- d. L'allegato previsto dal Decreto Legge 66/2014 art. 41 "Attestazione dei tempi di pagamento"
- e. L'allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1 ottobre 2013 quale prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base delle norme vigenti, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM del 12 dicembre 2012 e nella circolate del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23/2013
- f. Il prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 quale strumento per poter adempiere, in via transitoria e nella maniera più omogenea, alle indicazioni contenute nelle norme relative all'armonizzazione contabile.

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. 73/5/2015 del 18 novembre 2015 e con nota M\_INF/PORTI/6103 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 1 marzo 2016, e dalla nota di variazione approvata con delibera del Comitato Portuale n. 56/5/2016 del 28 novembre 2016 e con nota M\_INF/PORTI/3888 del 07 febbraio 2017 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.



Di seguito si dà rappresentazione della struttura del Rendiconto Finanziario:



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DI BILANCIO****AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

Il conto consuntivo è stato predisposto in ottemperanza al Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente. Il bilancio finanziario al 31 dicembre 2016 presenta un avanzo di amministrazione di € 212.049.972,02 così composto:

<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2015</b>	<b>161.267.007,12</b>
Avanzo finanziario 2016	50.753.892,74
Saldo radiazione residui	29.072,16
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2016</b>	<b>212.049.972,02</b>
Di cui:	
<i>Avanzo vincolato</i>	<b>156.126.035,19</b>
<i>Avanzo disponibile</i>	<b>55.923.936,83</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2016</b>	<b>212.049.972,02</b>

Per la composizione dell'avanzo vincolato si rimanda alla situazione amministrativa a pag. 71

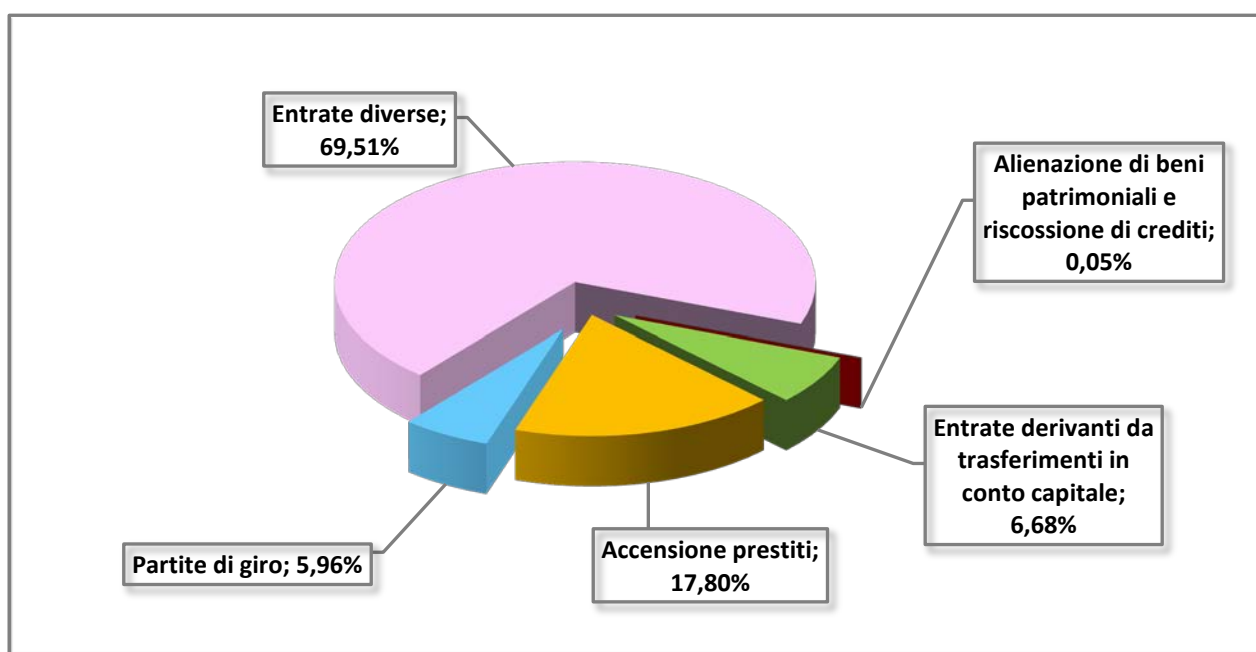


## GESTIONE DI COMPETENZA

### ENTRATA

Le entrate, comprensive delle partite di giro, ammontano complessivamente ad € 113.569.890,67 di cui € 78.937.349,68 di entrate correnti, € 27.871.446,04 in conto capitale ed € 6.761.094,95 in partite di giro. Rispetto alle previsioni assestate risultano minori accertamenti sulle entrate correnti per € 167.650,32 e minori accertamenti sulle entrate in conto capitale per € 69.553,96. Le entrate suddivise per Unità Previsionali di Base risultano così composte:

Unita' Previsionali di Base	Previsioni assestate	Accertato	Differenze
Entrate diverse	79.105.000,00	78.937.349,68	167.650,32
<b>Totale entrate correnti (Titolo I)</b>	<b>79.105.000,00</b>	<b>78.937.349,68</b>	<b>167.650,32</b>
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	100.000,00	60.953,16	39.046,84
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	7.591.000,00	7.591.000,00	-
Entrate derivanti da accensione di prestiti	20.250.000,00	20.219.492,88	30.507,12
<b>Totale entrate in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>27.941.000,00</b>	<b>27.871.446,04</b>	<b>69.553,96</b>
Entrate per partite di giro (Titolo III)	8.115.000,00	6.761.094,95	1.353.905,05
<b>Totale</b>	<b>115.161.000,00</b>	<b>113.569.890,67</b>	<b>1.591.109,33</b>





**Titolo I Entrate correnti (€ 78.937.349,68)**

Le entrate correnti, che rappresentano il 69,50% del totale entrate, erano previste in € 79.105.000,00 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 78.937.349,68; lo scostamento di € 167.650,32 non riguarda un'unica voce ma è dovuto a minori:

- entrate tributarie (€ 424.518,19)
- recuperi diversi (€ 432.834,49)
- proventi derivanti da autorizzazioni (€ 44.076,54)
- entrate varie (€ 39.216,74)

a maggiori:

- redditi e proventi patrimoniali (€ 772.995,64)

**Unità previsionale di base – Entrate diverse**

La suddivisione delle entrate diverse viene di seguito rappresentata in raffronto con l'esercizio precedente:

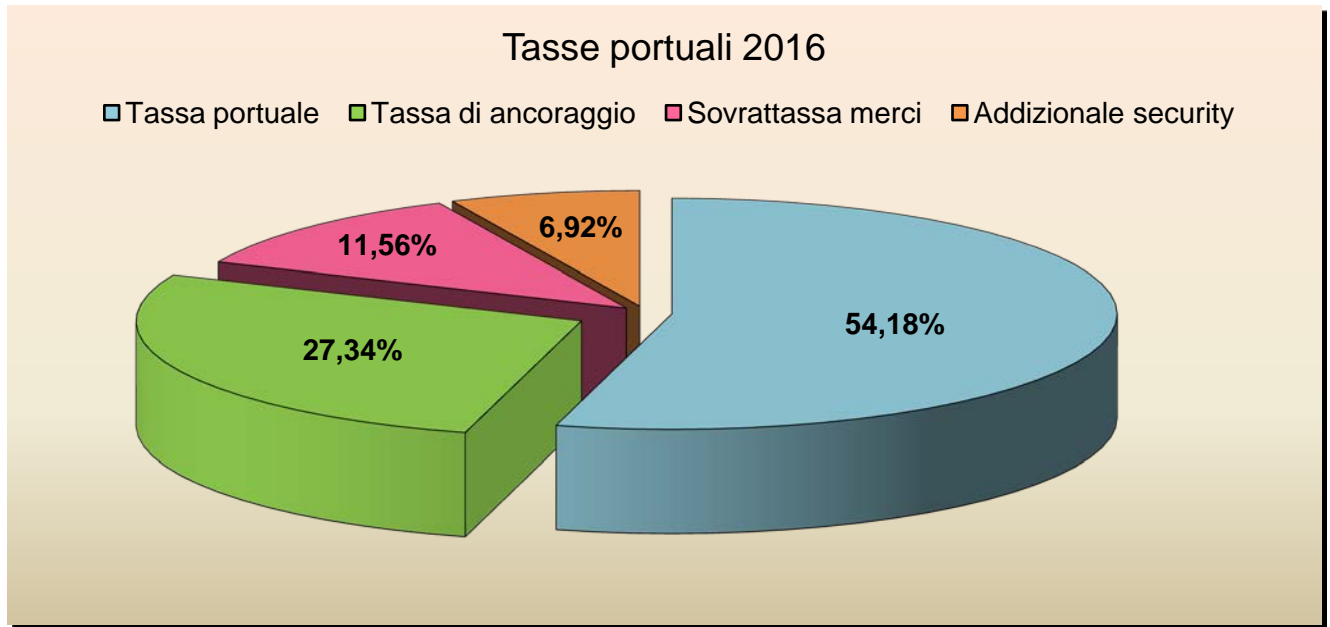
<b>Categoria</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Entrate tributarie	43.975.481,81	45.359.866,00
Redditi e proventi patrimoniali	31.487.995,64	28.755.583,71
Poste correttive e compensative	1.677.165,51	2.643.633,01
Entrate non classificabili in altre voci	1.796.706,72	1.878.949,87
<b>Totale</b>	<b>78.937.349,68</b>	<b>78.638.032,59</b>

Per il dettaglio degli scostamenti si rinvia alle singole categorie.

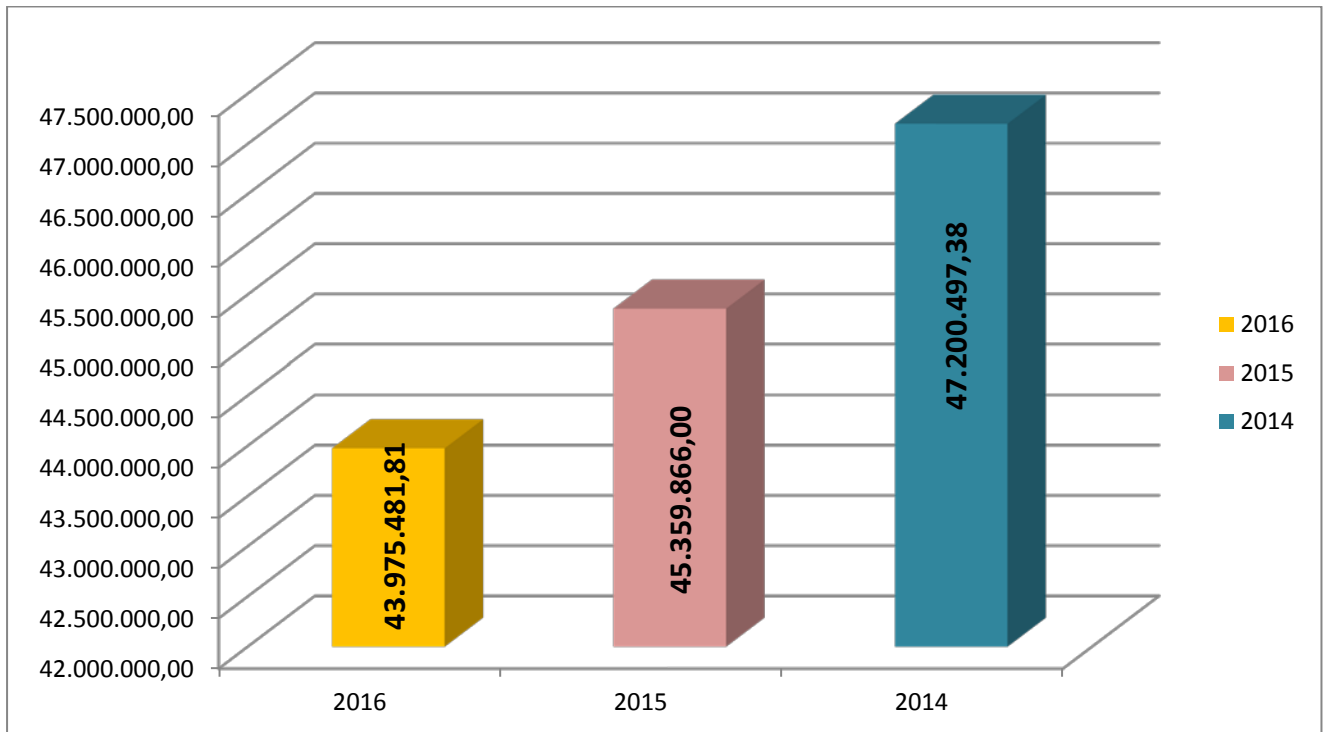
**Categoria 1.02.01 - Entrate tributarie (€ 43.975.481,81)**

Gli accertamenti della categoria riguardano le tasse portuali.

	<b>Composizione</b>	
Tassa portuale	23.827.131,18	54,18%
Tassa di ancoraggio	12.019.934,83	27,34%
Sovrattassa merci	5.084.793,32	11,56%
Addizionale security	3.043.622,48	6,92%
<b>Totale</b>	<b>43.975.481,81</b>	<b>100,00%</b>



### Andamento triennale degli accertamenti per tasse portuali





	2016	2015	2014
Tassa portuale	23.827.131,18	23.875.203,98	24.364.084,93
Tassa di ancoraggio	12.019.934,83	13.245.200,76	14.372.734,44
Sovrattassa merci	5.084.793,32	5.193.809,65	5.281.621,18
Addizionale Security	3.043.622,48	3.045.651,61	3.182.056,83
	<b>43.975.481,81</b>	<b>45.359.866,00</b>	<b>47.200.497,38</b>

DIFFERENZIALE	DIFFERENZIALE
↓	↓
<b>- 1.384.384,19</b>	<b>- 1.840.631,38</b>

Come si evince dal grafico soprastante le tasse portuali hanno subito un decremento rispetto all'esercizio precedente pari ad € 1,4 milioni. Tale scostamento è dovuto all'assestamento relativo all'entrata in vigore del Decreto Interministeriale che disponeva l'adeguamento delle tasse e dei diritti marittimi all'attuale tasso di inflazione, ai sensi dell'articolo 4 del D.P.R. n. 107 del 28 maggio 2009. Tale normativa, infatti, prevedeva un aumento delle aliquote relative alla tassa di ancoraggio e alla tassa portuale nella misura del 75% del tasso d'inflazione FOI accertato dall'ISTAT per il periodo 1 gennaio 1993 – 31 dicembre 2011 secondo il principio della gradualità triennale (2012, 2013, 2014). Terminato l'adeguamento "straordinario", a partire dall'esercizio 2015 è entrato a regime l'aumento su base annua del 75% del tasso ufficiale d'inflazione rilevato per l'anno precedente, a partire dal 1 febbraio di ciascun anno.

**Categoria 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali (€ 31.487.995,64)**

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

	<b>Composizione</b>	
Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	622.754,38	1,98%
Canoni demaniali	30.764.051,51	97,70%
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	101.189,75	0,32%
<b>Totale</b>	<b>31.487.995,64</b>	<b>100%</b>





Gli accertamenti della categoria “Canoni di affitto di beni patrimoniali dell’Ente”, riguardano l’entrata derivante dalla locazione di beni di proprietà e in dettaglio risultano:

	2016	2015
Canoni aree patrimoniali	4.445,72	4.447,50
Canoni edifici patrimoniali	567.684,59	569.331,30
Canoni affitti posti auto	50.624,07	53.406,16
<b>Totale</b>	<b>622.754,38</b>	<b>627.184,96</b>

La voce canoni patrimoniali presenta una lieve flessione rispetto all’esercizio precedente dovuta alla cessazione di alcuni contratti di affitto posti auto a Torre Shipping.

I canoni demaniali, fonte primaria d’entrata insieme alle tasse portuali, sono classificati come segue:

	2016	2015
Atti	20.995.531,68	19.890.461,01
Licenze	4.750.317,41	4.530.906,52
Altro	1.618.992,70	1.138.446,60
<b>Totale parziale</b>	<b>27.364.841,79</b>	<b>25.559.814,13</b>
Canoni anticipati	3.399.209,72	2.459.430,31
<b>Totale</b>	<b>30.764.051,51</b>	<b>28.019.244,44</b>

All’interno della tipologia “altro”, pari ad € 1.618.992,70, sono ricomprese le seguenti voci:

✓ Corrispettivi per occupazione aree demaniali	€ 295.934,98
✓ Indennizzi occupazione aree demaniali “sine titolo”	€ 1.275.368,87
✓ Bolli e diritti su canoni demaniali	€ 47.688,85

Da un raffronto tra accertato e riscosso per macrovoci emerge quanto segue:

	ACCERTATO	RISCOSSO	%
Atti	20.995.531,68	16.531.455,76	78,74
Licenze	4.750.317,41	4.643.764,93	97,76
Altro	1.618.992,70	480.432,26	29,68
<b>Totale parziale</b>	<b>27.364.841,79</b>	<b>21.655.652,95</b>	<b>79,14</b>
Canoni anticipati	3.399.209,72	3.072.114,94	90,38
<b>Totale</b>	<b>30.764.051,51</b>	<b>24.727.767,89</b>	<b>80,38</b>



Le riscossioni dei canoni demaniali dell'esercizio ammontano complessivamente ad € 24.727.767,89 e rappresentano il 80,38% del valore accertato. La voce "altro" è costituita da indennizzi "sine titolo" e da corrispettivi per occupazione di fatto la cui ridotta percentuale di riscossione è da attribuirsi principalmente a contenziosi in essere. Gli interessi attivi accertati nel corso del 2016 sono composti come segue:

	<b>2016</b>
Anticipazioni personale	1.327,02
Interessi di Tesoreria	16.847,70
Interessi per ritardato pagamento	6.189,62
Interessi su indennizzi	76.825,41
<b>Totale</b>	<b>101.189,75</b>

*Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti (€ 1.677.165,51)*

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:

Personale dipendente	228.726,10
Utenze/telefoniche	25.541,77
Legali	24.993,26
Pubblicazioni	19.365,81
Generali e diverse	86.520,83
Riparazione danni	13.915,00
Oneri Servizio Raccolta Rifiuti	1.257.649,86
Spese amministr. condominiali	20.452,88
<b>Totale</b>	<b>1.677.165,51</b>

Tra le voci sopra menzionate è necessario porre in evidenza:

- Gli accertamenti alla voce "personale dipendente" che riguardano principalmente:

1- recupero spese personale dipendente per effetto del D.L. 78/2010	€ 16.066,66
2- credito d'imposta risultante dalla dichiarazione Irap 2016	€ 148.895,00



3- recupero premio produzione e premio quadri 2015 personale ex –Finporto	€ 29.969,64
4- recupero del personale in distacco	€ 10.349,08
5- conguaglio a credito premio Inail	€ 14.819,38

- La voce “recupero degli oneri per il servizio raccolta rifiuti” riguarda il gettito della fatturazione per il servizio di smaltimento dei rifiuti nell’ambito demaniale del porto di Genova per l’esercizio 2016.

*Categoria 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci (€ 1.796.706,72)*

Gli accertamento di questa categoria riguardano:

- ✓ i proventi derivanti da autorizzazioni € 785.923,46 così suddivisi:

Art.68	72.907,32
Esercizio manovre ferroviarie	16.591,10
Autorizzazioni provvisorie	98.288,95
Ex. articolo 16	243.659,02
Ex articolo 17 fornitura lavoro portuale temporaneo	34.942,66
Attività d'impresa ramo industriale	140.961,31
Suppletive articolo 19	173.341,10
Bolli su autorizzazioni	5.232,00
<b>Totale</b>	<b>785.923,46</b>

- ✓ le entrate varie ed eventuali € 1.010.783,26 così suddivise:

Permessi accesso in porto a utenti e trasporti eccezionali	739.798,00
Canone pulizia specchi acquei	124.580,03
Altre entrate diverse	146.405,23
<b>Totale</b>	<b>1.010.783,26</b>



**Titolo II - Entrate in conto capitale (€ 27.871.446,04)**

Le entrate in conto capitale, al termine dell'esercizio risultano accertate in € 27.871.446,04. Tale importo è costituito dalla sommatoria delle Unità Previsionali di Base:

<b>Unità Previsionale di Base</b>	
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	60.953,16
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	7.591.000,00
Entrate derivanti da accensione di prestiti	20.219.492,88
<b>Totale</b>	<b>27.871.446,04</b>

**Unità previsionale di base – Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti**

*Categoria 2.01.04 - Riscossione di crediti (€ 60.953,16)*

L'accertamento della categoria riguarda unicamente la quota di T. F. R. maturato al 31 dicembre 1993 e pagato ai dipendenti aventi diritto nel corso dell'esercizio, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della legge n. 84/94.

**Unità previsionale di base – Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale**

*Categoria 2.02.01 – Trasferimenti dallo Stato (€ 2.940.000,00 )*

L'accertamento della categoria riguarda la dodicesima delle tredici annualità del contributo derivante dall'applicazione dell'art. 53 della legge 28 dicembre 2001, n. 448 "Disposizioni concernenti lo stabilimento Ilva di Genova Cornigliano" stabilito dall'art. 6 ter della legge n. 43 del 31 marzo 2005;

*Categoria 2.02.04 – Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico (€ 4.651.000,00)*

La categoria comprende il contributo finanziario concesso dall'Unione Europea per il progetto "INES-Implementing New Environmental Solutions in the Port of Genoa", ammesso a finanziamento tramite fondi TEN-T , riguardante l'implementazione, nel periodo 1/7/2015-30/6/2019, delle opere "Fornitura di energia elettrica alle navi porto di Voltri"e "Piattaforma ecologica di Calata Oli Minerali", nonché delle attività progettuali ancillari, quali la valutazione ex-post d'impatto sul cambiamento climatico, la comunicazione e il



project management. Tali somme sono state poste nell'avanzo vincolato del bilancio finanziario destinato alla realizzazione delle attività del progetto.

### **Unità previsionale di base – Entrate derivanti da accensioni di prestiti**

#### *Categoria 2.03.01 - Assunzione di mutui(€ 20.000.000,00 )*

La voce comprende la prima erogazione del finanziamento relativo al contratto di mutuo stipulato con la Banca Europea degli Investimenti destinato al "Progetto relativo alla costruzione di un nuovo terminal contenitori (Caltà Bettolo) e dello sviluppo della viabilità e connessione con la ferrovia nel porto di Genova" .

#### *Categoria 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari (€ 219.492,88 )*

Gli accertamenti riguardano principalmente depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione aventi natura di sola garanzia e con contestualità dell'entrata e della riscossione.

**Titolo III - Partite di giro (€ 6.761.094,95)**

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 le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nel 2016 l'ammontare delle partite di giro a consuntivo è risultato pari a € 6.761.094,95 somma registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

**Unità previsionale di base – Entrate per partite di giro***Categoria 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro (€ 6.761.094,95)*

Gli accertamenti della categoria sono riferiti a:

Ritenute erariali	€	3.621.105,55
Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	1.216.846,68
Ritenute diverse	€	122.180,73
I.V.A.	€	432.331,04
Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	€	46.081,08
Rimborso somme pagate per conto terzi	€	1.068.006,00
Partite in sospeso	€	254.543,87
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>6.761.094,95</b>

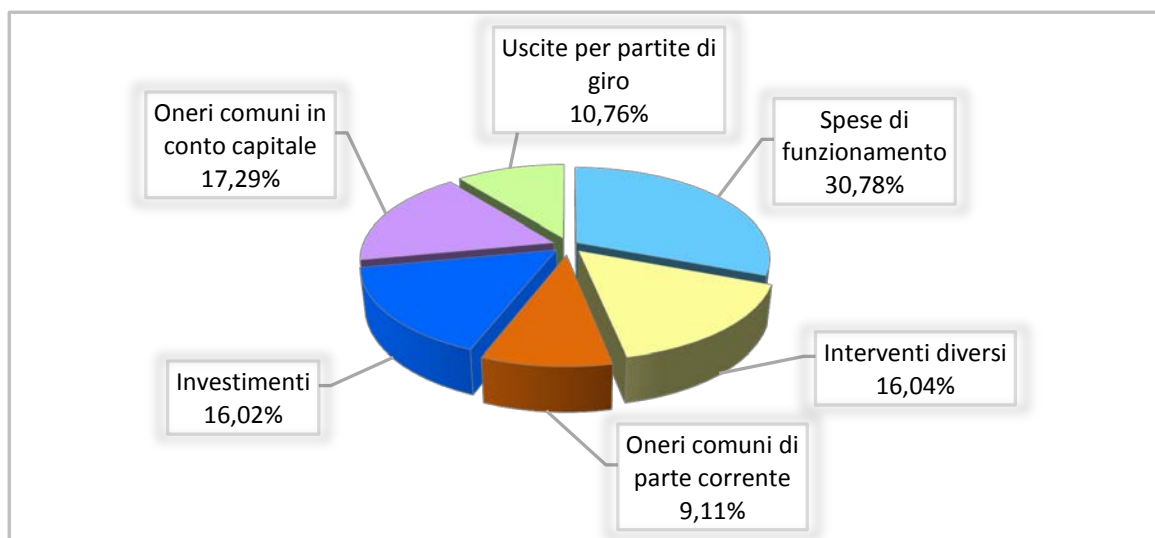
### USCITA

La gestione delle spese nel rendiconto finanziario viene esaminata sotto l'aspetto dell'impegno e del pagamento. L'impegno contabile va inteso come l'obbligo dell'Amministrazione a vincolare una parte dello stanziamento di bilancio alle finalità derivanti dalle obbligazioni che scadono entro l'esercizio finanziario e che sono assunte in base a leggi, sentenze, contratti e altri titoli.

Il Bilancio di previsione per l'anno 2016, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 73/5/2015 del 18 novembre 2015 e con nota M\_INF/PORTI/6103 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 1 marzo 2016, ha stanziato spese pari a € 236.209.270,00 , comprensive delle partite di giro, che per effetto delle variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno, si sono attestate a € 80.904.270,00 . Il grado di realizzazione delle previsioni assestate risulta essere del 77,64%.

Unità Previsionali di base	Previsioni assestate	Impegnato	Differenze
Spese di funzionamento	20.759.870,00	19.336.831,27	1.423.038,73
Interventi diversi	11.329.400,00	10.072.893,32	1.256.506,68
Oneri comuni di parte corrente	10.568.000,00	5.722.535,53	4.845.464,47
Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-	-
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>42.657.270,00</b>	<b>35.132.260,12</b>	<b>7.525.009,88</b>
Investimenti	18.572.000,00	10.062.476,09	8.509.523,91
Oneri comuni in conto capitale	11.560.000,00	10.860.166,77	699.833,23
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>30.132.000,00</b>	<b>20.922.642,86</b>	<b>9.209.357,14</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	8.115.000,00	6.761.094,95	1.353.905,05
<b>Totale uscite</b>	<b>80.904.270,00</b>	<b>62.815.997,93</b>	<b>18.088.272,07</b>

La suddivisione per Unità previsionali di Base della totalità della spesa risulta essere:



**Titolo I Uscite correnti (€ 35.132.260,12)**

Le spese correnti previste in € 42.657.270,00, al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 35.132.260,12 e riguardano: "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente".

**Unità previsionale di base – Spese di funzionamento**

Gli impegni di complessivi € 19.336.831,27 riguardano:

<b>Categoria</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Uscite per gli organi dell'ente	289.231,80	383.143,41
Oneri per il personale in attività di servizio	16.541.700,55	17.232.324,68
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	2.505.898,92	2.534.243,07
<b>Totale</b>	<b>19.336.831,27</b>	<b>20.149.711,16</b>

*Categoria 1.01.01 - Uscite per gli organi dell'Ente (€ 289.231,80)*

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	14.960,00	26.086,50
Emolumenti indennità missioni del Presidente	183.923,36	252.799,96
Emolumenti e rimborsi Revisori	90.348,44	104.256,95
<b>Totale</b>	<b>289.231,80</b>	<b>383.143,41</b>

*Categoria 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio (€ 16.541.700,55)*

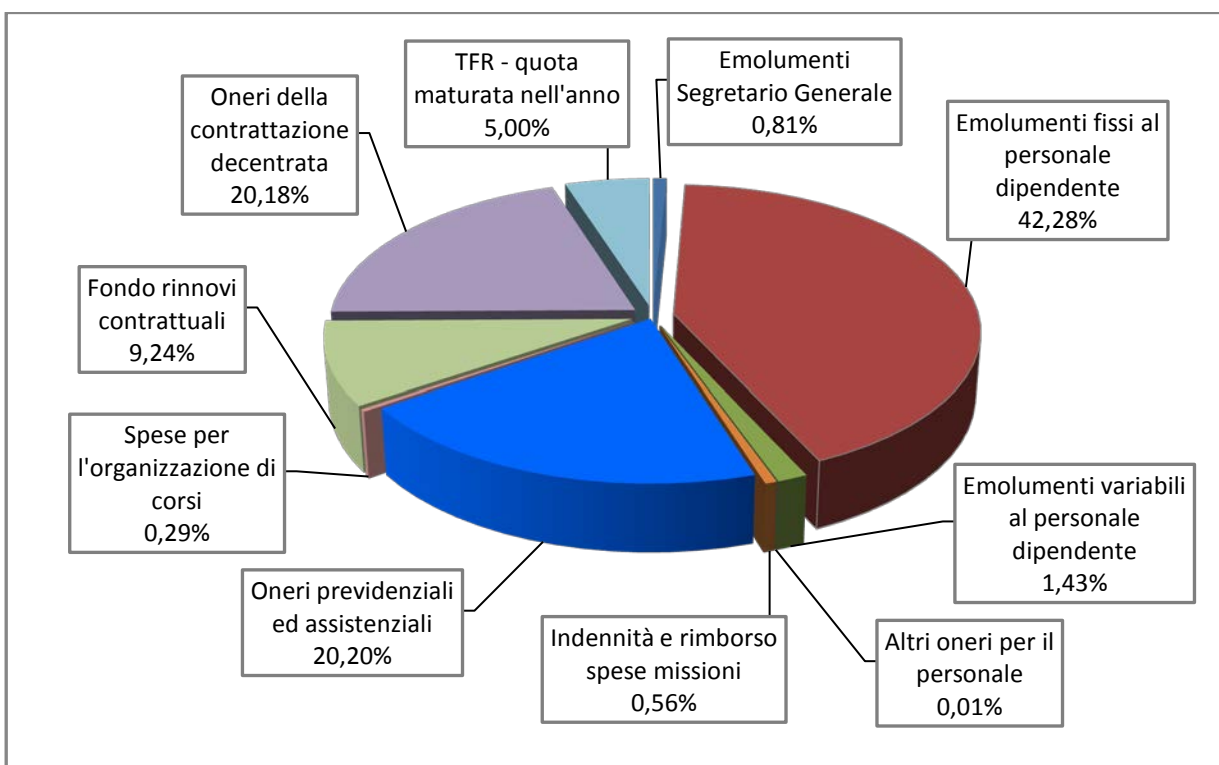
Gli oneri del personale risultano così classificati :

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Emolumenti Segretario Generale	133.320,75	318.031,60
Emolumenti fissi al personale dipendente	6.994.430,44	7.374.894,42
Emolumenti variabili al personale dipendente	236.503,51	297.311,51
Emolumenti al personale non dipendente	-	38.963,70
Altri oneri per il personale	1.480,00	-





Indennità e rimborso spese missioni	92.358,52	87.407,13
Oneri previdenziali ed assistenziali	3.341.084,98	3.453.019,59
Spese per l'organizzazione di corsi	48.376,48	30.819,50
Fondo rinnovi contrattuali	1.529.027,39	1.342.439,04
Oneri della contrattazione decentrata	3.337.700,69	3.449.100,03
TFR - quota maturata nell'anno	827.417,79	840.338,16
<b>Totale</b>	<b>16.541.700,55</b>	<b>17.232.324,68</b>



Per quanto attiene alle risorse umane impiegate, nell'anno 2016 si è registrato un turn over limitato, rispetto agli anni precedenti, anche per effetto del completamento, nel 2015, delle procedure incentivanti avviate con Deliberazione del Comitato Portuale del 30 dicembre 2008. Il personale cessato dal servizio nell'anno è, infatti, pari a 6 unità - di cui n. 3 appartenenti alla categoria impiegati e n. 3 Dirigenti, di cui 2 a tempo determinato (Segretario Generale e Portavoce del Presidente).

Sul fronte degli inserimenti, in seguito alla sospensione cautelativa (decr. n. 790 del 27 agosto 2015) per le procedure di selezione in atto, risultavano ancora da perfezionare gli inserimenti in esito a due selezioni (di cui una avviata nel 2013 e poi ribandita nel 2014 e l'altra, per n. 2 posti, avviata nel 2014), già



conclusi nel corso dell'anno 2015. La rimozione di tale sospensione (decr. n. 102 del 8 febbraio 2016) in esito all'intervenuta approvazione, da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, della nuova dotazione organica (lettera prot. n. M\_INF 24095 del 24 novembre 2015), ha consentito quindi il perfezionamento, nel primo semestre del 2016, di n. 3 assunzioni di categoria impiegatizia. A completare il quadro delle entrate, l'assunzione a tempo determinato di una risorsa, selezionata con procedura ad evidenza pubblica, per la sostituzione di un lavoratore con diritto alla conservazione del posto di lavoro.

Gli interventi di razionalizzazione e di riordino delle componenti organizzative, che avevano caratterizzato l'esercizio precedente, sono stati ulteriormente, per quanto temporaneamente, rivisti e perfezionati (Ordine di Servizio n. 2/SG/2016) con specifico riferimento alla funzione di controllo e rendicontazione delle opere. Il personale interessato da tali trasferimenti consiste di n. 11 unità, cui si sommano altri tre trasferimenti avvenuti nel 2016 in altri settori dell'Ente.

Nel novembre 2016, con Delibera prot. n. 58/7/2016, è stata effettuata una riorganizzazione della pianta organica derivante dalla necessità di procedere all'assunzione obbligatoria, ai sensi della legge 12 marzo 1999, n. 68, prevedendo una compensazione tra i posti impiegatizi di 3° livello (da 21 a 18 unità) e quelli di 5° livello (da 2 a 5 unità), lasciando invariato il numero complessivo di personale in organico.

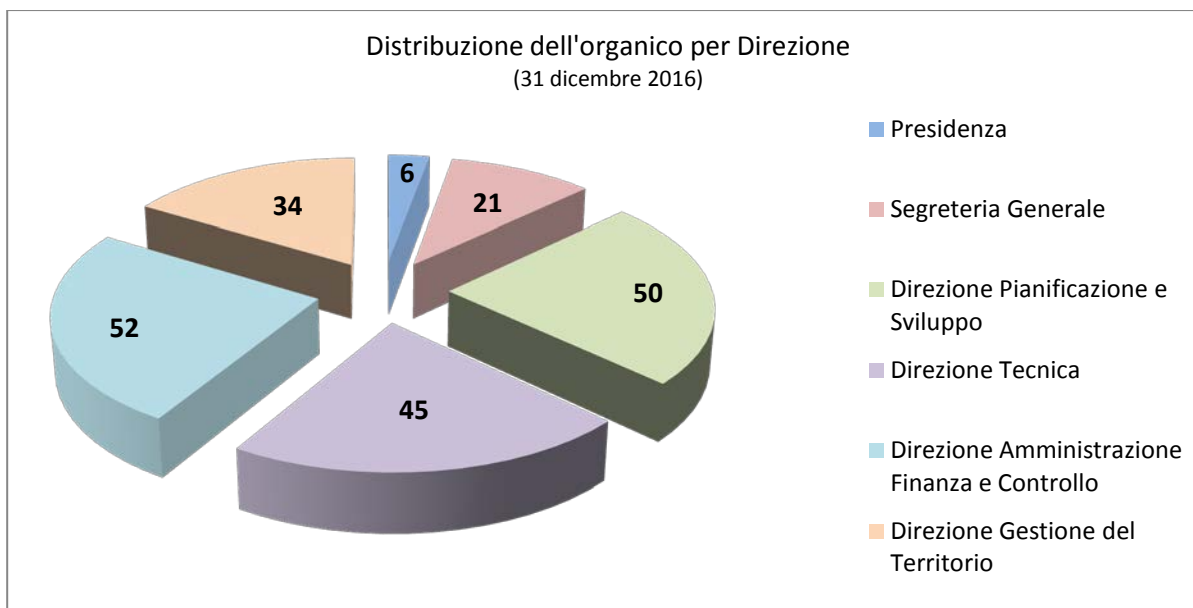
È stata inoltre attivata, a richiesta della risorsa interessata, una procedura di assegnazione temporanea presso l'Autorità Portuale di Palermo.

Si riporta nel seguito l'evoluzione dell'organico rispetto all'esercizio precedente, nonché la distribuzione delle risorse umane per Direzione.

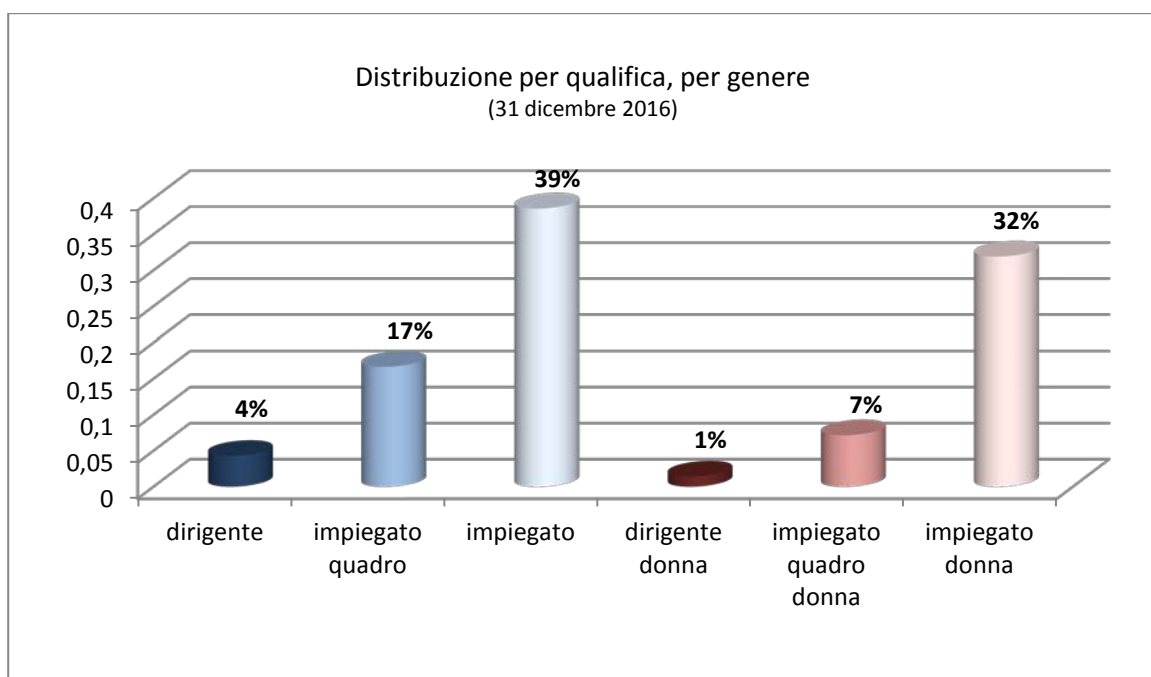
Categoria		Dotaz. Organica Delibera 63/2015	Organico 31.12.2015*	Dotaz. Organica Delibera 56/2016	Organico 31.12.2016**
DIRIGENTI		14	12	14	9
QUADRI	A	23	21	23	22
	B	31	29	31	28
IMPIEGATI	I	94	93	94	93
	II	29	28	29	30
	III	21	18	18	17
	IV	7	7	7	7
	V	2	2	5	2
<b>Totale</b>		<b>221</b>	<b>210</b>	<b>221</b>	<b>208</b>

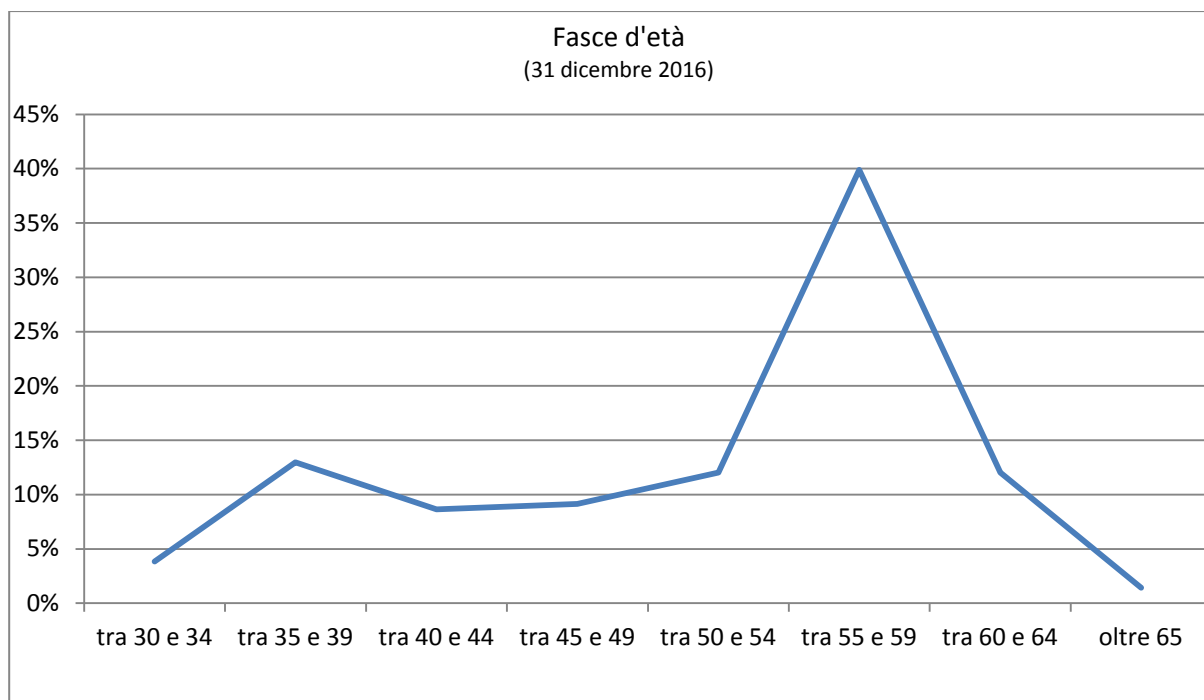
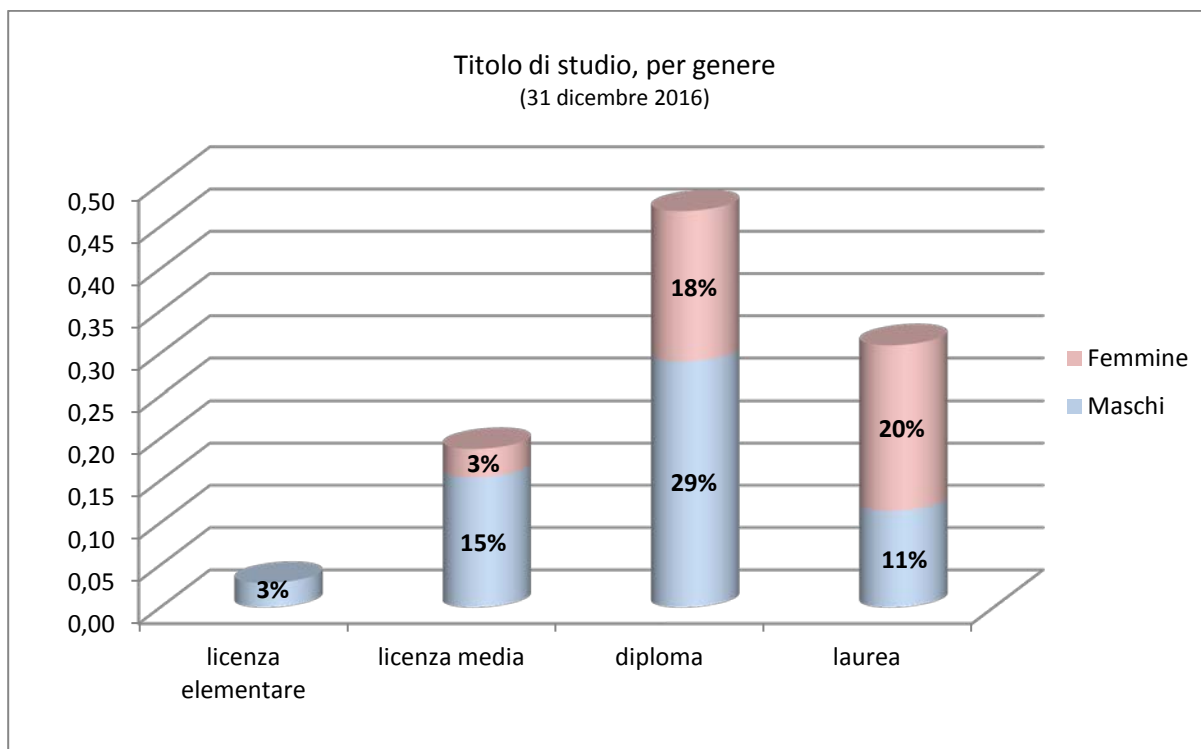
\* Comprensivo del Segretario Generale e di un contratto a tempo determinato (portavoce).

