

**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 ANCONA**

**(Esercizi 2015 e 2016)**

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

PAGINA BIANCA



**INDICE**

Determinazione della Corte dei conti n. 77/2018 del 10 luglio 2018 .....	<i>Pag.</i>	3
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di An- cona per gli esercizi 2015 e 2016 .....	»	5

**DOCUMENTI ALLEGATI***Esercizio 2015:*

Relazione del Presidente .....	»	53
Relazione del Collegio dei revisori .....	»	205
Bilancio consuntivo .....	»	348

*Esercizio 2016:*

Relazione del Presidente .....	»	353
Relazione del Collegio dei revisori .....	»	402
Bilancio consuntivo .....	»	566

PAGINA BIANCA



# *Corte dei Conti*

## SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

Determinazione e relazione sul risultato del controllo  
eseguito sulla gestione finanziaria  
dell'Autorità Portuale di Ancona  
per gli esercizi 2015 - 2016

Relatore: Consigliere Silvia Scozzese

Ha collaborato

per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati

il Dr. Renato De Maio

Determinazione n. 77/2018



*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;

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

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

viste le determinazioni di questa Sezione n. 27 del 21 maggio 1996 e n. 21 del 20 marzo 1998, con le quali sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo prevista dalla citata legge n. 84 del 1994 ed è stato stabilito che il controllo sulle Autorità portuali, disposto dal citato art. 8 bis del decreto legge n. 457 del 1997, è riconducibile nella previsione normativa dell'art. 2 della ripetuta legge n. 259 del 1958;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta, relativi agli esercizi finanziari 2015 - 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;

MODULARIO  
C. C. - 2

MOD. 2



# Corte dei Conti

esaminati gli atti;

udito il relatore Silvia Scozzese 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 Ancona per gli esercizi 2015 - 2016;

ritenuto che, assolti così gli adempimenti di legge, possa, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che 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, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2015 - 2016 - corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - dell'Autorità portuale di Ancona, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE

*Silvia Scozzese*

PRESIDENTE

*Enrica Laterza*  
*Enrica Laterza*  
N. DANZONTE  
(Dott. Roberto Zito)

Depositata in Segreteria 25 LUG. 2016

PER COPIA CONFORME

4

**SOMMARIO**

PREMESSA .....	7
1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO.....	8
1.1 - Norme riguardanti gli enti portuali.....	8
1.2 - Sperimentazione riforma della contabilità pubblica .....	13
2 - ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO.....	17
2.1 - Il Presidente .....	17
2.2 - Il Comitato portuale – Comitato di gestione.....	17
2.3 - Il Segretariato generale.....	18
2.4 - Il Collegio dei revisori dei conti .....	18
2.5 - Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e controllo.....	19
3 - PERSONALE .....	20
3.1 - Pianta organica e consistenza del personale.....	20
3.2 - Costo del personale .....	21
4 - RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA .....	23
5 - PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE.....	27
5.1 - Piano regolatore portuale (PRP).....	27
5.2 - Piano operativo triennale (POT).....	28
5.3 - Programma triennale delle opere (PTO).....	28
6 - LE ATTIVITÀ .....	30
6.1 - Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione .....	30
6.2 - Attività autorizzatoria e gestione del demanio marittimo .....	31
6.3 - Traffico portuale.....	33
7 - GESTIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO – PATRIMONIALE.....	35
7.1 - Sintesi dei dati della gestione .....	35
7.2 - La gestione finanziaria.....	36
7.2.1 - Le entrate .....	36
7.2.2 - Le spese.....	38
7.3 - Situazione amministrativa .....	39
7.4 - La gestione dei residui.....	42
7.5 - Il conto economico.....	46
7.6 - Lo stato patrimoniale .....	48
8 - CONCLUSIONI.....	51