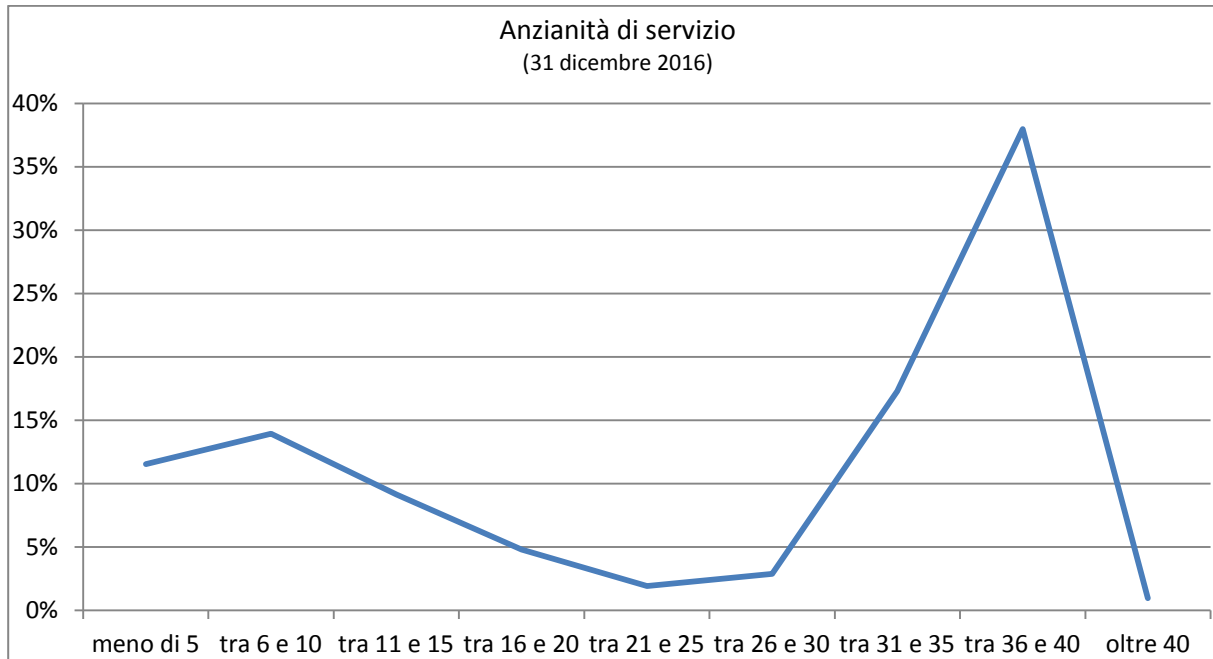
\*\* Comprensivo di un contratto a tempo determinato (II livello) per sostituzione lavoratore con diritto alla conservazione del posto di lavoro; la posizione di Segretario Generale facente funzioni è ricoperta da un dirigente dell'Ente.



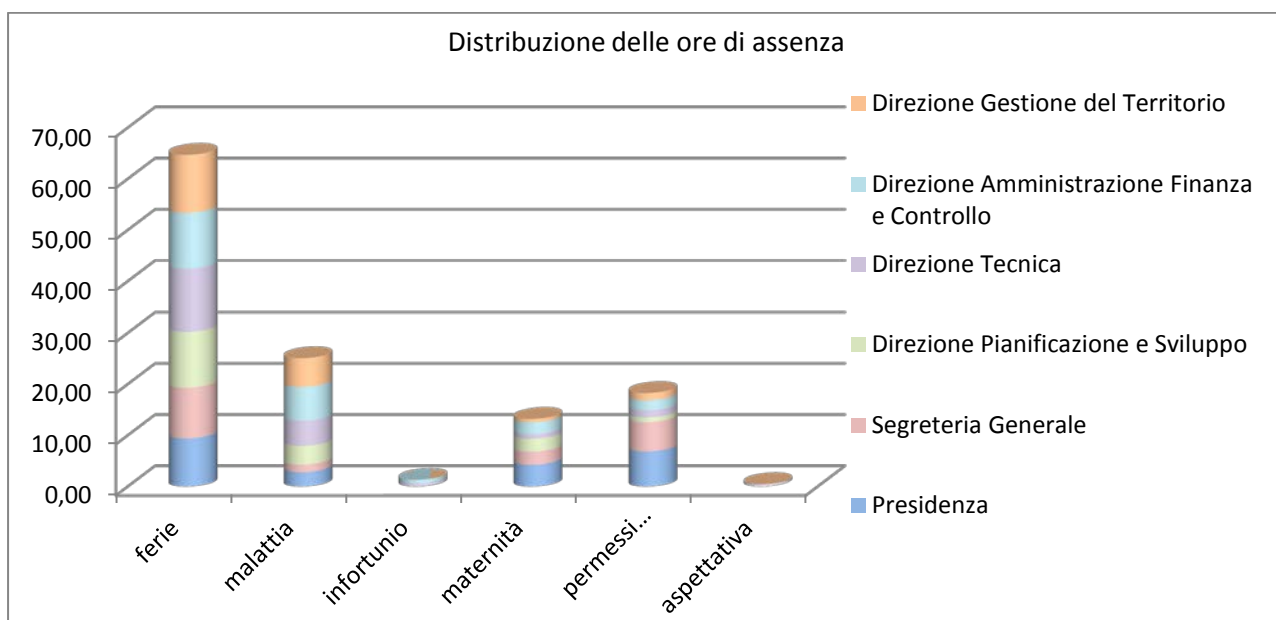
L'organico, al 31 dicembre 2016, risultava distribuito per genere, titoli di studio, età anagrafica ed anzianità di servizio, come rappresentato nei prospetti che seguono.







Le assenze del personale riferite all'anno 2016 sono state, complessivamente e analogamente rispetto all'esercizio precedente, pari a circa il 20% delle ore lavorabili, per i motivi di cui al dettaglio grafico sotto riportato. Il dato delle ore di ferie fruito risente, oltre la soglia fisiologica e, in certa misura, obbligatoria per legge, dell'esaurimento delle ferie maturate e non fruito da parte del personale in procinto di cessare il rapporto di lavoro. Le ore di malattia sono omnicomprensive e quindi la media pro capite è largamente influenzata dai periodi di lunga malattia, statisticamente normali specialmente tenendo conto dell'età media del personale.





In linea di continuità rispetto agli anni precedenti, il contenzioso in materia di lavoro si è mantenuto nell'anno 2016 a livelli piuttosto modesti di cause intentate. Delle tre cause in atto alla fine del 2015, una è stata risolta, in primo grado, con pronuncia favorevole all'Amministrazione, generando, nel gennaio 2017, appello del ricorrente. Nel corso del 2016 sono stati attivati due nuovi ricorsi, di cui un atto di ingiunzione contro il recupero (in applicazione del D.L. 78/2010) di quanto corrisposto a titolo di superminimo. Sono quindi ancora attive cinque cause: oltre al ricorso in primo grado e all'atto di ingiunzione attivate nell'anno e all'appello depositato nel gennaio 2017, sono infatti ancora in via di definizione due ricorsi in Cassazione, risalenti rispettivamente al 2011 e al 2015.

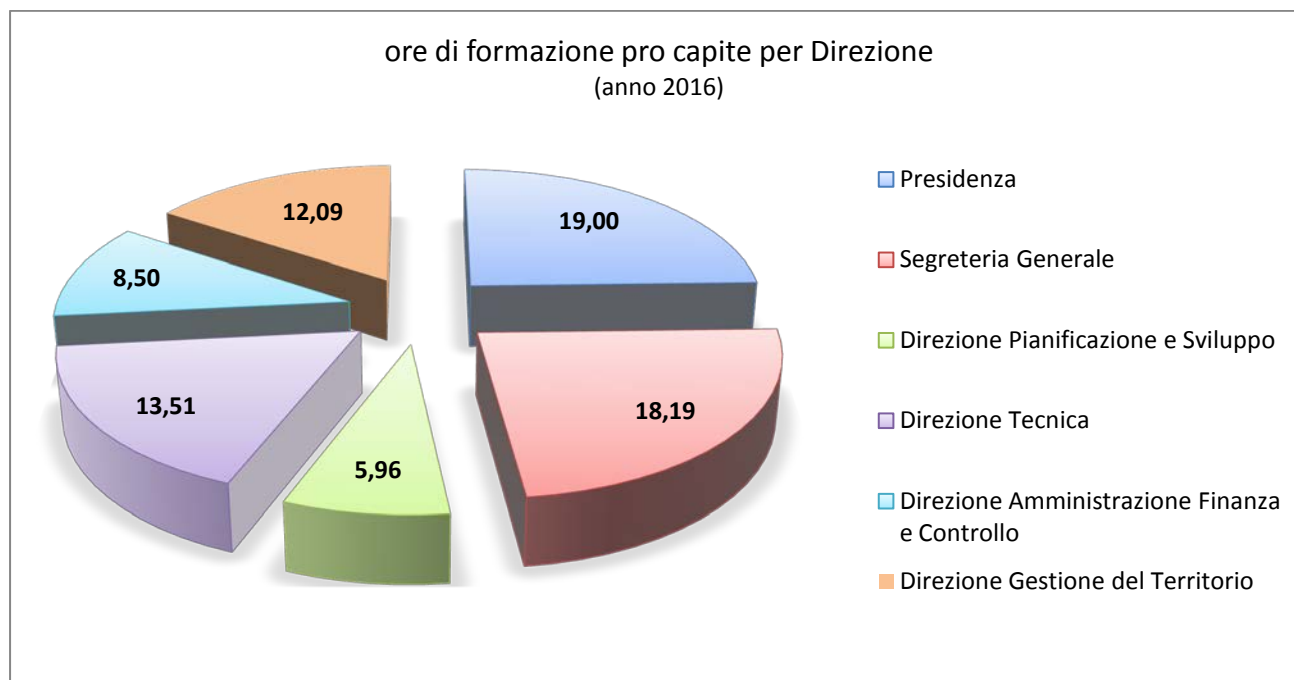
Col perdurare degli effetti dell'art. 6 c. 13 del D.L. 78/2010 convertito con legge n. 122/2010, anche per l'anno 2016 le spese per la formazione del personale dipendente dell'Ente sono state mantenute al 50% rispetto a quelle dell'anno 2009. L'anno è stato caratterizzato, come già i precedenti, da interventi formativi sia in materia di sicurezza, con il completamento della nuova formazione e dell'aggiornamento periodico di addetti antincendio e primo soccorso, sia in materia di aggiornamento professionale per avvocati, ingegneri e architetti; tutti i corsi rientranti in queste due tipologie hanno mantenuto costi estremamente contenuti, in linea di continuità col passato, consentendo un ulteriore aumento del numero di corsi effettuati (n. 75 corsi complessivi) nel rispetto del budget a disposizione.

Un ulteriore ambito tematico caratterizzante il 2016 è stato il Nuovo Codice degli Appalti, al quale sono state dedicate numerose iniziative a catalogo, di cui alcune a titolo gratuito.

Anche grazie alle iniziative di formazione in materia ambientale e per la certificazione di qualità ISO 14001, individuate in collaborazione con il Responsabile del Sistema di Gestione Ambientale e dedicate prevalentemente ai settori tecnici dell'Ente, sono stati mantenuti discreti livelli quantitativi di ore di formazione erogata.

Nel 2016, i corsi di formazione effettuati hanno coinvolto, nel loro complesso, n. 99 dipendenti appartenenti a n. 52 Uffici dell'Ente, a fronte di un numero totale di iscrizioni effettuate pari a 220.

La distribuzione delle ore di formazione fruite (nel numero di 2.255 ore complessive), rapportate alla consistenza numerica di addetti delle Strutture di assegnazione, risente, inoltre, dell'intervento in house, in materia di conservazione sostitutiva e protocollo informatico, dedicato prevalentemente al personale della Segreteria di Presidenza e della Segreteria Generale.



*Categoria 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (€ 2.505.898,92)*

Gli impegni della categoria riguardano le seguenti tipologie di spesa:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Prestazioni di terzi per manutenzioni	399.928,60	321.601,39
Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	26.475,27	51.673,99
Acquisto materiali di consumo	119.575,86	117.593,58
Utenze uffici Autorità Portuale	317.768,55	271.363,04
Materiale di economato	44.637,10	34.046,17
Vestiaro	2.955,65	12.547,57
Spese di rappresentanza	4.384,42	4.504,22
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	115.808,22	125.007,08
Spese per consulenze, studi e prestazioni professionali	-	-
Locazioni passive	158.719,55	137.694,03
Spese di pubblicità	1.220,00	-
Servizi ed attività strumentali	354.955,00	407.981,14
Spese legali, giudiziarie e varie	185.251,85	184.930,73
Premi di assicurazione	95.308,88	63.621,95
Spese per pulizie uffici	221.376,03	353.994,33
Spese per vigilanza	257.554,81	186.826,58
Spese diverse	199.979,13	260.857,27
<b>Totale</b>	<b>2.505.898,92</b>	<b>2.534.243,07</b>



### Unità previsionale di base - Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 10.072.893,32 riguardano le seguenti categorie:

<b>Categoria</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Uscite per prestazioni istituzionali	1.086.377,76	1.385.432,10
Servizi di pubblica utilità	8.181.379,19	8.024.688,93
Poste correttive e compensative	805.136,37	1.160.936,10
<b>Totale</b>	<b>10.072.893,32</b>	<b>10.571.057,13</b>

L'Unità Previsionale di Base presenta, nel suo complesso, un decremento di € 498.163,81 dovuta principalmente a minori oneri sostenuti durante la gestione corrente all'interno della categoria "Uscite per prestazioni istituzionali" e a minori "Poste correttive e compensative".

#### *Categoria 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali (€ 1.086.377,76)*

La categoria si compone come segue:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Contributi attinenti allo sviluppo dell'attività portuale	253.100,00	223.018,00
Oneri di gestione dei servizi portuali	272.982,48	276.225,81
Manutenzione e riparazione delle parti comuni	28.156,39	120.505,89
Spese promozionali	30.460,00	221.417,52
Assicurazioni parti comuni	501.678,89	544.264,88
<b>Totale</b>	<b>1.086.377,76</b>	<b>1.385.432,10</b>

Le spese promozionali riguardano attività editoriali, manifestazioni logistiche, iniziative promozionali e materiale promozionale in coerenza con quanto disposto all'art.6 lettera a) della legge 84/94.





*Categoria 1.02.02 - Servizi di pubblica utilità (€ 8.181.379,19)*

Tale categoria risulta così costituita:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Spese per utenze aree comuni:	527.631,69	358.191,04
consumi di energia elettrica	411.842,92	353.227,48
consumo acqua	115.788,77	4.963,56
Spese telefoniche ponti radio	109.440,73	49.591,63
Spese per pulizia e bonifica aree portuali:	5.062.289,09	5.090.539,14
pulizia specchio acqueo	1.779.000,00	1.779.000,00
bonifiche straordinarie	225.289,09	253.539,14
spazzamento aree comuni	1.697.000,00	1.697.000,00
servizio raccolta rifiuti	1.361.000,00	1.361.000,00
Spese servizi di vigilanza e security**	2.482.017,68	2.526.367,12
<b>Totale</b>	<b>8.181.379,19</b>	<b>8.024.688,93</b>

\*\*Finanziate dall'addizionale sulla security capitolo E1.1150.

L'incremento della categoria è da attribuire principalmente alla voce Spese per utenze aree comuni – consumo acqua in conseguenza di importi fatturati nell'esercizio 2016 ma relativi all'esercizio precedente.

Per quanto riguarda inoltre le “Spese telefoniche ponti radio” riguardano i pagamenti a favore del Ministero dello Sviluppo economico di complessivi € 108.971,73 relativi a “concessione del diritto d'uso di frequenze per impianto e esercizio ponte radio a uso privato” degli anni 2013-2016.

*Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative d'entrata (€ 805.136,37)*

La categoria in oggetto è costituita da:

- ❖ restituzioni e rimborsi diversi per € 64.071,33 al cui interno la posta più significative riguarda le note di credito a rimborso di canoni demaniali per € 60.265,32;
- ❖ spese per il realizzo delle entrate di € 741.065,04 afferenti:



- le spese di gestione e di amministrazione dei beni patrimoniali per € 462.481,93 principalmente per spese di amministrazione a carico dell'Ente per avvenuta cessazione di contratti di locazione e dei beni demaniali pari ad € 89.893,53.
- l'aggio sulla sovrattassa merci imbarcate e sbarcate per € 188.689,58 prevista dalla convenzione stipulata tra l'Ente e l'Agenzia delle Dogane in data 23/06/2008.

### Unità previsionale di base – Oneri comuni di parte corrente

In questa Unità previsionale di Base sono comprese le seguenti categorie:

<b>Categoria</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Oneri finanziari	1.630.827,49	1.865.295,16
Oneri tributari	1.478.226,54	1.683.177,70
Uscite non classificabili in altre voci	2.613.481,50	7.677.843,77
<b>Totale</b>	<b>5.722.535,53</b>	<b>11.226.316,63</b>

L'Unità Previsionale di Base ha subito un decremento sostanziale dovuto principalmente al fatto che nell'esercizio 2016 non sono state erogati contributi ex comma 15 bis dell'articolo 17 della legge 84/94.

#### *Categoria 1.03.01 - Oneri finanziari (€ 1.630.827,49 )*

La spesa dell'esercizio è così costituita:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Interessi passivi su mutui	1.613.559,13	1.801.916,95
Commissioni e spese bancarie	686,29	593,64
Interessi passivi per ritardato pagamento	16.582,07	62.784,57
<b>Totale</b>	<b>1.630.827,49</b>	<b>1.865.295,16</b>



*Categoria 1.03.02 - Oneri tributari (€ 1.478.226,54)*

La categoria è dettagliata come segue:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Irap	991.816,28	1.048.415,64
IMU Imposta municipale propria	377.455,00	377.455,00
Ires	0,00	187.932,75
Tari	33.359,00	33.322,00
Imposta sostitutiva sul TFR	23.115,99	19.903,70
Altri oneri tributari	52.480,27	16.148,61
<b>Totale</b>	<b>1.478.226,54</b>	<b>1.683.177,70</b>

*Categoria 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci (€ 2.613.481,50)*

L'impegno di spesa complessivo, ammonta ad € 2.613.481,50 ed è costituito da:

- spese per liti, arbitraggi e risarcimenti che ammontano complessivamente a € 908.023,40 riguardano:
  - per € 704.082,05 la definizione di cause instauratesi per richieste di risarcimento danno all'Ente per mesotelioma pleurico ed asbestosi conseguenti allo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale;
  - per € 135.275,01 la definizione di vertenze di personale
  - per € 68.666,34 altre vertenze e franchigie su sinistri
- oneri vari e straordinari pari ad € 1.705.458,10 riguardano principalmente i versamenti a favore del Bilancio dello Stato come da elenco sotto riportato:

<ul style="list-style-type: none"> <li>riduzioni di spesa riguardanti i consumi intermedi ai sensi dell'art.8, comma 3 della Legge n.135/2012 e dell'art. 50 della Legge 89/2014</li> </ul>	€	1.268.521,82
<ul style="list-style-type: none"> <li>riduzioni di spesa riguardanti relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza ai sensi dall'art. 61 comma 17 della legge 133/2008</li> </ul>	€	19.277,36



<ul style="list-style-type: none"><li>• riduzioni di spesa riguardanti l'acquisto di immobili e arredi ai sensi dell'art. 1 comma 141 della Legge 228/2012;</li></ul>	€	26.366,90
<ul style="list-style-type: none"><li>• riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art.6 comma 21 al decreto legge 78/2010 per il cui dettaglio si rinvia alla tabella "Verifica del rispetto dei limiti di spesa"</li></ul>	€	391.292,02
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.705.458,10</b>



**Titolo II Uscite in conto capitale (€ 20.922.642,86)**

Le spese in conto capitale previste in € 30.132.000,00 risultano, al termine dell'esercizio, impegnate complessivamente per € 20.922.642,86 e costituite dalle Unità Previsionali di Base "Investimenti" ed "Oneri comuni in conto capitale".

**Unità previsionale di base – Investimenti**

Gli investimenti, i cui impegni ammontano a € 10.062.476,09 , sono relativi a:

Categoria	2016	2015
Acquisizione di immobili e di opere	8.458.092,87	25.361.239,99
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	1.234.123,46	2.033.983,51
Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari		211,15
Tfr dovuto al personale cessato dal servizio	370.259,76	943.781,87
<b>Totale</b>	<b>10.062.476,09</b>	<b>28.339.216,52</b>

*Categoria 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere (€ 8.458.092,87)*

Gli impegni assunti nel 2016, suddivisi per capitoli di spesa, riguardano i seguenti progetti:

**Capitolo U1.5110 - Opere e fabbricati**

Progetto	Intervento	Impegnato
P.2964	Adeguamento calibro carreggiata nord a futuro uso urbano del viadotto Cesare Imperiale	99.629,31
<b>TOTALE</b>		<b>99.629,31</b>

**Capitoli U1.5120-U1.5121 - Manutenzioni straordinarie**

Progetto	Intervento	Impegnato
P.3018	Manutenzione e pronto intervento della segnaletica stradale delle aree comuni del Porto di Genova	318.334,62
P.3027	Lavori di manutenzione stradale,pronto intervento e controllo del territorio nelle aree di competenza dell'Ente	1.923.517,36



Progetto	Intervento	Impegnato
P.3032	Manutenzione straordinaria Opere Marittime Fase 1 - Interventi di assestamento/adequamento in aree portuali e manutenzione delle boe luminose, mede e basamenti dei fanali	391.549,77
P.3033	Manutenzione straordinaria Opere Marittime Fase 2-Manutenzione dei muri di sponda, delle infrastrutture di banchina e dighe del Porto di Genova	375.441,35
P.3048	Manutenzione programmata all'armamento ferroviario del porto di Genova e Voltri	994.999,94
	Interventi diversi di manutenzione	54.620,52
<b>TOTALE</b>		<b>4.058.463,56</b>

### Capitolo U1.5122 – Fondo Accordi Bonari

Progetto	Intervento	Impegnato
	Fondo Accordi Bonari	4.300.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>4.300.000,00</b>

### Categoria 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€1.234.123,46)

In questa categoria sono compresi:

- |   |   |              |
|---|---|--------------|
| ✓ attrezzature e macchinari                               | €   | 45.719,50    |
| ✓ mobili e macchine da ufficio                            | €   | 967,42       |
| ✓ beni immateriali che nel dettaglio sono così suddivisi: | €   | 1.187.436,54 |
| • 755.200,00  | informatizzazione dei varchi portuali progetto E-Port   |              |
| • 369.062,97  | inserimento della gestione PCS all'interno della gestione della Piattaforma Logistica Nazionale per la realizzazione del Progetto Port Community System |              |
| • 50.625,12   | redazione della perizia scientifico-tecnica per lo studio delle condizioni statiche del complesso edificato di Ponte dei Mille                          |              |
| • 12.548,43   | realizzazione monoblocco abitativo prefabbricato ad uso spogliatoio ed uffici presso stazione Voltri Mare   |              |



*Categoria 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio (€ 370.259,76)*

Il trattamento di fine rapporto pari a complessivi € 370.259,76 riguarda:

✓ TFR al personale dimissionario	€	304.877,19
✓ Anticipazioni TFR al personale a norma della Legge 297/82	€	65.382,57

**Unità previsionale di base – Oneri comuni in conto capitale**

Gli oneri comuni in conto capitale, i cui impegni ammontano a € 10.860.166,77, riguardano:

*Categoria 2.02.01 – Rimborso di mutui (€ 10.640.673,89)*

La voce riguarda il pagamento di rate di mutui destinati alla realizzazione di opere portuali così ripartiti:

<b>ISTITUTO FINANZIARIO</b>	<b>IMPORTO</b>
DEPFA BANK PLC ( <i>Repertorio 119/2008</i> )	1.630.491,86
BANCA CARIGE SPA ( <i>Repertorio 126/2010</i> )	3.296.411,58
BANCA CARIGE SPA ( <i>Repertorio 135/2010</i> )	3.400.000,00
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1.647.103,79
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI ( <i>Repertorio 146/2012</i> )	666.666,66

*Categoria 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi (€ 219.492,88)*

La voce è composta dagli impegni per depositi di terzi a cauzione, come già indicato alla UPB 2.03 dell'entrata.

**Titolo III – Partite di giro**

Si rinvia al commento della stessa posta del titolo III dell'Entrata.

**Unità previsionale di base – Uscite per partite di giro**

*Categoria 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro (€ 6.761.094,95)*

	<b>2016</b>
Ritenute erariali	€ 3.621.105,55
Ritenute previdenziali e d assistenziali	€ 1.216.846,68
Ritenute diverse	€ 122.180,73
IVA	€ 432.331,04
Anticipazioni dell'Ente al personale	€ 46.081,08
Somme pagate per conto terzi	€ 1.068.006,00
Partite in sospeso	€ 254.543,87
<b>Totale</b>	<b>6.763.110,95</b>

Gli impegni pari a € 6.761.094,95 trovano le medesime specifiche della categoria 3.01.01 in entrata.





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. 9898 del 03/04/2017, si riportano di seguito le tabelle dimostrative:

<b>Verifica del rispetto dei limiti di spesa</b>	
--	--

<b>Spese per consulenze</b>	
-----------------------------	--

**Art. 6 comma 7 Legge 122/2010**

a) Spesa 2009	242.385,67
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	48.477,13
<b>c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (a - b)</b>	<b>193.908,54</b>
f) Spesa effettuata 2016	-

**Art. 6 comma 9 Legge 122/2010**

<b>Spese per sponsorizzazioni</b>	
a) Spesa 2009	-
b) Limite di spesa 2016	-
<b>c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (a - b)</b>	<b>-</b>

**Art. 6 comma 8 Legge 122/2010**

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b>	
a) Spesa 2009	15.861,80
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	3.172,36
c) Spesa effettuata 2016 (*)	5.564,42
<b>d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (a - b)</b>	<b>12.689,44</b>

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

Si mette in evidenza che il Decreto Legge n. 66/2014 art. 50 comma 4 ha previsto la possibilità di effettuare variazioni compensative tra le spese dell'art. 6, commi 8, 12, 13 del Decreto Legge n. 78/2010 e dell'art. 1, comma 141, della Legge n. 228/2012

**Art. 6 comma 12 Legge 122/2010**

<b>Spese per missioni nazionali ed internazionali</b>	
a) Spesa 2009	135.736,74
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	67.868,37
c) Spesa effettuata 2016 (*)	52.203,28
<b>d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (a - b)</b>	<b>67.868,37</b>

(\*) 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

**Art. 6 comma 13 Legge 122/2010**

<b>Spese per attività di formazione</b>	
a) Spesa 2009	96.044,96
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	48.022,48
c) Spesa effettuata 2016	35.414,78
<b>d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (a - b)</b>	<b>48.022,48</b>

<b>Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi</b>	
---	--

**Art. 6 comma 14 Legge 122/2010**

a) Spesa 2009	85.244,53
<b>b) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (max 20%)</b>	<b>17.048,91</b>

**Art. 15 comma 1 Legge 89/2014**

c) Spesa 2011	66.455,73
d) Limite di spesa 2016 (max 30%)	19.936,72
e) Spesa effettuata 2016	7.352,85

<b>Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuali</b>	
--	--

**Art. 6 comma 3 Legge 122/2010**

a) Riduzione 10% compenso Presidente	26.225,37
b) Riduzione 10% compenso Revisori dei Conti	5.483,49
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	2.794,00
<b>d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (a + b + c)</b>	<b>34.502,86</b>

**Art. 5 comma 14 Legge 135/2012**

e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	13.112,68
f) Ulteriore riduzione 5% compenso Revisori dei Conti	2.741,74
g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	1.397,00
<b>h) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2016 (e + f + g)</b>	<b>17.251,42</b>

**Art. 8 comma 3 Legge 135/2012 - Art. 50 comma 3 Legge 89/2014**

<b>Spese per consumi intermedi</b>	
a) Spesa prevista nel 2012	10.801.621,89
b) Spesa sostenuta nel 2010	8.456.812,13
<b>c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 30/06/2016 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (*)</b>	<b>1.268.521,82</b>
d) Limite di spesa 2016 (a - c)	9.533.100,07
e) Spesa effettuata nel 2016	6.715.740,43

(\*) Nel calcolo, oltre alle voci 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

**Art. 1 comma 141 Legge di stabilità 2013**

<b>Spese per mobili e arredi</b>	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	32.958,62
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	6.591,72
c) Spesa effettuata 2016	263,52
<b>d) Somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 30/06/2016 (a - b)</b>	<b>26.366,90</b>

**Art. 8, legge 30 luglio 2010 n.122**

<b>Spese per manutenzione degli immobili utilizzati</b>			
a) Numero degli immobili	<b>2</b>	b) Valore degli immobili *	16.600.000,00
c) Limite di spesa (2%) *			332.000,00
d) Spesa effettuata nel 2016	Manutenzione ordinaria		26.475,27
	Manutenzione straordinaria		14.020,24
	<b>Totale</b>		<b>40.495,51</b>
e) Spesa effettuata nel 2007	Manutenzione ordinaria		47.380,40
	Manutenzione straordinaria		0,00
	<b>Totale</b>		<b>47.380,40</b>
<b>Eventuale differenza da versare al bilancio dello stato entro il 30/06/2016 (e - c)</b>			<b>0,00</b>

\* valore stimato sulla base dei valori di zona del mercato immobiliare dell'Agenzia del Territorio

<b>Riepilogo dei versamenti all'Erario</b>	
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, comma 17 Legge n.133/2008, entro il 31/03/2016	19.277,36
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, comma 618-623. Legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8 Legge 122/2010, entro il 30/06/2016	-
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, comma 3 Legge n.135/201 e dell'art. 50, comma 3, Legge 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2016	1.268.521,82
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 142 Legge n. 228/2012, entro il 30/06/2016	26.366,90
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 21 Legge n.122/2010, entro il 31/10/2016	374.040,60
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, comma 14 Legge n.135/2012, entro il 31/10/2016	17.251,42
<b>Totale somme versate allo Stato</b>	<b>1.705.458,10</b>

**GESTIONE DI CASSA**

Nel corso dell'esercizio 2016 sono state effettuati pagamenti per € 74.860.239,72 e riscossioni per € 120.811.030,06.

**Il fondo cassa al 31.12.2016 risulta:**

<b>Fondo cassa al 01.01.2016</b>	<b>€</b>	<b>178.075.274,23</b>
Totale pagamenti	€ -	74.860.239,72
Totale riscossioni	€	120.811.030,06
<b>Fondo cassa al 31.12.2016</b>	<b>€</b>	<b>224.026.064,57</b>
<b>Di cui:</b>		
Fruttifere disponibili	€	36.257.329,53
Infruttifere disponibili	€	21.262.798,51
Contributi Stato vincolato lavori	€	99.251.330,91
Disponibilità per opere e mutui autofinanziati	€	67.254.605,62



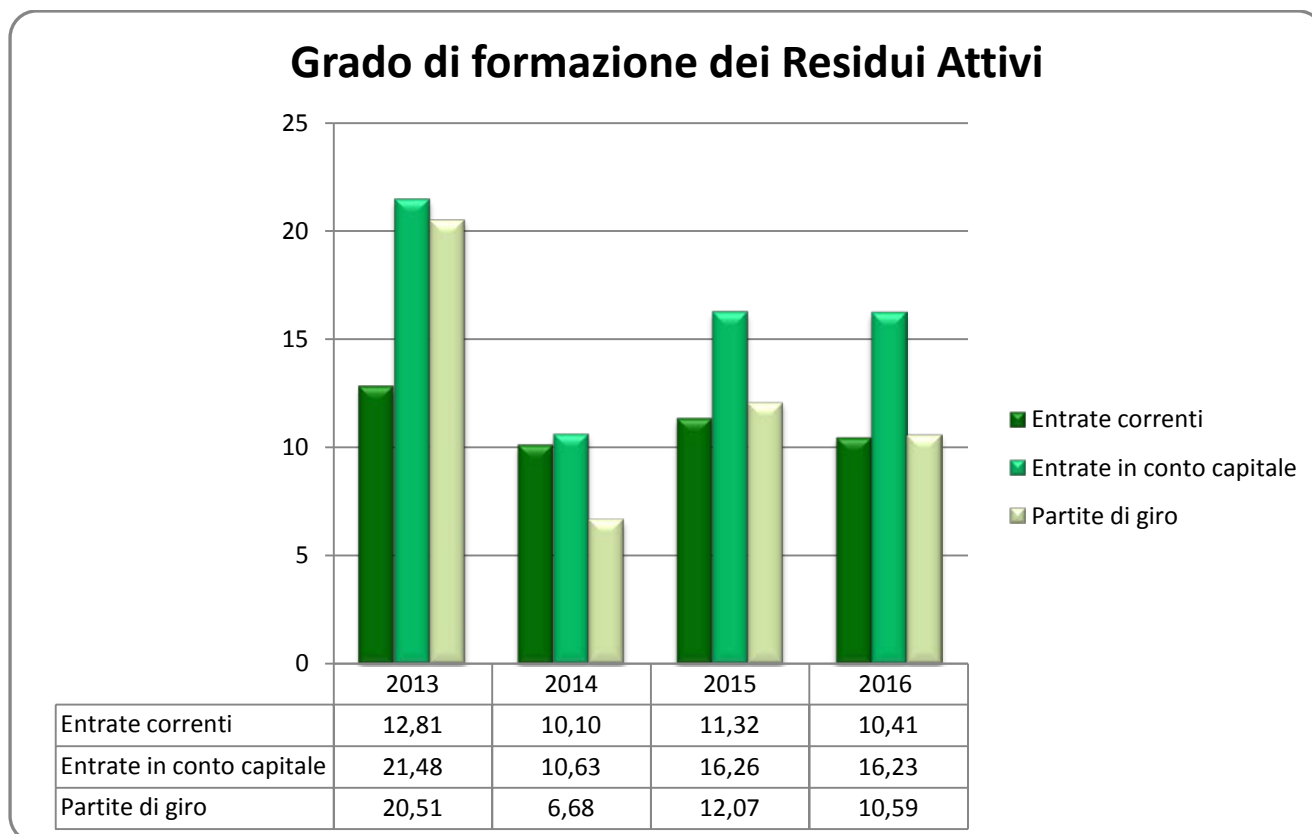
## GESTIONE RESIDUI

### RESIDUI ATTIVI

L'ammontare dei residui attivi al 31/12/2016 si attesta, nel suo valore globale, a € 128.566.440,55 e sono formati per il 10,47% dai residui dell'esercizio e per il 89,53% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti.

I residui pregressi hanno subito un decremento del 17,37% principalmente dovuto alla riscossione di entrate correnti per € 8.738.366,64, di entrate in conto capitale per € 9.534.784,33 e all'annullamento dei residui attivi per € 3.505.633,87 come da Delibera di Comitato n. 54/3 del 28 novembre 2016.

Il grafico sottostante mostra il grado di formazione dei residui attivi dal 2013 al 2016.

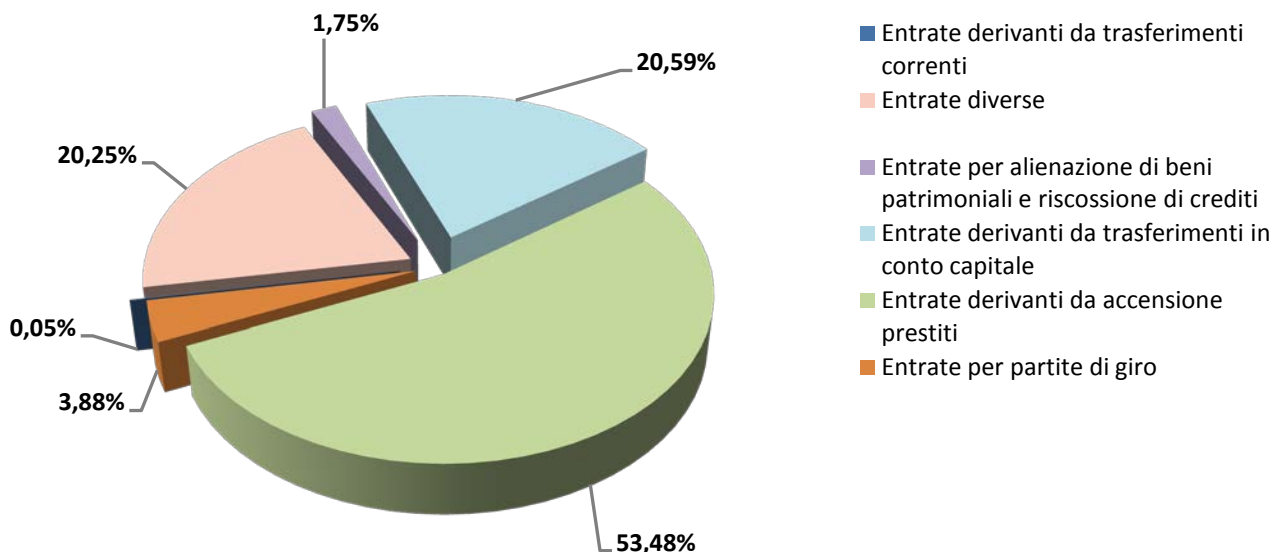


Dal grafico si evince che nell'esercizio 2013 c'è stata una percentuale molto alta di formazione di residui attivi all'interno delle entrate in conto capitale, conseguenza di accertamenti per mutui a tiraggio differito avvenuti in corso d'anno per € 21.478.370,25, la cui riscossione avviene in esercizi successivi.

Di seguito si dà rappresentazione alla stratificazione dei residui attivi pregressi al 31/12/2016, per natura:

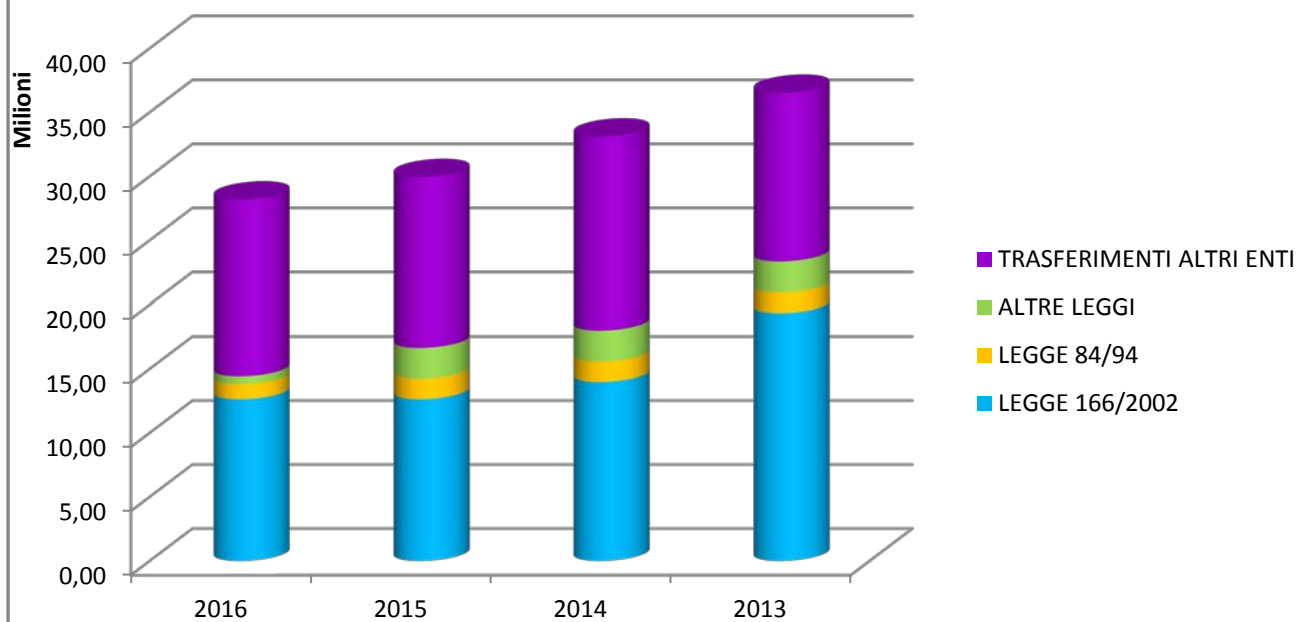


### Composizione residui attivi pregressi



Dal precedente grafico si evince che le componenti di residui più significative sono rappresentate dall' "Accensione di prestiti" (53,48%), dalle "Entrate diverse" (20,25%) e dai "Trasferimenti in conto capitale" (20,59%). Quest'ultima viene rappresentata nell' istogramma sotto riportato.