**INDICE DELLE TABELLE**

Tabella 1 – Uscite per gli Organi.....	19
Tabella 2 – Pianta Organica 2015 .....	20
Tabella 3 - Pianta Organica 2016.....	21
Tabella 4 – Costo del personale .....	21
Tabella 5 – Costo unitario personale .....	22
Tabella 6 – Limiti di spesa .....	23
Tabella 7 – Limiti di spesa .....	24
Tabella 8 – Limiti di spesa .....	25
Tabella 9 – Limiti di spesa .....	25
Tabella 10 – Riepilogo somme versate all’Erario.....	26
Tabella 11 – Programma triennale delle opere 2015/2017 .....	29
Tabella 12 – Manutenzione ordinaria 2015 – 2016.....	30
Tabella 13 – Manutenzione straordinaria 2015 – 2016.....	30
Tabella 14 – Opere di grande infrastrutturazione.....	31
Tabella 15 – Gestione dei canoni.....	32
Tabella 16 – Traffico portuale.....	33
Tabella 17 – Sintesi dati contabili.....	35
Tabella 18 – Entrate.....	36
Tabella 19 – Spese .....	38
Tabella 20 – Situazione amministrativa.....	39
Tabella 21 – Ripartizione avanzo di amministrazione.....	41
Tabella 22 – Residui attivi e variazioni.....	42
Tabella 23 – Residui passivi e variazioni.....	44
Tabella 24 – Conto economico.....	46
Tabella 25 – Stato patrimoniale - attivo .....	48
Tabella 26 – Stato patrimoniale – passivo.....	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 in base all'articolo 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa agli anni dal 2015 al 2016 dell'Autorità portuale di Ancona, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, relativo all'esercizio 2014 è stato trasmesso al Parlamento con la determinazione n. 5 del 2 febbraio 2016 ed è pubblicato in Atti parlamentari XVII Legislatura, Doc. XV, n. 354.

## 1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

### 1.1 - Norme riguardanti gli enti portuali

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

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato è costituito dalla legge n. 84 del 1994, nel testo vigente prima della pubblicazione del decreto legislativo n. 169/2016 (di cui appresso), nonché dalle altre disposizioni di interesse per il settore dei porti. Tale quadro è stato illustrato nelle precedenti relazioni; si riassumono di seguito, le disposizioni più rilevanti nel frattempo intervenute. L'articolo 18 bis della legge n.84 del 28 gennaio 1994 stabilisce che, al fine di agevolare la realizzazione delle opere previste nei piani regolatori portuali e per il potenziamento delle reti infrastrutturali e dei servizi portuali è istituito un fondo presso il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, alimentato su base annua dall'uno per cento dell'imposta sul valore aggiunto dovuta sull'importazione delle merci introdotte nel territorio nazionale per il tramite di ciascun porto nel limite di 90 milioni di euro annui. L'ottanta per cento del valore dell'imposta viene trasferito al porto in cui è maturata, mentre il restante venti per cento viene distribuito tra i porti con finalità perequative ed in ragione delle previsioni dei piani operativi triennali.

Tale disponibilità finanziaria è stata ridotta a 70 milioni di euro annui dal 2014, per far spazio al finanziamento di interventi immediatamente cantierabili finalizzati al miglioramento della competitività dei porti e alla realizzazione di una banca dati prevista dalla direttiva 2002/59/CE, relativa all'istituzione di un sistema comunitario di monitoraggio e di informazione sul traffico navale. In particolare, dei 23 milioni così individuati sono stati destinati alla banca dati 3 milioni nel 2014 e 2015 ed 1 milione dal 2016 al 2020. Conseguentemente, agli interventi infrastrutturali di pronta realizzazione sono destinati 20 milioni nel 2014 e 2015, 22 milioni dal 2016 al 2020 e 23 milioni dal 2021.

Stabilisce inoltre (comma 153) che, per la realizzazione di opere di accesso agli impianti portuali è autorizzata la spesa di 100 milioni di euro per ciascuno degli anni 2017, 2018 e 2019. Le risorse sono ripartite con delibera del CIPE previa verifica dell'attuazione dell'articolo 13, comma 4, della legge n.9/2014.

La legge 7 agosto 2015, n. 124, contenente deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche, all'art.8, comma 1, ha previsto la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina delle Autorità portuali di cui alla legge n. 84/1994, con particolare riferimento al numero, all'individuazione di autorità di sistema ed alla *governance*.

Il provvedimento delegato, è stato adottato con 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*”. Il provvedimento 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 scorso.

Il decreto, in estrema sintesi, tende ad una forte semplificazione e efficientamento del sistema portuale, attraverso l'istituzione degli sportelli unici amministrativi e doganali, ed una nuova *governance* dei 57 porti di rilievo nazionale, coordinati da 15 Autorità di sistema portuale, in luogo delle precedenti 24, dirette da un board snello e da un presidente con ampia facoltà decisionale. È stata prevista, inoltre, una marcata centralizzazione delle scelte strategiche, allo scopo di evitare la competizione tra porti vicini e stimolare la cooperazione.

La semplificazione delle procedure per facilitare il transito di merci e passeggeri, la promozione di centri decisionali strategici rispetto all'attività di porti in aree omogenee, la riorganizzazione amministrativa, il coordinamento centrale del Ministero sono i principi centrali del decreto.

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>2</sup>.

Sulla base delle disposizioni della riforma, l'Autorità portuale di Ancona è confluita nella nuova Autorità di Sistema portuale del “Mar Adriatico centrale”, con sede in Ancona, nella quale sono ricompresi i porti di Falconara, Pescara, Pesaro, San Benedetto del Tronto e Ortona.