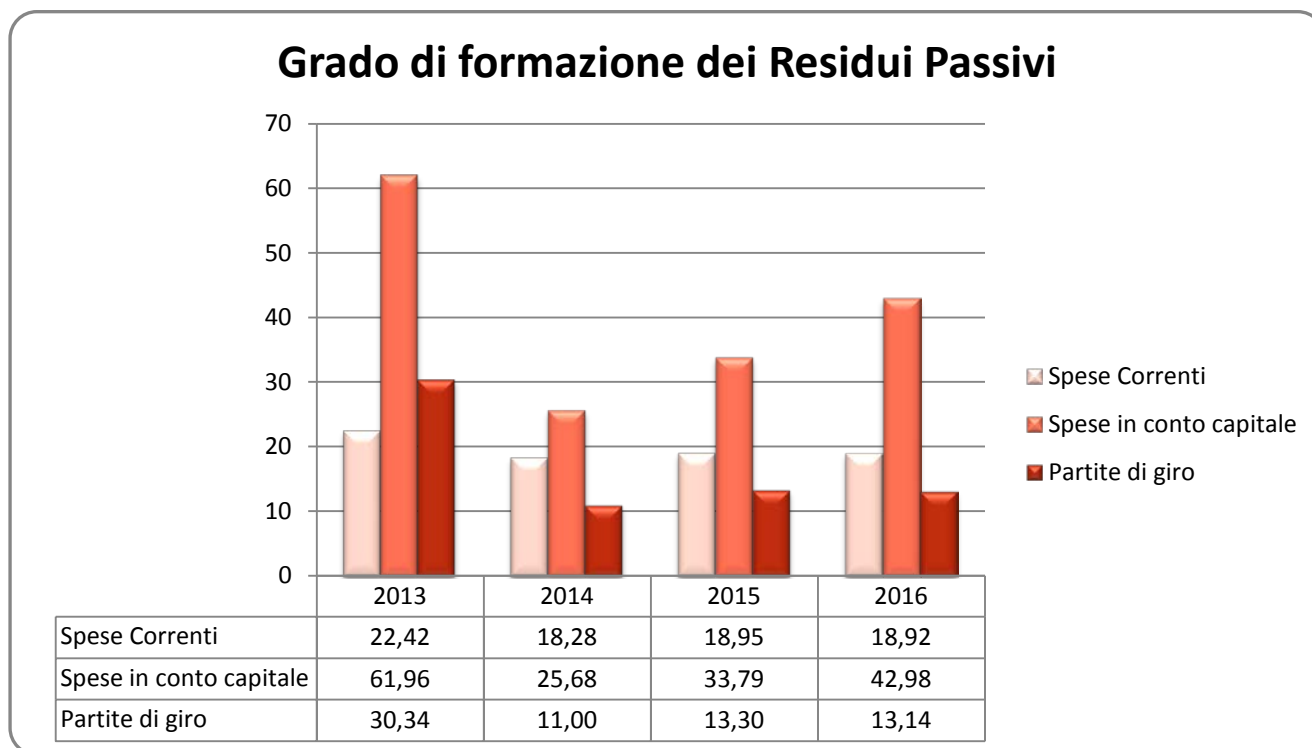
### Composizione trasferimenti in conto capitale 2013-2016





L'ammontare complessivo dei residui passivi al 31/12/2016 si attesta a € 140.542.533,10, registrando un decremento del 20,56% dei residui pregressi; il dato risulta formato per il 11,76% dai residui dell'esercizio corrente e per il 88,24% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti.

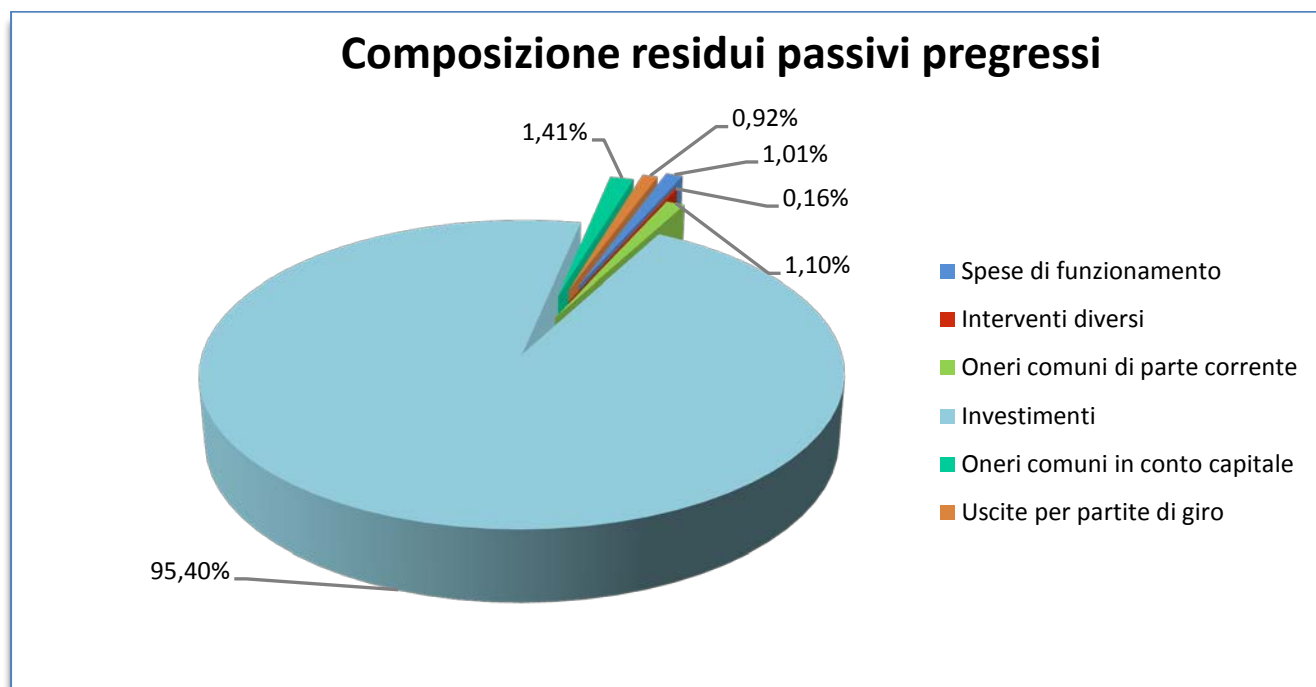
Di seguito si dà rappresentazione della composizione dei residui passivi dal 2013 al 2016.



Nella tabella seguente si espone la suddivisione per Unità Previsionali di Base dei residui passivi pregressi per natura al 31.12.2016:

<b>RESIDUI PASSIVI PER UPB</b>	<b>IMPORTO</b>
Spese di funzionamento	1.255.790,71
Interventi diversi	196.169,90
Oneri comuni di parte corrente	1.367.245,13
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>2.819.205,74</b>
Investimenti	118.315.695,38
Oneri comuni in conto capitale	1.748.332,78
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>120.064.028,16</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	1.133.471,52
<b>Totale uscite</b>	<b>124.016.705,42</b>

I residui passivi sono riferiti principalmente a investimenti afferenti la realizzazione di opere portuali di cui € 16.522.858,31 finanziate dallo Stato con apposite leggi, ed € 91.901.573,96 relativi ad opere in corso di realizzazione finanziate dall'Ente a partire dal 2008.



Nel corso dell'esercizio si è provveduto all'annullamento delle partite pregresse come da Delibere di Comitato n. 54/3 del 28 novembre 2016.

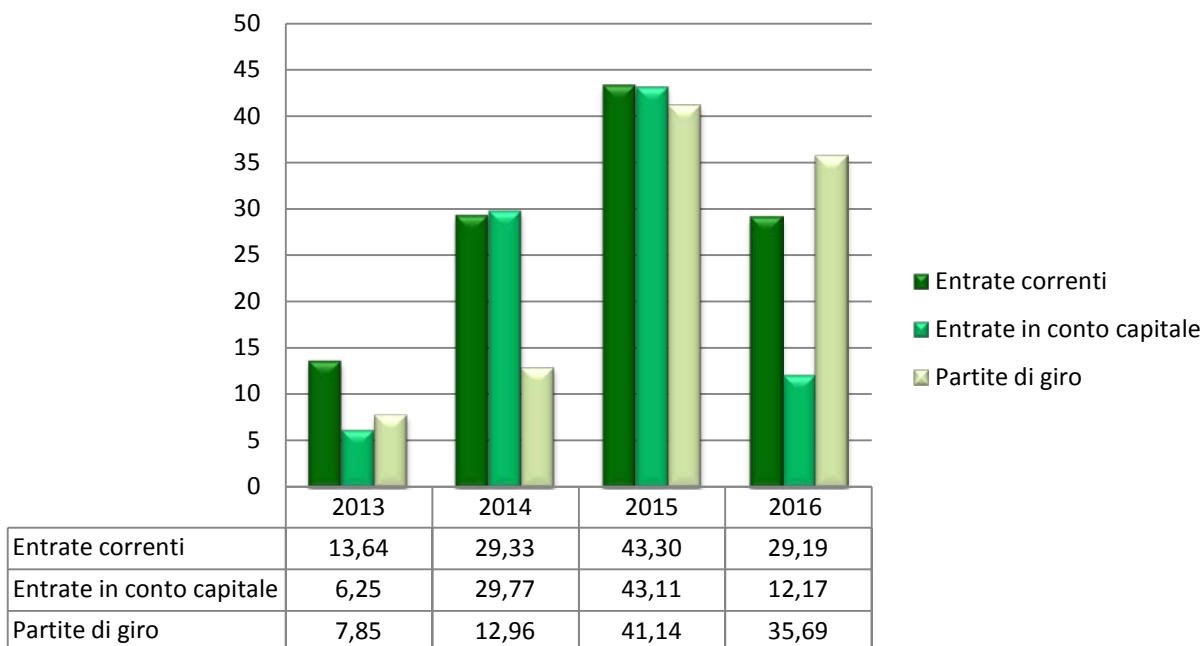
La sotto indicata tabella riassume le variazioni nei residui intervenute nell'esercizio:

RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2016	RESIDUI ANNULLATI	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI NELL'ANNO	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2016
139.313.213,81	3.505.633,87	20.699.739,68	115.107.840,26
RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2016	RESIDUI ANNULLATI	RESIDUI PASSIVI PAGATI NELL'ANNO	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016
156.121.480,92	3.534.706,03	28.570.069,47	124.016.705,42

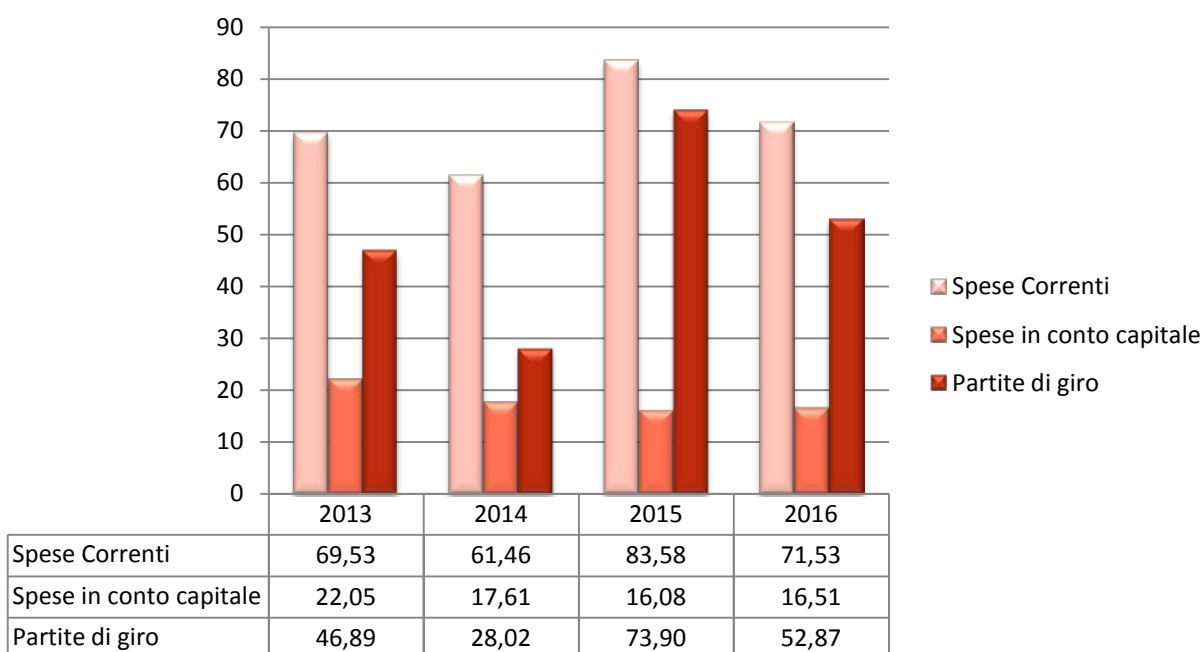


Di seguito vengono riportati i grafici inerenti il grado di smaltimento dei residui attivi e passivi:

### Tasso smaltimento residui attivi



### Tasso di smaltimento Residui Passivi







# **RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**





## MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, Lett. A)

## RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2016			2015		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		212.049.972,02			161.267.007,12	
	FONDO INIZIALE DI CASSA			178.075.274,23			183.744.233,36
	FONDO FINALE DI CASSA			224.026.064,57			178.075.274,23
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>						
	<b>UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>						
1.01.01	Trasferimenti da parte dello Stato						
1.01.02	Trasferimenti da parte della Regione						
1.01.03	Trasferimenti da parte di Comuni e Province						
1.01.04	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	59.031,42		257.556,18	316.587,60		91.186,19
	<b>Totale Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>	<b>59.031,42</b>		<b>257.556,18</b>	<b>316.587,60</b>		<b>91.186,19</b>
	<b>UPB 1.02 - Entrate diverse</b>						
1.02.01	Entrate Tributarie	642.727,34	43.975.481,81	43.332.754,47		45.359.866,00	45.579.794,73
1.02.02	Redditi e proventi patrimoniali	27.479.980,14	31.487.995,64	31.426.960,38	27.959.623,58	28.755.583,71	26.881.061,51
1.02.03	Poste correttive e compensative di uscite correnti	3.033.570,23	1.677.165,51	2.513.230,91	4.198.446,64	2.643.633,01	2.966.477,88
1.02.04	Entrate non classificabili in altre voci	375.541,47	1.796.706,72	1.925.240,98	527.463,31	1.878.949,87	1.719.611,46
1.02.05	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi				1.216,91		12.677,66
	<b>Totale Entrate diverse</b>	<b>31.531.819,18</b>	<b>78.937.349,68</b>	<b>79.198.186,74</b>	<b>32.686.750,44</b>	<b>78.638.032,59</b>	<b>77.159.623,24</b>
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>31.590.850,60</b>	<b>78.937.349,68</b>	<b>79.455.742,92</b>	<b>33.003.338,04</b>	<b>78.638.032,59</b>	<b>77.250.809,43</b>
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>						
	<b>UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>						
2.01.01	Alienazione di immobili e di diritti reali						
2.01.02	Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali						
2.01.03	Realizzo di valori mobiliari					500,00	500,00
2.01.04	Riscossione di crediti	2.036.102,46	60.953,16	493.882,01	2.469.031,31	425.728,35	161.738,43
	<b>Totale Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>	<b>2.036.102,46</b>	<b>60.953,16</b>	<b>493.882,01</b>	<b>2.469.031,31</b>	<b>426.228,35</b>	<b>162.238,43</b>
	<b>UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</b>						
2.02.01	Trasferimenti dallo Stato	14.433.919,94	2.940.000,00	2.940.000,00	16.650.834,80	6.747.611,48	8.093.418,15
2.02.02	Trasferimenti dalla Regione	5.421.929,12		4.883.003,57	10.645.509,11		
2.02.03	Trasferimenti da Comuni e Province	701.652,64			701.652,64		
2.02.04	Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico	7.633.520,00	4.651.000,00	162.480,00	3.145.000,00	2.390.000,00	1.195.000,00
	<b>Totale Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</b>	<b>28.191.021,70</b>	<b>7.591.000,00</b>	<b>7.985.483,57</b>	<b>31.142.996,55</b>	<b>9.137.611,48</b>	<b>9.288.418,15</b>
	<b>UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti</b>						
2.03.01	Assunzione di Mutui	61.562.116,25	20.000.000,00	24.184.407,30	65.746.523,55		
2.03.02	Assunzione di altri debiti finanziari		219.492,88	219.492,88		166.882,27	166.882,27
	<b>Totale Entrate derivanti da accensione prestiti</b>	<b>61.562.116,25</b>	<b>20.219.492,88</b>	<b>24.403.900,18</b>	<b>65.746.523,55</b>	<b>166.882,27</b>	<b>166.882,27</b>
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>91.789.240,41</b>	<b>27.871.446,04</b>	<b>32.883.265,76</b>	<b>99.358.551,41</b>	<b>9.730.722,10</b>	<b>9.617.538,85</b>
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>						
	<b>UPB 3.01 - Entrate per partite di giro</b>						
3.01.01	Entrate aventi la natura di partite di giro	5.186.349,54	6.761.094,95	8.472.021,38	6.951.324,36	7.227.251,95	8.899.910,31
	<b>Totale Entrate per partite di giro</b>	<b>5.186.349,54</b>	<b>6.761.094,95</b>	<b>8.472.021,38</b>	<b>6.951.324,36</b>	<b>7.227.251,95</b>	<b>8.899.910,31</b>
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>5.186.349,54</b>	<b>6.761.094,95</b>	<b>8.472.021,38</b>	<b>6.951.324,36</b>	<b>7.227.251,95</b>	<b>8.899.910,31</b>



		2016			2015		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa ( Totale Riscossioni )	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa ( Totale Riscossioni )
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	31.590.850,60	78.937.349,68	79.455.742,92	33.003.338,04	78.638.032,59	77.250.809,43
	TITOLO II	91.789.240,41	27.871.446,04	32.883.265,76	99.358.551,41	9.730.722,10	9.617.538,85
	TITOLO III	5.186.349,54	6.761.094,95	8.472.021,38	6.951.324,36	7.227.251,95	8.899.910,31
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>128.566.440,55</b>	<b>113.569.890,67</b>	<b>120.811.030,06</b>	<b>139.313.213,81</b>	<b>95.596.006,64</b>	<b>95.768.258,59</b>



CODICE CATEGORIA	Denominazione	2016			2015		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>						
	<b>TITOLO I - Uscite correnti</b>						
	<b>UPB 1.01 - Spese di funzionamento</b>						
1.01.01	Uscite per gli Organi dell'Ente	22.805,58	289.231,80	296.664,78	33.817,06	383.143,41	373.509,31
1.01.02	Oneri per il personale in attivita' di servizio	3.728.965,62	16.541.700,55	16.157.399,04	3.376.260,74	17.232.324,68	16.221.499,47
1.01.03	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	1.156.600,29	2.505.898,92	2.908.750,56	1.730.435,26	2.534.243,07	3.159.509,86
	<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>4.908.371,49</b>	<b>19.336.831,27</b>	<b>19.362.814,38</b>	<b>5.140.513,06</b>	<b>20.149.711,16</b>	<b>19.754.518,64</b>
	<b>UPB 1.02 - Interventi diversi</b>						
1.02.01	Uscite per prestazioni istituzionali	236.148,40	1.086.377,76	1.399.580,53	560.256,81	1.385.432,10	1.063.131,32
1.02.02	Servizi di Pubblica Utilita'	2.012.283,62	8.181.379,19	7.757.074,76	2.214.241,43	8.024.688,93	7.076.716,14
1.02.03	Poste correttive e compensative di entrate	59.048,63	805.136,37	1.143.014,36	397.361,64	1.160.936,10	1.113.415,78
	<b>Totale Interventi diversi</b>	<b>2.307.480,65</b>	<b>10.072.893,32</b>	<b>10.299.669,65</b>	<b>3.171.859,88</b>	<b>10.571.057,13</b>	<b>9.253.263,24</b>
	<b>UPB 1.03 - Oneri comuni di parte corrente</b>						
1.03.01	Oneri finanziari	22.044,58	1.630.827,49	1.615.288,34	6.505,43	1.865.295,16	1.864.252,24
1.03.02	Oneri tributari	151.282,92	1.478.226,54	1.483.894,92	156.951,30	1.683.177,70	1.676.748,34
1.03.03	Uscite non classificabili in altre voci	2.076.047,51	2.613.481,50	1.899.216,61	1.426.985,19	7.677.843,77	9.878.137,30
	<b>Totale Oneri comuni di parte corrente</b>	<b>2.249.375,01</b>	<b>5.722.535,53</b>	<b>4.998.399,87</b>	<b>1.590.441,92</b>	<b>11.226.316,63</b>	<b>13.419.137,88</b>
	<b>UPB 1.04 - Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili</b>						
1.04.01	Oneri per il personale in Quiescenza						
	<b>Totale Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili</b>						
	<b>UPB 1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri</b>						
1.05.01	Fondi ed accantonamenti						
	<b>Totale Accantonamenti per rischi ed oneri</b>						
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>9.465.227,15</b>	<b>35.132.260,12</b>	<b>34.660.883,90</b>	<b>9.902.814,86</b>	<b>41.947.084,92</b>	<b>42.426.919,76</b>
	<b>TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>						
	<b>UPB 2.01 - Investimenti</b>						
2.01.01	Acquisizione di immobili e di opere	125.806.226,92	8.458.092,87	19.922.275,47	139.685.748,76	25.361.239,99	35.032.362,00
2.01.02	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	1.249.339,46	1.234.123,46	1.963.295,71	2.188.914,57	2.033.983,51	2.797.016,22
2.01.03	Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari					211,15	211,15
2.01.04	Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni						
2.01.05	TFR dovuto al personale cessato dal servizio	40.700,00	370.259,76	329.559,76		943.781,87	943.781,87
2.01.06	Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.						
	<b>Totale Investimenti</b>	<b>127.096.266,38</b>	<b>10.062.476,09</b>	<b>22.215.130,94</b>	<b>141.874.663,33</b>	<b>28.339.216,52</b>	<b>38.773.371,24</b>
	<b>UPB 2.02 - Oneri comuni in conto capitale</b>						
2.02.01	Rimborso di mutui		10.640.673,89	10.640.673,89		10.555.556,86	10.555.556,86
2.02.02	Rimborso di anticipazioni passive						
2.02.03	Estinzione di debiti diversi	1.959.310,66	219.492,88	198.957,45	1.938.775,23	166.882,27	65.719,73
2.02.04	Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale						
	<b>Totale Oneri comuni in conto capitale</b>	<b>1.959.310,66</b>	<b>10.860.166,77</b>	<b>10.839.631,34</b>	<b>1.938.775,23</b>	<b>10.722.439,13</b>	<b>10.621.276,59</b>
	<b>UPB 2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti</b>						
2.03.01	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti						
	<b>Totale Accantonamento per spese future e ripristino investimenti</b>						
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>129.055.577,04</b>	<b>20.922.642,86</b>	<b>33.054.762,28</b>	<b>143.813.438,56</b>	<b>39.061.655,65</b>	<b>49.394.647,83</b>
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>						
	<b>UPB 3.01 - Uscite per partite di giro</b>						
3.01.01	Uscite aventi la natura di partite di giro	2.021.728,91	6.761.094,95	7.144.593,54	2.405.227,50	7.227.251,95	9.615.650,13
	<b>Totale Uscite per partite di giro</b>	<b>2.021.728,91</b>	<b>6.761.094,95</b>	<b>7.144.593,54</b>	<b>2.405.227,50</b>	<b>7.227.251,95</b>	<b>9.615.650,13</b>
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>2.021.728,91</b>	<b>6.761.094,95</b>	<b>7.144.593,54</b>	<b>2.405.227,50</b>	<b>7.227.251,95</b>	<b>9.615.650,13</b>



		2016			2015		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa ( Totale Pagamenti )	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa ( Totale Pagamenti )
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGREARIO GENERALE"</b>							
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	9.465.227,15	35.132.260,12	34.660.883,90	9.902.814,86	41.947.084,92	42.426.919,76
	TITOLO II	129.055.577,04	20.922.642,86	33.054.762,28	143.813.438,56	39.061.655,65	49.394.647,83
	TITOLO III	2.021.728,91	6.761.094,95	7.144.593,54	2.405.227,50	7.227.251,95	9.615.650,13
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>140.542.533,10</b>	<b>62.815.997,93</b>	<b>74.860.239,72</b>	<b>156.121.480,92</b>	<b>88.235.992,52</b>	<b>101.437.217,72</b>





# **RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**





## MODELLO REFINGES (Art. 37, Comma 1, Lett. B)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione di Competenza								
		Previsioni			Somme Accertate			Differenze rispetto alle Previsioni		
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Riscosse	6 Rimaste da Riscuotere	7 = (5+6) Totale Accertato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno
	A VANZO DI AMMINISTRAZIONE						212.049.972,02			
	FONDO INIZIALE DI CASSA					178.075.274,23				
	FONDO FINALE DI CASSA					224.026.064,57				
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>									
	UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti									
	CATEGORIA 1.01.01 - Trasferimenti da parte dello Stato									
1000	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010	Contributi spese per manutenzioni parti comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.02 - Trasferimenti da parte della Regione									
1030	Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.03 - Trasferimenti da parte di Comuni e Province									
1040	Contributi dei Comuni e delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.04 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico									
1050	Contributi di altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 1.02 - Entrate diverse									
	CATEGORIA 1.02.01 - Entrate Tributarie									
1110	Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	25.000.000,00	0,00	1.000.000,00	24.000.000,00	23.540.951,33	286.179,85	23.827.131,18	0,00	172.868,82
1120	Tassa Ancoraggio	14.800.000,00	0,00	2.500.000,00	12.300.000,00	11.794.662,09	225.272,74	12.019.934,83	0,00	280.065,17
1130	Tassa Erariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	Sovrattassa Merci	5.300.000,00	0,00	200.000,00	5.100.000,00	5.001.589,04	83.204,28	5.084.793,32	0,00	15.206,68
1150	Addizionale sovrattassa merci per security	3.150.000,00	0,00	150.000,00	3.000.000,00	2.995.552,01	48.070,47	3.043.622,48	43.622,48	0,00
	CATEGORIA 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali									
1210	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	630.000,00	0,00	0,00	630.000,00	515.561,04	107.193,34	622.754,38	0,00	7.245,62
1220	Canoni demaniali	29.290.000,00	4.935.600,00	4.245.600,00	29.980.000,00	24.727.767,89	6.036.283,62	30.764.051,51	784.051,51	0,00
1230	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	80.000,00	77.000,00	52.000,00	105.000,00	24.961,23	76.228,52	101.189,75	0,00	3.810,25
1240	Altri redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## ENTRATE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza																					
		Previsioni					Somme Accertate			Differenze rispetto alle Previsioni													
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Riscosse	6 Rimaste da Riscuotere	7 = (5+6) Totale Accertato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno													
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>																						
	UPB 1.02 - Entrate diverse																						
	CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti																						
1310	Recuperi e rimborsi diversi	1.710.000,00	426.000,00	26.000,00	2.110.000,00	396.676,23	1.280.489,28	1.677.165,51	0,00												432.834,49		
	CATEGORIA 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci																						
1410	Proventi derivanti da autorizzazioni	830.000,00	0,00	0,00	830.000,00	737.099,03	48.824,43	785.923,46	0,00													44.076,54	
1420	Entrate varie ed eventuali	620.000,00	430.000,00	0,00	1.050.000,00	982.556,39	28.226,87	1.010.783,26	0,00													39.216,74	
	CATEGORIA 1.02.05 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																						
1510	Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	
1520	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	81.410.000,00	5.868.600,00	8.173.600,00	79.105.000,00	70.717.376,28	8.219.973,40	78.937.349,68	827.673,99													995.324,31	
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>81.410.000,00</b>	<b>5.868.600,00</b>	<b>8.173.600,00</b>	<b>79.105.000,00</b>	<b>70.717.376,28</b>	<b>8.219.973,40</b>	<b>78.937.349,68</b>	<b>827.673,99</b>													<b>995.324,31</b>	
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>																						
	UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti																						
	CATEGORIA 2.01.01 - Alienazione di immobili e di diritti reali																						
2110	Alienazioni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	
	CATEGORIA 2.01.02 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali																						
2210	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	
	CATEGORIA 2.01.03 - Realizzo di valori mobiliari																						
2310	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	
	CATEGORIA 2.01.04 - Riscossione di crediti																						
2410	Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	
2440	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	
2460	Riscossione di altri crediti	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	26.508,55	34.444,61	60.953,16	0,00													39.046,84	
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI in conto capitale	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	26.508,55	34.444,61	60.953,16	0,00													39.046,84	
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																						
	CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato																						
2514	Contributo dello Stato per opere	59.440.000,00	0,00	56.500.000,00	2.940.000,00	2.940.000,00	0,00	2.940.000,00	0,00													0,00	
2515	Fondo per il finanziamento degli inter-venti di adeguamento dei porti art.18bis legge 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													0,00	



## ENTRATE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza																							
		Previsioni					Somme Accertate			Differenze rispetto alle Previsioni															
		Iniziali	Variazioni in Aumento	2	3	Definitive	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato	in più	in meno														
1			4 = (1+2+3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)																	
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>																								
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																								
	<u>CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato</u>																								
2520	Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2530	Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento del porto	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2540	Contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<u>CATEGORIA 2.02.02 - Trasferimenti dalla Regione</u>																								
2610	Trasferimenti dalla Regione	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<u>CATEGORIA 2.02.03 - Trasferimenti da Comuni e Province</u>																								
2710	Trasferimenti da Comuni e Province	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<u>settore Pubblico</u>																								
2810	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0,00	4.651.000,00	0,00	4.651.000,00	0,00	4.651.000,00	162.480,00	4.488.520,00	4.488.520,00	0,00	4.488.520,00	0,00	4.488.520,00	0,00	4.488.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	59.440.000,00	4.651.000,00	56.500.000,00	4.651.000,00	7.591.000,00	3.102.480,00	4.488.520,00	7.591.000,00	7.591.000,00	0,00	7.591.000,00	0,00	7.591.000,00	0,00	7.591.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti																								
	<u>CATEGORIA 2.03.01 - Assunzione di Mutui</u>																								
2910	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	17.000.000,00	3.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari</u>																								
2960	Operazioni finanziarie a breve termine	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2970	Depositi di terzi a cauzione	150.000,00	100.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	219.492,88	0,00	219.492,88	0,00	219.492,88	0,00	219.492,88	0,00	219.492,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI</b>	17.150.000,00	3.100.000,00	0,00	20.250.000,00	0,00	20.250.000,00	20.219.492,88	0,00	20.219.492,88	0,00	20.219.492,88	0,00	20.219.492,88	0,00	20.219.492,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>76.690.000,00</b>	<b>7.751.000,00</b>	<b>56.500.000,00</b>	<b>27.941.000,00</b>	<b>23.348.481,43</b>	<b>4.522.964,61</b>	<b>27.871.446,04</b>	<b>69.553,96</b>	<b>69.553,96</b>	<b>0,00</b>	<b>69.553,96</b>	<b>0,00</b>	<b>69.553,96</b>	<b>0,00</b>	<b>69.553,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>																								
	UPB 3.01 - Entrate per partite di giro																								
	<u>CATEGORIA 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro</u>																								
3110	Ritenute erariali	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	0,00	4.200.000,00	3.621.105,55	0,00	3.621.105,55	0,00	3.621.105,55	0,00	3.621.105,55	0,00	3.621.105,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.360.000,00	0,00	0,00	1.360.000,00	0,00	1.360.000,00	1.216.846,68	0,00	1.216.846,68	0,00	1.216.846,68	0,00	1.216.846,68	0,00	1.216.846,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3130	Ritenute diverse	100.000,00	25.000,00	0,00	125.000,00	0,00	125.000,00	122.180,73	0,00	122.180,73	0,00	122.180,73	0,00	122.180,73	0,00	122.180,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3140	I.V.A.	1.310.000,00	0,00	330.000,00	980.000,00	0,00	980.000,00	98.342,70	333.988,34	432.331,04	0,00	432.331,04	0,00	432.331,04	0,00	432.331,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3150	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	6.457,07	39.624,01	46.081,08	0,00	46.081,08	0,00	46.081,08	0,00	46.081,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3160	Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## ENTRATE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza																				
		Previsioni					Somme Accertate			Differenze rispetto alle Previsioni												
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Riscosse	6 Rimaste da Riscuotere	7 = (5+6) Totale Accertato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno												
	<b>TITOLO III - Parite di giro</b>																					
	UPB 3.01 - Entrate per partite di giro																					
	CATEGORIA 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro																					
3161	Versamento Fondo Accordi Bonari	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3180	Rimborso somme pagate per conto terzi	770.000,00	534.500,00	224.500,00	1.080.000,00	737.790,56	330.215,44	1.068.006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.994,00
3190	Parite in sospeso	170.000,00	151.000,00	51.000,00	270.000,00	242.709,38	11.834,49	254.543,87	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	15.456,13
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	8.010.000,00	710.500,00	605.500,00	8.115.000,00	6.045.432,67	715.662,28	6.761.094,95	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	1.353.905,05
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>8.010.000,00</b>	<b>710.500,00</b>	<b>605.500,00</b>	<b>8.115.000,00</b>	<b>6.045.432,67</b>	<b>715.662,28</b>	<b>6.761.094,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.353.905,05</b>
	Riepilogo dei Titoli																					
	<b>TITOLO I</b>	<b>81.410.000,00</b>	<b>5.868.600,00</b>	<b>8.173.600,00</b>	<b>79.105.000,00</b>	<b>70.717.376,28</b>	<b>8.219.973,40</b>	<b>78.937.349,68</b>	<b>827.673,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>995.324,31</b>
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Entrate diverse	81.410.000,00	5.868.600,00	8.173.600,00	79.105.000,00	70.717.376,28	8.219.973,40	78.937.349,68	827.673,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995.324,31
	<b>TITOLO II</b>	<b>76.690.000,00</b>	<b>7.751.000,00</b>	<b>56.500.000,00</b>	<b>27.941.000,00</b>	<b>23.348.481,43</b>	<b>4.522.964,61</b>	<b>27.871.446,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.563,96</b>
	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	26.508,55	34.444,61	60.953,16	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	39.046,84
	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	59.440.000,00	4.651.000,00	56.500.000,00	7.591.000,00	3.102.480,00	4.488.520,00	7.591.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Entrate derivanti da accensione prestiti	17.150.000,00	3.100.000,00	0,00	20.250.000,00	20.219.492,88	0,00	20.219.492,88	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	0,00
	<b>TITOLO III</b>	<b>8.010.000,00</b>	<b>710.500,00</b>	<b>605.500,00</b>	<b>8.115.000,00</b>	<b>6.045.432,67</b>	<b>715.662,28</b>	<b>6.761.094,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.353.905,05</b>
	Entrate per partite di giro	8.010.000,00	710.500,00	605.500,00	8.115.000,00	6.045.432,67	715.662,28	6.761.094,95	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	1.353.905,05
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>166.110.000,00</b>	<b>14.330.100,00</b>	<b>65.279.100,00</b>	<b>115.161.000,00</b>	<b>100.111.290,38</b>	<b>13.458.600,29</b>	<b>113.569.890,67</b>	<b>827.673,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.418.783,32</b>



## USCITE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza													
		Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni					
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Pagate	6 Rimaste da Pagare	7 = (5+6) Totale Impegnato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno					
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>														
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>														
	1.01 - Spese di funzionamento														
	CATEGORIA 1.01.01 - Uscite per gli Organi dell'Ente														
4100	Compensi assegni, indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	40.000,00	0,00	15.000,00	25.000,00	0,00	14.960,00	0,00	10.040,00						
4101	Emolumenti indennità missioni del Presidente	300.000,00	15.000,00	130.000,00	185.000,00	179.993,40	3.929,96	183.923,36	1.076,64						
4103	Emolumenti e rimborsi Revisori	106.000,00	5.000,00	20.000,00	91.000,00	89.327,32	1.021,12	90.348,44	651,56						
	CATEGORIA 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio														
4200	Emolumenti, indennità e missioni S.G.	340.000,00	0,00	195.000,00	145.000,00	120.786,02	12.534,73	133.320,75	11.679,25						
4210	Emolumenti fissi al personale dipendente	7.410.000,00	15.000,00	400.000,00	7.025.000,00	6.756.477,40	237.953,04	6.994.430,44	30.569,56						
4220	Emolumenti variabili al personale dipendente	290.000,00	0,00	40.000,00	250.000,00	236.503,51	0,00	236.503,51	13.496,49						
4230	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4240	Indennità e rimborso spese per missioni	168.770,00	7.000,00	77.000,00	98.770,00	90.600,02	1.758,50	92.358,52	6.411,48						
4250	Altri oneri per il personale	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	1.480,00	1.480,00	3.520,00						
4260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	98.000,00	0,00	25.000,00	73.000,00	33.807,78	14.568,70	48.376,48	24.623,52						
4270	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	3.570.000,00	355.380,00	580.380,00	3.345.000,00	2.507.976,36	833.108,62	3.341.084,98	3.915,02						
4280	Fondo rinnovi contrattuali	1.570.000,00	20.000,00	60.000,00	1.530.000,00	1.474.686,73	54.340,66	1.529.027,39	972,61						
4285	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.750.000,00	99.500,00	369.500,00	3.480.000,00	1.688.121,65	1.649.579,04	3.337.700,69	142.299,31						
4290	Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno	920.000,00	0,00	0,00	920.000,00	727.476,94	99.940,85	827.417,79	92.582,21						
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi														
4310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	755.000,00	0,00	228.000,00	527.000,00	314.110,28	85.818,32	399.928,60	127.071,40						
4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	65.000,00	0,00	35.000,00	30.000,00	20.966,39	5.508,88	26.475,27	3.524,73						
4330	Acquisto materiali di consumo	240.000,00	5.000,00	85.000,00	160.000,00	73.778,32	45.797,54	119.575,86	40.424,14						
4350	Utenze varie	315.000,00	3.000,00	0,00	318.000,00	232.768,55	85.000,00	317.768,55	231,45						
4360	Materiali di economato	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	41.096,63	3.540,47	44.637,10	5.362,90						
4370	Vestitario	20.000,00	0,00	14.000,00	6.000,00	2.160,82	794,83	2.955,65	3.044,35						
4380	Spese di rappresentanza	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	4.384,42	0,00	4.384,42	5.515,58						
4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	105.749,83	10.058,39	115.808,22	34.191,78						
4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
4420	Locazioni passive	236.000,00	29.000,00	89.000,00	176.000,00	92.732,85	65.986,70	158.719,55	17.280,45						



USCITE

Capitoli		Gestione di Competenza												
Codice	Denominazione	Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni				
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Pagate	6 Rimaste da Pagare	7 = (5+6) Totale Impegnato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno				
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>													
	1.01 - Spese di funzionamento													
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi													
4430	Spese di pubblicita'	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	1.220,00	1.220,00	0,00	1.980,00				
4440	Servizi ed attivita' strumentali	675.000,00	51.400,00	251.400,00	475.000,00	189.164,00	165.791,00	354.955,00	0,00	120.045,00				
4450	Spese legali, giudiziarie e varie	1.330.000,00	0,00	590.000,00	740.000,00	51.437,69	133.814,16	185.251,85	0,00	554.748,15				
4460	Premi di assicurazione	170.000,00	0,00	35.000,00	135.000,00	94.964,22	344,66	95.308,88	0,00	39.691,12				
4470	Spese per pulizia	600.000,00	0,00	350.000,00	250.000,00	181.753,65	39.622,38	221.376,03	0,00	28.623,97				
4480	Spese per vigilanza	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	212.321,00	45.233,81	257.554,81	0,00	22.445,19				
4490	Spese diverse	277.000,00	0,00	0,00	277.000,00	161.104,71	38.874,42	199.979,13	0,00	77.020,87				
	<b>TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>23.738.870,00</b>	<b>610.280,00</b>	<b>3.589.280,00</b>	<b>20.759.870,00</b>	<b>15.684.250,49</b>	<b>3.652.580,78</b>	<b>19.336.831,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.423.038,73</b>				
	1.02 - Interventi diversi													
	CATEGORIA 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali													
4500	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attivita' portuale	274.400,00	0,00	0,00	274.400,00	249.100,00	4.000,00	253.100,00	0,00	21.300,00				
4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	204.018,86	68.963,62	272.982,48	0,00	7.017,52				
4520	Manutenzioni e riparazioni delle parti comuni	260.000,00	5.000,00	205.000,00	60.000,00	19.901,93	8.254,46	28.156,39	0,00	31.843,61				
4525	Spese per l'attuazione e gestione degli interventi per il potenziamento del sistema di sicurezza in ambito portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4530	Spese promozionali e di propaganda	535.000,00	0,00	345.000,00	190.000,00	28.920,00	1.540,00	30.460,00	0,00	159.540,00				
4535	Assicurazioni parti comuni	550.000,00	0,00	48.000,00	502.000,00	501.678,89	0,00	501.678,89	0,00	321,11				
	CATEGORIA 1.02.02 - Servizi di Pubblica Utilita'													
4540	Spese per UtENZE Portuali	442.000,00	233.000,00	53.000,00	622.000,00	501.631,69	26.000,00	527.631,69	0,00	94.368,31				
4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	151.000,00	0,00	0,00	151.000,00	109.440,73	0,00	109.440,73	0,00	41.559,27				
4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	5.580.000,00	0,00	50.000,00	5.530.000,00	3.828.707,11	1.233.581,98	5.062.289,09	0,00	467.710,91				
4570	Spese per servizi di vigilanza e security	2.600.000,00	0,00	100.000,00	2.500.000,00	1.743.712,43	738.305,25	2.482.017,68	0,00	17.982,32				
	CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di entrate													
4580	Restituzioni e rimborsi diversi	540.000,00	50.000,00	240.000,00	350.000,00	48.352,74	15.718,59	64.071,33	0,00	285.928,67				
4590	Spese per il realizzo delle entrate	1.070.000,00	0,00	200.000,00	870.000,00	726.118,19	14.946,85	741.065,04	0,00	128.934,96				
	<b>TOTALE INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>12.282.400,00</b>	<b>288.000,00</b>	<b>1.241.000,00</b>	<b>11.329.400,00</b>	<b>7.961.582,57</b>	<b>2.111.310,75</b>	<b>10.072.893,32</b>	<b>0,00</b>	<b>1.256.506,68</b>				
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente													
	CATEGORIA 1.03.01 - Oneri finanziari													
4600	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.730.000,00	0,00	1.000.000,00	1.730.000,00	1.614.245,42	16.582,07	1.630.827,49	0,00	99.172,51				





## USCITE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza																			
		Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni											
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Pagate	6 Rimaste da Pagare	7 = (5+6) Totale Impegnato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno											
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>																				
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente																				
	CATEGORIA 1.03.02 - Oneri tributari																				
4610	Imposte, tasse e tributi vari	1.680.000,00	0,00	100.000,00	1.580.000,00	1.326.943,62	151.282,92	1.478.226,54	0,00	101.773,46											
	<u>VOCI</u>																				
4620	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	13.550.000,00	0,00	8.000.000,00	5.550.000,00	193.758,51	714.264,89	908.023,40	0,00	4.641.976,60											
4630	Oneri vari straordinari	1.628.000,00	80.000,00	0,00	1.708.000,00	1.705.458,10	0,00	1.705.458,10	0,00	2.541,90											
4640	Contributi ai sensi dell'Art.1 comma 108 della Legge 147/2013.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	<b>TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>	19.588.000,00	80.000,00	9.100.000,00	10.568.000,00	4.840.405,65	882.129,88	5.722.535,53	0,00	4.845.464,47											
	1.04 - Unità per Trattamenti di Quiescenza e simili																				
	CATEGORIA 1.04.01 - Oneri per il personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	<b>TOTALE UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri																				
	CATEGORIA 1.05.01 - Fondi ed accantonamenti	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
4810	Fondo di riserva	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
4820	fondo accantonamento per rischi ed oneri	3.850.000,00	0,00	3.850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>	59.459.270,00	978.280,00	17.780.280,00	42.657.270,00	28.486.238,71	6.646.021,41	35.132.260,12	0,00	7.525.009,88											
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>																				
	2.01 - Investimenti																				
	CATEGORIA 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere																				
5110	Opere e fabbricati	52.100.000,00	0,00	45.000.000,00	7.100.000,00	0,00	99.629,31	99.629,31	0,00	7.000.370,69											
5114	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	84.250.000,00	0,00	84.250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
5120	Manutenzioni straordinarie	6.420.000,00	0,00	2.220.000,00	4.200.000,00	40.600,28	4.003.843,04	4.044.443,32	0,00	155.556,68											
5121	Manutenzione straordinaria degli immobili- li utilizzati	250.000,00	0,00	200.000,00	50.000,00	12.202,44	1.817,80	14.020,24	0,00	35.979,76											
5122	Fondo accordi bonari	4.300.000,00	0,00	0,00	4.300.000,00	0,00	4.300.000,00	4.300.000,00	0,00	0,00											
	<u>tecniche</u>																				
5210	Impianti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
5214	Impianti portuali (Finanziamenti statali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
5220	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	750.000,00	0,00	600.000,00	150.000,00	153,72	45.565,78	45.719,50	0,00	104.280,50											



## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione di Competenza													
		Previsioni		Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni								
		1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)					
iniziali	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato	in più	in meno							
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>														
	2.01 - Investimenti														
	CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche														
5224	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili (Finanziamenti statali)	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	0,00
5230	Acquisto di mobili e macchine da ufficio	390.000,00	0,00	300.000,00	90.000,00	703,90	263,52	967,42	967,42	0,00	992.563,46	0,00	89.032,58	0,00	0,00
5240	Acquisto di beni immateriali	5.680.000,00	0,00	3.500.000,00	2.180.000,00	898.684,99	288.751,55	1.187.436,54	1.187.436,54	0,00	992.563,46	0,00	992.563,46	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.01.03 - Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari														
5310	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	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	0,00
5320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	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	0,00
5330	Acquisto di titoli	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	0,00
	CATEGORIA 2.01.04 - Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni														
5420	Versamenti su depositi bancari	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	0,00
5450	Depositi a cauzione presso terzi	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	0,00
5460	Concessione di crediti 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	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio														
5510	Treatmento di fine rapporto	640.000,00	0,00	138.000,00	502.000,00	329.559,76	40.700,00	370.259,76	370.259,76	0,00	131.740,24	0,00	131.740,24	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.														
5580	Trasferimenti passivi in conto capitale	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	0,00
	TOTALE INVESTIMENTI	154.780.000,00	0,00	136.208.000,00	18.572.000,00	1.281.905,09	8.780.571,00	10.062.476,09	10.062.476,09	0,00	8.509.523,91	0,00	8.509.523,91	0,00	0,00
	2.02 - Oneri comuni in conto capitale														
	CATEGORIA 2.02.01 - Rimborsamento di mutui														
5610	Rimborsamento di finanziamenti a breve termine	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	0,00
5620	Rimborsamento di finanziamenti a medio e lungo termine	13.810.000,00	0,00	2.500.000,00	11.310.000,00	10.640.673,89	0,00	10.640.673,89	10.640.673,89	0,00	669.326,11	0,00	669.326,11	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.02.02 - Rimborsamento di anticipazioni passive														
5710	Rimborsamento di anticipazioni passive	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	0,00
	CATEGORIA 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi														
5810	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	150.000,00	100.000,00	0,00	250.000,00	8.515,00	210.977,88	219.492,88	219.492,88	0,00	30.507,12	0,00	30.507,12	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.02.04 - Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale														
5910	Restituzioni e rimborsi diversi in conto capitale	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	0,00
	TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	13.960.000,00	100.000,00	2.500.000,00	11.560.000,00	10.649.188,89	210.977,88	10.860.166,77	10.860.166,77	0,00	699.833,23	0,00	699.833,23	0,00	0,00



## USCITE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza													
		Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni					
		Iniziali	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato	in più	in meno					
1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)							
	UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale														
	2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti														
	CATEGORIA 2.03.01 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	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	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	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	0,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>168.740.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>138.708.000,00</b>	<b>30.132.000,00</b>	<b>11.931.093,98</b>	<b>8.991.548,88</b>	<b>20.922.642,86</b>	<b>0,00</b>	<b>9.209.357,14</b>					
	UPB III - TITOLO III - Partite di giro														
	3.01 - Uscite per partite di giro														
	CATEGORIA 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro														
6110	Ritenute erariali	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	3.088.972,21	532.133,34	3.621.105,55	0,00	578.894,45					
6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.360.000,00	0,00	0,00	1.360.000,00	1.078.020,11	138.826,57	1.216.846,68	0,00	143.153,32					
6130	Ritenute diverse	100.000,00	25.000,00	0,00	125.000,00	122.180,73	0,00	122.180,73	0,00	2.819,27					
6140	I.V.A.	1.310.000,00	0,00	330.000,00	980.000,00	382.431,18	49.899,86	432.331,04	0,00	547.668,96					
6150	Anticipazioni dell'Ente al personale	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	46.081,08	0,00	46.081,08	0,00	53.918,92					
6160	Fondo Incentivo alla Progettazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
6161	Fondo Accordi Bonari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
6180	Somme pagate per conto di terzi	770.000,00	534.500,00	224.500,00	1.080.000,00	921.897,42	146.108,58	1.068.006,00	0,00	11.994,00					
6190	Partite in sospeso	170.000,00	151.000,00	51.000,00	270.000,00	233.254,83	21.289,04	254.543,87	0,00	15.456,13					
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	8.010.000,00	710.500,00	605.500,00	8.115.000,00	5.872.837,56	888.257,39	6.761.094,95	0,00	1.353.905,05					
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>8.010.000,00</b>	<b>710.500,00</b>	<b>605.500,00</b>	<b>8.115.000,00</b>	<b>5.872.837,56</b>	<b>888.257,39</b>	<b>6.761.094,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1.353.905,05</b>					



## USCITE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza																		
		Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni										
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Pagate	6 Rimaste da Pagare	7 = (5+6) Totale Impegnato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno										
	Riepilogo dei Titoli																			
	<b>TITOLO I</b>	59.459.270,00	978.280,00	17.780.280,00	42.657.270,00	28.486.238,71	6.646.021,41	35.132.260,12	0,00	7.525.009,88										
	Spese di funzionamento	23.738.870,00	610.280,00	3.589.280,00	20.759.870,00	15.684.250,49	3.652.580,78	19.336.831,27	0,00	1.423.038,73										
	Interventi diversi	12.282.400,00	288.000,00	1.241.000,00	11.329.400,00	7.961.582,57	2.111.310,75	10.072.893,32	0,00	1.256.506,68										
	Oneri comuni di parte corrente	19.588.000,00	80.000,00	9.100.000,00	10.568.000,00	4.840.405,65	882.129,88	5.722.535,53	0,00	4.845.464,47										
	Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Accantonamenti per rischi ed oneri	3.850.000,00	0,00	3.850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>TITOLO II</b>	168.740.000,00	100.000,00	138.708.000,00	30.132.000,00	11.931.093,98	8.991.548,88	20.922.642,86	0,00	9.209.357,14										
	Investimenti	154.780.000,00	0,00	136.208.000,00	18.572.000,00	1.281.905,09	8.780.571,00	10.062.476,09	0,00	8.509.523,91										
	Oneri comuni in conto capitale	13.960.000,00	100.000,00	2.500.000,00	11.560.000,00	10.649.188,89	210.977,88	10.860.166,77	0,00	699.833,23										
	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>TITOLO III</b>	8.010.000,00	710.500,00	605.500,00	8.115.000,00	5.872.837,56	888.257,39	6.761.094,95	0,00	1.353.905,05										
	Uscite per partite di giro	8.010.000,00	710.500,00	605.500,00	8.115.000,00	5.872.837,56	888.257,39	6.761.094,95	0,00	1.353.905,05										
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	236.209.270,00	1.788.780,00	157.093.780,00	80.904.270,00	46.290.170,25	16.525.827,68	62.815.997,93	0,00	18.088.272,07										



## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni			
								16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)		
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)				
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>												
	UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti												
	CATEGORIA 1.01.01 - Trasferimenti da parte dello Stato												
1000	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010	Contributi spese per manutenzioni parti comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.02 - Trasferimenti da parte della Regione												
1030	Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.03 - Trasferimenti da parte di Comuni e Province												
1040	Contributi dei Comuni e delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.04 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico												
1050	Contributi di altri Enti del settore pubblico	316.587,60	257.556,18	59.031,42	316.587,60	0,00	309.560,00	257.556,18	52.003,82	59.031,42	59.031,42	59.031,42	59.031,42
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	316.587,60	257.556,18	59.031,42	316.587,60	0,00	309.560,00	257.556,18	52.003,82	59.031,42	52.003,82	59.031,42	59.031,42
	UPB 1.02 - Entrate diverse												
	CATEGORIA 1.02.01 - Entrate Tributarie												
1110	Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000.000,00	23.540.951,33	0,00	459.048,67	286.179,85	286.179,85	286.179,85
1120	Tassa Ancoraggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.300.000,00	11.794.662,09	0,00	505.337,91	225.272,74	225.272,74	225.272,74
1130	Tassa Eraniale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	Sovrattassa Merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100.000,00	5.001.589,04	0,00	98.410,96	83.204,28	83.204,28	83.204,28
1150	Addizionale sovrattassa merci per security	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	2.995.552,01	0,00	4.447,99	48.070,47	48.070,47	48.070,47
	CATEGORIA 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali												
1210	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	114.555,33	54.307,01	36.013,43	90.320,44	24.234,89	633.330,00	569.868,05	0,00	63.461,95	143.206,77	143.206,77	143.206,77
1220	Canoni demaniali	27.333.218,60	6.101.728,91	20.715.045,88	26.816.774,79	516.443,81	32.190.710,00	30.829.496,80	0,00	1.361.213,20	26.751.329,50	26.751.329,50	26.751.329,50
1230	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	511.849,65	2.634,30	509.215,35	511.849,65	0,00	95.940,00	27.595,53	0,00	68.344,47	585.443,87	585.443,87	585.443,87
1240	Altri redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio			
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni	Differenze Rispetto alle Previsioni					
									in più	in meno				
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)					
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>													
	UPB 1.02 - Entrate diverse													
	CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti													
1310	Recuperi e rimborsi diversi	4.198.446,64	2.116.554,68	1.753.080,95	3.869.635,63	328.811,01	2.569.770,00	2.513.230,91	0,00	56.539,09	3.033.570,23			
	CATEGORIA 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci													
1410	Proventi derivanti da autorizzazioni	258.530,52	54.440,47	194.408,57	248.849,04	9.681,48	830.820,00	791.539,50	0,00	39.280,50	243.233,00			
1420	Entrate varie ed eventuali	268.932,79	151.145,09	104.081,60	255.226,69	13.706,10	1.169.040,00	1.133.701,48	0,00	35.338,52	132.308,47			
	CATEGORIA 1.02.05 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi													
1510	Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	1.216,91	0,00	0,00	0,00	1.216,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1520	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	32.686.750,44	8.480.810,46	23.311.845,78	31.792.656,24	894.094,20	81.889.610,00	79.198.186,74	0,00	2.691.423,26	31.531.819,18			
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>33.003.338,04</b>	<b>8.738.366,64</b>	<b>23.370.877,20</b>	<b>32.109.243,84</b>	<b>894.094,20</b>	<b>82.199.170,00</b>	<b>79.455.742,92</b>	<b>0,00</b>	<b>2.743.427,08</b>	<b>31.590.850,60</b>			
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>													
	UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti													
	CATEGORIA 2.01.01 - Alienazione di immobili e di diritti reali													
2110	Alienazioni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CATEGORIA 2.01.02 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali													
2210	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2310	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	CATEGORIA 2.01.04 - Riscossione di crediti													
2410	Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2440	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	68.715,89	0,00	68.715,89	68.715,89	0,00	6.180,00	0,00	0,00	6.180,00	68.715,89			
2460	Riscossione di altri crediti	2.400.315,42	467.373,46	1.932.941,96	2.400.315,42	0,00	523.310,00	493.882,01	0,00	29.427,99	1.967.386,57			
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	2.469.031,31	467.373,46	2.001.657,85	2.469.031,31	0,00	529.490,00	493.882,01	0,00	35.607,99	2.036.102,46			
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale													
	CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato													
2514	Contributo dello Stato per opere	16.650.834,80	0,00	14.433.919,94	14.433.919,94	2.216.914,86	2.940.000,00	2.940.000,00	0,00	0,00	14.433.919,94			
2515	Fondo per il finanziamento degli inter-venti di adeguamento dei porti art.18bis legge 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			



## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni	Differenze Rispetto alle Previsioni			
									in più	in meno		
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)			
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>											
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale											
	CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato											
2520	Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2530	Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento del porto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2540	Contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.02.02 - Trasferimenti dalla Regione											
2610	Trasferimenti dalla Regione	10.645.509,11	4.883.003,57	5.421.929,12	10.304.932,69	340.576,42	0,00	4.883.003,57	4.883.003,57	0,00	0,00	5.421.929,12
	CATEGORIA 2.02.03 - Trasferimenti da Comuni e Province											
2710	Trasferimenti da Comuni e Province	701.652,64	0,00	701.652,64	701.652,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.652,64
	CATEGORIA 2.02.04 - Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico											
2810	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	3.145.000,00	0,00	3.145.000,00	3.145.000,00	0,00	0,00	162.480,00	162.480,00	0,00	0,00	7.633.520,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	31.142.996,55	4.883.003,57	23.702.501,70	28.585.505,27	2.557.491,28	3.102.480,00	4.883.003,57	4.883.003,57	0,00	0,00	28.191.021,70
	UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti											
	CATEGORIA 2.03.01 - Assunzione di Mutui											
2910	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	65.746.523,55	4.184.407,30	61.562.116,25	65.746.523,55	0,00	26.158.000,00	24.184.407,30	0,00	1.973.592,70	0,00	61.562.116,25
	CATEGORIA 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari											
2960	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2970	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	219.492,88	0,00	30.507,12	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	65.746.523,55	4.184.407,30	61.562.116,25	65.746.523,55	0,00	26.408.000,00	24.403.900,18	0,00	2.004.099,82	0,00	61.562.116,25
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>99.358.551,41</b>	<b>9.534.784,33</b>	<b>87.266.275,80</b>	<b>96.801.060,13</b>	<b>2.557.491,28</b>	<b>30.039.970,00</b>	<b>32.883.265,76</b>	<b>4.883.003,57</b>	<b>2.039.707,81</b>	<b>0,00</b>	<b>91.789.240,41</b>
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>											
	UPB 3.01 - Entrate per partite di giro											
	CATEGORIA 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro											
3110	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200.000,00	3.621.105,55	0,00	578.894,45	0,00	0,00
3120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	1.360.000,00	1.216.846,69	0,00	143.153,31	0,00	0,00
3130	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	122.180,73	0,00	2.819,27	0,00	0,00
3140	I. V.A.	2.435.874,75	317.043,72	2.072.676,07	2.389.719,79	46.154,96	1.174.670,00	415.386,42	0,00	759.283,58	0,00	2.406.664,41
3150	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	91.120,35	42.106,72	49.013,63	91.120,35	0,00	50.230,00	48.563,79	0,00	1.666,21	0,00	88.637,64
3160	Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	2.380,27	0,00	2.380,27	2.380,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.380,27



## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio		
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni				
								16 = (5+11)	15	17 = (16-15)	18 = (15-16)		19 = (6+12)	
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)					
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>													
	UPB 3.01 - Entrate per partite di giro													
	CATEGORIA 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro													
3161	Versamento Fondo Accordi Bonari	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
3180	Rimborso somme pagate per conto terzi	3.756.255,60	2.053.599,93	1.699.459,76	3.753.059,69	3.195,91	3.051.570,00	2.791.390,49	0,00	260.179,51	2.029.675,20	0,00	0,00	2.029.675,20
3190	Partite in sospeso	665.693,38	13.838,33	647.157,53	660.995,86	4.697,52	270.030,00	256.547,71	0,00	13.482,29	658.992,02	0,00	0,00	658.992,02
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	6.951.324,36	2.426.588,71	4.470.687,26	6.897.275,97	54.048,39	10.231.500,00	8.472.021,38	0,00	1.759.478,62	5.186.349,54	0,00	0,00	5.186.349,54
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	6.951.324,36	2.426.588,71	4.470.687,26	6.897.275,97	54.048,39	10.231.500,00	8.472.021,38	0,00	1.759.478,62	5.186.349,54	0,00	0,00	5.186.349,54
	Riepilogo dei Titoli													
	<b>TITOLO I</b>	33.003.338,04	8.738.366,64	23.370.877,20	32.109.243,84	894.094,20	82.199.170,00	79.455.742,92	0,00	2.743.427,08	31.590.850,60	0,00	0,00	31.590.850,60
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	316.587,60	257.556,18	59.031,42	316.587,60	0,00	309.560,00	257.556,18	0,00	52.003,82	59.031,42	0,00	0,00	59.031,42
	Entrate diverse	32.686.750,44	8.480.810,46	23.311.845,78	31.792.656,24	894.094,20	81.889.610,00	79.198.186,74	0,00	2.691.423,26	31.531.819,18	0,00	0,00	31.531.819,18
	<b>TITOLO II</b>	99.358.551,41	9.534.784,33	87.266.275,80	96.801.060,13	2.557.491,28	30.039.970,00	32.883.265,76	0,00	2.039.707,81	91.789.240,41	0,00	0,00	91.789.240,41
	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	2.469.031,31	467.373,46	2.001.657,85	2.469.031,31	0,00	529.490,00	493.882,01	0,00	35.607,99	2.036.102,46	0,00	0,00	2.036.102,46
	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	31.142.996,55	4.883.003,57	23.702.501,70	28.585.505,27	2.557.491,28	3.102.480,00	7.985.483,57	0,00	0,00	28.191.021,70	0,00	0,00	28.191.021,70
	Entrate derivanti da accensione prestiti	65.746.523,55	4.184.407,30	61.562.116,25	65.746.523,55	0,00	26.408.000,00	24.403.900,18	0,00	2.004.099,82	61.562.116,25	0,00	0,00	61.562.116,25
	<b>TITOLO III</b>	6.951.324,36	2.426.588,71	4.470.687,26	6.897.275,97	54.048,39	10.231.500,00	8.472.021,38	0,00	1.759.478,62	5.186.349,54	0,00	0,00	5.186.349,54
	Entrate per partite di giro	6.951.324,36	2.426.588,71	4.470.687,26	6.897.275,97	54.048,39	10.231.500,00	8.472.021,38	0,00	1.759.478,62	5.186.349,54	0,00	0,00	5.186.349,54
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	139.313.213,81	20.699.739,68	115.107.840,26	135.807.579,94	3.505.633,87	122.470.640,00	120.811.030,06	4.883.003,57	6.542.613,51	128.566.440,55	4.883.003,57	6.542.613,51	128.566.440,55





## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)											
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni													
								Pagamenti 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)		in meno 18 = (15-16)										
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>																				
	1.01 - Spese di funzionamento																				
	CATEGORIA 1.01.01 - Uscite per gli Organi dell'Ente																				
4100	Compensi assegni, indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	29.665,00	23.192,00	2.894,50	26.086,50	3.578,50	35.000,00	23.192,00	0,00	11.808,00	17.854,50										
4101	Emolumenti indennità missioni del Presidente	2.964,54	2.964,54	0,00	2.964,54	0,00	185.000,00	182.957,94	0,00	2.042,06	3.929,96										
4103	Emolumenti e rimborsi Revisori	1.187,52	1.187,52	0,00	1.187,52	0,00	91.000,00	90.514,84	0,00	485,16	1.021,12										
	CATEGORIA 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio																				
4200	Emolumenti, indennità e missioni S.G.	73.864,87	7.639,05	56.406,58	64.045,63	9.819,24	128.490,00	128.425,07	0,00	64,93	68.941,31										
4210	Emolumenti fissi al personale dipendente	250.302,03	249.558,27	0,00	249.558,27	743,76	7.130.730,00	7.006.035,67	0,00	124.694,33	237.953,04										
4220	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	236.503,51	0,00	13.496,49	0,00										
4230	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	25.034,70	6.291,58	0,00	6.291,58	18.743,12	25.000,00	6.291,58	0,00	18.708,42	0,00										
4240	Indennità e rimborso spese per missioni	1.392,84	1.392,84	0,00	1.392,84	0,00	92.190,00	91.992,86	0,00	197,14	1.758,50										
4250	Altri oneri per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00										
4260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	16.988,75	8.833,75	6.125,00	14.958,75	2.030,00	56.550,00	42.641,53	0,00	13.908,47	20.693,70										
4270	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	944.911,00	778.995,16	165.727,55	944.722,71	188,29	3.756.720,00	3.286.971,52	0,00	469.748,48	998.836,17										
4280	Fondo rinnovi contrattuali	45.139,96	45.139,96	0,00	45.139,96	0,00	1.519.900,00	1.519.826,69	0,00	73,31	54.340,66										
4285	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	1.903.360,37	1.307.866,01	595.442,35	1.903.308,36	52,01	3.921.800,00	2.995.987,66	0,00	925.812,34	2.245.021,39										
4290	Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno	115.266,22	115.246,01	0,00	115.246,01	20,21	934.530,00	842.722,95	0,00	91.807,05	99.940,85										
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi																				
4310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	109.823,55	74.646,68	20.969,76	95.616,44	14.207,11	629.480,00	388.756,96	0,00	240.723,04	106.788,08										
4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	32.582,78	17.841,09	14.741,65	32.582,74	0,04	61.500,00	38.807,48	0,00	22.692,52	20.250,53										
4330	Acquisto materiali di consumo	38.007,34	34.879,49	0,00	34.879,49	3.127,85	180.130,00	108.657,81	0,00	71.472,19	45.797,54										
4350	Utenze varie	21.828,14	14.685,55	7.142,59	21.828,14	0,00	318.000,00	247.454,10	0,00	70.545,90	92.142,59										
4360	Materiali di economato	10.850,34	9.534,40	1.248,00	10.782,40	67,94	51.700,00	50.631,03	0,00	1.068,97	4.788,47										
4370	Vestitario	3.965,08	2.209,18	1.037,00	3.246,18	718,90	8.940,00	4.370,00	0,00	4.570,00	1.831,83										
4380	Spese di rappresentanza	384,00	384,00	0,00	384,00	0,00	9.900,00	4.768,42	0,00	5.131,58	0,00										
4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	28.472,66	28.367,38	105,28	28.472,66	0,00	162.900,00	134.117,21	0,00	28.782,79	10.163,67										
4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
4420	Locazioni passive	102.896,83	63.684,71	36.746,09	100.430,80	2.466,03	213.600,00	156.417,56	0,00	57.182,44	102.732,79										



## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio		
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Differenze Rispetto alle Previsioni					
								Pagamenti	in più	in meno			
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)				
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>												
	1.01 - Spese di funzionamento												
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi												
4430	Spese di pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.670,00	0,00	0,00	1.220,00
4440	Servizi ed attività strumentali	317.628,32	150.565,04	153.300,01	303.865,05	13.763,27	303.865,05	13.763,27	339.729,04	527.020,00	339.729,04	0,00	319.091,01
4450	Spese legali, giudiziarie e varie	739.409,51	435.738,35	167.661,19	603.399,54	136.009,97	603.399,54	136.009,97	487.176,04	802.100,00	487.176,04	0,00	301.475,35
4460	Premi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.964,22	132.000,00	94.964,22	0,00	344,66
4470	Spese per pulizia	159.990,50	153.488,63	6.233,46	159.722,09	268,41	159.722,09	268,41	335.242,28	393.340,00	335.242,28	0,00	58.097,72
4480	Spese per vigilanza	101.674,13	97.078,74	4.595,38	101.674,12	0,01	101.674,12	0,01	309.399,74	331.200,00	309.399,74	0,00	49.829,19
4490	Spese diverse	62.922,08	47.153,96	15.414,32	62.568,28	353,80	62.568,28	353,80	208.258,67	273.360,00	208.258,67	0,00	54.288,74
	<b>TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>5.140.513,06</b>	<b>3.678.563,89</b>	<b>1.255.790,71</b>	<b>4.934.354,60</b>	<b>206.158,46</b>	<b>4.934.354,60</b>	<b>206.158,46</b>	<b>19.362.814,38</b>	<b>22.231.750,00</b>	<b>19.362.814,38</b>	<b>0,00</b>	<b>4.908.371,49</b>
	1.02 - interventi diversi												
	CATEGORIA 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali												
4500	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249.100,00	274.400,00	249.100,00	0,00	4.000,00
4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	244.165,51	225.587,44	18.578,07	244.165,51	0,00	244.165,51	0,00	429.606,30	475.750,00	429.606,30	0,00	87.541,69
4520	Manutenzioni e riparazioni delle parti comuni	193.481,74	51.286,77	131.289,33	182.576,10	10.905,64	182.576,10	10.905,64	71.188,70	166.530,00	71.188,70	0,00	139.543,79
4525	Spese per l'attuazione e gestione degli interventi per il potenziamento del sistema di sicurezza in ambito portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4530	Spese promozionali e di propaganda	122.609,56	119.086,64	3.522,92	122.609,56	0,00	122.609,56	0,00	148.006,64	281.790,00	148.006,64	0,00	5.062,92
4535	Assicurazioni parti comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.678,89	502.000,00	501.678,89	0,00	0,00
	<b>CATEGORIA 1.02.02 - Servizi di Pubblica Utilità</b>												
4540	Spese per UtENZE Portuali	29.723,19	29.723,19	0,00	29.723,19	0,00	29.723,19	0,00	531.354,88	647.000,00	531.354,88	0,00	26.000,00
4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.440,73	111.000,00	109.440,73	0,00	0,00
4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	998.243,13	844.425,19	2.780,39	847.205,58	151.037,55	847.205,58	151.037,55	4.673.132,30	5.550.300,00	4.673.132,30	0,00	1.236.362,37
4570	Spese per servizi di vigilanza e security	1.186.275,11	699.434,42	11.616,00	711.050,42	475.224,69	711.050,42	475.224,69	2.443.146,85	2.611.610,00	2.443.146,85	0,00	749.921,25
	<b>CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di entrate</b>												
4580	Restituzioni e rimborsi diversi	386.361,64	357.978,45	28.383,19	386.361,64	0,00	386.361,64	0,00	406.331,19	540.000,00	406.331,19	0,00	44.101,78
4590	Spese per il realizzo delle entrate	11.000,00	10.564,98	0,00	10.564,98	435,02	10.564,98	435,02	736.683,17	870.000,00	736.683,17	0,00	14.946,85
	<b>TOTALE INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>3.171.859,88</b>	<b>2.338.087,08</b>	<b>196.169,90</b>	<b>2.534.256,98</b>	<b>637.602,90</b>	<b>2.534.256,98</b>	<b>637.602,90</b>	<b>10.299.669,65</b>	<b>12.030.380,00</b>	<b>10.299.669,65</b>	<b>0,00</b>	<b>2.307.480,65</b>
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente												
	CATEGORIA 1.03.01 - Oneri finanziari												
4600	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	6.505,43	1.042,92	5.462,51	6.505,43	0,00	6.505,43	0,00	1.615.288,34	1.735.460,00	1.615.288,34	0,00	22.044,58



## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)		
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni					
								Pagamenti 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)			
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>												
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente												
	CATEGORIA 1.03.02 - Oneri tributari												
4610	Imposte, tasse e tributi vari	156.951,30	156.951,30	0,00	156.951,30	0,00	1.629.440,00	1.483.894,92	0,00	145.545,08			151.282,92
	CATEGORIA 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci												
4620	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.361.782,62	0,00	1.361.782,62	1.361.782,62	0,00	3.576.640,00	193.758,51	0,00	3.382.881,49			2.076.047,51
4630	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.705.500,00	1.705.458,10	0,00	41,90			0,00
4640	Contributi ai sensi dell'Art.1 comma 108 della Legge 147/2013.	65.202,57	0,00	0,00	0,00	0,00	65.202,57	0,00	0,00	0,00			0,00
	<b>TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>	<b>1.590.441,92</b>	<b>157.984,22</b>	<b>1.367.245,13</b>	<b>1.525.239,35</b>	<b>65.202,57</b>	<b>8.647.040,00</b>	<b>4.998.399,87</b>	<b>0,00</b>	<b>3.648.640,13</b>			<b>2.249.375,01</b>
	1.04 - Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili												
	CATEGORIA 1.04.01 - Oneri per il personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<b>TOTALE UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
	1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri												
	CATEGORIA 1.05.01 - Fondi ed accantonamenti												
4810	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4820	fondo accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>9.902.814,86</b>	<b>6.174.645,19</b>	<b>2.819.205,74</b>	<b>8.993.850,93</b>	<b>908.963,93</b>	<b>42.909.170,00</b>	<b>34.660.883,90</b>	<b>0,00</b>	<b>8.248.286,10</b>			<b>9.465.227,15</b>
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>												
	2.01 - Investimenti												
	CATEGORIA 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere												
5110	Opere e fabbricati	101.934.780,17	13.861.267,65	87.773.745,70	101.635.013,35	299.766,82	28.010.000,00	13.861.267,65	0,00	14.148.732,35			87.873.375,01
5114	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	23.223.907,92	4.771.469,99	16.522.858,31	21.294.328,30	1.929.579,62	10.739.570,00	4.771.469,99	0,00	5.968.100,01			16.522.858,31
5120	Manutenzioni straordinarie	5.539.484,67	1.225.663,61	4.127.828,26	5.353.491,87	185.992,80	5.021.440,00	1.266.263,89	0,00	3.755.176,11			8.131.671,30
5121	Manutenzione straordinaria degli immobili - li utilizzati	12.576,00	11.071,50	1.504,50	12.576,00	0,00	50.000,00	23.273,94	0,00	26.726,06			3.322,30
5122	Fondo accordi bonari	8.975.000,00	0,00	8.975.000,00	8.975.000,00	0,00	8.092.500,00	0,00	0,00	8.092.500,00			13.275.000,00
	CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche												
5210	Impianti portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5214	Impianti portuali (Finanziamenti statali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
5220	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	739.848,79	29.157,46	617.706,76	646.864,22	92.984,57	202.900,00	29.311,18	0,00	173.588,82			663.272,54



## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)			
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni						
								Pagamenti 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)				
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>													
	2.01 - Investimenti													
	CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche													
5224	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili (Finanziamenti statali)	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
5230	Acquisto di mobili e macchine da ufficio	16.602,64	176,71	16.396,14	16.572,85	29,79	81.930,00	880,61	0,00	81.049,39	0,00	0,00	16.659,66	0,00
5240	Acquisto di beni immateriali	1.432.463,14	1.034.418,93	280.655,71	1.315.074,64	117.388,50	2.677.180,00	1.933.103,92	0,00	744.076,08	0,00	0,00	569.407,26	0,00
	CATEGORIA 2.01.03 - Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari													
5310	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	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
5320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	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
5330	Acquisto di titoli	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
	CATEGORIA 2.01.04 - Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni													
5420	Versamenti su depositi bancari	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
5450	Depositi a cauzione presso terzi	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
5460	Concessione di crediti 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	0,00
	CATEGORIA 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio													
5510	Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.700,00	0,00
	CATEGORIA 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.													
5580	Trasferimenti passivi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.440,24	0,00
	TOTALE INVESTIMENTI	141.874.663,33	20.933.225,85	118.315.695,38	139.248.921,23	2.625.742,10	55.377.520,00	22.215.130,94	0,00	33.162.389,06	0,00	0,00	127.096.266,38	0,00
	2.02 - Oneri comuni in conto capitale													
	CATEGORIA 2.02.01 - Rimborso di mutui													
5610	Rimborso di finanziamenti a breve termine	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
5620	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.310.000,00	10.640.673,89	0,00	669.326,11	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.02.02 - Rimborso di anticipazioni passive													
5710	Rimborso di anticipazioni passive	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
	CATEGORIA 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi													
5810	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	1.938.775,23	190.442,45	1.748.332,78	1.938.775,23	0,00	534.380,00	198.957,45	0,00	335.422,55	0,00	0,00	1.959.310,66	0,00
	CATEGORIA 2.02.04 - Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale													
5910	Restituzioni e rimborsi diversi in conto capitale	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
	TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	1.938.775,23	190.442,45	1.748.332,78	1.938.775,23	0,00	11.844.380,00	10.839.631,34	0,00	1.004.748,66	0,00	0,00	1.959.310,66	0,00



## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)		
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni					
								Pagamenti 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)			
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b> 2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti CATEGORIA 2.03.01 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	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 ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>143.813.438,56</b>	<b>21.123.668,30</b>	<b>120.064.028,16</b>	<b>141.187.696,46</b>	<b>2.625.742,10</b>	<b>67.221.900,00</b>	<b>33.054.762,28</b>	<b>0,00</b>	<b>34.167.137,72</b>	<b>129.055.577,04</b>		
	<b>UPB III - TITOLO III - Partite di giro</b> 3.01 - Uscite per partite di giro CATEGORIA 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro												
6110	Ritenute erariali	551.842,06	551.842,06	0,00	551.842,06	0,00	4.200.000,00	3.640.814,27	0,00	559.185,73	532.133,34		
6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	144.686,38	144.686,38	0,00	144.686,38	0,00	1.364.160,00	1.222.706,49	0,00	141.453,51	138.826,57		
6130	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00	122.180,73	0,00	2.819,27	0,00		
6140	I. V.A.	109.684,02	109.684,02	0,00	109.684,02	0,00	1.210.000,00	492.115,20	0,00	717.884,80	49.899,86		
6150	Anticipazioni dell'Ente al personale	7.574,04	7.574,04	0,00	7.574,04	0,00	100.000,00	53.655,12	0,00	46.344,88	0,00		
6160	Fondo Incentivo alla Progettazione	305.038,40	0,00	305.038,40	305.038,40	0,00	91.510,00	0,00	0,00	91.510,00	305.038,40		
6161	Fondo Accordi Bonari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6180	Somme pagate per conto di terzi	1.256.861,67	451.318,85	805.542,82	1.256.861,67	0,00	1.659.680,00	1.373.216,27	0,00	286.463,73	951.651,40		
6190	Partite in sospeso	29.540,93	6.650,63	22.890,30	29.540,93	0,00	291.010,00	239.905,46	0,00	51.104,54	44.179,34		
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.405.227,50	1.271.755,98	1.133.471,52	2.405.227,50	0,00	9.041.360,00	7.144.593,54	0,00	1.896.766,46	2.021.728,91		
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>2.405.227,50</b>	<b>1.271.755,98</b>	<b>1.133.471,52</b>	<b>2.405.227,50</b>	<b>0,00</b>	<b>9.041.360,00</b>	<b>7.144.593,54</b>	<b>0,00</b>	<b>1.896.766,46</b>	<b>2.021.728,91</b>		



## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)							
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Pagamenti 16 = (5+11)		Differenze Rispetto alle Previsioni									
								in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)	19 = (6+12)									
	<b>Riepilogo dei Titoli</b>																		
	<b>TITOLO I</b>	9.902.814,86	6.174.645,19	2.819.205,74	8.993.850,93	908.963,93	42.909.170,00	34.660.883,90	0,00	8.248.286,10	9.465.227,15								
	Spese di funzionamento	5.140.513,06	3.678.563,89	1.255.790,71	4.934.354,60	206.158,46	22.231.750,00	19.362.814,38	0,00	2.868.935,62	4.908.371,49								
	Interventi diversi	3.171.859,88	2.338.087,08	196.169,90	2.534.256,98	637.602,90	12.030.380,00	10.299.669,65	0,00	1.730.710,35	2.307.480,65								
	Oneri comuni di parte corrente	1.590.441,92	157.994,22	1.367.245,13	1.525.239,35	65.202,57	8.647.040,00	4.998.399,87	0,00	3.648.640,13	2.249.375,01								
	Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
	Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
	<b>TITOLO II</b>	143.813.438,56	21.123.668,30	120.064.028,16	141.187.696,46	2.625.742,10	67.221.900,00	33.054.762,28	0,00	34.167.137,72	129.055.577,04								
	Investimenti	141.874.663,33	20.933.225,85	118.315.695,38	139.248.921,23	2.625.742,10	55.377.520,00	22.215.130,94	0,00	33.162.389,06	127.096.266,38								
	Oneri comuni in conto capitale	1.938.775,23	190.442,45	1.748.332,78	1.938.775,23	0,00	11.844.380,00	10.839.631,34	0,00	1.004.748,66	1.959.310,66								
	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
	<b>TITOLO III</b>	2.405.227,50	1.271.755,98	1.133.471,52	2.405.227,50	0,00	9.041.360,00	7.144.593,54	0,00	1.896.766,46	2.021.728,91								
	Uscite per partite di giro	2.405.227,50	1.271.755,98	1.133.471,52	2.405.227,50	0,00	9.041.360,00	7.144.593,54	0,00	1.896.766,46	2.021.728,91								
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	156.121.480,92	28.570.069,47	124.016.705,42	152.586.774,89	3.534.706,03	119.172.430,00	74.860.239,72	0,00	44.312.190,28	140.542.533,10								



# **RIEPILOGO PER TITOLI E UNITA' PREVISIONALI DI BASE**







MODELLO C) (Art. 10, Comma 1)  
**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO PER TITOLI E UPB**

ENTRATE	anno 2016		anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti		257.556,18		91.186,19
- Entrate diverse	78.937.349,68	79.198.186,74	78.638.032,59	77.159.623,24
A) Totale Entrate Correnti	78.937.349,68	79.455.742,92	78.638.032,59	77.250.809,43
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	60.953,16	493.882,01	426.228,35	162.238,43
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	7.591.000,00	7.985.483,57	9.137.611,48	9.288.418,15
- Entrate derivanti da accensione prestiti (F)	20.219.492,88	24.403.900,18	166.882,27	166.882,27
B) Totale Entrate c/capitale	27.871.446,04	32.883.265,76	9.730.722,10	9.617.538,85
C) Entrate per partite di giro	6.761.094,95	8.472.021,38	7.227.251,95	8.899.910,31
(A+B+C) Totale Entrate	113.569.890,67	120.811.030,06	95.596.006,64	95.768.258,59
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				5.668.959,13
Totali a Pareggio	113.569.890,67	120.811.030,06	95.596.006,64	101.437.217,72

USCITE	anno 2016		anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	19.336.831,27	19.362.814,38	20.149.711,16	19.754.518,64
- Interventi diversi	10.072.893,32	10.299.669,65	10.571.057,13	9.253.263,24
- Oneri comuni di parte corrente	5.722.535,53	4.998.399,87	11.226.316,63	13.419.137,88
- Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili				
- Accantonamenti per rischi ed oneri				
A1) Totale uscite correnti	35.132.260,12	34.660.883,90	41.947.084,92	42.426.919,76
- Investimenti	10.062.476,09	22.215.130,94	28.339.216,52	38.773.371,24
- Oneri comuni in conto capitale	10.860.166,77	10.839.631,34	10.722.439,13	10.621.276,59
- Accantonamento per spese future e ripristino investimenti				
B1) Totale uscite c/capitale	20.922.642,86	33.054.762,28	39.061.655,65	49.394.647,83
C1) Uscite per partite di giro	6.761.094,95	7.144.593,54	7.227.251,95	9.615.650,13
(A1+B1+C1) Totale Uscite	62.815.997,93	74.860.239,72	88.235.992,52	101.437.217,72
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	50.753.892,74	45.950.790,34	7.360.014,12	
Totali a Pareggio	113.569.890,67	120.811.030,06	95.596.006,64	101.437.217,72

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2016		anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1- Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione Finanziaria	33.164.415,67	34.154.185,13	26.135.390,81	24.268.332,81
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	6.948.803,18	(171.496,52)	(29.330.933,55)	(39.777.108,98)
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	30.534.399,86	20.219.462,32	7.193.131,85	(5.120.101,58)
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	50.753.892,74	44.623.362,50	7.360.014,12	(4.953.219,31)
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	50.753.892,74	45.950.790,34	7.360.014,12	(5.668.959,13)





## **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**



**MODELLO (Art. 42, Comma 2)**  
**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			178.075.274,23
Riscossioni	in c/competenza	100.111.290,38	
	in c/residui	20.699.739,68	120.811.030,06
Pagamenti	in c/competenza	46.290.170,25	
	in c/residui	28.570.069,47	74.860.239,72
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			224.026.064,57
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	115.107.840,26	
	dell'esercizio	13.458.600,29	128.566.440,55
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	124.016.705,42	
	dell'esercizio	16.525.827,68	140.542.533,10
Avanzo/Disavanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			212.049.972,02
La composizione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta la seguente			
Parte Vincolata			156.126.035,19
Avanzo di Amministrazione da dedicare alla realizzazione di opere			156.126.035,19
Parte Disponibile			55.923.936,83
Totale Risultato di amministrazione			212.049.972,02

<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>	<b>2016</b>
Avanzo di amministrazione al 31/12	<b>161.267.007,12</b>
Avanzo finanziario	50.753.892,74
Radiazione residui	29.072,16
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2016</b>	<b>212.049.972,02</b>
<b>Di cui con vincolo di destinazione:</b>	
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	5.281.190,93
Ricavo vendita area ex Colisa	4.522.072,00
Mutuo Banca Carige 135/2010	10.126.121,92
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	298.093,86
Mutuo Monte dei Paschi di Siena Legge 166/2002	2.125.037,08
Mutuo Depfa Legge 388/2000	35.844,26
Mutuo Dexia Legge 388/2000	1.031.161,83
Mutuo opi Legge 388/2000	143.425,79
Altre Leggi di finanziamento Statale	1.663.576,12
Legge 43/05 come specificato al punto 1)	9.337.878,04
Interessi riconosciuti con sentenza del Consiglio di Stato n. 3202 del 29/5/2012 di cui all' accordo di Cornigliano	3.338.824,96
Contributo Regione Liguria PV207	50.263,88
Contributo Stato per manutenzioni straordinarie	500.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "ampliamento del terminal Ronco-Canepa"	3.900.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "il nuovo piano regolatore e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale Europea"	2.390.000,00
Contributo della Comunità Europea progetto INES	4.651.000,00
Tasse portuali	150.559,94
Piano di gestione dei rifiuti prodotti dalle navi	1.369,12
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	410.000,00
10% del fondo perequativo da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	8.489.742,08
Contributo Stato DM 357/2011 da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	191.420,28
Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico portuale inclusi nell'Accordo di Programma di Cornigliano	70.000.000,00
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94) come specificato al punto 2)	12.270.281,66
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anno 2013	15.022.573,38
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	195.598,06
<b>Totale avanzo vincolato da destinare ad opere</b>	<b>156.126.035,19</b>
<b>Avanzo disponibile</b>	<b>55.923.936,83</b>

<b>1)suddivisione legge 43/05 per anno di formazione</b>	
Annualita' accertata esercizio 2013	517.878,04
Annualita' accertata esercizio 2014	2.940.000,00
Annualita' accertata esercizio 2015	2.940.000,00
Annualita' accertata esercizio 2016	2.940.000,00
<b>Totale</b>	<b>9.337.878,04</b>

<b>2)suddivisione sovrattassa merci per anno di formazione</b>	
Sovrattassa 2003-2011	178.445,79
Sovrattassa 2012	244.532,29
Sovrattassa 2013	1.291.281,21
Sovrattassa 2014	855.673,36
Sovrattassa 2015	4.715.555,69
Sovrattassa 2016	4.984.793,32
<b>Totale</b>	<b>12.270.281,66</b>



# **RIPARTIZIONE PER MISSIONI ISTITUZIONALI E CONTABILITA' ANALITICA**



## MISSIONI ISTITUZIONALI

L'Autorità Portuale, così come previsto dalla Legge 84/94, svolge funzioni di pianificazione, controllo e promozione delle attività portuali, con il compito di promuovere gli investimenti, l'innovazione, l'occupazione e i nuovi servizi con la finalità di migliorare la qualità ed incrementare la competitività del porto. Le Missioni rappresentano pertanto le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti con la spesa pubblica. In ossequio alle disposizioni previste dalla Legge 94/97 l'Ente ha provveduto a raccordare le proprie attività con le funzioni obiettivo previste permettendo una migliore specificazione delle risorse in carico presso le singole unità organizzative.

Dalle risultanze del conto consuntivo emerge che gli impegni complessivamente assunti nel 2016, pari ad Euro 62.815.997,93 sono stati destinati alla realizzazione delle missioni istituzionali individuate la cui distribuzione risulta:

<b>Missioni Istituzionali</b>	<b>Importo</b>	<b>%</b>
PIANIFICAZIONE	3.305.561,29	5,26%
PROMOZIONE	1.051.608,93	1,67%
INDIRIZZO POLITICO	744.929,53	1,19%
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELL'ENTE	13.184.416,06	20,99%
SECURITY	4.278.948,25	6,81%
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	31.982.202,38	50,91%
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE PORTUALI	5.613.752,30	8,94%
PROGRAMMAZIONE	2.654.579,19	4,23%
	<b>62.815.997,93</b>	<b>100,00%</b>

Dai dati sopra indicati si evince che la "funzione di amministrazione attiva" incide per buona parte (50,91%) sul totale degli impegni ripartiti per Missione Istituzionale

Tale funzione intesa come l'insieme delle attività commerciali ed industriali esercitate nel porto che unitamente all'attività di progettazione e programmazione, caratterizza, l'obiettivo perseguito dall'Ente per lo sviluppo e il potenziamento delle infrastrutture marittime e terrestri presenti nelle aree portuali

La funzione "Supporto alle attività istituzionali dell'Ente", che racchiude l'insieme delle attività di sostegno all'Ente, presenta una notevole incidenza (20,99%) in quanto include le gestioni che partecipano al funzionamento della macchina amministrativa pesando, conseguentemente, in base alle persone che ne fanno parte.





MODELLO (Articolo 8, Comma 6)  
 RIPARTIZIONE PER MISSIONI ISTITUZIONALI DELLE SPESE DI BILANCIO DI COMPETENZA DELL'ANNO 2016

UPB	FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	SECURITY	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	TOTALE
TITOLO I - Uscite correnti	12.580.328,94	603.076,87	1.271.364,20	3.114.886,84	2.631.934,04	658.529,59	3.250.134,50	11.022.005,14	35.132.260,12
SPESE DI FUNZIONAMENTO	7.359.649,91	566.371,13	1.184.871,58	1.765.509,62	393.107,71	374.432,18	695.750,95	6.997.138,19	19.336.831,27
INTERVENTI DIVERSI	4.817.463,62	2.210,87	9.813,25	1.238.599,39	9.477,94	265.025,54	2.513.073,82	1.217.228,89	10.072.893,32
ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	403.215,41	34.494,87	76.679,37	110.777,83	2.229.348,39	19.071,87	41.309,73	2.807.638,06	5.722.535,53
UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI									
ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI									
TITOLO II - Uscite in conto capitale	15.317.120,42		1.640.646,73	1.942.142,25	16.604,71	263.183,73	820.223,66	922.721,36	20.922.642,86
INVESTIMENTI	6.503.973,81		323.912,25	1.881.083,91	5.744,59	50.807,20	374.232,97	922.721,36	10.062.476,09
ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	8.813.146,61		1.316.734,48	61.058,34	10.860,12	212.376,53	445.990,69		10.860.166,77
ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI									
TITOLO III - Partite di giro	4.092.593,94	141.852,66	393.550,36	556.723,21	6.040,44	129.895,61	208.590,09	1.231.848,64	6.761.094,95
USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.092.593,94	141.852,66	393.550,36	556.723,21	6.040,44	129.895,61	208.590,09	1.231.848,64	6.761.094,95
<b>TOTALE</b>	<b>31.990.043,30</b>	<b>744.929,53</b>	<b>3.305.561,29</b>	<b>5.613.752,30</b>	<b>2.654.579,19</b>	<b>1.051.608,93</b>	<b>4.278.948,25</b>	<b>13.176.575,14</b>	<b>62.815.997,93</b>



## PREMESSA

La contabilità analitica consiste in un insieme di determinazioni di tipo economico-quantitativo in grado di analizzare particolari e specifici aspetti dell'attività dell'Ente per determinare dati economici di tipo parziale. E' quindi un sistema informativo, attraverso cui i diversi centri di responsabilità possono verificare, le condizioni di regolare svolgimento della gestione, al fine di realizzare al meglio gli obiettivi preposti.

Si può definire quindi un Centro di responsabilità come un gruppo di persone/attività che operano/sono svolte al fine di raggiungere un determinato obiettivo dell'organizzazione sotto la direzione di una persona responsabile. Il metodo di contabilità analitica utilizzato è di tipo tradizionale; il ruolo principale è rivestito dai centri di costo, destinati ad accogliere i diversi costi diretti ed indiretti.

## CONTABILITA' ANALITICA

A tal proposito sono stati individuati 6 Centri di Responsabilità:

- Presidente (*PRES*)
- Segretario Generale (*SG*)
- Direzione Pianificazione e Sviluppo (*PSVIL*)
- Direzione Tecnica (*DT*)
- Direzione Amministrazione Finanza e Controllo (*AFC*)
- Direzione Gestione del Territorio (*GTER*)

I criteri di ripartizione adottati per ogni centro di responsabilità/centro di costo sopra indicati sono i seguenti:



<i>Organi dell'Ente</i>			
Comitato Presidente Revisori		C.DIRETTO	imputati al cdc
<i>Personale in attività di servizio</i>			
Emolumenti Missioni Formazione Contributi previdenziali TFR Contrattazione 1° e 2° liv.		C.DIRETTO	imputati al cdc
<i>Beni di consumo prestazioni servizi</i>	<i>Tipologia di spesa</i>		
Manutenzioni	- manutenzioni software	C.INDIRETTO	utilizzatori
	- manutenzione server	C.DIRETTO	imputati al cdc
	- manutenzioni automezzi	C.DIRETTO	cdc assegnatari mezzo
	- manutenzioni parti comuni	C.INDIRETTO	anni-uomo*
Materiali di consumo Materiali economato Vestiario	- combustibili riscaldamento	C.INDIRETTO	anni-uomo
	- carburanti e lubrificanti	C.INDIRETTO	consumi mezzi
	- consumo diretto, magazzino	C.DIRETTO	imputati al cdc
Utenze	- gas riscaldamento	C.INDIRETTO	metri quadrati
	- energia elettrica	C.INDIRETTO	anni-uomo
	- acquedotti	C.INDIRETTO	metri quadrati
Postali e telefoniche	- telefonia fissa e mobile	C.INDIRETTO	apparecchio
	- postali	C.DIRETTO	imputati al cdc
	- internet	C.INDIRETTO	utilizzo
Locazioni passive	- pc e stampanti	C.INDIRETTO	utilizzo
	- fotocopiatrici	C.INDIRETTO	anni-uomo
	- attrezzature stamperia	C.DIRETTO	imputate cdc
	- server	C.DIRETTO	imputate cdc
Consulenze Rappresentanza Pubblicità Attività strumentali Spese diverse		C.INDIRETTO	Responsabile del procedimento
Legali		C.DIRETTO	imputati cdc
Pulizie e vigilanza uffici		C.INDIRETTO	anni-uomo
Assicurazioni		C.DIRETTO	ufficio o persona
<i>Oneri comuni</i>			
Oneri tributari/Altre uscite		C.DIRETTO	imputati al cdc
<i>Ammortamenti</i>			
Beni immateriali		C.INDIRETTO	utilizzatori
Beni materiali di uso comune		C.INDIRETTO	anni-uomo



Gli anni-uomo rappresentano la quantità di risorse umane utilizzate, espresse nell'arco temporale di un anno, dal centro di costo la cui suddivisione risulta dalla tabella che segue:

CENTRI DI COSTO	AMM	IP	PIA	PRG	PRM	PRO	SEC	SUP	TOTALI
PRES		3,00			1,42			2,61	<b>7,03</b>
SG	0,03		0,03	0,03		0,04	0,01	20,12	<b>20,26</b>
PSVIL	30,73		12,17		1,97	0,03	4,13		<b>49,03</b>
DT	14,33		0,11	18,53		0,02	2,69	8,66	<b>44,34</b>
AFC	0,28					3,02		47,73	<b>51,03</b>
GTER	33,17			0,36		0,03			<b>33,56</b>
<b>TOTALI</b>	<b>78,54</b>	<b>3,00</b>	<b>12,31</b>	<b>18,92</b>	<b>3,39</b>	<b>3,14</b>	<b>6,83</b>	<b>79,12</b>	<b>205,25</b>

In ordine all'impiego delle risorse attribuite ai centri di responsabilità si rimanda ai reports di contabilità analitica la cui classificazione risulta:

1. per natura
2. per finalità

Nella suddivisione per finalità le funzioni obiettivo suddivise per centro di costo risultano:

CENTRO DI RESPONSABILITA' DI SECONDO LIVELLO								
MISSIONI ISTITUZIONALI								
	PIANIFIC.	PROMOZIONE	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO	SECURITY	AMM.ZIONE ATTIVA	PROGETTAZ.	PROGRAM.
PRES	0,06%	26,55%	100,00%	2,39%	0,02%	0,01%	-	0,05%
SG	3,88%	-	-	29,27%	0,94%	3,55%	1,73%	2,35%
PSVIL	92,48%	73,45%	-	0,77%	71,92%	16,97%	-	20,24%
DT	3,58%	-	-	10,25%	27,13%	26,10%	87,35%	1,81%
AFC	-	-	-	57,31%	-	7,23%	-	75,40%
GTER	-	-	-	-	-	46,14%	10,92%	0,15%
	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Dalla tabella di cui sopra si può notare come ciascun centro di responsabilità si dedichi a specifiche funzioni obiettivo in maniera più o meno prevalente, secondo le proprie competenze e le attività svolte.

Per quanto riguarda i costi per natura, l'incidenza sui singoli centri di responsabilità è la seguente:



**CENTRO DI RESPONSABILITA' DI SECONDO LIVELLO**

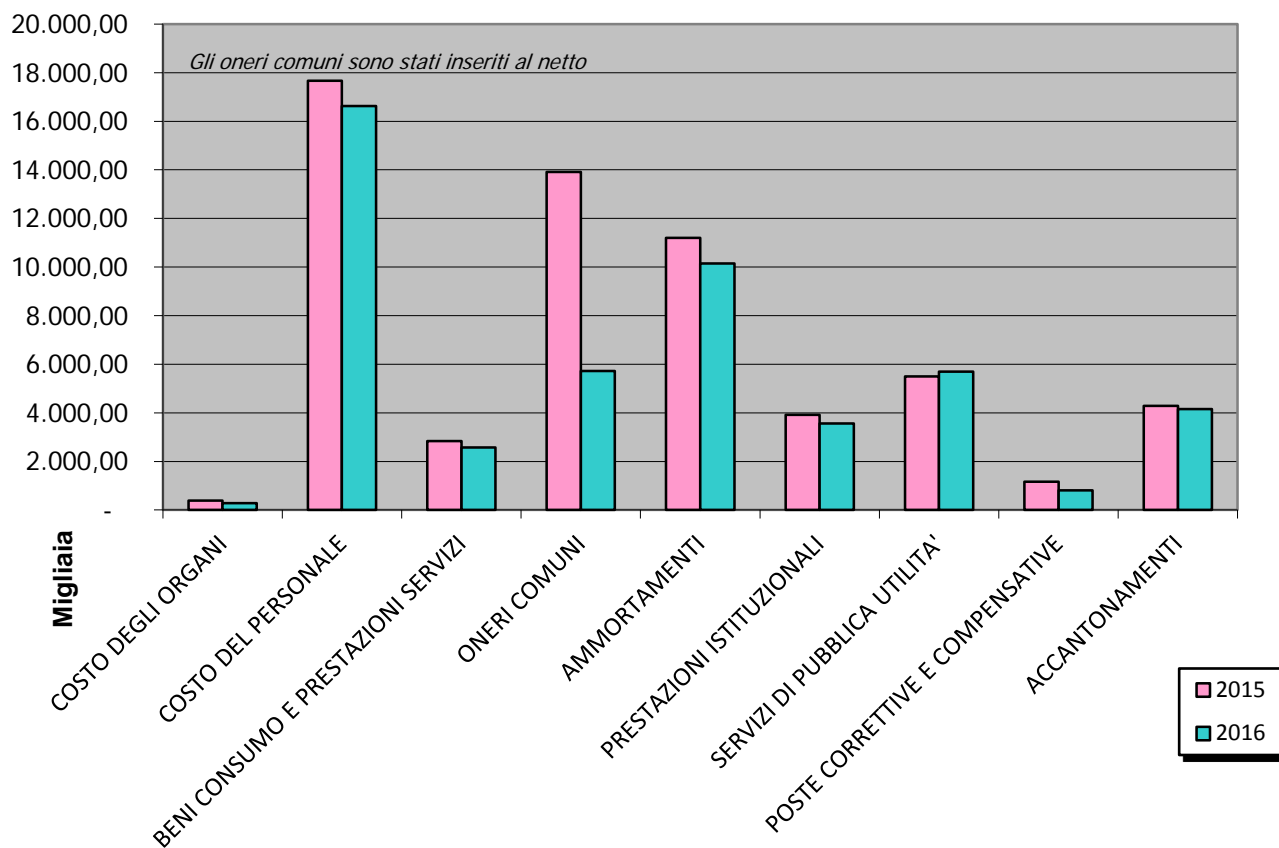
**COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE**

	<i>COSTO ORGANI</i>	<i>COSTO DEL PERSONALE</i>	<i>BENI CONSUMO E PRESTAZ. SERVIZI</i>	<i>ONERI COMUNI</i>	<i>AMM.TI</i>	<i>PRESTAZ. ISTITUZ.</i>	<i>SERV. PUBBL. UTILITA'</i>	<i>POSTE CORRET. E COMPENS.</i>	<i>ACC.TI</i>
PRES	94,83%	3,84%	3,19%	0,60%	0,30%	0,25%	0,03%	-	-
SG		10,98%	22,92%	11,36%	1,12%	15,74%	8,85%	-	-
PSVIL		26,32%	11,56%	13,01%	14,51%	76,81%	0,24%	0,01%	-
DT		22,51%	21,83%	36,13%	80,99%	7,20%	2,10%	0,00%	-
AFC	5,17%	20,32%	24,26%	29,28%	2,57%	-	0,18%	80,88%	100%
GTER		16,03%	16,24%	9,62%	0,52%	0,00%	88,60%	19,11%	-
	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
	<b>0,54%</b>	<b>31,24%</b>	<b>4,85%</b>	<b>17,59%</b>	<b>19,06%</b>	<b>6,70%</b>	<b>10,71%</b>	<b>1,51%</b>	<b>7,80%</b>

Ai costi di diretta attribuzione seguono altri costi, non direttamente attribuibili, inerenti l'attività istituzionale dell'Ente e che, proprio per la loro natura, non vengono imputati in maniera diretta ma assegnati al centro di costo responsabile delle singole attività.

Ponendo l'attenzione sui costi che hanno maggiore incidenza sul centro di responsabilità di primo livello, possiamo mettere in evidenza:

- ✓ gli oneri comuni, (17,59%) in quanto su tale posta sono andate ad incidere le sopravvenienze registrate in conseguenza degli annullamenti residui predisposti nel corso dell'esercizio 2016,
- ✓ i costi del personale, voce che tipicamente incide nell'economia dell'Ente, è passata da un'incidenza del 26,37% nel 2015 al 31,24% nel 2016;
- ✓ tra le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari si segnalano infine gli ammortamenti con un'incidenza del 19,06%.



Dalle risultanze del Conto Economico, le missioni istituzionali risultano così ripartite:

Missioni Istituzionali	Importo	%
Pianificazione	2.556.665,17	4,80%
Promozione	696.125,28	1,31%
Indirizzo politico	607.438,70	1,14%
Supporto all'attività istituzionale dell'Ente	12.318.971,46	23,14%
Security	4.487.337,04	8,43%
Funzione di amministrazione attiva	17.562.365,49	32,99%
Progettazione e realizzazione delle opere portuali	10.353.736,48	19,45%
Programmazione	4.655.358,32	8,74%
	<b>53.237.997,94</b>	<b>100,00%</b>



La suddivisione per Missione Istituzionale, sopra indicata, derivante dal conto economico è riferita alle seguenti risultanze:

B)	Costo della produzione	46.975.470,96
C) 17	Interessi ed altri oneri finanziari	1.630.827,49
D) 19	Svalutazioni di partecipazioni	-
E) 21	Oneri straordinari	943.718,50
E) 23	Sopravvenienze passive	2.696.164,71
	Imposte dell'esercizio	991.816,28
<b>Totale costi</b>		<b>53.237.997,94</b>

mentre la suddivisione per Missione Istituzionale € 62.815.997,93 (pag.74) è relativa al totale delle somme impegnate. La differenza pari ad € 9.577.999,99 è la risultante delle seguenti voci:

COMPONENTI DI NATURA ECONOMICA CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI:

-	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	11.557.355,11
-	ONERI STRAORDINARI E SOPRAVVENIENZE PASSIVE	3.639.883,21
-	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	88.562,81
-	COSTI RINVENIENTI DA USCITE IN CONTO CAPITALE	76.220,90
-	VARIAZIONI DI MAGAZZINO	- 1.623,37
-	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	2.745.339,16
		<b>18.105.737,82</b>

IMPEGNI NON AVENTI RILEVANZA ECONOMICA:

-	USCITE IN C/CAPITALE	20.922.642,86
-	PARTITE DI GIRO	6.761.094,95
		<b>27.683.737,81</b>

-	<b>9.577.999,99</b>
---	---------------------

Per le diverse ripartizioni sulle Missioni Istituzionali sono stati adottati gli stessi parametri.



## REPORT DI CONTABILITA' ANALITICA PER CENTRO DI RESPONSABILITA'

## 1. Classificazione per Natura

CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE		
COSTI PER NATURA	TOTALE CONSUNTIVO	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale Amministrazione
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>		
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>	289.231,80	0,54
COMITATO	14.960,00	
PRESIDENTE	183.923,36	
REVISORI	90.348,44	
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	16.630.263,36	31,24
EMOLUMENTI FISSI	7.082.633,95	
EMOLUMENTI VARIABILI	236.503,51	
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI		
MISSIONI	97.008,64	
ALTRI ONERI	1.480,00	
FORMAZIONE	48.376,48	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	3.364.366,50	
T.F.R.	915.980,60	
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	1.529.027,39	
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	3.354.886,29	
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	2.580.496,45	4,85
MANUTENZIONI	502.624,77	
MATERIALI DI CONSUMO	115.185,48	
UTENZE	317.768,55	
MATERIALI DI ECONOMATO	42.879,63	
VESTIARIO	7.480,13	
RAPPRESENTANZA	4.384,42	
POSTALI E TELEFONICHE	115.808,22	
CONSULENZE		
LOCAZIONI PASSIVE	158.719,55	
PUBBLICITA'	1.220,00	
ATTIVITA' STRUMENTALI	354.955,00	
LEGALI	185.251,85	
ASSICURAZIONI	95.308,88	
PULIZIE UFFICI	221.376,03	
VIGILANZA UFFICI	257.554,81	
SPESE DIVERSE	199.979,13	
<b>ONERI COMUNI</b>	2.066.022,66	3,88
ONERI TRIBUTARI	1.014.932,27	
ALTRE USCITE	1.051.090,39	
<b>AMMORTAMENTI</b>	968.164,83	1,82
BENI IMMATERIALI	78.323,28	
BENI MOBILI	889.841,55	
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>		
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	3.568.395,44	6,70
CONTRIBUTI	253.100,00	
GESTIONE SERVIZI PORTUALI	272.982,48	
MANUTENZIONE PARTI COMUNI	28.156,39	
PROMOZIONE	30.460,00	
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	501.678,89	
VIGILANZA E SECURITY	2.482.017,68	
SAFETY		
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	5.699.361,51	10,71
UTENZE PORTUALI	527.631,69	
TELEFONIA E RETE DATI	109.440,73	
PULIZIE E BONIFICHE	5.062.289,09	





CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE		
COSTI PER NATURA	TOTALE CONSUNTIVO	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale Amministrazione
COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>	805.136,37	1,51
RIMBORSI	64.071,33	
REALIZZO ENTRATE	741.065,04	
<b>ONERI COMUNI</b>	7.296.396,08	13,71
ONERI FINANZIARI	1.630.827,49	
ONERI TRIBUTARI	463.294,27	
ALTRE USCITE	5.202.274,32	
<b>ACCANTONAMENTI</b>	4.155.121,68	7,80
ACCANTONAMENTI	4.155.121,68	
<b>AMMORTAMENTI</b>	9.179.407,76	17,24
BENI IMMATERIALI	3.351.210,55	
BENI IMMOBILI	5.717.913,16	
BENI MOBILI	110.284,05	
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE</b>	<b>53.237.997,94</b>	<b>100,00</b>



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE										
MISSIONI ISTITUZIONALI										
	TOTALE	FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	PROGETTAZIONI E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY	PIANIFICAZIONE	
<b>COSTI PER FINALITA'</b>										
<b>COSTI PER NATURA</b>										
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>										
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>	289.231,80	0,00	0,00	0,00	0,00	274.271,80	14.960,00	0,00	0,00	0,00
COMITATO	14.960,00						14.960,00			
PRESIDENTE	183.923,36					183.923,36				
REVISORI	90.348,44					90.348,44				
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	16.630.263,36	6.485.037,45	1.552.085,27	353.748,20	339.726,67	272.987,02	5.881.218,86	618.972,21	1.126.487,68	
EMOLUMENTI FISSI	7.082.633,95	2.697.502,34	670.541,62	172.220,74	133.869,13	131.872,12	2.511.345,90	263.865,60	501.416,50	
EMOLUMENTI VARIABILI	236.503,51	138.471,27	9.480,48	1.234,71	98,31	845,38	84.293,04	1.868,81	211,51	
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI	0,00									
MISSIONI	97.008,64	16.949,06	18.850,38	2.205,51	27.272,59		10.907,32	7.421,43	13.402,35	
ALTRI ONERI	1.480,00	642,50		29,25	97,50		350,00	68,25	292,50	
FORMAZIONE	48.376,48	10.783,34	8.888,95	2.676,00	876,13	614,00	18.962,04	4.286,49	1.289,53	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	3.364.366,50	1.339.975,26	321.134,67	71.697,44	64.058,56	55.704,51	1.167.347,72	125.760,84	218.687,50	
T.F.R.	915.980,60	356.590,84	89.981,56	18.353,58	17.357,52	14.843,63	321.600,61	34.085,16	63.167,70	
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	1.529.027,39	581.281,72	146.853,81	29.186,98	26.832,24	24.936,59	560.591,58	54.590,84	104.753,63	
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	3.354.886,29	1.342.841,12	286.353,80	56.143,99	69.264,69	44.170,79	1.205.820,65	127.024,79	223.266,46	
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	2.580.496,45	838.519,15	267.098,45	54.282,41	36.628,04	20.843,80	1.198.221,41	91.728,04	73.175,15	
MANUTENZIONI	502.624,77	87.596,22	79.938,55	14.364,90	203,60	124,83	290.300,62	24.619,63	5.476,42	
MATERIALI DI CONSUMO	115.185,48	87.839,29	2.169,51	63,27	211,85	157,07	8.876,83	15.242,24	625,42	
UTENZE	317.768,55	104.501,34	37.198,46	4.948,53	2.797,66	2.551,99	150.406,32	7.208,43	8.155,82	
MATERIALI DI ECONOMATO	42.879,63	24.281,11	3.325,67	751,98	66,31	1.909,06	11.467,69	696,09	381,72	
VESTIARIO	7.480,13	3.749,32	278,56	8,06			3.311,40	132,79		
RAPPRESENTANZA	4.384,42	124,33	139,75	28,59	616,22	2.970,00	279,39	36,65	189,49	
POSTALI E TELEFONICHE	115.808,22	46.845,41	11.010,89	1.064,12	1.926,55	1.884,55	45.128,03	3.785,49	4.163,18	
CONSULENZE	0,00									
LOCAZIONI PASSIVE	158.719,55	38.647,55	34.627,85	2.368,94	901,09	1.515,47	70.024,89	5.397,82	5.235,94	



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE										
MISSIONI ISTITUZIONALI										
	TOTALE	FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	PROGETTAZIONI E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY	PIANIFICAZIONE	
<b>COSTI PER FINALITA'</b>										
<b>COSTI PER NATURA</b>										
PUBBLICITA'	1.220,00				854,00		366,00			17.437,97
ATTIVITA' STRUMENTALI	354.955,00	196.821,74	28.754,83	21.531,02	601,63	295,00	79.534,85	9.977,96		
LEGALI	185.251,85	1.598,60					183.653,25			
ASSICURAZIONI	95.308,88	10.428,35	3.571,12				80.269,30	1.040,11		
PULIZIE UFFICI	221.376,03	82.327,13	23.845,80	3.514,40	5.343,84	3.276,37	82.101,70	7.745,67	13.221,12	
VIGILANZA UFFICI	257.554,81	95.449,05	26.986,14	4.022,02	6.417,27	4.168,84	95.217,43	8.885,77	16.408,29	
SPESE DIVERSE	199.979,13	58.309,71	15.251,32	1.616,58	16.688,02	1.990,62	97.283,71	6.959,39	1.879,78	
<b>ONERI COMUNI</b>	2.066.022,66	631.902,02	450.447,33	68.871,96	19.232,06	34.496,12	550.131,74	150.882,77	160.058,66	
ONERI TRIBUTARI	1.014.932,27	389.755,07	101.437,46	21.996,53	19.071,87	34.494,87	342.639,43	38.198,04	67.339,00	
ALTRE USCITE	1.051.090,39	242.146,95	349.009,87	46.875,43	160,19	1,25	207.492,31	112.684,73	92.719,66	
<b>AMMORTAMENTI</b>	968.164,83	234.002,11	449.051,47	42.223,47	16.895,32	2.629,09	104.230,85	115.316,51	3.816,01	
BENI IMMATERIALI	78.323,28	1.735,14	1.294,38	41.073,44	5.600,00		27.850,98	214,58	554,76	
BENI MOBILI	889.841,55	232.266,97	447.757,09	1.150,03	11.295,32	2.629,09	76.379,87	115.101,93	3.261,25	
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>										
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	3.568.395,44	7.913,52	225.582,62	8.768,48	264.120,00	1.390,00	544.200,17	2.509.339,67	7.080,98	
CONTRIBUTI	253.100,00				237.000,00		16.100,00			
GESTIONE SERVIZI PORTUALI	272.982,48	5.133,00	211.130,43	6.823,70			20.218,50	24.540,65	5.136,20	
MANUTENZIONE PARTI COMUNI	28.156,39	2.780,52	14.452,19	1.944,78			4.252,78	2.781,34	1.944,78	
PROMOZIONE	30.460,00				27.120,00	1.390,00	1.950,00			
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	501.678,89						501.678,89			
VIGILANZA E SECURITY	2.482.017,68							2.482.017,68		
SAFETY	0,00									
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	5.699.361,51	4.655.585,24	1.013.016,77	709,46	905,54	820,87	21.857,21	3.734,15	2.732,27	
UTENZE PORTUALI	527.631,69	504.790,50	2.386,26	395,11	427,55	527,80	14.513,45	3.041,36	1.549,66	
TELEFONIA E RETE DATI	109.440,73	109.440,73								
PULIZIE E BONIFICHE	5.062.289,09	4.041.354,01	1.010.630,51	314,35	477,99	293,07	7.343,76	692,79	1.182,61	



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE										
MISSIONI ISTITUZIONALI										
	TOTALE	FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY	PIANIFICAZIONE	
<b>COSTI PER FINALITA'</b>										
<b>COSTI PER NATURA</b>										
POSTE CORRETTE E COMPENSAZIONE ENTRATA	805.136,37	153.964,86	0,00	0,00	0,00	0,00	651.171,51	0,00	0,00	0,00
RIMBORSI	64.071,33	64.071,33								
REALIZZO ENTRATE	741.065,04	89.893,53					651.171,51			
ONERI COMUNI	7.296.396,08	3.117.388,75	9.340,37	2.240.589,82	0,00	0,00	1.916.625,08	3.111,69	9.340,37	
ONERI FINANZIARI	1.630.827,49			1.613.618,40			17.209,09			
ONERI TRIBUTARI	463.294,27	125,26					463.169,01			
ALTRE USCITE	5.202.274,32	3.117.263,49	9.340,37	626.971,42			1.436.246,98	3.111,69	9.340,37	
ACCANTONAMENTI	4.155.121,68	1.187.118,26	0,00	1.760.885,15	0,00	0,00	1.187.118,27	0,00	0,00	
ACCANTONAMENTI	4.155.121,68	1.187.118,26		1.760.885,15			1.187.118,27			
AMMORTAMENTI	9.179.407,76	250.934,13	6.387.114,20	105.279,37	18.617,65	0,00	249.236,36	994.252,00	1.173.974,05	
BENI IMMATERIALI	3.351.210,55	149.385,41	1.309.029,38	97.341,57	11.732,73		195.629,80	422.055,41	1.166.036,25	
BENI IMMOBILI	5.717.913,16	86.129,12	5.030.034,24	7.937,80			19.049,83	566.824,37	7.937,80	
BENI MOBILI	110.284,05	15.419,60	48.050,58		6.884,92		34.556,73	5.372,22		
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIO GENERALE	53.237.997,94	17.562.365,49	10.353.736,48	4.655.358,32	696.125,28	607.438,70	12.318.971,46	4.487.337,04	2.556.665,17	



## REPORT DI CONTABILITA' ANALITICA PER CENTRO DI COSTO

## 1. Classificazione per Natura

CENTRO DI COSTO - PRESIDENTE			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>	274.271,80	25,11	94,83
COMITATO			
PRESIDENTE	183.923,36		
REVISORI	90.348,44		
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	639.114,16	58,50	3,84
EMOLUMENTI FISSI	287.659,74		
EMOLUMENTI VARIABILI	985,82		
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI			
MISSIONI	3.279,22		
ALTRI ONERI			
FORMAZIONE	1.629,00		
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	131.221,67		
T.F.R.	34.689,99		
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	56.714,23		
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	122.934,49		
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	82.224,63	7,53	3,19
MANUTENZIONI	320,51		
MATERIALI DI CONSUMO	842,11		
UTENZE	21.820,54		
MATERIALI DI ECONOMATO	2.085,56		
VESTIARIO			
RAPPRESENTANZA	2.970,00		
POSTALI E TELEFONICHE	4.167,68		
CONSULENZE			
LOCAZIONI PASSIVE	2.682,25		
PUBBLICITA'	1.220,00		
ATTIVITA' STRUMENTALI	757,43		
LEGALI			
ASSICURAZIONI	751,53		
PULIZIE UFFICI	8.412,29		
VIGILANZA UFFICI	10.499,14		
SPESE DIVERSE	25.695,59		
<b>ONERI COMUNI</b>	56.051,62	5,13	2,71
ONERI TRIBUTARI	56.050,37		
ALTRE USCITE	1,25		
<b>AMMORTAMENTI</b>	22.174,15	2,03	2,29
BENI IMMATERIALI	8.000,00		
BENI MOBILI	14.174,15		
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	8.890,00	0,81	0,25
CONTRIBUTI	1.000,00		
GESTIONE SERVIZI PORTUALI			



CENTRO DI COSTO - PRESIDENTE			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	8.890,00	0,81	0,25
MANUTENZIONE PARTI COMUNI			
PROMOZIONE	7.890,00		
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI			
VIGILANZA E SECURITY			
SAFETY			
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	1.784,67	0,16	0,03
UTENZE PORTUALI	1.032,20		
TELEFONIA E RETE DATI			
PULIZIE E BONIFICHE	752,47		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>			
RIMBORSI			
REALIZZO ENTRATE			
<b>ONERI COMUNI</b>			
ONERI FINANZIARI			
ONERI TRIBUTARI			
ALTRE USCITE			
<b>ACCANTONAMENTI</b>			
ACCANTONAMENTI			
<b>AMMORTAMENTI</b>	7.956,08	0,73	0,09
BENI IMMATERIALI	1.071,16		
BENI IMMOBILI			
BENI MOBILI	6.884,92		
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>	<b>1.092.467,11</b>	<b>100,00</b>	<b>2,05</b>



CENTRO DI COSTO - SEGRETARIO GENERALE			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>			
COMITATO			
PRESIDENTE			
REVISORI			
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	1.825.583,70	39,18	10,98
EMOLUMENTI FISSI	841.460,00		
EMOLUMENTI VARIABILI	7.329,64		
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI			
MISSIONI	16.192,25		
ALTRI ONERI			
FORMAZIONE	8.850,00		
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	349.117,57		
T.F.R.	99.211,30		
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	162.384,34		
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	341.038,60		
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	591.454,98	12,69	22,92
MANUTENZIONI	993,17		
MATERIALI DI CONSUMO	71.363,39		
UTENZE	22.331,54		
MATERIALI DI ECONOMATO	4.995,84		
VESTIARIO	167,14		
RAPPRESENTANZA	461,32		
POSTALI E TELEFONICHE	32.186,81		
CONSULENZE			
LOCAZIONI PASSIVE	18.670,93		
PUBBLICITA'			
ATTIVITA' STRUMENTALI	91.949,55		
LEGALI	180.788,41		
ASSICURAZIONI	73.964,21		
PULIZIE UFFICI	21.584,16		
VIGILANZA UFFICI	26.406,73		
SPESE DIVERSE	45.591,78		
<b>ONERI COMUNI</b>	233.390,10	5,01	11,30
ONERI TRIBUTARI	103.808,69		
ALTRE USCITE	129.581,41		
<b>AMMORTAMENTI</b>	11.070,26	0,24	1,14
BENI IMMATERIALI	3.017,10		
BENI MOBILI	8.053,16		
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>			
CONTRIBUTI	15.800,00		
GESTIONE SERVIZI PORTUALI	44.100,00		
MANUTENZIONE PARTI COMUNI			
PROMOZIONE			
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	501.678,89		



CENTRO DI COSTO - SEGRETARIO GENERALE			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	561.578,89	12,05	15,74
VIGILANZA E SECURITY SAFETY			
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	504.403,62	10,82	8,85
UTENZE PORTUALI	502.003,98		
TELEFONIA E RETE DATI	469,00		
PULIZIE E BONIFICHE	1.930,64		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>			
RIMBORSI REALIZZO ENTRATE			
<b>ONERI COMUNI</b>	830.601,95	17,82	11,38
ONERI FINANZIARI	16.582,07		
ONERI TRIBUTARI	41.271,49		
ALTRE USCITE	772.748,39		
<b>ACCANTONAMENTI</b>			
ACCANTONAMENTI			
<b>AMMORTAMENTI</b>	102.255,24	2,19	1,11
BENI IMMATERIALI	102.255,24		
BENI IMMOBILI			
BENI MOBILI			
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>	<b>4.660.338,74</b>	<b>100,00</b>	<b>8,75</b>





## CENTRO DI COSTO - DIREZIONE PIANIFICAZIONE E SVILUPPO

COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>			
COMITATO			
PRESIDENTE			
REVISORI			
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>4.377.363,18</b>	<b>43,24</b>	<b>26,32</b>
EMOLUMENTI FISSI	1.873.006,39		
EMOLUMENTI VARIABILI	65.940,62		
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI			
MISSIONI	46.954,77		
ALTRI ONERI	780,00		
FORMAZIONE	7.476,78		
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	874.457,39		
T.F.R.	242.064,03		
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	394.186,97		
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	872.496,23		
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	<b>298.300,07</b>	<b>2,95</b>	<b>11,56</b>
MANUTENZIONI	2.418,69		
MATERIALI DI CONSUMO	22.356,58		
UTENZE	68.017,66		
MATERIALI DI ECONOMATO	22.691,85		
VESTIARIO	1.446,91		
RAPPRESENTANZA	838,60		
POSTALI E TELEFONICHE	18.530,67		
CONSULENZE			
LOCAZIONI PASSIVE	20.669,48		
PUBBLICITA'			
ATTIVITA' STRUMENTALI	6.158,24		
LEGALI			
ASSICURAZIONI	3.871,70		
PULIZIE UFFICI	57.690,60		
VIGILANZA UFFICI	66.910,50		
SPESE DIVERSE	6.698,59		
<b>ONERI COMUNI</b>	<b>370.098,99</b>	<b>3,66</b>	<b>17,91</b>
ONERI TRIBUTARI	261.729,38		
ALTRE USCITE	108.369,61		
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>18.143,46</b>	<b>0,18</b>	<b>1,87</b>
BENI IMMATERIALI	683,60		
BENI MOBILI	17.459,86		
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>			
	<b>2.740.887,68</b>	<b>27,08</b>	<b>76,81</b>
CONTRIBUTI	236.300,00		
GESTIONE SERVIZI PORTUALI			
MANUTENZIONE PARTI COMUNI			
PROMOZIONE	22.570,00		
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI			



CENTRO DI COSTO - DIREZIONE PIANIFICAZIONE E SVILUPPO			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	2.740.887,68	27,08	76,81
VIGILANZA E SECURITY SAFETY	2.482.017,68		
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	13.513,58	0,13	0,24
UTENZE PORTUALI	8.353,31		
TELEFONIA E RETE DATI			
PULIZIE E BONIFICHE	5.160,27		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>	75,87	0,01	0,01
RIMBORSI	75,87		
REALIZZO ENTRATE			
<b>ONERI COMUNI</b>	847.779,08	8,38	11,62
ONERI FINANZIARI	828.501,72		
ONERI TRIBUTARI			
ALTRE USCITE	19.277,36		
<b>ACCANTONAMENTI</b>			
ACCANTONAMENTI			
<b>AMMORTAMENTI</b>	1.454.297,80	14,37	15,84
BENI IMMATERIALI	1.453.983,20		
BENI IMMOBILI	314,60		
BENI MOBILI			
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>	<b>10.120.459,71</b>	<b>100,00</b>	<b>19,01</b>



CENTRO DI COSTO - DIREZIONE TECNICA			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>			
COMITATO			
PRESIDENTE			
REVISORI			
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	<b>3.743.427,61</b>	<b>22,99</b>	<b>22,51</b>
EMOLUMENTI FISSI	1.490.913,22		
EMOLUMENTI VARIABILI	97.739,91		
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI			
MISSIONI	16.850,64		
ALTRI ONERI	700,00		
FORMAZIONE	18.032,70		
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	804.054,27		
T.F.R.	206.105,26		
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	335.847,94		
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	773.183,67		
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	<b>563.341,21</b>	<b>3,46</b>	<b>21,83</b>
MANUTENZIONI	167.692,49		
MATERIALI DI CONSUMO	15.353,66		
UTENZE	106.691,86		
MATERIALI DI ECONOMATO	4.651,07		
VESTIARIO	2.089,68		
RAPPRESENTANZA	40,00		
POSTALI E TELEFONICHE	26.355,15		
CONSULENZE			
LOCAZIONI PASSIVE	43.666,93		
PUBBLICITA'			
ATTIVITA' STRUMENTALI	24.628,70		
LEGALI			
ASSICURAZIONI	13.628,09		
PULIZIE UFFICI	56.738,71		
VIGILANZA UFFICI	63.960,77		
SPESE DIVERSE	37.844,10		
<b>ONERI COMUNI</b>	<b>824.608,08</b>	<b>5,06</b>	<b>39,92</b>
ONERI TRIBUTARI	244.318,95		
ALTRE USCITE	580.289,13		
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>793.055,76</b>	<b>4,87</b>	<b>81,92</b>
BENI IMMATERIALI	1.438,20		
BENI MOBILI	791.617,56		
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	<b>257.038,87</b>	<b>1,58</b>	<b>7,20</b>
CONTRIBUTI			
GESTIONE SERVIZI PORTUALI	228.882,48		
MANUTENZIONE PARTI COMUNI	28.156,39		
PROMOZIONE			
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI			



CENTRO DI COSTO - DIREZIONE TECNICA			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>	257.038,87	1,58	7,20
VIGILANZA E SECURITY SAFETY			
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	119.639,44	0,73	2,10
UTENZE PORTUALI	5.592,60		
TELEFONIA E RETE DATI	108.971,73		
PULIZIE E BONIFICHE	5.075,11		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>			
RIMBORSI REALIZZO ENTRATE			
<b>ONERI COMUNI</b>	2.557.671,28	15,71	35,06
ONERI FINANZIARI			
ONERI TRIBUTARI	180,00		
ALTRE USCITE	2.557.491,28		
<b>ACCANTONAMENTI</b>			
ACCANTONAMENTI			
<b>AMMORTAMENTI</b>	7.425.334,30	45,60	80,90
BENI IMMATERIALI	1.638.893,34		
BENI IMMOBILI	5.717.598,56		
BENI MOBILI	68.842,40		
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>	<b>16.284.116,55</b>	<b>100,00</b>	<b>30,59</b>



## CENTRO DI COSTO - DIREZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO

COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>	14.960,00	0,13	5,17
COMITATO PRESIDENTE REVISORI	14.960,00		
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	3.379.654,13	28,55	20,32
EMOLUMENTI FISSI	1.442.303,25		
EMOLUMENTI VARIABILI	34.899,08		
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI			
MISSIONI	1.637,08		
ALTRI ONERI			
FORMAZIONE	8.064,00		
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	669.271,12		
T.F.R.	185.208,26		
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	327.602,75		
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	710.668,59		
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	625.981,62	5,29	24,26
MANUTENZIONI	287.219,97		
MATERIALI DI CONSUMO	2.388,84		
UTENZE	66.348,29		
MATERIALI DI ECONOMATO	6.851,16		
VESTIARIO	2.438,39		
RAPPRESENTANZA			
POSTALI E TELEFONICHE	14.442,79		
CONSULENZE			
LOCAZIONI PASSIVE	49.110,99		
PUBBLICITA'			
ATTIVITA' STRUMENTALI	58.789,45		
LEGALI	2.864,84		
ASSICURAZIONI	1.038,25		
PULIZIE UFFICI	42.592,74		
VIGILANZA UFFICI	48.506,90		
SPESE DIVERSE	43.389,01		
<b>ONERI COMUNI</b>	209.542,96	1,77	10,14
ONERI TRIBUTARI	192.443,97		
ALTRE USCITE	17.098,99		
<b>AMMORTAMENTI</b>	84.248,90	0,71	8,70
BENI IMMATERIALI	63.507,32		
BENI MOBILI	20.741,58		
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>			
CONTRIBUTI			
GESTIONE SERVIZI PORTUALI			
MANUTENZIONE PARTI COMUNI			
PROMOZIONE			
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI			



CENTRO DI COSTO - DIREZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>			
VIGILANZA E SECURITY SAFETY			
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	10.236,99	0,09	0,18
UTENZE PORTUALI	6.427,20		
TELEFONIA E RETE DATI			
PULIZIE E BONIFICHE	3.809,79		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>	651.171,51	5,50	80,88
RIMBORSI			
REALIZZO ENTRATE	651.171,51		
<b>ONERI COMUNI</b>	2.532.027,44	21,39	34,70
ONERI FINANZIARI	785.743,70		
ONERI TRIBUTARI	421.807,52		
ALTRE USCITE	1.324.476,22		
<b>ACCANTONAMENTI</b>	4.155.121,68	35,08	100,00
ACCANTONAMENTI	4.155.121,68		
<b>AMMORTAMENTI</b>	176.521,61	1,49	1,92
BENI IMMATERIALI	141.964,88		
BENI IMMOBILI			
BENI MOBILI	34.556,73		
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>	<b>11.839.466,84</b>	<b>100,00</b>	<b>22,24</b>



CENTRO DI COSTO - DIREZIONE GESTIONE DEL TERRITORIO			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>COSTO DEGLI ORGANI</b>			
COMITATO			
PRESIDENTE			
REVISORI			
<b>COSTO DEL PERSONALE</b>	2.665.120,58	28,84	16,03
EMOLUMENTI FISSI	1.147.291,35		
EMOLUMENTI VARIABILI	29.608,44		
EMOLUMENTI NON DIPENDENTI			
MISSIONI	12.094,68		
ALTRI ONERI			
FORMAZIONE	4.324,00		
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	536.244,48		
T.F.R.	148.701,76		
CONTRATTAZ. DI PRIMO LIVELLO	252.291,16		
CONTRATTAZ. DI SECONDO LIVELLO	534.564,71		
<b>BENI CONSUMO E PREST SERVIZI</b>	419.193,94	4,54	16,24
MANUTENZIONI	43.979,94		
MATERIALI DI CONSUMO	2.880,90		
UTENZE	32.558,66		
MATERIALI DI ECONOMATO	1.604,15		
VESTIARIO	1.338,01		
RAPPRESENTANZA	74,50		
POSTALI E TELEFONICHE	20.125,12		
CONSULENZE			
LOCAZIONI PASSIVE	23.918,97		
PUBBLICITA'			
ATTIVITA' STRUMENTALI	172.671,63		
LEGALI	1.598,60		
ASSICURAZIONI	2.055,10		
PULIZIE UFFICI	34.357,53		
VIGILANZA UFFICI	41.270,77		
SPESE DIVERSE	40.760,06		
<b>ONERI COMUNI</b>	372.330,91	4,03	18,02
ONERI TRIBUTARI	156.580,91		
ALTRE USCITE	215.750,00		
<b>AMMORTAMENTI</b>	39.472,30	0,43	4,08
BENI IMMATERIALI	1.677,06		
BENI MOBILI	37.795,24		
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>			
CONTRIBUTI			
GESTIONE SERVIZI PORTUALI			
MANUTENZIONE PARTI COMUNI			
PROMOZIONE			
ASSICURAZIONI PARTI COMUNI			



CENTRO DI COSTO - DIREZIONE GESTIONE DEL TERRITORIO			
COSTI PER NATURA	Totale CONSUNTIVO	Incidenza	Incidenza
	Importi in Euro	% sul totale del Centro di Costo	% sul totale del Centro di Responsabilità
<b>COSTI DI NON DIRETTA ATTRIBUZIONE</b>			
<b>PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>			
VIGILANZA E SECURITY SAFETY			
<b>SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</b>	5.049.783,21	54,63	88,60
UTENZE PORTUALI	4.222,40		
TELEFONIA E RETE DATI			
PULIZIE E BONIFICHE	5.045.560,81		
<b>POSTE CORRET E COMPENS ENTRATA</b>	153.888,99	1,67	19,11
RIMBORSI	63.995,46		
REALIZZO ENTRATE	89.893,53		
<b>ONERI COMUNI</b>	528.316,33	5,72	7,24
ONERI FINANZIARI			
ONERI TRIBUTARI	35,26		
ALTRE USCITE	528.281,07		
<b>ACCANTONAMENTI</b>			
ACCANTONAMENTI			
<b>AMMORTAMENTI</b>	13.042,73	0,14	0,14
BENI IMMATERIALI	13.042,73		
BENI IMMOBILI			
BENI MOBILI			
<b>TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO</b>	<b>9.241.148,99</b>	<b>100,00</b>	<b>17,36</b>





## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - PRESIDENTE												
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI DIRETTA IMPUTAZIONE									
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEGLI ORGANI	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEL PERSONALE	% SUL TOTALE DEL CDR	BENI CONSUMO E PRESTI SERVIZI	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI												
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	878,54	0,01			618,65	0,01	8,58		251,31	0,04		
INDIRIZZO POLITICO	607.438,70	100	274.271,80	100	272.987,02	100	20.843,80	100	34.496,12	100	2.629,09	100
PIANIFICAZIONE	1.590,54	0,06			1.422,99	0,13			167,55	0,10		
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI												
PROMOZIONE	184.831,52	26,55			122.370,54	36,02	25.554,79	69,77	7.605,36	39,55	16.079,91	95,17
PROGRAMMAZIONE	2.385,80	0,05			2.134,49	0,60			251,31	0,36		
SECURITY	795,29	0,02			711,52	0,11			83,77	0,06		
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	294.546,72	2,39			238.868,95	4,06	35.817,46	2,99	13.196,20	2,40	3.465,15	3,32
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	1.092.467,11	2,05	274.271,80	94,83	639.114,16	3,84	82.224,63	3,19	56.051,62	2,71	22.174,15	2,29

## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - SEGRETARIO GENERALE												
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI DIRETTA IMPUTAZIONE									
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEGLI ORGANI	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEL PERSONALE	% SUL TOTALE DEL CDR	BENI CONSUMO E PRESTI SERVIZI	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI												
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	624.217,82	3,55			15.065,46	0,23	94.162,63	11,23	2.273,61	0,36	163,05	0,07
INDIRIZZO POLITICO												
PIANIFICAZIONE	99.209,08	3,88			60.956,25	5,41	17.503,45	23,92	3.371,57	2,11	181,37	4,75
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	179.325,02	1,73			135.308,14	8,72	19.140,05	7,17	7.367,18	1,64	281,32	0,06
PROMOZIONE												
PROGRAMMAZIONE	109.629,70	2,35			60.357,29	17,06	22.836,87	42,06	3.330,26	4,84	213,26	0,51
SECURITY	42.125,77	0,94			28.807,28	4,65	5.989,61	6,53	1.580,93	1,05	74,71	0,06
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	3.605.831,35	29,27			1.525.089,28	25,93	431.822,37	36,04	215.466,55	39,17	10.156,55	9,74
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	4.660.338,74	8,75			1.825.583,70	10,98	591.454,98	22,92	233.390,10	11,30	11.070,26	1,14

## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE PIANIFICAZIONE E SVILUPPO													
COSTI PER NATURA	COSTI DI DIRETTA IMPUTAZIONE												
	TOTALI	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEGLI ORGANI	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEL PERSONALE	% SUL TOTALE DEL CDR	BENI CONSUMO E PREST SERVIZI	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAME NTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI													
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA		2.980.525,62	16,97			2.588.309,03	39,91	182.161,73	21,72	159.479,58	25,24	10.664,12	4,56
INDIRIZZO POLITICO													
PIANIFICAZIONE		2.364.330,10	92,48			1.046.114,07	92,86	49.615,67	67,80	113.600,03	70,98	3.489,48	91,45
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI													
PROMOZIONE		511.293,76	73,45			217.356,13	63,98	11.073,25	30,23	11.626,70	60,45	815,41	4,83
PROGRAMMAZIONE		942.049,78	20,24			76.187,26	21,54	8.677,92	15,99	5.829,02	8,46	35,34	0,08
SECURITY		3.227.170,11	71,91			377.605,47	61,01	30.738,38	33,51	73.871,36	48,96	1.855,97	1,61
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI		95.090,34	0,77			71.791,22	1,22	16.033,12	1,34	5.692,30	1,03	1.283,14	1,23
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO		10.120.459,71	19,01			4.377.363,18	26,32	298.300,07	11,56	370.098,99	17,91	18.143,46	1,87

## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE TECNICA												
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI DIRETTA IMPUTAZIONE									
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEGLI ORGANI	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEL PERSONALE	% SUL TOTALE DEL CDR	BENI CONSUMO E PRESTI SERVIZI	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI												
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	4.584.261,93	26,10			1.231.123,55	18,98	151.715,79	18,09	137.073,11	21,69	189.331,58	80,91
INDIRIZZO POLITICO												
PIANIFICAZIONE	91.535,45	3,58			17.994,37	1,60	6.056,03	8,28	42.919,51	26,81	145,16	3,80
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	9.043.900,04	87,35			1.364.286,70	87,90	230.653,82	86,35	397.120,58	88,16	442.831,13	98,62
PROMOZIONE												
PROGRAMMAZIONE	84.034,13	1,81			11.529,90	3,26	5.458,42	10,06	42.545,09	61,78	105,02	0,25
SECURITY												
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	1.217.245,87	27,13			211.847,94	34,23	55.000,05	59,96	75.346,71	49,93	113.385,83	98,33
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	16.284.116,55	30,59			3.743.427,61	22,51	563.341,21	21,83	824.608,08	39,92	793.055,76	81,92

## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO												
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI DIRETTA IMPUTAZIONE									
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEGLI ORGANI	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEL PERSONALE	% SUL TOTALE DEL CDR	BENI CONSUMO E PREST SERVIZI	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI												
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	1.266.892,02	7,23			43.634,39	0,67	8.779,68	1,05	6.804,51	1,08	336,49	0,14
INDIRIZZO POLITICO												
PIANIFICAZIONE												
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI												
PROMOZIONE												
PROGRAMMAZIONE	3.510.210,90	75,40			197.195,48	55,75	17.110,58	31,52	16.564,84	24,05	41.843,44	99,10
SECURITY												
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	7.060.363,92	57,32	14.960,00	100	3.138.824,26	53,37	600.091,36	50,08	186.173,61	33,84	42.068,97	40,36
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	11.839.466,84	22,24	14.960,00	5,17	3.379.654,13	20,32	625.981,62	24,26	209.542,96	10,14	84.248,90	8,70

## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE GESTIONE DEL TERRITORIO													
COSTI PER NATURA	COSTI DI DIRETTA IMPUTAZIONE												
	TOTALI	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEGLI ORGANI	% SUL TOTALE DEL CDR	COSTO DEL PERSONALE	% SUL TOTALE DEL CDR	BENI CONSUMO E PREST SERVIZI	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI													
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	8.103.589,56	46,14			2.606.286,37	40,20	401.690,74	47,91	326.019,90	51,59	33.506,87	14,32	
INDIRIZZO POLITICO													
PIANIFICAZIONE													
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	1.130.511,42	10,92			52.490,43	3,38	17.304,58	6,48	45.959,57	10,20	5.939,02	1,32	
PROMOZIONE													
PROGRAMMAZIONE	7.048,01	0,15			6.343,78	1,79	198,62	0,37	351,44	0,51	26,41	0,06	
SECURITY													
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI													
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	9.241.148,99	17,36			2.665.120,58	16,03	419.193,94	16,24	372.330,91	18,02	39.472,30	4,08	



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - PRESIDENTE														
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI NON DIRETTA IMPUTAZIONE											
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	% SUL TOTALE DEL CDR	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	% SUL TOTALE DEL CDR	POSTE CORRETTE COMPENS ENTRATA	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	ACCANTONAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI														
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	878,54	0,01												
INDIRIZZO POLITICO	607.438,70	100	1.390,00	100	820,87	100								
PIANIFICAZIONE	1.590,54	0,06												
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI														
PROMOZIONE	184.831,52	26,55	5.250,00	1,99	371,86	41,06						7.599,06	40,82	
PROGRAMMAZIONE	2.385,80	0,05												
SECURITY	795,29	0,02												
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	294.546,72	2,39	2.250,00	0,41	591,94	2,71						357,02	0,14	
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	1.092.467,11	2,05	8.890,00	0,25	1.784,67	0,03						7.956,08	0,09	



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - SEGRETARIO GENERALE														
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI NON DIRETTA IMPUTAZIONE											
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	% SUL TOTALE DEL CDR	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	% SUL TOTALE DEL CDR	POSTE CORRETTE COMPENS ENTRATA	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	ACCANTONAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI NTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI														
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	624.217,82	3,55	5.133,00	64,86	495.398,07	10,64			9.335,08	0,30			2.686,92	1,07
INDIRIZZO POLITICO														
PIANIFICAZIONE	99.209,08	3,88	5.136,20	72,54	31,42	1,15			9.340,37	100			2.688,45	0,23
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	179.325,02	1,73	5.136,20	2,28	63,31	0,01			9.340,37	100			2.688,45	0,04
PROMOZIONE														
PROGRAMMAZIONE	109.629,70	2,35	6.823,70	77,82	32,17	4,53			12.452,06	0,56			3.584,09	3,40
SECURITY	42.125,77	0,94	1.652,40	0,07	13,51	0,36			3.111,69	100			895,64	0,09
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	3.605.831,35	29,27	537.697,39	98,81	8.865,14	40,56			787.022,38	41,06			89.711,69	35,99
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	4.660.338,74	8,75	561.578,89	15,74	504.403,62	8,85			830.601,95	11,38			102.255,24	1,11





## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE PIANIFICAZIONE E SVILUPPO														
COSTI PER NATURA	COSTI DI NON DIRETTA IMPUTAZIONE													
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	% SUL TOTALE DEL CDR	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	% SUL TOTALE DEL CDR	POSTE CORRETTE E COMPENS ENTRATA	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	ACCANTONAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI														
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	2.980.525,62	16,97			6.779,51	0,15	75,87	0,05					33.055,78	13,17
INDIRIZZO POLITICO														
PIANIFICAZIONE	2.364.330,10	92,48			2.671,07	97,76							1.148.839,78	97,86
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI														
PROMOZIONE	511.293,76	73,45	258.870,00	98,01	533,68	58,94							11.018,59	59,18
PROGRAMMAZIONE	942.049,78	20,24			235,58	33,21			847.779,08	37,84			3.305,58	3,14
SECURITY	3.227.170,11	71,91	2.482.017,68	98,91	3.083,18	82,57							257.998,07	25,95
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	95.090,34	0,77			210,56	0,96							80,00	0,03
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	10.120.459,71	19,01	2.740.887,68	76,81	13.513,58	0,24	75,87	0,01	847.779,08	11,62			1.454.297,80	15,84



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE TECNICA														
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI NON DIRETTA IMPUTAZIONE											
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	% SUL TOTALE DEL CDR	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	% SUL TOTALE DEL CDR	POSTE CORRETTE COMPENS ENTRATA	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	ACCANTONAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI														
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	4.584.261,93	26,10	2.780,52	35,14	112.143,55	2,41			2.557.581,28	82,04			202.512,55	80,71
INDIRIZZO POLITICO														
PIANIFICAZIONE	91.535,45	3,58	1.944,78	27,46	29,78	1,09							22.445,82	1,91
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	9.043.900,04	87,35	220.446,42	97,72	4.378,20	0,43							6.384.183,19	99,96
PROMOZIONE														
PROGRAMMAZIONE	84.034,13	1,81	1.944,78	22,18	5,10	0,72							22.445,82	21,32
SECURITY	1.217.245,87	27,13	25.669,59	1,02	637,46	17,07							735.358,29	73,96
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	1.263.139,13	10,25	4.252,78	0,78	2.445,35	11,19			90,00				58.388,63	23,43
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	16.284.116,55	30,59	257.038,87	7,20	119.639,44	2,10			2.557.671,28	35,06			7.425.334,30	80,90



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE AMMINISTRAZIONE FINANZA E CONTROLLO														
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI NON DIRETTA IMPUTAZIONE											
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	% SUL TOTALE DEL CDR	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	% SUL TOTALE DEL CDR	POSTE CORRETTE E COMPENSAZIONI ENTRATA	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	ACCANTONAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI														
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	1.266.892,02	7,23		62,63				22.156,06	0,71	1.187.118,26	100			
INDIRIZZO POLITICO														
PIANIFICAZIONE														
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI														
PROMOZIONE														
PROGRAMMAZIONE	3.510.210,90	75,40		430,14	60,63		1.380.358,68	61,60	1.780.885,15	100				72,02
SECURITY														
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	7.060.363,92	57,32		9.744,22	44,58		651.171,51	100	1.129.512,70	58,94	1.187.118,27	100	100.699,02	40,41
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	11.839.466,84	22,24		10.236,99	0,18		651.171,51	80,88	2.532.027,44	34,70	4.155.121,68	100	176.521,61	1,92



## 2. Classificazione per Finalità

CENTRO DI COSTO - DIREZIONE GESTIONE DEL TERRITORIO														
COSTI PER NATURA	TOTALI		COSTI DI NON DIRETTA IMPUTAZIONE											
	TOTALE	% SUL TOTALE DEL CDR	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	% SUL TOTALE DEL CDR	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	% SUL TOTALE DEL CDR	POSTE CORRETE COMPENS ENTRATA	% SUL TOTALE DEL CDR	ONERI COMUNI	% SUL TOTALE DEL CDR	ACCANTONAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR	AMMORTAMENTI	% SUL TOTALE DEL CDR
MISSIONI ISTITUZIONALI	8.103.589,56	46,14			4.041.201,48	86,80	153.888,99	99,95	528.316,33	16,95			12.678,88	5,05
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA														
INDIRIZZO POLITICO														
PIANIFICAZIONE														
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	1.130.511,42	10,92			1.008.575,26	99,56							242,56	
PROMOZIONE														
PROGRAMMAZIONE	7.048,01	0,15			6,47	0,91							121,29	0,12
SECURITY														
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI														
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	9.241.148,99	17,36			5.049.783,21	88,60	153.888,99	19,11	528.316,33	7,24			13.042,73	0,14



## **NOTA INTEGRATIVA**



**BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016****NOTA INTEGRATIVA****Premessa**

La nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico Generale e Conto Economico Commerciale.

Ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei dati di bilancio, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

**Criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare i più significativi criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

**Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci. Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

**Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

Le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo dello Stato Patrimoniale. Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie.

**Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie riguardano le partecipazioni in società controllate ed altre società ed i crediti di durata superiore all'anno.

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo.

**Crediti e residui attivi**

I crediti sono iscritti al valore nominale e rappresentano principalmente i residui attivi iscritti nel rendiconto finanziario. Il valore nominale dei crediti è iscritto al netto del relativo Fondo svalutazione.

L'iscrizione al fondo svalutazione crediti risponde al postulato della prudenza e della chiarezza.

Ciò premesso, l'accantonamento al fondo svalutazioni crediti è operato avuto riguardo ad inesigibilità che pur non essendosi ancora manifestate possono ragionevolmente ritenersi latenti; detto fondo deve risultare "adeguato ma non eccessivo".

L'accantonamento al fondo è stato effettuato procedendo ad un'analisi dei singoli crediti, stimando prudenzialmente ciascuna situazione di presunta inesigibilità, in base all'anzianità e alle specifiche condizioni economico/legali che caratterizzano il rapporto creditizio, nel rispetto dei principi indicati dagli artt. 2424 e 2425 del C.C.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Nelle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono comprese le partecipazioni che rappresentano per l'Ente degli investimenti a breve termine secondo quanto previsto dall'art. 2426 sono iscritte al costo di acquisto o di produzione ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

**Rimanenze**

Le rimanenze sono iscritte, differenziando le giacenze per anno di formazione con conseguente ricalcolo del costo medio.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide vengono iscritte al valore nominale e trovano corrispondenza con il fondo cassa al 31 dicembre risultante dal conto di Tesoreria dell'Ente.



### **Ratei e Risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base della competenza temporale. I ratei attivi e passivi accolgono rispettivamente i proventi ed i costi di competenza dell'esercizio. I risconti attivi e passivi rilevano rispettivamente i costi sostenuti ed i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

### **Poste di patrimonio netto**

Sono valutate al valore nominale.

Il Patrimonio Netto rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo, determinate secondo i principi sopra enunciati, e comprende gli apporti eseguiti dai soci, le riserve di qualsiasi natura e gli utili non prelevati.

### **Fondo per rischi e oneri**

Il fondo per rischi ed oneri di nuova istituzione rappresenta una passività di natura determinata, certa o probabile, con data di sopravvenienza o di ammontare indeterminati, stanziato nella misura ritenuta congrua per fronteggiare eventuali rischi di inesigibilità dei crediti. L'accantonamento al fondo è determinato.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto sulla base delle indennità maturate dai dipendenti al 31/12/2007 e annualmente rideterminato in conformità alle disposizioni di legge.

### **Debiti e residui passivi**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale originariamente contabilizzato.

### **Conti d'ordine**

I conti d'ordine sono iscritti in calce allo Stato Patrimoniale e documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi, ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato di esercizio.

\*\*\*\*\*

Di seguito vengono esposti i "Prospetti di dettaglio" che consentono di analizzare, in maniera organica e con l'ausilio di commenti, tutte le informazioni necessarie per una corretta comprensione delle poste di bilancio.

**STATO PATRIMONIALE**  
**ATTIVITA'**

**B. IMMOBILIZZAZIONI (€ 610.111.792,24)**

Le immobilizzazioni si distinguono in:

- immobilizzazioni immateriali
- immobilizzazioni materiali
- immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni materiali o immateriali sono state appostate le costruzioni in corso, corrispondenti ad impegni per investimenti non ancora realizzati. La valutazione delle immobilizzazioni in corso, sia nel caso di immobilizzazioni materiali che immateriali, va fatta applicando il criterio generale del costo. Per tale voce di immobilizzazioni non è previsto il calcolo di quote di ammortamento poiché, secondo i principi contabili nazionali, l'ammortamento inizia nel momento in cui il cespite è disponibile per l'utilizzo o comunque inizia a produrre benefici economici per l'Ente.

L'immobilizzazione sarà riclassificata nella voce di competenza quando il progetto sarà completato e collaudato e l'Ente ne avrà acquisito la piena titolarità.

**I. Immobilizzazioni immateriali (€ 25.684.414,18)**

Questa classe comprende le voci di costo relative alle licenze d'uso sui software e alle manutenzioni straordinarie su beni dello Stato in concessione.

	Valore inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni Dismissioni	Amm.to	Valore Bilancio
Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	1.496.401,61	1.243.819,18	-	792.233,47	1.947.987,32
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.337.268,21	796.280,27	29.389,61	1.600.278,16	3.503.880,71
Immobilizzazioni in corso e acconti	16.778.037,92	4.294.940,48	1.448.423,16	-	19.624.555,24
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	1.645.013,11	-	-	1.037.022,20	607.990,91
<b>Totale</b>	<b>24.256.720,85</b>	<b>6.335.039,93</b>	<b>1.477.812,77</b>	<b>3.429.533,83</b>	<b>25.684.414,18</b>

Le acquisizioni dell'esercizio riguardanti la voce costi di ricerca sviluppo e pubblicità sono riferite principalmente:

- attività di studio e ricerca in materia di pianificazione connessa alla predisposizione del nuovo Piano Regolatore Portuale € 714.000,40
- analisi di impatto economico-sociale del Porto di Genova € 164.700,02
- attività di monitoraggio sulla torbidità delle acque in fase di dragaggio € 264.260,00

La voce concessioni, licenze, marchi e diritti simili ha registrato nell'anno acquisizioni per Euro 796.280,27 da attribuire principalmente all'acquisizione di software di interesse generale riguardanti il servizio di gestione, assistenza e manutenzione anche evolutiva del sistema telematico per la sicurezza in ambito portuale.

La voce immobilizzazioni in corso presenta acquisizioni pari ad Euro 4.294.940,48 così suddivise:

- ✓ Valore in formazione Beni Immateriali Euro 288.751,55
- ✓ Valore in formazione Manutenzione Straordinarie Euro 4.006.188,93

Sulla base di quanto precedentemente descritto, il prospetto che segue indica i punti di concordanza con i valori impegnati a carico del Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2016:

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	€ 4.044.443,32	€ 4.006.188,93
U1.5121	Manutenzioni straordinarie immobili utilizzati	€ 14.020,24	€ -
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€ 1.187.436,54	€ 288.751,55
<b>TOTALE</b>		<b>€ 5.245.900,10</b>	<b>€ 4.294.940,48</b>

Sulle immobilizzazioni immateriali tuttora iscritte in bilancio non sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazioni civilistica di alcun tipo.

## II. Immobilizzazioni materiali (€ 575.200.440,04)

Le voci comprese in questa classe, sono rilevabili dal seguente prospetto di dettaglio che riporta: la composizione, le nuove acquisizioni e i movimenti delle immobilizzazioni materiali.

	Valore a inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni	Amm.to dell'esercizio	F.do Amm.to al 31/12/2016	Valore Bilancio
Terreni e fabbricati	309.344.605,56	-	-	5.159.768,97	79.337.045,14	230.007.560,42
Impianti e macchinari	20.699.242,79	-	-	1.359.007,17	15.625.594,00	5.073.648,79
Attrezzature	1.276.336,63	29.550,76	449,16	90.299,27	1.098.384,07	207.054,16
Automezzi	765.657,85		257.864,29	2.214,69	507.511,25	282,31
Immobilizzazioni in corso e acconti	335.708.779,99	4.445.458,61	423.596,73	-	-	339.730.641,87
Altri beni	2.128.172,37	1.268,11	54.057,26	106.748,66	1.894.130,73	181.252,49
<b>Totale</b>	<b>669.922.795,19</b>	<b>4.476.277,48</b>	<b>735.967,44</b>	<b>6.718.038,76</b>	<b>98.462.665,19</b>	<b>575.200.440,04</b>

La voce immobilizzazioni in corso, incrementata per Euro 4.445.458,61 riguarda:

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5110	Opere e fabbricati	€ 99.629,31	€ 99.629,31
U1.5114	Opere e fabbricati- finanz.statali	€ -	€ -
U1.5122	Fondo Accordi Bonari	€ 4.300.000,00	€ 4.300.000,00
U1.5220	Acquisti attrezzature e macchinari	€ 45.719,50	€ 45.565,78
U1.5230	Acquisto mobili e macchine da ufficio	€ 967,42	€ 263,52
<b>TOTALE</b>		<b>€ 4.446.316,23</b>	<b>€ 4.445.458,61</b>

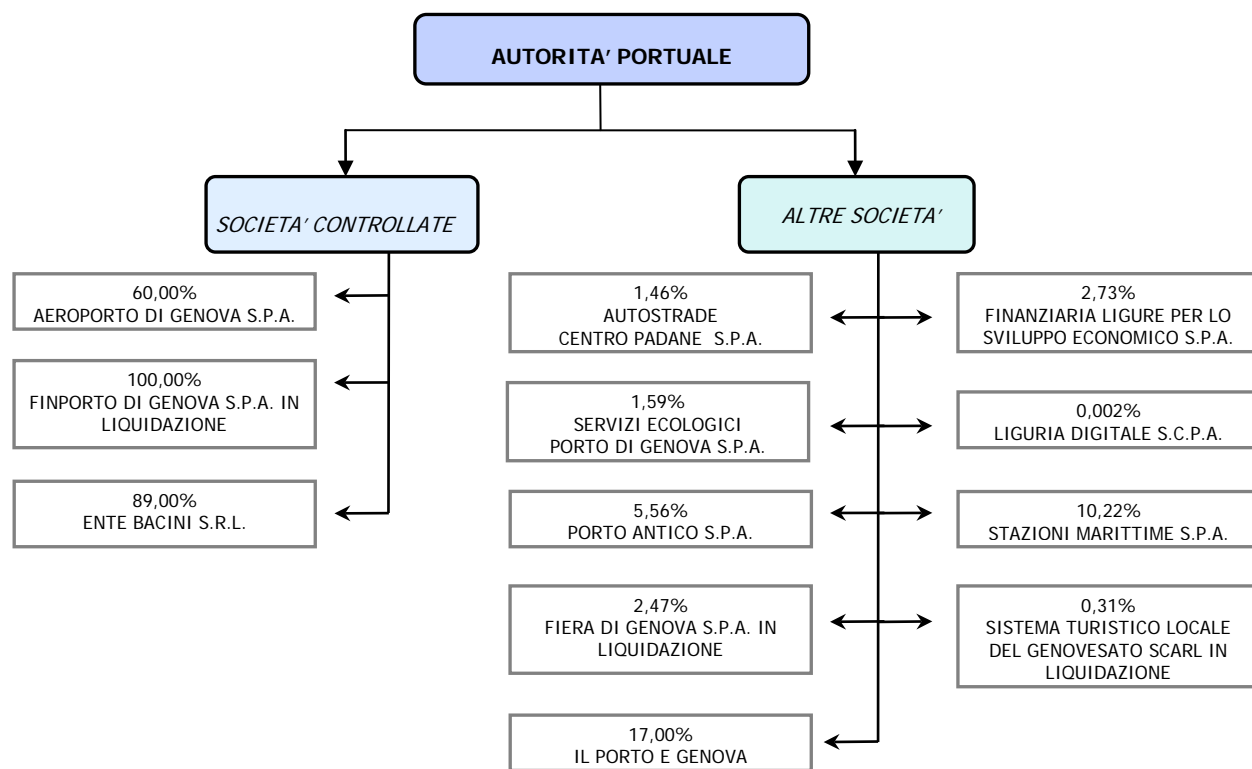
Si evidenzia di seguito l'elenco delle aliquote di ammortamento diviso per categoria.

Gruppo cespiti	Amm.to ordinario
Sporgenze, calate, moli	1%
Edifici e opere viarie	4%
Impianto telefonico	20%
Impianti ed attrezzature	10%
Impianti di illuminazione	6%
Boe ancore e parabordi	20%
Macchine ufficio	20%
Mobili ed arredi	12%
Automezzi	20%

### III. Immobilizzazioni finanziarie (€ 9.226.938,02)

La voce è costituita dalle partecipazioni azionarie il cui valore ammonta a € 9.226.938,02.

Il prospetto di seguito fornito mostra il dettaglio delle partecipazioni azionarie detenute dall'Autorità Portuale di Genova .



PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto al 31/12/2015	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2015	Valore della quota spettante di PN
<b>A) SOCIETA' CONTROLLATE</b>						
Aeroporto di Genova S.p.A. c/o Aerostazione -16154 Genova	7.746.900,00	60,000%	3.410.686,80	5.809.588,00	125.110,00	3.485.752,80
Finporto SpA in Liquidazione (*) - Via della Mercanzia,2-16123 Genova	2.847.821,00	100,000%	2.483.221,00	2.272.214,00	- 211.005,00	2.272.214,00
Ente Bacini S.r.l. Via al Molo Giano -16126 Genova	753.200,00	89,000%	670.306,17	932.312,00	179.161,00	829.757,68
<b>Totale A)</b>			<b>6.564.213,97</b>			

(\*) In liquidazione con Atto del 24/10/2014 (Fonte dati: Infocamere)



PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio (A)	Patrimonio netto al 31/12/2015	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2015	Valore della quota spettante di PN (B)
<b>B) ALTRE SOCIETA'</b>						
Autostrade Centro Padane S.p.A. Località San Felice-26100 Cremona	30.000.000,00	1,464%	226.970,00	98.201.027,00	9.471.781,00	1.437.663,04
F.I.L.S.E. S.p.A. Via Peschiera,16-16122 Genova	24.700.566,00	2,733%	675.000,04	28.724.435,00	- 3.047.006,00	785.038,81
Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A. - Via della Mercanzia,2-16123 Genova	550.000,00	1,594%	9.564,00	2.035.079,00	225.919,00	32.439,16
Porto Antico S.p.A. - Calata Molo Vecchio,15-16128 Genova	5.616.000,00	5,556%	621.874,14	9.186.951,00	662.273,00	510.427,00
Fiera di Genova S.p.A. in Liquidazione (**) - Piazzale Kennedy,1-16129 Genova	18.939.371,00	2,470%	468.611,00	4.614.134,00	10.800.776,00	113.969,11
Sistema Turistico Locale del Genovesato Scarl in Liq.(***) - Piazza Giacomo Matteotti-16123 Genova	21.300,00	0,312%	66,50	76.434,00	- 25.505,84	238,47
Stazioni Marittime S.p.A. Ponte dei Mille -16123 Genova	5.100.000,00	10,216%	643.427,22	24.414.222,00	868.264,00	2.494.156,92
Il Porto e Genova S.r.l. - Via Albertazzi Ariberto,3R -16126 Genova	100.000,00	17,000%	17.000,00	135.683,00	1.404,00	23.066,11
Liguria Digitale S.c.p.a. - Via De Marini, 1-16149 Genova	2.582.500,00	0,002%	211,15	10.611.974,00	54.454,00	212,24
<b>Totale B)</b>			<b>2.662.724,05</b>			
<b>TOTALE (A+B)</b>			<b>9.226.938,02</b>			

(\*\*) In liquidazione con Atto del 31/03/2016 (Fonte dati: Infocamere)

(\*\*\*) Società cancellata dal registro delle Imprese per chiusura della procedura di liquidazione in data 13.02.2017

Si ritiene utile segnalare che i valori indicati in tabella relativi al patrimonio netto e all'utile/perdita d'esercizio delle Società fanno riferimento a quanto indicato nell'ultimo bilancio approvato. Il dato indicato risulta quindi essere un mero adempimento legislativo di completamento di informazione ma non un criterio valutativo utilizzabile, in quanto i principi contabili nazionali stabiliscono che "(...) Il metodo del patrimonio netto va applicato utilizzando il bilancio approvato dalla partecipata, riferito alla stessa data del bilancio della partecipante. È tuttavia accettabile assumere un progetto di bilancio formalmente redatto dall'organo amministrativo della partecipata, qualora non sia ancora intervenuta l'approvazione da parte dell'assemblea."

**C. ATTIVO CIRCOLANTE (€ 299.557.730,98 )**

**I. Rimanenze (€ 87.377,27)**

La voce rimanenze è costituita esclusivamente da materiali di consumo, parti di ricambio di automezzi, vestiario e materiali di economato.

	Valore Iniziale	Variazioni	Valore Bilancio
Rimanenze di materie prime e sussidiarie e di consumo	86.491,17	886,10	87.377,27

**II. Crediti e residui attivi (€ 74.588.028,47)**

Di seguito si presentano le voci che compongono questa classe:

	Valore a inizio esercizio	Variazione	Fondo Svalutazione crediti	Valore a bilancio
Crediti verso utenti, clienti, ecc...	30.661.861,77	-660.626,77	-11.124.066,88	18.877.168,12
Crediti verso imprese controllate e collegate	1.973.282,54	-640.148,88	-170.657,02	1.162.476,64
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	55.340.943,39	-4.617.537,36		50.723.406,03
Crediti tributari	2.220.311,59	97.827,19		2.318.138,78
Crediti verso altri	1.916.994,61	-410.155,71		1.506.838,90
<b>Totale</b>	<b>92.113.393,90</b>	<b>-6.230.641,53</b>	<b>-11.294.723,90</b>	<b>74.588.028,47</b>

Il "Fondo svalutazione crediti" al 31/12/2015 presentava un saldo pari a € 10.227.252,84. Nel 2016 è stato movimentato con utilizzi per crediti annullati o incassati nel corso dell'esercizio (€ 342.311,46) e con l'accantonamento dell'anno (€ 1.409.782,52).

La riconciliazione della sopraindicata tabella con i residui attivi risulta la seguente:

<b>Riconciliazione residui attivi - crediti</b>	
residui attivi	128.566.440,55
quote residue di mutui a carico dell'ente ad esigibilità differita	- 40.684.811,10
clienti a rimborso iscritti tra i residui passivi	- 1.998.877,08
fondo svalutazione crediti	- 11.294.723,90
<b>Totale crediti</b>	<b>74.588.028,47</b>

La voce "Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici" è costituita dai residui attivi riguardanti i contributi per la realizzazione di opere pubbliche non ancora iniziate o da ultimare che principalmente riguardano:

<i>LEGGE 296/2006</i>	20.877.305,15
<i>LEGGE 166/2002</i>	12.635.741,10
<i>LEGGE 84/94</i>	1.184.145,75
<i>ALTRE LEGGI</i>	614.033,09
<i>TRASFERIMENTI DALLA REGIONE</i>	5.421.929,12
<i>TRASFERIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</i>	8.024.781,45
<i>TRASFERIMENTI ALTRI ENTI</i>	701.652,64

I trasferimenti dall'Unione Europea sono costituiti da crediti dedicati al finanziamento dei seguenti progetti:

<b>PROGETTI</b>	<b>IMPORTO</b>
Progetto "INES – Implementing New Environmental Solutions in the Port of Genoa"	€ 4.488.520,00
Progetto per l'ampliamento del terminal combinato Ronco-Canepa e rinnovamento delle infrastrutture intermodali ausiliarie	€ 1.950.000,00
progetto "Il nuovo piano regolatore portuale e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale europea	€ 1.195.000,00
progetto "Vento Porti e Mare - Il monitoraggio e la previsione delle condizioni meteo-marine per l'accesso in sicurezza alle aree portuali"	€ 391.261,45
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.024.781,45</b>



**III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (€ 856.260,67)**

La voce è costituita dalla partecipazione azionaria detenuta dall'Ente nella Società Milano Serravalle – Milano Tangenziali SpA per un valore complessivo iscritto a bilancio pari ad € 856.260,67.

Di seguito si riporta il prospetto di dettaglio di tutte le informazioni :

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio (A)	Patrimonio netto	Utile o Perdita d'esercizio	Valore della quota spettante di PN (B)
<b>B) ALTRE SOCIETA'</b>						
Milano Serravalle - Milano Tangenziali S.p.A. -Via del Bosco Rinnovato,4/a-20090 Assago	93.600.000,00	0,28%	856.260,67	425.941.183,00	20.012.917,00	1.205.413,55

Con la Delibera prot. n. 54/2 del 18 giugno 2009 avente ad oggetto la "Ricognizione delle quote delle partecipazioni azionarie dirette ed indirette detenute dall'Autorità Portuale di Genova e relative modalità di riordino e tempistiche", il Comitato Portuale ha deliberato l'approvazione del programma di dismissione delle partecipazioni azionarie non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali, dando mandato al Presidente ad avviare il processo di dismissione delle stesse. Considerato quanto sopra, in relazione ai tentativi mai andati a buon fine di addivenire alla vendita delle azioni detenute nella Società oggetto di dismissione ai sensi della Delibera quadro del 2009 e vista le disposizioni normative, l'Amministrazione ha avviato la procedura di richiesta di liquidazione alla Società partecipata.

Nell'esercizio 2016 si è ritenuto necessario trasferire tale partecipazione, iscritta precedentemente all'interno della voce "altre partecipazioni" delle Immobilizzazioni Finanziarie, tra l'Attivo Circolante in relazione all'applicazione di quanto stabilito dalla Legge di Stabilità 2014 all'art. 1 comma 569 e dall'iter messo in atto dalla medesima Società, a partire dal 2015, a seguito delle comunicazioni di alcuni Enti Pubblici di voler dar corso alla procedura di liquidazione della propria quota azionaria.

Il Consiglio di Amministrazione in data 22 aprile 2015 ha deliberato di avviare l'iter di determinazione del valore delle azioni ai sensi dell'art. 2437-ter del Codice Civile, deferendo ad un soggetto terzo la determinazione del valore. A seguito delle risultanze tecniche della perizia la Società ha proceduto con la fissazione definitiva del valore di liquidazione in € 2,29 per azione, condizionando la suddetta liquidazione al reperimento di adeguata provvista finanziaria e all'accettazione da parte di tutti gli azionisti recedenti di una modalità di liquidazione rateale da effettuarsi in 5 anni.

#### IV. Disponibilità Liquide (€ 224.026.064,57)

L'Autorità Portuale di Genova, ai sensi dell'art. 1 comma 988 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, è stata soggetta al sistema di Tesoreria Mista di cui all'articolo 7 del Decreto Legislativo 7 agosto 1997, n. 279; tale sistema prevedeva che le disponibilità dell'Ente, in base alla natura delle entrate, affluissero sia sul conto infruttifero acceso a nome dell'Ente medesimo, presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato, sia sul conto fruttifero di Cassa. All'inizio dell'esercizio 2012, in ottemperanza all'art. 35 del Decreto Legge n. 1 del 24 gennaio 2012 è stata disposta la sospensione del sistema di tesoreria unica mista e l'applicazione, fino al 31/12/2014, del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art. 1 della Legge n. 720/1984. La legge di Stabilità 2015 all'articolo 2 comma 140 proroga il termine per il mantenimento del regime di tesoreria unica al 31/12/2017.

Per una maggiore significatività, si rappresenta di seguito il dettaglio al 31/12/2016 delle somme giacenti (€ 224.026.064,57) presso l'Istituto cassiere dell'Ente così suddivise:

<b>Disponibilità presso Banca d'Italia</b>		
di cui:		
Fruttifere disponibili	€	36.257.329,53
Infruttifere disponibili	€	21.262.798,51
Contributi Stato vincolato lavori	€	99.251.330,91
Disponibilità per opere e mutui autofinanziati	€	67.254.605,62
<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>224.026.064,57</b>

I risultati di cui sopra sono confermati dai dati di chiusura al 31/12/2016 della cassa attestata e sottoscritta da Banca CARIGE S.p.a. Istituto Cassiere dell'Ente.

#### D. RATEI E RISCONTI ATTIVI (€ 5.462,51)

I ratei e risconti attivi sono valutati in conformità a quanto previsto all'art. 2424-bis 6° comma Codice Civile.

In questa voce sono iscritti:

- ✓ I proventi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi (ratei attivi);
- ✓ I costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (risconti attivi).

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Ratei e risconti attivi	27.062,89	-	21.600,38	5.462,51

Il decremento rispetto all'esercizio precedente della voce ratei e risconti attivi è da attribuire a costi di manutenzione ordinaria di competenza dell'anno 2016 il cui impegno era avvenuto nell'esercizio 2015.

### PASSIVITA'

#### A. PATRIMONIO NETTO (€ 395.683.588,18)

Il patrimonio netto ammonta a Euro 395.683.588,18; l'illustrazione, la movimentazione e la classificazione delle riserve viene esposta di seguito:

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Riserva statutaria	100.637,78	-	-	100.637,78
Altre riserve distintamente indicate	4.958.821,76	-	-	4.958.821,76
Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti	358.983.289,61		-	358.983.289,61
Avanzo/disavanzo economico dell'anno		31.640.839,03	-	31.640.839,03
<b>Totale</b>	<b>364.042.749,15</b>	<b>31.640.839,03</b>	<b>-</b>	<b>395.683.588,18</b>

#### B. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (€ 284.982.564,08)

Tra i contributi in conto capitale risultano iscritte le somme destinate dallo Stato e da altri enti per la realizzazione, la manutenzione e l'ampliamento delle infrastrutture portuali, oltre che all'acquisizione di beni strumentali, commisurati al costo delle medesime. Tali contributi devono rispettare il vincolo di destinazione stabilito.

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati	105.841.851,08	215.513,00	3.189.979,96	102.867.384,12
Contributi in in attesa di ridestinazione	7.543.392,83	-	-	7.543.392,83
Contributi in conto capitale su costruzioni in corso	167.545.900,01	7.591.000,00	565.112,88	174.571.787,13
<b>Totale</b>	<b>280.931.143,92</b>	<b>7.806.513,00</b>	<b>3.755.092,84</b>	<b>284.982.564,08</b>

La consistente variazione in aumento intervenuta all'interno della voce "contributi in conto capitale" è da attribuire principalmente al contributo dell'Unione Europea destinato al finanziamento del Progetto "INES – Implementing New Environmental Solutions in the Port of Genoa" riguardante l'implementazione, nel periodo 01/07/2015 - 30/06/2019, delle opere "Fornitura di energia elettrica alle navi porto di Voltri" (PV 232) e "Piattaforma ecologica di Calata Oli Minerali" (P.2932), nonché delle attività progettuali, quali la valutazione ex-post d'impatto sul cambiamento climatico, la comunicazione e il project management.

**C. FONDO PER RISCHI E ONERI (€ 6.345.339,16)**

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Fondo rischi e oneri	3.600.000,00	2.745.339,16	-	6.345.339,16

L'art. 2424-bis, comma 3 del codice civile, dispone che "gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza". L'accantonamento al fondo trova giustificazione nel principio della prudenza ed è destinato a coprire le spese derivanti da un esito sfavorevole del contenzioso instaurato con altri soggetti. L'istituzione di tale fondo, avvenuta nell'esercizio 2015, ha subito nell'anno un incremento pari ad € 2.745.339,16, derivante da un'attenta valutazione del contenzioso in essere a carico dell'Ente, raffrontato con quanto stanziato nei bilanci di previsione dei precedenti esercizi.

**D. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (€ 5.204.381,38)**

Il recepimento del Decreto legislativo 252 del 2005 che ha previsto una scelta di destinazione del TFR da parte del lavoratore, ha modificato il trattamento contabile di tale posta. A partire dal 1 gennaio 2007, infatti, il fondo esistente presso l'Ente al 31/12/2007 viene incrementato delle sole rivalutazioni annuali al netto dell'imposta sostitutiva.

FONDO TFR		TOTALE
<b>Fondo al 31/12/2015</b>		<b>5.485.707,46</b>
<b>Variazioni dell'esercizio</b>		
Accantonamenti a conto economico:		
- Rivalutazione	88.562,81	
		<b>88.562,81</b>
<b>Utilizzi per</b>		
- Cessazione rapporto	304.506,32	
- Anticipazioni	65.382,57	
		<b>369.888,89</b>
<b>Fondo al 31/12/2016</b>		<b>5.204.381,38</b>

**E. RESIDUI PASSIVI (€ 213.889.396,62)**

Si evidenziano di seguito le voci che compongono questa classe:

	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore bilancio
<b>Debiti verso lo Stato</b>	526.404,96	0,00	526.404,96
<b>Debiti verso banche</b>	61.802.007,19	13.543.733,41	75.345.740,60
<b>Debiti verso fornitori:</b>			
- Fornitori	6.860.290,67	-3.829.496,00	3.030.794,67
- Fornitori per fatture da ricevere	5.308.131,25	-37.366,16	5.270.765,09
<b>Debiti verso imprese controllate, coll.</b>	148.113,60	3.517,04	151.630,64
<b>Debiti tributari:</b>			
- Erario per imposte (IRAP-IRES-IRPEF)	700.425,95	-49.194,18	651.231,77
- Erario per R.A.	-	0,00	-
- Erario per IVA	84.734,09	-84.507,84	226,25
<b>Debiti verso Istituti Previdenziali</b>	1.235.842,71	20.208,27	1.256.050,98
<b>Altri debiti:</b>			
- Residui passivi per lavori finanziati dallo Stato	22.439.162,49	-6.600.991,30	15.838.171,19
- Residui per opere autofinanziate	112.837.749,24	-4.678.178,94	108.159.570,30
- Altri residui passivi	1.149.111,51	-364.777,03	784.334,48
- Debiti verso il personale	2.500.912,94	373.562,75	2.874.475,69
<b>Totale</b>	<b>215.592.886,60</b>	<b>- 1.703.489,98</b>	<b>213.889.396,62</b>

La riconciliazione della sopraindicata tabella con i residui passivi risulta la seguente:

<b>Riconciliazione Debiti - Residui passivi</b>	
residui passivi	140.542.533,10
debiti verso banche relative a rate di mutuo da impegnare in esercizi futuri	75.345.740,60
Clients a rimborso iscritti tra i residui passivi	- 1.998.877,08
<b>Totale debiti</b>	<b>213.889.396,62</b>

**F. RATEI E RISCONTI PASSIVI (€ 3.569.716,31)**

I ratei e risconti passivi sono valutati ai sensi dell'art. 2424-bis 6° comma del Codice Civile.

In questa voce sono iscritti:

- ✓ I costi di competenza dell'esercizio, la cui manifestazione finanziaria avverrà in esercizi successivi (ratei passivi);
- ✓ I proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi (risconti passivi).

	<b>Valore iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Valore bilancio</b>
Ratei e risconti passivi	<b>2.628.715,91</b>	3.399.209,72	2.458.209,32	<b>3.569.716,31</b>

La voce è costituita interamente dai canoni demaniali anticipati ovvero canoni fatturati nell'esercizio corrente ma di competenza di esercizi successivi.

**CONTI D'ORDINE**

**(€ 784.906.349,93)**

I conti d'ordine documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato d'esercizio. La voce altri conti d'ordine accoglie:

- ✓ Sistema dei rischi: € 11.291.476,03 è costituito dall'iscrizione del contenzioso in essere tra APG e Agenzia delle Entrate per l'avviso di liquidazione imposte suppletive prot. n. 153406 su atto di concessione demaniale tra APG e "Porto Antico di Genova spa".
- ✓ Beni di terzi presso l'Ente: € 552.598.362,89 relativi ad opere realizzate od in corso di realizzazione con i finanziamenti statali;
- ✓ Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali € 80.865.960,47;
- ✓ Fidejussioni dell'Ente presso terzi € 4.970,80;
- ✓ Mutui finanziati dallo Stato € 99.460.768,64 di cui:

- Legge n. 388/2000	€	2.272.410,36
- Legge n. 166/2002	€	76.461.209,76
- Legge n. 296/2006	€	20.727.148,52

- ✓ Mutui a carico dell'Ente € 40.684.811,10 da utilizzare per il finanziamento di opere.

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL NETTO DEGLI ACCANTONAMENTI**

Per completezza di informazione si rappresenta di seguito la quota di avanzo di amministrazione disponibile al netto degli accantonamenti al Fondo Tfr, al Fondo rischi ed oneri e al Fondo svalutazioni crediti.

	<b>Importo</b>
<b>Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/16</b>	55.923.936,83
<b>Fondo rischi ed oneri</b>	- 6.345.339,16
<b>Fondo svalutazione crediti</b>	- 11.294.724,00
<b>Trattamento di fine rapporto</b>	- 5.204.381,38
<b>SALDO FINALE</b>	<b>33.079.492,29</b>

### CONTO ECONOMICO GENERALE

Il conto economico rappresenta la sintesi di tutti i componenti positivi e negativi della gestione, che concorrono alla formazione del risultato economico dell'esercizio. In esso confluiscono i saldi positivi e negativi di tutti i conti di reddito secondo criteri di competenza economica. Lo schema del Conto Economico presenta una struttura rigida di forma scalare che consente di evidenziare anche i risultati intermedi, permettendo di capire se l'utile o la perdita siano dovuti all'attività ordinaria o a fatti straordinari rilevati nel corso dell'anno.

Le risultanze contabili riportate nella seguente tabella evidenziano come il risultato economico complessivo sia costituito dalla somma algebrica dei risultati economici delle quattro distinte gestioni.

<b>RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Risultato della gestione ordinaria	30.452.530,87	23.319.458,29
Proventi ed oneri finanziari	- 1.529.637,74 -	1.756.140,85
Rettifiche di valore di attività finanziarie		- 2.779.461,64
Proventi ed oneri straordinari	3.709.762,18	2.541.683,15
Imposte dell'esercizio	- 991.816,28 -	1.142.644,39
<b>Risultato economico dell'esercizio</b>	<b>31.640.839,03</b>	<b>20.182.894,56</b>



**COMPARAZIONE RISULTANZE RENDICONTO FINANZIARIO E CONTO ECONOMICO GENERALE**

	Rendiconto finanziario	Conto economico generale
<b>A) Entrate correnti</b>	<b>78.937.349,68</b>	
- Accertamento canoni demaniali anticipati di competenza 2017	- 3.399.209,72	
+ Ricavi di competenza 2016 accertati nell'esercizio precedente	+ 1.991.051,62	
<b>A) Valore della produzione</b>		<b>77.428.001,83</b>
+ Proventi finanziari ( <b>lett. C</b> ) del C/E)		101.189,75
<b>Totale A)</b>	<b>77.529.191,58</b>	<b>77.529.191,58</b>
<b>B) Uscite correnti</b>	<b>35.132.260,12</b>	
- Imposte dell'esercizio	- 991.816,28	
<b>B) Costi della Produzione</b>		<b>46.975.470,96</b>
+ Oneri finanziari ( <b>lett. C</b> ) del C/E)		1.630.827,49
<u>Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:</u>		
- Ammortamenti e svalutazioni	-	10.147.572,59
- Accantonamento rischi	-	2.745.339,16
- Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-	1.409.782,52
- Costi rinvenienti da uscite in conto capitale	-	76.220,90
- Rivalutazione TFR	-	79.791,60
- Accantonamento TFR	-	8.771,21
+ Impegni dell'esercizio per carichi di magazzino		36.965,61
- Costi relativi agli scarichi di magazzino	-	34.456,14
- Variazione delle rimanenze di materie prime	-	886,10
<b>Totale B)</b>	<b>34.140.443,84</b>	<b>34.140.443,84</b>
<b>Saldo finanziario</b>	<b>43.805.089,56</b>	
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		-
- proventi finanziari a valore della produzione € 101.189,75		
- oneri finanziari a Costo della Produzione € 1.630.827,49		
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		-
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		<b>3.709.762,18</b>
Risultato Economico prima delle imposte		32.632.655,31
Imposte dell'esercizio (IRES e IRAP)		- 991.816,28
<b>Avanzo/Disavanzo economico (A - B +/- C +/- E)</b>		<b>31.640.839,03</b>

**A. VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 77.428.001,83)**

La categoria è composta:

- 1) dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario dedotti:
  - gli interessi attivi € 101.189,75;
  - le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (€ 3.399.209,72);
- 2) dai ricavi accertati nel 2015 ma di competenza dell'esercizio 2016 (€ 1.991.051,62);

ed in dettaglio risulta così composta:

Valore della produzione	Accertato
Redditi e proventi patrimoniali	31.386.805,89
Poste correttive e compensative di uscite correnti	1.677.165,51
Entrate non classificabili in altre voci	1.796.706,72
Entrate tributarie	43.975.481,81
Canoni demaniali anticipati accertati nel 2016 di competenza 2017	- 3.399.209,72
Ricavi di competenza 2016 accertati nell'esercizio precedente	1.991.051,62
<b>TOTALE</b>	<b>77.428.001,83</b>

**B. COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 45.975.470,96)**

Questa categoria comprende le seguenti spese:

Costo della produzione	Importo
Materie prime sussidiarie, consumo e merci	€ 225.006,19
Servizi	€ 11.924.239,63
Godimento beni di terzi	€ 184.719,55
Personale	€ 16.920.862,13
Ammortamenti e svalutazioni	€ 11.557.355,11
Accantonamento per rischi	€ 2.745.339,16
Variazioni delle rimanenze di materie prime	€ 886,10
Oneri diversi di gestione	€ 3.417.063,09
<b>TOTALE</b>	<b>€ 46.975.470,96</b>

Gli ammortamenti sono stati calcolati osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

**C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ - 1.529.637,74)**

<b>Proventi finanziari:</b>		
Proventi da partecipazioni	€	-
Proventi finanziari	€	101.189,75
<b>Oneri finanziari:</b>		
Interessi ed altri oneri finanziari	€	- 1.630.827,49
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>- 1.529.637,74</b>

Tra i proventi finanziari le voci di maggior rilievo sono date dagli interessi maturati sul conto corrente fruttifero 1/90 presso Banca Carige (€ 16.847,70) e dagli interessi per ritardato pagamento fatturati (€ 83.015,03) mentre all'interno degli oneri finanziari l'importo più significativo è rappresentato dagli interessi passivi pagati sui mutui finanziati dall'Ente (€ 1.613.559,13).

**E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (€ 3.709.762,18)**

<b>Tra i proventi straordinari si rilevano:</b>		
• Proventi straordinari di cui:	€	<b>3.814.939,36</b>
- Proventi per trasferimenti attivi	€	3.189.979,96
- Sopravvenienze attive patrimoniali	€	624.959,40
• Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	€	<b>3.534.706,03</b>
<b>Tra gli oneri straordinari sono compresi:</b>		
• Oneri straordinari di cui:	€	<b>943.718,50</b>
- Minusvalenze da alienazione	€	29.907,21
- Sopravvenienze passive patrimoniali	€	913.811,29
• Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione residui	€	<b>2.696.164,71</b>

Tra i proventi straordinari si rilevano principalmente:

- i proventi derivanti dalla quota di competenza dell'esercizio dei contributi in conto capitale a finanziamento di beni ammortizzabili (€ 3.189.979,96);
- le sopravvenienze attive generate dall'annullamento dei residui passivi (€ 3.534.706,03).

Tra gli oneri straordinari si evidenziano principalmente le sopravvenienze passive generate dalla cancellazione di residui attivi al netto dell'utilizzo del fondo svalutazione crediti (€ 2.696.164,71).

### **Integrazione nota integrativa su fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.**

Con Decisione della Commissione Europea C(2013) 8810 del 3.12.2013 e C(2014) 8810 del 10.11.2014 sono state riconosciute all'ex Autorità Portuale di Genova contribuzioni di 3,9 milioni di euro a valere sul progetto "Ampliamento del Terminal combinato Ronco-Canepa e rinnovamento delle infrastrutture intermodali ausiliarie" - 2012-IT-91132-P, e di 2,39 milioni di euro a valere sul progetto "Il nuovo piano regolatore portuale e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale europea" - 2013-IT- 91049-S.

Con decreto APGe n. 195/2014 si è provveduto all'accertamento di 3,9 milioni di euro, ed alla riscossione di 1,95 milioni di euro a valere sul primo progetto, e con decreto n. 190/2015 all'accertamento di 2,39 milioni di euro ed alla riscossione di 1,195 milioni di euro a valere sul secondo progetto.

Nei mesi di febbraio e marzo 2017, con note prot. AdSP n. 3540 del 23/02/2017 e n. 5375 del 23/03/2017 la Commissione Europea ha comunicato all'ex Autorità Portuale di Genova l'esito finale delle attività di valutazione e controllo della documentazione inviata dall'Ente stesso nell'ambito dei progetti europei sopra citati.

Con riferimento al progetto "Ampliamento del Terminal combinato Ronco-Canepa e rinnovamento delle infrastrutture intermodali ausiliarie" - 2012-IT-91132-P sono stati riconosciuti importi per 1.253.029,84, per cui si rende necessario procedere all'annullamento di 1.950.000,00 euro quale residuo attivo a fronte dell'accertamento di euro 3.900.000,00, e alla restituzione di 696.970,16 euro a fronte dell'importo riscosso di euro 1.950.000,00.

Con riferimento al progetto "Il nuovo piano regolatore portuale e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale europea" sono stati riconosciuti importi per 441.001,91 euro, per cui si rende necessario procedere all'annullamento di 1.195.000,00 euro quale residuo attivo a fronte dell'accertamento di euro 2.390.000,00, e alla restituzione di 974.499,04 euro a fronte dell'importo riscosso di euro 1.195.000,00.

Quanto sopra a titolo puramente informativo, considerato che tali fatti di gestione hanno impatto nel bilancio dell'esercizio 2017, e sono stati recepiti in tali termini nel Bilancio di Previsione 2017, sottoposto all'approvazione, con esito positivo, di questo Comitato di Gestione nella seduta del 10.04.2017 con Delibera prot. n.4/2.

Con riferimento a quest'ultimo punto la proposta di Delibera "Annullamento residui attivi" verrà sottoposta al Comitato di Gestione, previo parere del Collegio dei Revisori, alla prima occasione utile.


**MODELLO C/P (Art. 39, Comma 1)**  
**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			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	1.947.987,32	1.496.401,61	IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.503.880,71	4.337.268,21	VI. Riserve statutarie	100.637,78	100.637,78
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	4.958.821,76	4.958.821,76
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	19.624.555,24	16.778.037,92	VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	358.983.289,61	338.800.395,05
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	607.990,91	1.645.013,11	IX. Utile (perdite) dell'esercizio	31.640.839,03	20.182.894,56
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	<b>395.683.588,18</b>	<b>364.042.749,15</b>
Totale (I)	<b>25.684.414,18</b>	<b>24.256.720,85</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) Per contributi a destinazione vincolata	284.982.564,08	280.931.143,92
1) Terreni e fabbricati	230.007.560,42	235.167.329,39	2) Per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	5.073.648,79	6.432.654,46	3) Per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	207.054,16	267.959,43	Totale contributi in conto capitale (B)	<b>284.982.564,08</b>	<b>280.931.143,92</b>
4) Automezzi e motomezzi	282,31	2.497,00	C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	339.730.641,87	335.708.779,99	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) Per imposte		
7) Altri beni	181.252,49	287.093,88	3) Per altri rischi ed oneri futuri	6.345.339,16	3.600.000,00
Totale (II)	<b>575.200.440,04</b>	<b>577.866.314,15</b>	4) Per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	<b>6.345.339,16</b>	<b>3.600.000,00</b>
1) Partecipazioni in:	9.226.938,02	10.083.198,69	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	<b>5.204.381,38</b>	<b>5.485.707,46</b>
a) imprese controllate	6.564.213,97	6.564.213,97	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) Obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) Verso banche	75.345.740,60	61.802.007,19
d) altre imprese	2.662.724,05	3.518.984,72	3) Verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) Acconti		
2) Crediti			5) Debiti verso fornitori	8.301.559,76	12.168.421,92
a) verso imprese controllate			6) Rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti	151.630,64	148.113,60
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) Debiti tributari	651.458,02	785.160,04
d) verso altri			9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.256.050,98	1.235.842,71
3) Altri titoli			10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziari diversi			11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	526.404,96	526.404,96
Totale (III)	<b>9.226.938,02</b>	<b>10.083.198,69</b>	12) Debiti diversi		
Totale Immobilizzazioni (B)	<b>610.111.792,24</b>	<b>612.206.233,69</b>	a) Residui passivi per lavori finanziati dallo Stato	15.838.171,19	22.439.162,49
			b) Altri residui passivi	108.943.904,78	113.986.860,75
			c) Debiti verso personale	2.874.475,69	2.500.912,94
			Totale Debiti (E)	<b>213.889.396,62</b>	<b>215.592.886,60</b>



ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2016	2015		2016	2015
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
I.Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	87.377,27	86.491,17	2) Risconti passivi	3.569.716,31	2.628.715,91
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggi su prestiti		
3) Lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) Prodotti finiti e merci			<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>3.569.716,31</b>	<b>2.628.715,91</b>
5) Acconti					
<b>Totale (I)</b>	<b>87.377,27</b>	<b>86.491,17</b>			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.	18.877.168,12	20.605.265,95			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	1.162.476,64	1.802.625,52			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	50.723.406,03	55.340.943,39			
4 bis) Crediti tributari	2.318.138,78	2.220.311,59			
5) Crediti verso altri	1.506.838,90	1.916.994,61			
<b>Totale (II)</b>	<b>74.588.028,47</b>	<b>81.886.141,06</b>			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	856.260,67				
4) Altri titoli					
<b>Totale (III)</b>	<b>856.260,67</b>				
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali					
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa	224.026.064,57	178.075.274,23			
<b>Totale (IV)</b>	<b>224.026.064,57</b>	<b>178.075.274,23</b>			
<b>Totale Attivo Circolante (C)</b>	<b>299.557.730,98</b>	<b>260.047.906,46</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi	5.462,51	5.462,51			
2) Risconti attivi		21.600,38			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>5.462,51</b>	<b>27.062,89</b>			
<b>Totale Attivo</b>	<b>909.674.985,73</b>	<b>872.281.203,04</b>	<b>Totale Passivo e Netto</b>	<b>909.674.985,73</b>	<b>872.281.203,04</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			<b>CONTI D'ORDINE</b>		
1) Sistema dei Rischi	11.291.476,03	11.291.476,03	1) Sistema dei Rischi	11.291.476,03	11.291.476,03
2) Sistema degli Impegni			2) Sistema degli Impegni		
3a) Beni di Terzi presso l'Ente: Opere	552.598.362,89	549.697.014,10	3a) Beni di Terzi presso l'Ente: Opere	552.598.362,89	549.697.014,10
3b) Beni di Terzi presso l'Ente: Fidejussioni	80.865.960,47	81.004.815,38	3b) Beni di Terzi presso l'Ente: Fidejussioni	80.865.960,47	81.004.815,38
4) Beni dell'Ente presso terzi	4.970,80	4.970,80	4) Beni dell'Ente presso terzi	4.970,80	4.970,80
5) Mutui a carico dello stato	99.460.768,64	110.441.938,44	5) Mutui a carico dello stato	99.460.768,64	110.441.938,44
6) Mutui per opere finanziate dall'Ente	40.684.811,10	44.869.218,40	6) Mutui per opere finanziate dall'Ente	40.684.811,10	44.869.218,40
<b>Totale Conti Ordine</b>	<b>784.906.349,93</b>	<b>797.309.433,15</b>	<b>Totale Conti Ordine</b>	<b>784.906.349,93</b>	<b>797.309.433,15</b>


**MODELLO C/E (Art. 38, Comma 1)**  
**CONTO ECONOMICO**

RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni (*)		77.428.001,83		78.390.466,35
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>77.428.001,83</b>		<b>78.390.466,35</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		225.006,19		271.579,43
7) Per servizi**		11.924.239,63		12.289.286,98
8) Per godimento beni di terzi**		184.719,55		162.844,03
9) Per il personale**		16.920.862,13		18.054.543,03
a) salari e stipendi	11.856.880,58		12.397.301,29	
b) oneri sociali	3.437.716,20		3.593.509,77	
c) trattamento di fine rapporto	915.980,60		1.279.285,87	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	710.284,75		784.446,10	
10) Ammortamenti e svalutazione		11.557.355,11		11.885.494,53
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.429.533,83		3.964.370,88	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.718.038,76		7.236.533,40	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.409.782,52		684.590,25	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		886,10		(635,64)
12) Accantonamenti per rischi		2.745.339,16		3.600.000,00
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		3.417.063,09		8.807.895,70
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>46.975.470,96</b>		<b>55.071.008,06</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>30.452.530,87</b>		<b>23.319.458,29</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		101.189,75		109.154,31
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	101.189,75		109.154,31	
17) Interessi e altri oneri finanziari		1.630.827,49		1.865.295,16
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>		<b>(1.529.637,74)</b>		<b>(1.756.140,85)</b>





RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				2.779.461,64
a) di partecipazioni			2.779.461,64	
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				(2.779.461,64)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		3.814.939,36		5.273.603,37
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149		943.718,50		1.907.400,60
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		3.534.706,03		3.432.309,19
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		2.696.164,71		4.256.828,81
Totale delle partite straordinarie		3.709.762,18		2.541.683,15
Risultato prima delle imposte ( A - B +/- C +/- D +/- E)		32.632.655,31		21.325.538,95
Imposte dell'esercizio (IRAP)		991.816,28		1.142.644,39
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		31.640.839,03		20.182.894,56

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

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

**MODELLO (Art. 38, Comma 1)**  
**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI**

	2016	2015	+ o -
<b>A) RICAVI</b>	<b>77.428.001,83</b>	<b>78.390.466,35</b>	<b>(962.464,52)</b>
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
<b>B) VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA</b>	<b>77.428.001,83</b>	<b>78.390.466,35</b>	<b>(962.464,52)</b>
Consumi di Materie prime e servizi esterni	12.334.851,47	12.723.074,80	(388.223,33)
<b>C) VALORE AGGIUNTO</b>	<b>65.093.150,36</b>	<b>65.667.391,55</b>	<b>(574.241,19)</b>
Costo del lavoro	16.920.862,13	18.054.543,03	(1.133.680,90)
<b>D) MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>48.172.288,23</b>	<b>47.612.848,52</b>	<b>559.439,71</b>
Ammortamenti	11.557.355,11	11.885.494,53	(328.139,42)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	2.745.339,16	3.600.000,00	(854.660,84)
Saldo proventi ed oneri diversi	3.417.063,09	8.807.895,70	(5.390.832,61)
<b>E) RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>30.452.530,87</b>	<b>23.319.458,29</b>	<b>7.133.072,58</b>
Proventi ed oneri finanziari	(1.529.637,74)	(1.756.140,85)	226.503,11
Rettifiche di valore di attività finanziarie		(2.779.461,64)	2.779.461,64
<b>F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>28.922.893,13</b>	<b>18.783.855,80</b>	<b>10.139.037,33</b>
Proventi e Oneri Straordinari	3.709.762,18	2.541.683,15	1.168.079,03
<b>G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>32.632.655,31</b>	<b>21.325.538,95</b>	<b>11.307.116,36</b>
Imposte di Esercizio	991.816,28	1.142.644,39	(150.828,11)
<b>H) AVANZO /PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>31.640.839,03</b>	<b>20.182.894,56</b>	<b>11.457.944,47</b>

## CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni (*)		1.941.559,45		2.096.538,27
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>1.941.559,45</b>		<b>2.096.538,27</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**				
7) Per servizi**		1.457.467,62		1.796.977,05
8) Per godimento beni di terzi**				
9) Per il personale**		87.587,00		102.468,32
a) salari e stipendi	60.356,20		70.610,92	
b) oneri sociali	16.203,59		18.956,64	
c) trattamento di fine rapporto	4.948,67		5.789,46	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	6.078,54		7.111,30	
10) Ammortamenti e svalutazione		212.452,40		1.278.381,55
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.023,53		6.741,56	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	110.236,64		615.207,47	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	99.192,23		656.432,52	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		845.788,05		449.499,23
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>2.603.295,07</b>		<b>3.627.326,15</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>(661.735,62)</b>		<b>(1.530.787,88)</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		1.327,02		2.880,92
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	1.327,02		2.880,92	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>		<b>1.327,02</b>		<b>2.880,92</b>



RISULTATI DIFFERENZIALI	2016		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				2.779.461,64
a) di partecipazioni			2.779.461,64	
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				(2.779.461,64)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149				76.000,00
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		88.351,38		91.523,24
Totale delle partite straordinarie		(88.351,38)		(167.523,24)
Risultato prima delle imposte ( A - B +/- C +/- D +/- E)		(748.759,98)		(4.474.891,84)
Imposte dell'esercizio (IRAP)		5.354,24		6.263,11
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		(754.114,22)		(4.481.154,95)

\* 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)



## **ALLEGATO D.L. 66/2014 ART.41**



## RELAZIONE SULLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - DECRETO LEGGE N. 66/2014 ART. 41

L'Autorità Portuale pubblica annualmente sul sito istituzionale l'Indicatore di tempestività dei pagamenti che dà contezza dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture.

A decorrere dall'anno 2015, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo 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 moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Nel 2016 l'Autorità Portuale ha effettuato circa n. 1800 pagamenti di fatture fornitori, per complessivi € 31.636.667,00.

In applicazione dell'art. 41 "Attestazione dei tempi di pagamento" del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014, n.89 si evidenzia quanto segue:

<b>INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI</b>
<i>31,3 GIORNI</i>

L'indicatore prende come riferimento il ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture ed è stato calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo 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 moltiplicata per l'importo dovuto e rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. Ai fini del calcolo dell'indicatore s'intende per:

✓ "giorni effettivi"	→	tutti i giorni da calendario compresi i festivi
✓ "data di pagamento"	→	la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in banca
✓ "data di scadenza"	→	i termini previsti dall'articolo 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231 ossia trenta giorni dalla data di ricevimento della fattura o di una richiesta di pagamento di contenuto equivalente
✓ "importo dovuto"	→	la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento

Occorre tenere presente che risultano inclusi nel calcolo i pagamenti derivanti da pignoramenti o oggetto di contestazioni.

Infine ulteriore criticità per il rispetto dei tempi di pagamento risulta l'assenza di procedure e strumenti volti ad evidenziare la tardività dei pagamenti derivanti da cause imputabili al creditore,

quali, ad esempio, le sospensioni dei termini di pagamento conseguenti a norme di legge, quali, ad esempio, il blocco dei pagamenti disposto da Equitalia S.p.a. ai fini della verifica della sussistenza di eventuali posizioni debitorie nei suoi confronti. Si determinano così giorni di ritardo nei pagamenti non sempre addebitabili solo all'attività dell'Ente.

Di seguito si riporta una stratificazione dei dati per tempistiche di pagamento:

<b>GIORNI DI RITARDO</b>	<b>N. FATTURE IN %</b>
< 0	15,12%
> 1 ≤ 15	21,84%
>15 ≤30	12,16%
>30	50,89%

Nonostante la gestione dei pagamenti sia caratterizzata da:

- assenza di difficoltà legate alla disponibilità di cassa;
- esistenza di un ufficio dedicato alla registrazione delle fatture;
- introduzione dell'ordinativo informatico con firma digitale.

si riscontra tuttavia un tempo medio di ritardo nei pagamenti piuttosto elevato.

Le misure ad oggi in essere per la gestione dei pagamenti da parte dell'Ente sono riconducibili alle seguenti attività:

- Verifica della compatibilità dei pagamenti derivanti dall'assunzione dell'impegno di spesa con lo stanziamento di bilancio;
- Trasmissione con congruo anticipo delle determinazioni di impegno di spesa al responsabile del servizio finanziario;
- Registrazione tempestiva delle fatture ai fini del loro smistamento agli uffici competenti per la liquidazione;
- Trasmissione degli atti di liquidazione di spesa al servizio finanziario, debitamente firmati e completi di tutti gli allegati, con congruo anticipo rispetto alla scadenza del pagamento, tenuto conto dei tempi tecnici necessari per emettere i mandati;
- Verifica di ogni altro adempimento di legge previsto in merito alla regolarità della liquidazione della spesa quale ad esempio il rispetto degli obblighi derivanti dalla tracciabilità attraverso la corretta imputazione di CIG e/o CUP e del conto corrente dedicato.

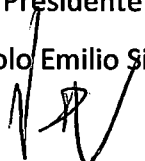
Il Direttore Amministrativo

Dott. Alessandro Carena



Il Presidente

Dott. Paolo Emilio Signorini







**ALLEGATO 6 DECRETO DEL MINISTERO  
DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE DEL 1  
OTTOBRE 2013**



**Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013**

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**

		ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
		IMPEGNATO	PAGATO
<b>MISSIONE 007</b>	<b>ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>		
	<b>PROGRAMMA</b>		
007 - 007	SICUREZZA E CONTROLLO NEI MARI NEI PORTI E SULLE COSTE		
	GRUPPO COFOG <span style="float:right">4.5 trasporti</span>	6.984.819,79	5.649.101,87
	<i>TOTALE PROGRAMMA 007 - 007</i>	6.984.819,79	5.649.101,87
	<b>TOTALE MISSIONE 007</b>	<b>6.984.819,79</b>	<b>5.649.101,87</b>
<b>MISSIONE 013</b>	<b>DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO</b>		
	<b>PROGRAMMA</b>		
013 - 002	AUTOTRASPORTO ED INTERMOBILITA'		
	GRUPPO COFOG <span style="float:right">4.5 trasporti</span>	764.559,20	678.504,58
	<i>TOTALE PROGRAMMA 013 - 002</i>	764.559,20	678.504,58
013 - 009	SVILUPPO E SICUREZZA DELLA NAVIGAZIONE E DEL TRASPORTO MARITTIMO E PER LE VIE D'ACQUA INTERNE		
	GRUPPO COFOG <span style="float:right">4.5 trasporti</span>	9.715.705,12	7.598.455,28
	<i>TOTALE PROGRAMMA 013 - 009</i>	9.715.705,12	7.598.455,28
	<b>TOTALE MISSIONE 013</b>	<b>10.480.264,32</b>	<b>8.276.959,86</b>
<b>MISSIONE 014</b>	<b>INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA</b>		
	<b>PROGRAMMA</b>		
014 - 008	OPERE PUBBLICHE E INFRASTRUTTURE		
	GRUPPO COFOG <span style="float:right">4.5 trasporti</span>	13.169.607,22	3.814.443,14
	<i>TOTALE PROGRAMMA 014 - 008</i>	13.169.607,22	3.814.443,14
	<b>TOTALE MISSIONE 014</b>	<b>13.169.607,22</b>	<b>3.814.443,14</b>
<b>MISSIONE 032</b>	<b>SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>		
	<b>PROGRAMMA</b>		
032 - 002	INDIRIZZO POLITICO		
	GRUPPO COFOG <span style="float:right">4.5 trasporti</span>	289.231,80	269.320,72
	<i>TOTALE PROGRAMMA 032 - 002</i>	289.231,80	269.320,72
032 - 003	SERVIZIO E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA		
	GRUPPO COFOG <span style="float:right">4.5 trasporti</span>	12.657.253,95	10.144.759,08
	<i>TOTALE PROGRAMMA 032 - 003</i>	12.657.253,95	10.144.759,08
	<b>TOTALE MISSIONE 032</b>	<b>12.946.485,75</b>	<b>10.414.079,80</b>

		ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
		IMPEGNATO	PAGATO
<b>MISSIONE 034</b>	<b>DEBITO DA FINANZIAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE</b>		
	<b>PROGRAMMA</b>		
<b>034 - 001</b>	<b>ONERI PER IL SERVIZIO DEL DEBITO STATALE</b>		
	GRUPPO COFOG <span style="float: right;">4.5 trasporti</span>	1.613.559,13	1.613.559,13
	<i>TOTALE PROGRAMMA 034 - 001</i>	1.613.559,13	1.613.559,13
<b>034 - 002</b>	<b>RIMBORSI DEL DEBITO STATALE</b>		
	GRUPPO COFOG <span style="float: right;">4.5 trasporti</span>	10.640.673,89	10.640.673,89
	<i>TOTALE PROGRAMMA 034 - 002</i>	10.640.673,89	10.640.673,89
	<b>TOTALE MISSIONE 034</b>	<b>12.254.233,02</b>	<b>12.254.233,02</b>
<b>MISSIONE 099</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>		
	<b>PROGRAMMA</b>		
<b>099 - 001</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>		
	GRUPPO COFOG <span style="float: right;">4.5 trasporti</span>	6.980.587,83	5.881.352,56
	<i>TOTALE PROGRAMMA 099 - 001</i>	6.980.587,83	5.881.352,56
	<b>TOTALE MISSIONE 099</b>	<b>6.980.587,83</b>	<b>5.881.352,56</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>62.815.997,93</b>	<b>46.290.170,25</b>



**PROSPETTO DI CORRELAZIONE  
CON IL NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO  
DI CUI AL DPR 132/2013**



Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

ENTRATE					
Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di livello V	Accertato	Riscosso
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	4.369,48	4.209,48
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	92,19	92,19
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	739.798,00	713.350,22
E1.1410	PROVENTI DERIV.DA AUTORIZZAZ.	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	785.923,46	737.099,03
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	23.827.131,18	23.540.951,33
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	12.019.934,83	11.794.662,09
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	5.084.793,32	5.001.589,04
E1.1150	ADDIZIONALE SOVRATTASSA.SECURITY	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	3.043.622,48	2.995.552,01
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi/aree pubbliche	30.764.051,51	24.727.767,89
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi/aree pubbliche	124.580,03	122.960,94
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	622.754,38	515.561,04
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	6.189,62	4.878,54
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari opostali	16.847,70	16.847,70
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	78.152,43	3.234,99
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo ecc)	228.726,10	205.397,39
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.448.439,41	191.278,84
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	141.943,56	141.943,56
E1.2514	CONTRIBUTO STATO PER OPERE	E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	2.940.000,00	2.940.000,00
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	E.4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'UE	4.651.000,00	162.480,00
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	E.4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	60.953,16	26.508,55
E1.3150	RECUP.DAL PERS.ANTICIPAZ.ENTE	E.5.02.02.01.001	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	46.081,08	6.457,07
E1.2910	OP.FINANZ.MEDIO E LUNGO TERM.	E.6.03.01.04.003	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti	20.000.000,00	20.000.000,00
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	122.180,73	122.180,73
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	3.621.105,55	3.621.105,55
E1.3120	RITENUTE PREVID. E ASSISTENZ.	E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.203.815,52	1.203.815,52
E1.3120	RITENUTE PREVID. E ASSISTENZ.	E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	13.031,16	13.031,16
E1.3140	I.V.A.	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	432.331,04	98.342,70
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	254.543,87	242.709,38
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	434.680,12	245.809,50
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	7.852,83	7.684,29
E1.2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	219.492,88	219.492,88
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	219.520,92	219.520,92
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	405.952,13	264.775,85
<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>113.569.890,67</b>	<b>100.111.290,38</b>

USCITE					
Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di livello V	Impegnato	Pagato
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	462,72	462,72
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	6.978.404,60	6.740.451,56
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	193.649,92	193.649,92
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	U.1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	42.853,59	42.853,59
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.529.027,39	1.474.686,73
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	2.981.573,85	1.396.667,52
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	764.666,88	673.067,79
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	88.203,51	88.203,51
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	17.185,60	7.128,85
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	5.742,74	5.742,74
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie	57.786,58	56.198,96
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	289.176,27	228.117,00
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	1.480,00	-
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	4.166,45	4.166,45
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	2.930.378,49	2.123.653,50
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	23.281,52	20.803,54
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	384.643,65	360.356,13
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.003	Contributi per indennita' di fine rapporto	57.008,17	48.666,41
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	15.563,12	15.563,12
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	991.816,28	872.717,85
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	50.199,19	50.199,19
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	52.480,27	20.295,78
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	33.359,00	33.359,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.12.001	Imposta municipale propria	377.455,00	377.455,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	4.053,50	3.992,37
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	23.115,99	23.115,99
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	10.147,86	9.781,86
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	86.343,46	55.213,05
U1.4370	VESTIARIO	U.1.03.01.02.004	Vestiario	2.955,65	2.160,82
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	2.892,62	1.553,06
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	33.232,40	18.565,27
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	41.744,48	39.543,57
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'Amministrazione - indennita'	180.906,64	177.109,33
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'Amministrazione - rimborsi	3.016,72	2.884,07
U1.4100	COMP.E RIMB.ORGANI AMM.E CONTR	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione	14.960,00	-
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione	90.348,44	89.327,32
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	3.850,12	3.850,12
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	73.497,01	71.738,51
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	140,35	140,35
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	800,00	800,00
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	U.1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	18.861,51	18.861,51
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	U.1.03.02.02.004	Pubblicita'	1.220,00	-
U1.4530	SP.PROMOZIONALI E PROPAGANDA	U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c.	30.460,00	28.920,00
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE	U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	188.689,58	188.689,58
U1.4260	SPESE PER CORSI	U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	12.961,70	833,00
U1.4260	SPESE PER CORSI	U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	35.414,78	32.974,78
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	11.993,26	11.993,26
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	26.855,92	26.855,92



USCITE					
Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di livello V	Impegnato	Pagato
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	28.422,67	5.492,06
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	180.620,01	180.620,01
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.005	Acqua	70.186,49	48.186,49
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.006	Gas	66.962,05	3.962,05
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE	U.1.03.02.05.007	Spese di condominio	552.375,46	537.428,61
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	42.994,51	39.873,37
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	12.969,11	12.969,11
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	130.380,77	72.618,27
U1.4510	ONERI GESTIONE SERV.PORTUALI	U.1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	26.000,00	25.150,00
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	6.116,30	-
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	9.253,37	7.145,47
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4.196,68	350,00
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	6.947,90	-
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	91,50	91,50
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	61.793,00	140,30
U1.4321	MANUTENZ.ORD.IMMOBILI UTILIZZ.	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	26.475,27	20.966,39
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	280.321,52	270.950,48
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.11.009	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	46.578,00	42.578,00
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	26.062,84	23.966,73
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia	171.511,00	50.854,00
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia	257.554,81	212.321,00
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	221.376,03	181.753,65
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	29.802,15	24.066,63
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.13.005	Servizi ausiliari a beneficio del personale	34.944,00	14.560,00
U1.4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	U.1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.361.000,00	1.020.678,93
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	411.842,92	411.842,92
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	115.788,77	89.788,77
U1.4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	3.701.289,09	2.808.028,18
U1.4570	SP.SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	2.482.017,68	1.743.712,43
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	52.953,86	44.031,93
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	U.1.03.02.16.002	Spese postali	33.964,53	27.027,28
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	U.1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	686,29	686,29
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	4.857,19	2.831,37
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c	148.500,00	123.750,00
U1.4550	SP.SERV.TELEFONIA E RETE DATI	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati o voip e relativa manutenzione	109.440,73	109.440,73
U1.4450	SP.LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	185.251,85	51.437,69
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	9.549,24	9.549,24
U1.4510	ONERI GESTIONE SERV.PORTUALI	U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilita' a terzi	246.982,48	178.868,86
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	U.1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	4.384,42	4.384,42
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	13.850,66	12.991,43
U1.4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	28.156,39	19.901,93
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	U.1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	1.705.458,10	1.705.458,10
U1.5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	U.1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	370.259,76	329.559,76
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	1.000,00	1.000,00
U1.4500	CONTR.SVIL.ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	253.100,00	249.100,00
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	U.1.07.05.04.999	Interessi passivi ad altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	1.613.559,13	1.613.559,13
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	U.1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	16.582,07	-

USCITE					
Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di livello V	Impegnato	Pagato
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	64.071,33	48.352,74
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	42.586,00	42.586,00
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	21.344,67	21.000,01
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	304.920,00	304.920,00
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	31.378,21	31.378,21
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	196.758,89	196.758,89
U1.4620	SP.LITI/ARBITRAGGI E RISARCIM.	U.1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	908.023,40	193.758,51
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	263,52	-
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZ. MACCHINARI	U.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	45.719,50	153,72
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	512,40	512,40
U1.5121	MANUT.STRAORD.IMMOBILI UTILIZZ	U.2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	14.020,24	12.202,44
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.01.09.009	Infrastrutture telematiche	1.124.262,97	898.684,97
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	99.629,31	-
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	4.044.443,32	40.600,28
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	U.2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	191,50	191,50
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	63.173,57	0,02
U1.5122	FONDO ACCORDI BONARI	U.2.05.01.99.999	Altri accantonamenti in c/capitale	4.300.000,00	-
U1.6150	ANTICIPAZ.ENTE AL PERSONALE	U.3.02.02.01.001	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a famiglie	46.081,08	46.081,08
U1.5620	RIMB.FIN.MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.999	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine ad altre imprese	10.640.673,89	10.640.673,89
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	122.180,73	122.180,73
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	3.621.105,55	3.088.972,21
U1.6120	RITENUTE PREV.E ASSISTENZIALI	U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.203.815,52	1.066.036,84
U1.6120	RITENUTE PREV.E ASSISTENZIALI	U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	13.031,16	11.983,27
U1.6140	I.V.A.	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	432.331,04	382.431,18
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	254.543,87	233.254,83
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	434.680,12	393.680,12
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	7.852,83	7.852,83
U1.5810	REST.DEPOSITI DI TERZI A CAUZ.	U.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	219.492,88	8.515,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	219.520,92	219.520,92
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	405.952,13	300.843,55
<b>TOTALE USCITE</b>				<b>62.815.997,93</b>	<b>46.290.170,25</b>



# **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**



## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE AL  
RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016  
di cui all'art. 36 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità**

**1. PREMESSA**

In via preliminare occorre evidenziare che il d.lgs. 169/2016 ha, tra le altre cose, soppresso le Autorità Portuali di Genova e Savona ed istituito l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale comprendente i Porti di Genova, Savona e Vado Ligure.

Ai sensi della L.84/1994, come modificata dal d.lgs. 169/2016, l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale è un ente pubblico non economico di rilevanza nazionale a ordinamento speciale ed è dotato di autonomia amministrativa, organizzativa, regolamentare, di bilancio e finanziaria, alla quale si applicano i principi generali contenuti nel titolo primo del testo unico sul pubblico impiego, artt. 1-9 del d.lgs. 165/2001.

Il Rendiconto generale per l'esercizio 2016 è stato redatto conformemente a quanto previsto dall'art.36 e seguenti (capo VI) del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente e risulta composto dai seguenti documenti:

- a) Conto di bilancio, a sua volta suddiviso in:
  - i. *Rendiconto finanziario decisionale;*
  - ii. *Rendiconto finanziario gestionale;*
- b) Conto economico;
- c) Stato patrimoniale;
- d) Nota integrativa;

e corredato dai seguenti allegati:

- a) Situazione amministrativa;
- b) Relazione sulla gestione;

ivi inclusa la presente:

- c) Relazione del Collegio dei revisori dei conti

Al rendiconto generale è altresì allegato un prospetto, sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente, attestante la tempestività dei pagamenti così come richiesto dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la Circolare n. 9774 del 05/04/2016.

In termini generali si osserva che la gestione 2016 si è conclusa con un **avanzo finanziario di competenza** di euro **50.753.893**, dato dalla differenza tra le entrate accertate, pari ad euro 113.569.891, e le spese impegnate, pari ad euro 62.815.998.

Il **risultato di amministrazione** per il medesimo anno ammonta a euro **212.049.972** dato dalla somma del risultato di competenza (euro 50.753.893), dall'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti (euro 161.267.007) e dal saldo positivo nella variazione dei residui (euro 29.072, tenuto conto dell'eliminazione dei residui attivi per 3,50 milioni di euro e passivi per un ammontare di circa 3,53 milioni di euro).

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

Tabella 1

ENTRATE	113.569.891
USCITE	62.815.998
<b>RISULTATO DI COMPETENZA</b>	<b>50.753.893</b>
Avanzo di amministrazione esercizi precedenti	161.267.007
<b>SALDO NELLA VARIAZIONE DEI RESIDUI</b>	<b>29.072</b>
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>212.049.972</b>

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 comprende al suo interno circa 156,13 milioni di euro di avanzo con vincolo di destinazione e circa 55,92 milioni di euro di avanzo disponibile. L'avanzo con vincolo di destinazione è così composto:

Esercizio 2016 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione	Importo
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	5.281.190,93
Ricavo vendita area ex Colisa	4.522.072,00
Mutuo Banca Carige 135/2010	10.126.121,92
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	298.093,86
Mutuo Monte dei Paschi di Siena Legge 166/2002	2.125.037,08
Mutuo Depfa Legge 388/2000	35.844,26
Mutuo Dexia Legge 388/2000	1.031.161,83
Mutuo opi Legge 388/2000	143.425,79
Altre Leggi di finanziamento Statale Legge 43/05	1.663.576,12
Interessi riconosciuti con sentenza del Consiglio di Stato n. 3202 del 29/5/2012 di cui all'accordo di Cornigliano	9.337.878,04
Contributo Regione Liguria PV207	3.338.824,96
Contributo Stato per manutenzioni straordinarie	50.263,88
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "ampliamento del terminal Ronco-Canepa"	500.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "il nuovo piano regolatore e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale Europea"	3.900.000,00
Contributo della Comunità Europea progetto INES	2.390.000,00
Tasse portuali	4.651.000,00
Piano di gestione dei rifiuti prodotti dalle navi	150.559,94
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	1.369,12
10% del fondo perequativo da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	410.000,00
Contributo Stato DM 357/2011 da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	8.489.742,08
Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico portuale inclusi nell'Accordo di Programma di Cornigliano	191.420,28
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94)	70.000.000,00
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anno 2013	12.270.281,66
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	15.022.573,38
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	195.598,06
<b>Totale avanzo vincolato da destinare ad opere</b>	<b>156.126.035,19</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

## 2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

## a) IL CONTO DI BILANCIO

**(i) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

La gestione finanziaria dell'Autorità è riferita al Bilancio di previsione 2016, oggetto del Verbale del Collegio n. 17 del 18/11/2015, adottato con Delibera del Comitato portuale n. 73/5/2015 del 18 novembre 2015. Il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, con la nota PEC M\_INF/PORTI/Prot. 6103 del 1 marzo 2016, acquisito il parere favorevole del Ministero dell'economia e delle finanze, ha approvato la suddetta delibera del Comitato portuale di adozione del bilancio di previsione 2016.

Nel corso dell'esercizio 2016, il bilancio di previsione è stato oggetto di una nota di variazione, esaminata dal Collegio con il Verbale n. 12 del 22-23/11/2016, adottata dal Comitato portuale con Delibera n. 56/5 del 28 novembre 2016 ed approvata in via definitiva dai Ministeri vigilanti con la nota MIT prot. 3888 del 7 febbraio 2017.

La Tabella 2 raccoglie in Titoli i dati relativi alle entrate accertate ed alle uscite impegnate e li confronta con quelli rispettivamente previsti per l'anno 2016 (iniziali e definitivi).

Le entrate complessivamente accertate per l'anno 2016 ammontano ad euro 113.569.891, dell'1% inferiori rispetto a quelle assestate a fine anno e del 32% inferiori rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2016.

Le entrate accertate sono costituite da entrate correnti, per euro 78.937.350, entrate in conto capitale, per euro 27.871.446, e partite di giro, per euro 6.761.095.

Le uscite complessivamente impegnate ammontano ad euro 62.815.998, del 22 % inferiori rispetto a quelle assestate a fine esercizio e inferiori del 73 % rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2016 (euro 236.209.270).

Le uscite impegnate sono costituite da uscite correnti, euro 35.132.260,12, uscite in conto capitale, euro 20.922.642,86, e partite di giro, euro 6.761.094,95.

I maggiori scostamenti tra la gestione di competenza 2016 e il bilancio preventivo si registrano all'interno del Titolo II delle entrate (-64 %) e delle spese (- 88%) in conto capitale.

Tabella 2

ENTRATE	Previsioni		Accertamenti	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I <b>Correnti</b>	81.410.000	79.105.000	78.937.350	-3%	0%
Titolo II <b>in Conto Capitale</b>	76.690.000	27.941.000	27.871.446	-64%	0%
Titolo III <b>per Partite di Giro</b>	8.010.000	8.115.000	6.761.095	-16%	-17%
<b>Totali =</b>	<b>166.110.000</b>	<b>115.161.000</b>	<b>113.569.891</b>	<b>-32%</b>	<b>-1%</b>

USCITE	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I <b>Correnti</b>	59.459.270	42.657.270	35.132.260	-41%	-18%
Titolo II <b>in Conto Capitale</b>	168.740.000	30.132.000	20.922.643	-88%	-31%
Titolo III <b>per Partite di Giro</b>	8.010.000	8.115.000	6.761.095	-16%	-17%
<b>Totali =</b>	<b>236.209.270</b>	<b>80.904.270</b>	<b>62.815.998</b>	<b>-73%</b>	<b>-22%</b>

La Tabella 3 confronta le entrate accertate e le spese impegnate durante il corso della gestione finanziaria 2016 con quelle dell'anno precedente.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

Tabella 3

ENTRATE		Accertamenti 2016	Accertamenti 2015	Scostamento	%
Titolo I	Correnti	78.937.350	78.638.033	299.317	0%
Titolo II	in Conto Capitale	27.871.446	9.730.722	18.140.724	186%
Titolo III	per Partite di Giro	6.761.095	7.227.252	-466.157	-6%
<b>Totali =</b>		<b>113.569.891</b>	<b>95.596.007</b>	<b>17.973.884</b>	<b>19%</b>

USCITE		Impegni 2016	Impegni 2015	Differenza	%
Titolo I	Correnti	35.132.260	41.947.085	-6.814.825	-16%
Titolo II	in Conto Capitale	20.922.643	39.061.656	-18.139.013	-46%
Titolo III	per Partite di Giro	6.761.095	7.227.252	-466.157	-6%
<b>Totali =</b>		<b>62.815.998</b>	<b>88.235.993</b>	<b>-25.419.995</b>	<b>-29%</b>

La composizione delle entrate accertate per Unità Previsionale di Base risulta essere la seguente:

- Entrate diverse: 69,51%;
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti: 0,06%;
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale: 6,68%;
- Entrate derivanti da accensione di prestiti: 17,80%;
- Entrate per partite di giro: 5,95%.

La composizione delle uscite impegnate per Unità Previsionali di Base delle suddette spese risulta essere la seguente:

- Spese di funzionamento: 30,78%;
- Oneri comuni in conto capitale: 17,29%;
- Interventi diversi: 16,04%;
- Investimenti: 16,02%;
- Partite di giro: 10,76%;
- Oneri comuni di parte corrente: 9,11%.

In conclusione, le entrate complessivamente accertate (Titoli I, II e III) ammontano a euro 113.569.891, di cui riscosse euro 100.111.290, restando quindi da riscuotere euro 13.458.600.

Le uscite complessive ammontano ad euro 62.815.998, di cui pagate 46.290.170, restando quindi da pagare 16.525.828.

#### **I) Entrate correnti**

Le entrate correnti (Titolo I) accertate nel corso della gestione 2016 ammontano ad euro 78.937.350, di poco superiori a quelle accertate nell'anno precedente (euro 78.638.033) e sostanzialmente invariate rispetto a quelle definitive previste per l'anno 2016 (euro 79.105.000). La differenza tra accertamenti 2016 e previsione definitiva ammonta ad euro - 167.650. Tale risultato dipende sostanzialmente dalle variazioni delle categorie di parte corrente più rilevanti, in particolare dai minori accertamenti delle tasse portuali per merci imbarcate e sbarcate e di ancoraggio e dai maggiori accertamenti dei canoni demaniali.

Le Entrate tributarie ammontano ad euro 43.975.482, dell'1% inferiori rispetto alle previsioni assestate, inferiori di circa 1,4 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente (euro 45.359.866). Tali entrate sono generate da:

- euro 23.827.131 derivanti dal gettito tassa sulle merci imbarcate e sbarcate;



## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

- euro 12.019.935 da gettito taxa di ancoraggio;
- euro 5.084.793 da sovrattassa merci;
- euro 3.042.622 da addizionale sovrattassa merci per security;

I Redditi e proventi patrimoniali ammontano ad euro 31.487.996, dello 0,84 % superiori rispetto alle previsioni assestate. Tali redditi sono costituiti da:

- euro 30.764.052 derivanti da canoni demaniali (+ 2,7 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente);
- euro 622.754 da canoni di affitto;
- euro 101.190 da interessi attivi, ecc..

Tabella 2 parte-A - Entrate Tributarie

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento %
Tassa Port. merci imb. e sbarc.	24.000.000	23.827.131	-0,72%
Tassa Ancoraggio	12.300.000	12.019.935	-2,28%
Sovrattassa Merci	5.100.000	5.084.793	-0,30%
Add. sovrattassa merci per sec.	3.000.000	3.043.622	1,45%
<b>Totali =</b>	<b>44.400.000</b>	<b>43.975.482</b>	<b>-0,96%</b>

Tabella 2 parte-B Redditi e Proventi Patrimoniali

Descrizione	Previsione Definitiva	Accertato	Scostamento %
Canoni di affitto di beni patr.	630.000	622.754	-1,15%
Canoni demaniali	29.980.000	30.764.052	2,62%
Interessi attivi su titoli, dep.	105.000	101.190	-3,63%
<b>Totali =</b>	<b>30.715.000</b>	<b>31.487.996</b>	<b>0,84%</b>

Nell'ambito dei canoni demaniali gli accertamenti di competenza ammontano a euro 30.764.052, risultano riscossi per euro 24.727.768, restano da riscuotere euro 6.036.284.

**II) Entrate in conto capitale**

Le entrate accertate in bilancio in conto capitale nell'anno 2016 (Titolo II) ammontano ad euro 27.871.446, superiori del 186 % rispetto a quelle accertate nell'anno precedente (euro 9.730.722), quasi invariate rispetto a quelle assestate (euro 27.941.000) e inferiori del 175 % rispetto alle previsioni iniziali 2016.

Tra le entrate in conto capitale si evidenziano le seguenti voci:

- finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali per euro 2.940.000 (categoria 2.02.01) - dodicesima della tredicesima annualità del contributo derivante dall'applicazione dell'art. 53 della legge 28 dicembre 2001, n.448 "disposizioni concernenti lo stabilimento di Ilva Cornigliano" stabilito all'art. 6 ter della legge 31 marzo 2005, n.43;
- trasferimenti da parte dell'Unione Europea per il progetto "INES-implementing new environmental solutions in the Port of Genoa" - fondi TEN-T per euro 4.651.000 (categoria 2.02.04) - fornitura di energia elettrica alle navi porto di Voltri e piattaforma ecologica calata oli minerali, ecc.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

- entrate derivanti da accensione di mutui per euro 20.000.000 (BEI – per costruzione nuovo terminal contenitori);
- assunzioni di altri debiti finanziari per euro 219.493.

**I) Uscite correnti**

Le uscite correnti (Titolo I), impegnate nel corso del 2016, ammontano a euro 35.132.260, del 18 % inferiori rispetto a quelle indicate nella previsione definitiva (euro 42.657.270). La differenza negativa tra impegni 2016 e previsione definitiva ammonta ad euro - 7.525.010. Tale differenza dipende in prevalenza dalle seguenti obbligazioni giuridiche non perfezionate:

- “oneri della contrattazione decentrata o aziendale” per € 142.299,31;
- “Trattamento di fine rapporto – Quota maturata nell’anno” per € 92.582,21;
- “Prestazioni di terzi per manutenzioni” per € 127.071,40;
- “Servizi ed attività strumentali” per € 120.045,00;
- “Spese legali, giudiziarie e varie” per € 554.748,15;
- “Spese promozionali e di propaganda” per € 159.540,00;
- “Spese per pulizia e bonifica aree portuali” per € 467.710,91;
- “Restituzioni e rimborsi diversi” per € 285.928,67;
- “Spese per il realizzo delle entrate” per € 128.934,96;
- “Interessi passivi, spese e commissioni bancarie” per € 99.172,51;
- “Imposte, tasse e tributi vari” per € 101.773,46;
- “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” per € 4.641.976,60.

Le spese impegnate nel corso dell’anno 2016 (euro 35.132.637) risultano inferiori del 16 % rispetto a quelle dell’anno precedente (euro 41.947.085).

In ordine alle diverse componenti di tale tipologia di spesa, gli oneri del personale, che ammontano ad euro 16.541.701 (categoria 1.1.2), registrano una riduzione di circa il 4 % rispetto all’esercizio 2015 (euro 17.232.325).

Come accennato in premessa, per effetto della riforma della L.84/1994 operata dal d.lgs. 169/2016, all’Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale si applicano i principi generali contenuti nel titolo primo del testo unico sul pubblico impiego, artt. 1-9 del d.lgs. 165/2001.

Tra i quali è utile richiamare l’art. 8 del citato d.lgs. 165/2001 che prevede che l’incremento del costo del lavoro negli enti pubblici economici e nelle aziende pubbliche che producono servizi di pubblica utilità è soggetto ai limiti compatibili con gli obiettivi ed i vincoli di finanza pubblica. Conseguentemente, dalla nuova riforma discende l’applicabilità alle AdSP delle diverse norme di contenimento della spesa, tra cui ad esempio quella prevista dall’art. 1 comma 214 della legge 266/2005 che ha abrogato l’istituto dell’indennità di trasferta per i dipendenti pubblici inviati in missione.

Ciò posto, il Collegio invita l’ente ad adeguare con immediatezza i propri regolamenti in materia di trattamenti economici del personale alle previsioni normative di contenimento della spesa nonché a porre in essere tutte le iniziative necessarie volte a tutelare finanziariamente il proprio bilancio.

La nuova dotazione organica della Segreteria tecnico-operativa, approvata dal Comitato Portuale con delibera n.56/2015 e dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota n. 24095 del 24.11.2015, è pari a n. 221 unità comprensivo del Segretario generale, così ripartita:

	DIR.	Q.A	Q.B	1°L	2°L	3°L	4°L	5°L	TOT.
N.	14	23	31	94	29	18	7	5	221

La consistenza del personale a fine 2016 risulta pari a n. 208 unità:

	DIR.	Q.A	Q.B	1°L	2°L	3°L	4°L	5°L	TOT.
N.	9	22	28	93	30	17	7	2	208

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

Al riguardo, si rileva la presenza di una unità in più nell'area II dei "livelli" rispetto al numero di 29 dipendenti fissato dalla pianta organica. Tale situazione, trattandosi di una unità collocata nelle aree funzionali iniziali, non genera oneri aggiuntivi sul bilancio dell'Ente. In ogni caso si raccomanda di porre in essere ogni azione utile al ripristino dell'equilibrio tra il personale effettivamente presente in ciascuna delle aree funzionali e la dotazione organica approvata dal Ministero vigilante.

La tabella 2 parte-C riporta i dati di sintesi delle spese correnti aggregati in tre macro voci:

- spese di funzionamento: l'importo impegnato risulta inferiore del 6,9% rispetto a quello assestato;
- spese per interventi diversi: gli impegni risultano inferiori dell'11,1 % rispetto alle previsioni definitive;
- l'importo impegnato risulta inferiore del 45,9 % rispetto a quello definitivamente previsto.

Tabella 2 parte-C Spese Correnti

Descrizione	Previsione Definitiva	Impegnato	Scostamento %
<b>Spese di funzionamento</b>	20.759.870	19.336.831	-6,9%
<b>Interventi diversi</b>	11.329.400	10.072.893	-11,1%
<b>Oneri comuni di parte corrente</b>	10.568.000	5.722.536	-45,9%
<b>Totali =</b>	<b>42.657.270</b>	<b>35.132.260</b>	<b>-45,9%</b>

## II) Uscite in Conto capitale

Le spese in conto capitale impegnate nel 2016 ammontano a euro 20.922.643, del 31 % inferiori rispetto a quelle previste definitivamente (euro 30.132.000), inferiori del 700 % rispetto alle previsioni iniziali 2016 (euro 168.740.000) e inferiori del 46 % rispetto a quelle impegnate nell'anno precedente pari a euro 39.061.656.

I minori impegni rispetto all'assestato hanno riguardato, tra l'altro:

- "Opere e fabbricati" per euro 7.000.371;
- "Manutenzioni straordinarie" per euro 155.557;
- "Acquisti di attrezzature, macchinari e altri beni mobili" per euro 104.280;
- "Acquisti di mobili e macchine da ufficio" per euro 89.033;
- "Acquisto di beni immateriali" per euro 992.563;
- "Trattamento di fine rapporto" per euro 131.740;
- "Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine" per euro 669.326;

### II.1) Le spese per investimenti

Nell'ambito delle Uscite in conto capitale assumono una valenza strategica per lo sviluppo dell'economia collegata direttamente e indirettamente con l'Ente Portuale le spese per investimenti da questo effettuate. Tali spese ammontano ad euro 10.062.476, ma da una attenta analisi dei principali capitoli di spesa emerge un quadro drammatico della spesa per investimenti in opere.

La Tabella 2 parte-D espone i dati relativi alle spese per investimento in opere impegnate per l'anno 2016 e li confronta con quelli contenuti nel bilancio di previsione e con quelli assestati.

Nell'anno 2016, il bilancio di previsione presentava un programma di lavori di euro 143.020.000; di cui impegnati solo 4.158.093 euro al netto del fondo accordo bonari.

Gli impegni assunti per opere e fabbricati e manutenzioni straordinarie per l'anno 2016 risultano, quindi, del 63% inferiori rispetto alle previsioni assestate a fine anno e del 97 % inferiori rispetto alle previsioni indicate nel bilancio preventivo 2016.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

Dall'andamento dei dati sopra esposti sulle spese in conto capitale per investimenti si evince un totale disallineamento tra la programmazione delle opere e gli impegni assunti per la realizzazione delle opere.

Tabella 2-parte-D Spese per Investimenti (acquisizione di immobili e opere)

Acquisizione di immobili e opere (cat. 2.1.1)*	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
5110 Opere e fabbricati	52.100.000	7.100.000	99.629	-100%	-99%
5114 Opere e fabbricati (finanziamenti statali)	84.250.000	0	0	-100%	
5120 Manutenzioni straordinarie	6.420.000	4.200.000	4.044.443	-37%	-4%
5121 Manutenzione straord. Immobili utilizzati	250.000	50.000	14.020	-94%	-72%
<b>Totali =</b>	<b>143.020.000</b>	<b>11.350.000</b>	<b>4.158.093</b>	<b>-97%</b>	<b>-63%</b>

La Tabella 2 parte-E confronta il suindicato disallineamento confrontando le spese per investimenti previste e quelle impegnate nell'ultimo quadriennio:

Tabella 2 parte-E Indice di Realizzazione Spese per Investimenti

Investimenti in conto capitale* Anno:	2013	2014	2015	2016
(1) Bilancio di Previsione	168.720.000	230.205.000	152.900.000	143.020.000
(2) Rendiconto Generale	22.536.939	16.248.232	3.886.240	4.158.093
(2)/(1)	0,13	0,07	0,03	0,03

\* Al netto del fondo accordi bonari

In termini percentuali l'indice di realizzazione tra la previsione ed il consuntivo ammonta al 13% per l'anno 2013, al 7% per l'anno 2014, al 3% per l'anno 2015 e per l'anno 2016.

I dati sopra riportati evidenziano una totale difficoltà dell'Ente nella capacità di spesa in conto capitale connessa al compimento del programma delle opere che viene annualmente adottato, assistendo ad un sistematico slittamento ad anni futuri di interventi programmati, ai quali in sede di bilancio era assicurata comunque copertura finanziaria anche mediante ricorso ad indebitamento.

Il Collegio invita l'ente a fare una attenta riflessione in ordine alla criticità appena evidenziata, raccomandando, quindi, lo stesso a prestare maggiore attenzione nella previsione degli interventi da attuare in considerazione dei risvolti che questi hanno sulla gestione finanziaria di competenza e di cassa.

**Verifica dei limiti di spesa**

In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 201 dall'art. 6, c. 7 e ss. della legge 30 luglio 2010, n. 122, il Collegio ha accertato che:

- il contenimento delle spese per consulenze, fissato al 20% della spesa 2009, e per sponsorizzazioni, spesa non concessa nel 201, risulta osservato. In particolare nel 2016 non vi sono stati impegni per spese di consulenza, mentre quelle per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza impegnate, che ammontano al 35,03% del 2009 (euro 5.564,24 su euro 15.861,00), sono compensate per effetto delle minori spese delle altre voci;
- il limite di spesa per missioni nazionali e/o internazionali, e per attività di formazione fissati al 50% della spesa 2009 sono stati osservati. In particolare la spesa effettuata per missioni (euro 52.203,28) ammonta al 38,45% del 2009, mentre quella effettuata per formazione (euro 35.414,78) è pari al 36,87% del 2009;
- il limite di spesa per acquisto, esercizio e noleggio di autovetture (fissato al 30% della spesa 2011) è stato osservato (spesa 2016 = euro 7.352,82; spesa 2011 = euro 66.455,73).

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

- è stata effettuata la riduzione del 10% più ulteriore 5% (totale 15%) sulle indennità, compensi e gettoni di presenza degli organi dell'Autorità Portuale (Presidente, Revisori dei conti e Comitato portuale).
- In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2016 dagli art.8 co.3 della legge 135/2012 e 50 co. 3 legge 89/2014 il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2016 per consumi intermedi è stata di euro 6.715.740,43, pari al 70,4% del limite di spesa 2016 previsto a tale titolo pari euro 9.533.100,07.
- In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2016 dall'art. 1 comma 141 della legge di stabilità 2013 (Spese per mobili e arredi) il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2016 è stata di euro 263,52 pari al 3,99% del limite di spesa 2016 previsto a detto titolo pari ad euro 6.591,72.
- In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2016 dall'art. 8 della legge 30 luglio 2010 n. 122 (spese per manutenzione degli immobili utilizzati) il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2016 è stata di euro 40.380,40 pari al 12,16% del limite di spesa 2016 previsto a detto titolo pari ad euro 332.000,00.

**Avanzo di amministrazione**

L'avanzo di amministrazione, risultante alla data del 31.12.2016 ad euro 212.049.972, è determinato nella Tabella 4:

		<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
1-	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2016		<b>178.075.274</b>
	<i>a) Entrate in c/competenza</i>	<i>100.111.290</i>	
	<i>b) Entrate in c/residui</i>	<i>20.699.740</i>	
2-	Totale (a+b)		<b>120.811.030</b>
3-	Totale (1+2)		<b>298.886.304</b>
	<i>c) Uscite in c/competenza</i>	<i>46.290.170</i>	
	<i>d) Uscite in c/residui</i>	<i>28.570.069</i>	
4-	Totale (c+d)		<b>74.860.240</b>
5-	Fondo di cassa al 31.12.2016 (3 - 4)		<b>224.026.065</b>
	<i>Residui attivi esercizi precedenti</i>	<i>115.107.840,26</i>	
	<i>Residui attivi esercizio</i>	<i>13.458.600,29</i>	
	<b>e) Residui attivi al 31.12.2016</b>		<b>128.566.441</b>
	<i>Residui passivi esercizi precedenti</i>	<i>124.016.705,42</i>	
	<i>Residui passivi esercizio</i>	<i>16.525.827,68</i>	
	<b>f) Residui passivi al 31.12.2016</b>		<b>140.542.533</b>
6-	Saldo dei residui (e - f)		<b>-11.976.093</b>
7-	<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2016 (5 - 6)</b>		<b>212.049.972</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

Rispetto all'avanzo di amministrazione registrato al 31.12.2015 di euro 161.267.007, si evidenzia una variazione positiva di euro 50.782.965, per effetto dell'avanzo finanziario di competenza di euro 50.753.893 e del risultato positivo derivante dalla gestione dei residui pari ad euro 29.072. Tale risultato discende dalle difficoltà sopra evidenziate circa l'implementazione della spesa per investimenti.

**La gestione dei residui**

I residui attivi al 31.12.2016 ammontano a complessivi euro 128.566.441 di cui euro 13.458.600 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 115.107.840 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti. I residui attivi sono riconducibili per 71,39% ad entrate in conto capitale, ad accensione di prestiti e ad alienazione di beni patrimoniali; per il 28,61% restante ad entrate diverse, trasferimenti correnti e a partite di giro.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2016 ammonta ad euro 140.542.533,10 di cui euro 16.525.828 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 124.016.705 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti. I residui passivi sono afferenti per il 91,83% a residui di parte capitale e per il residuo 8,17% alle restanti voci di bilancio.

Il Rendiconto generale in esame espone i seguenti dati (Tabella 5 - parti A-E):

Tabella 5 - parte A

residui attivi al 31.12.2015 incassati nel 2016	<b>20.699.740</b>
variazioni in meno =	3.505.634
residui passivi al 31.12.2015 pagati nel 2016	<b>28.570.069</b>
variazioni in meno =	3.534.706

I **residui attivi degli anni pregressi**, pari a euro 115.107.840, sono articolati come segue:

Tabella 5 - parte B

*gestione residui attivi anni precedenti - da riscuotere*

Titolo I - entrate correnti	23.370.877
Titolo II - entrate in conto capitale	87.266.276
Titolo III - partite di giro	4.470.687
<b>Totale</b>	<b>115.107.840</b>

I **residui attivi della gestione di competenza**, ammontanti a euro 13.458.600, sono così distinti:

Tabella 5 - parte C

*gestione residui attivi competenza - da riscuotere*

Titolo I - entrate correnti	8.219.973
Titolo II - entrate in conto capitale	4.522.965
Titolo III - partite di giro	715.662
<b>Totale</b>	<b>13.458.600</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

I **residui passivi** degli anni pregressi ammontano a euro 124.016.705 e sono ripartiti come segue:

Tabella 5 – parte D

*gestione residui passivi anni precedenti - da pagare*

Titolo I – uscite correnti	2.819.206
Titolo II - uscite in conto capitale	120.064.028
Titolo III - partite di giro	1.133.472
<b>Totale</b>	<b>124.016.705</b>

I **residui passivi** della gestione di competenza, pari a € 16.525.828, sono così individuati:

Tabella 5 – parte E

*gestione residui passivi competenza - da pagare*

Titolo I – uscite correnti	6.646.021
Titolo II - uscite in conto capitale	8.991.549
Titolo III - partite di giro	888.257
<b>Totale</b>	<b>16.525.828</b>

La Tabella 6 riporta la situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e crediti risultanti al 31.12.2016:

Tabella 6

<b>GESTIONE RESIDUI ATTIVI</b>	
RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2016:	139.313.214
RISCOSSI AL 31.12.2016:	20.699.740
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI:	3.505.634
RESIDUI rimasti DA RISCOUTERE al 31.12.2016:	115.107.840
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2016:	13.458.600
<b>TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2016:</b>	<b>128.566.441</b>

<b>GESTIONE RESIDUI PASSIVI</b>	
RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2016:	156.121.481
PAGATI AL 31.12.2016:	28.570.069
RESIDUI PASSIVI PASSATI IN ECONOMIA:	3.534.706
RESIDUI rimasti DA PAGARE al 31.12.2016:	124.016.705
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2016:	16.525.828
<b>TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2016:</b>	<b>140.542.533</b>

Il Collegio raccomanda l'attenzione ad un continuo monitoraggio, accompagnato ad una analisi circa il mantenimento in bilancio dei residui, sia attivi che passivi, considerato che la loro quantificazione incide fortemente sul risultato di amministrazione dell'Ente.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

## SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE

Il Conto Economico e la Situazione Patrimoniale sono stati redatti in conformità agli art. 38 e 39 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Il conto economico evidenzia la differenza fra le partite esclusivamente economiche del bilancio e porta un risultato economico di 31,64 milioni di euro rispetto ai 20,18 milioni di euro dell'esercizio precedente. Tale risultato è determinato da un valore della produzione di 77,43 milioni di euro, da costi della produzione di 46,97 milioni di euro, da oneri finanziari di 1,53 milioni di euro, da un totale delle partite straordinarie di 3,71 milioni di euro e da imposte correnti di 991 mila euro.

I ricavi, costituiti principalmente dai proventi dei canoni demaniali e dalle tasse portuali e di ancoraggio, oltre ai ricavi diversi, risultano dell'1,2 % (euro 77.428.002) inferiori rispetto a quelli dell'esercizio precedente (euro 78.390.466).

I costi, attengono principalmente ai servizi, agli oneri del personale diretti e riflessi (esclusa l'IRAP), agli ammortamenti e svalutazioni e agli oneri diversi di gestione, risultano del 14,7% inferiori rispetto a quelli dell'esercizio precedente.

La Tabella 7 riporta la dimostrazione dell'utile di esercizio:

Tabella 7A - Conto Economico

Euro (+)		Euro (-)	
Valore netto della produzione	77.428.002	Costi di produzione	46.975.471
Proventi finanziari/partecipaz.		Oneri finanziari	1.529.638
Proventi straordinari	3.709.762	Oneri straordinari	
		Sopravvenienze passive	
<b>TOTALI=</b>	<b>81.137.764</b>	<b>TOTALI=</b>	<b>48.505.109</b>
Imposte			991.816
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>31.640.839</b>		

Lo stesso importo si ritrova nella situazione patrimoniale dell'Ente per € 31.640.839 quale aumento del patrimonio che al 31/12/2016 ammonta ad € 395.683.588,18.

Tabella 7B - Conto Economico

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015
A) Valore della Produzione	77.428.001,83	78.390.466,35
B) Costo della Produzione	46.975.470,96	55.071.008,06
<b>Differenza fra Valore e Costi della Produzione (A + B)</b>	<b>30.452.530,87</b>	<b>23.319.458,29</b>
C) Proventi e Oneri Finanziari	-1.529.637,74	-1.756.140,85
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie		-2.779.461,64
E) Proventi e Oneri Straordinari	3.709.762,18	2.541.683,15
<b>Risultato Ante Imposte</b>	<b>32.632.655,31</b>	<b>21.325.538,95</b>
Imposte dell'esercizio	-991.816,28	-1.142.644,39
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>	<b>31.640.839,03</b>	<b>20.182.894,56</b>

I Proventi e oneri straordinari ammontano ad euro 3.709.762,18 e si derivano come segue: dalla somma tra i proventi per trasferimenti attivi (euro 3.189.979,96) e le sopravvenienze attive patrimoniali (euro 624.959,40) si sottrae la somma tra le minusvalenze da alienazione (euro



## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

29.907,21) e le sopravvenienze passive patrimoniali (euro 913.811,29) e si aggiungono le sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui e si sottraggono le sopravvenienze passive derivante dalla gestione dei residui.

Con riferimento allo stato patrimoniale, il Collegio fa rinvio alla nota integrativa al bilancio in ordine ai criteri seguiti per la valutazione delle single poste di bilancio ed in particolare ai prospetti di dettaglio delle voci ricomprese nello Stato patrimoniale. Le relative risultanze possono essere così sinteticamente rappresentate:

Tabella 8 - Stato Patrimoniale

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015
Immobilizzazioni	610.111.792,24	612.206.233,69
Attivo Circolante	299.557.730,98	260.047.906,46
Ratei e Risconti	5.462,51	27.062,89
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>909.674.985,73</b>	<b>872.281.203,04</b>
Patrimonio netto (*)	364.042.749,15	343.859.854,59
Contributi in conto capitale	284.982.564,08	280.931.143,92
Fondi per rischi ed oneri	6.345.339,16	3.600.000,00
Trattamento di fine rapporto	5.204.381,38	5.485.707,46
Debiti diversi	213.889.396,62	215.592.886,60
Ratei e Risconti	3.569.716,31	2.628.715,91
Utile dell'esercizio	31.640.839,03	20.182.894,56
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>909.674.985,73</b>	<b>872.281.203,04</b>

(\*) PN al netto dell'utile dell'esercizio

Il prospetto descrittivo dell'attivo della situazione patrimoniale contiene il valore delle immobilizzazioni, pari ad euro 610.111.792 (euro 612.206.234 nell'anno precedente), di cui euro 230.007.560 ascrivibile al valore nominale calcolato al costo di acquisizione di terreni e fabbricati e 339.730.642 al valore delle immobilizzazioni materiali in corso e acconti.

Al riguardo, il Collegio raccomanda all'Ente di avviare, senza ulteriori oneri a carico del bilancio dello stesso, un'analisi di valutazione dei rischi in difesa del valore delle immobilizzazioni in corso e acconti in considerazione del tempo trascorso dal momento dell'avvio dei lavori al momento della entrata in esercizio dei beni e della loro successiva messa a reddito.

Con riferimento al passivo dello stato patrimoniale, si evidenzia che il patrimonio netto ammonta ad euro 395.683.588, rispetto ad euro 364.042.749 dell'esercizio precedente, per effetto dell'utile di esercizio di euro 31.640.839.

I contributi a destinazione vincolata ammontano ad euro 284.982.654, + 4 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente. Tali contributi comprendono anche quota dei finanziamenti concessi dallo Stato per gli investimenti in opere, molti dei quali non risultano a tutt'oggi avviati. Sul punto si rinvia al paragrafo sugli investimenti.

Al riguardo, il Collegio raccomanda all'Ente di avviare, senza ulteriori oneri a carico del bilancio dello stesso, un'analisi mirata all'identificazione delle cause che danno origine ai continui slittamenti agli esercizi futuri degli investimenti in opere al fine di trovare adeguate soluzioni.

Il debito complessivo (compresi i residui passivi per oltre 108 milioni di euro) è passato da 215 milioni di euro del 2015 a 213 milioni di euro del 2016, registrando una sensibile diminuzione rispetto all'esercizio precedente.

Tale debito è formato, in larga parte, delle seguenti componenti:

**ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017**

- 1) debiti verso banche, pari a 75 milioni di euro, per i mutui di durata venticinquennale accesi in anni pregressi ed in corso di ammortamento, cresciuti di circa 14 milioni rispetto all'esercizio precedente;
- 2) altri debiti (prevalentemente per residui passivi per uscite in conto capitale), pari a 127 milioni di euro.

Il Collegio dà inoltre atto che il saldo di tesoreria alla data del 31 dicembre 2016 è di euro 224.026.065, contro i 178.075.274 euro al 31 dicembre dell'anno precedente.

\*\*\*\*\*


In relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2015 da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art. 9, c. 3 lettera d) della legge n. 84/1994.

Letto, approvato e sottoscritto.

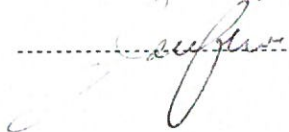
Genova, 26 aprile 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Gianluca LAGANÀ

  
-----

Dott. Ennio CRISCI

  
-----

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

## SITUAZIONE RESIDUI

**Relazione a norma dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità**

Ai sensi dell'art.43 comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, il Collegio prende in analisi la situazione dei residui dell' ex Autorità Portuale di Genova come rappresentata nel documento "Situazione residui" allegato al Rendiconto Generale.

A tale fine il Collegio ricorda che in considerazione delle intervenute richieste di approfondimento formulate in occasione del Rendiconto 2015, è stato dato avvio, nel corso del 2016, ad una complessa attività di individuazione ed analisi dei residui dell'Ente al fine di poter procedere all'accertamento dei residui attivi e passivi in bilancio nei termini di quanto disposto dal RAC.

Conseguentemente, con nota del Commissario Straordinario del 17 maggio 2016 prot. n. 25/2016 è stato richiesto ai responsabili per materia una ricognizione su talune voci di entrata e di uscita, con particolare attenzione a quelle di maggior anzianità contabile. Tale ricognizione si è conclusa con la deliberazione del Comitato Portuale n. 3/1/2016 del 28 giugno 2016 con la quale si è proposta la radiazione di importi in Entrata per euro 40.601.496,55 e in uscita per Euro 465.015,28 con un saldo pari a - Euro 40.136.481,27 a valere sui capitoli di Bilancio dell'esercizio 2015.

Inoltre a seguito di quanto richiesto dal Collegio in ordine alla opportunità di "assicurare un costante monitoraggio delle situazioni", con Decreto Commissariale n. 796 del 27/06/2016 è stato costituito un gruppo di lavoro avente il compito di riesaminare la situazione complessiva di tutti i residui attivi e passivi.

Con la deliberazione del Comitato Portuale n. 54/3/2016 del 28 novembre 2016 è stata dichiarata conclusa l'attività del citato gruppo di lavoro proponendo, a fronte di complessivi residui attivi pari ad € 139.313.213,81 e passivi pari ad € 156.121.480,92, accertati alla data del 31/12/2015, un annullamento di residui attivi per € 3.505.635,87 e di residui passivi per € 3.534.706,03 con un conseguente miglioramento dell'avanzo di amministrazione di € 29.070,16 a valere sui capitoli di bilancio dell'esercizio 2016.

Con le delibere di annullamento sopra indicate sono state esplicitate le motivazioni che hanno indotto l' Ente all'annullamento dei residui così come indicati.

Il Collegio prende inoltre atto che il valore complessivo dei residui attivi al 31 dicembre 2016 ammontano a € 128.566.440,55 e quelli passivi a € 140.542.533,10.

Nelle tabelle alle pagine che seguono sono riportati dettagli per capitolo dei residui attivi e passivi al 31/12/2016.

In merito, il Collegio raccomanda una costante e pedissequa attività di monitoraggio volta ad evitare che la cancellazione dei residui sia determinata da una eventuale inerzia degli uffici al fine di non incorrere in ipotesi di responsabilità erariale.

Il Collegio, nel prendere atto dell'esame complessivo dei residui svolto dalla struttura nel corso del 2016 e asseverati dal Collegio pro-tempore, esprime parere favorevole al riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

## RESIDUI IN ENTRATA AL 31/12/2016

CAPITOLO	RESIDUI ANTE 2016	RESIDUI ANTE 2016	TOTALE
E1.1050	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	59.031,42	59.031,42
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI	286.179,85	286.179,85
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	225.272,74	225.272,74
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	83.204,28	83.204,28
E1.1150	ADDIZIONALE SOVRATTAS.SECURITY	48.070,47	48.070,47
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	36.013,43	107.193,34
E1.1220	CANONI DEMANIALI	20.715.045,88	6.036.283,62
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	509.215,35	76.228,52
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.753.080,95	1.280.489,28
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	194.408,57	48.824,43
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	104.081,60	28.226,87
E1.2440	RITIRO DEPOSITI A CAUZ.P/TERZI	68.715,89	68.715,89
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	1.932.941,96	34.444,61
E1.2514	CONTRIBUTO STATO PER OPERE	14.433.919,94	14.433.919,94
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	5.421.929,12	5.421.929,12
E1.2710	TRASFERIMENTI COMUNI-PROVINCE	701.652,64	701.652,64
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	3.145.000,00	4.488.520,00
E1.2910	OPERAZIONI FINANZ.MEDIO E LUNGO TERMINE	61.562.116,25	61.562.116,25
E1.3140	I.V.A.	2.072.676,07	333.988,34
E1.3150	RECUPERI DAL PERSONALE ANTICIPAZIONI ENTE	49.013,63	39.624,01
E1.3160	VERSAMENTO F.DO INCENTIVO PROGETTAZIONE	2.380,27	2.380,27
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	1.699.459,76	330.215,44
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	647.157,53	11.834,49
<b>TOTALE</b>		<b>115.107.840,26</b>	<b>13.458.600,29</b>
			<b>128.566.440,55</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

## RESIDUI IN USCITA al 31/12/2016

Capitolo	RESIDUI ANTE 2016	RESIDUI 2016	TOTALE	
U1.4100	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI AMM. E CONTROLLO	2.894,50	14.960,00	17.854,50
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE		3.929,96	3.929,96
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI		1.021,12	1.021,12
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	56.406,58	12.534,73	68.941,31
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERSONALE DIPENDENTE		237.953,04	237.953,04
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI		1.758,50	1.758,50
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		1.480,00	1.480,00
U1.4260	SPESE PER CORSI	6.125,00	14.568,70	20.693,70
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI ENTE	165.727,55	833.108,62	998.836,17
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI		54.340,66	54.340,66
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	595.442,35	1.649.579,04	2.245.021,39
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO		99.940,85	99.940,85
U1.4320	PRESTAZIONI TERZI PER MANUTENZIONI	20.969,76	85.818,32	106.788,08
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI UTILIZZATI	14.741,65	5.508,88	20.250,53
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO		45.797,54	45.797,54
U1.4350	UTENZE VARIE	7.142,59	85.000,00	92.142,59
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.248,00	3.540,47	4.788,47
U1.4370	VESTIARIO	1.037,00	794,83	1.831,83
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFONICHE	105,28	10.058,39	10.163,67
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	36.746,09	65.986,70	102.732,79
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'		1.220,00	1.220,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	153.300,01	165.791,00	319.091,01
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	167.661,19	133.814,16	301.475,35
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE		344,66	344,66
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	6.233,46	39.622,38	45.855,84
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	4.595,38	45.233,81	49.829,19
U1.4490	SPESE DIVERSE	15.414,32	38.874,42	54.288,74
U1.4500	CONTRIBUTI SVILUPPO ATTIVITA' PORTUALE		4.000,00	4.000,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERVIZI PORTUALI	18.578,07	68.963,62	87.541,69
U1.4520	MANUTENZIONE/RIPARAZIONE PARTI COMUNI	131.289,33	8.254,46	139.543,79
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA	3.522,92	1.540,00	5.062,92
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI		26.000,00	26.000,00
U1.4560	SPESE PULIZIA E BONIFICHE AREE PORTO	2.780,39	1.233.581,98	1.236.362,37
U1.4570	SPESE SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	11.616,00	738.305,25	749.921,25
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	28.383,19	15.718,59	44.101,78
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE		14.946,85	14.946,85
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COMMISSIONI BANCARIE	5.462,51	16.582,07	22.044,58
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI		151.282,92	151.282,92
U1.4620	SPESE LITI/ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	1.361.782,62	714.264,89	2.076.047,51
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	87.773.745,70	99.629,31	87.873.375,01
U1.5114	OPERE E FABBRICATI (FIN.STATO)	16.522.858,31		16.522.858,31
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	4.127.828,26	4.003.843,04	8.131.671,30
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI UTILIZZATI	1.504,50	1.817,80	3.322,30

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 6/2017

U1.5122	FONDO ACCORDI BONARI	8.975.000,00	4.300.000,00	13.275.000,00
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZATURE MACCHINARI	617.706,76	45.565,78	663.272,54
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCHINE UFFICIO	16.396,14	263,52	16.659,66
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	280.655,71	288.751,55	569.407,26
U1.5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		40.700,00	40.700,00
U1.5810	RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	1.748.332,78	210.977,88	1.959.310,66
U1.6110	RITENUTE ERARIALI		532.133,34	532.133,34
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		138.826,57	138.826,57
U1.6140	I.V.A.		49.899,86	49.899,86
U1.6160	FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	305.038,40		305.038,40
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	805.542,82	146.108,58	951.651,40
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	22.890,30	21.289,04	44.179,34
	TOTALE	124.016.705,42	16.525.827,68	140.542.533,10

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Gianluca LAGANÀ

Dott. Ennio CRISCI

.....  
*Gianluca Laganà*  
 .....  
*Ennio Crisci*  
 .....