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, al dichiarato fine “*di migliorare la competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone e la promozione dell'intermodalità nel traffico merci, anche in relazione alla razionalizzazione, al riassetto e all'accorpamento delle Autorità portuali esistenti*”, ha approvato, il 2 settembre 2015<sup>3</sup>, il Piano strategico della portualità e della logistica.

<sup>2</sup> Il decreto è stato pubblicato nella Gazzetta ufficiale n. 33 del 9 febbraio 2018 ed entrato in vigore il 24 febbraio 2018.

<sup>3</sup> Con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 2 settembre 2015, n. 2104.

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>4</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>5</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>6</sup>, ai sensi del d.lgs. n. 228 del 2011.

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

---

<sup>4</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>5</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>6</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.

di evitare sprechi di risorse pubbliche<sup>7</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>8</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 Banca dati delle amministrazioni pubbliche del MEF - BDAP<sup>9</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

<sup>7</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>8</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".

<sup>9</sup> Art. 17 dl n. 90del2014 convertito dalla l. n. 114 del 2014.

occorre, il Piano di razionalizzazione, corredato dell'apposita relazione tecnica da inviare alla Corte dei conti. L'Autorità portuale di Ancona non possiede alcuna partecipazione societaria.

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>10</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>11</sup>. Gli Enti portuali, in definitiva, in quanto pubbliche autorità preposte alla regolazione e tutela di interessi pubblici,<sup>12</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 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

---

<sup>10</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>11</sup> Si veda anche Corte di Cassazione, sez. tributaria civile, sentenza 4926 del 27 febbraio 2013

<sup>12</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.



che il consolidarsi della posizione della Commissione europea inciderebbe negativamente sulle spese degli Enti portuali e i loro bilanci.

La Legge 6 novembre 2012, n. 190, recante “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella pubblica amministrazione” ha introdotto l’obbligo per tutte le pubbliche amministrazioni di redigere, approvare e aggiornare un Piano per la Prevenzione della Corruzione.

il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per il triennio 2015 – 2017 dell’Autorità portuale di Ancona è stato approvato con deliberazione presidenziale n° 2 del 30 gennaio 2015 ed è stato pubblicato in pari data sul sito internet istituzionale della stessa nella apposita “sezione “Amministrazione Trasparente”.

Con riguardo alla pubblicazione, in base all’art.31, comma 1, del d. lgs. 33/2013, sul sito istituzionale delle precedenti relazioni trasmesse a cura della Corte dei conti, il responsabile dell’area amministrativa ha riferito che, l’Ente si è impegnato alla pubblicazione della relazione sul sito ufficiale.

## **1.2 - Sperimentazione riforma della contabilità pubblica**

La legge 31 dicembre 2009 n.196 (legge di contabilità e finanza pubblica) dispone che le amministrazioni pubbliche concorrano al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure ed i criteri stabiliti dall’unione europea e che il concorso si realizza secondo i principi fondamentali dell’armonizzazione dei bilanci pubblici e del coordinamento della finanza pubblica.

Per consentire il perseguimento di detti obiettivi, l’art.2 della citata legge di contabilità ha conferito al Governo la delega ad adottare entro il 31 maggio 2011, uno o più decreti per l’attuazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche ad esclusione delle Regioni ed Enti locali, fornendone i principi e i criteri direttivi.

Il decreto legislativo 31 maggio 2011 n.91 contiene le disposizioni di attuazione dell’articolo 2 della legge 196 del 2009, in materia di adeguamento e armonizzazione dei sistemi contabili. L’articolo 3 definisce, per le amministrazioni pubbliche, i seguenti obiettivi da perseguire:

- a. promuovere l'armonizzazione delle procedure contabili al fine di rappresentare in maniera veritiera e corretta, attraverso il sistema dei bilanci, le scelte programmatiche, amministrative e gestionali dell'amministrazione;
- b. coordinare i principi contabili generali con quelli relativi al consolidamento dei conti delle amministrazioni pubbliche;
- c. consentire ai gestori dei sistemi contabili e di bilancio, nonché ai responsabili dei servizi finanziari, l'applicazione corretta ed efficace delle norme;
- d. coadiuvare gli organi di revisione e di controllo nel verificare che il sistema dei bilanci e le relative informazioni contabili pubbliche risultino conformi ai principi di efficienza ed efficacia;
- e. assistere gli utilizzatori del sistema dei bilanci pubblici nell'esame delle informazioni in essi contenute.

Il decreto legislativo dispone, inoltre all'articolo 4 comma 3, che attraverso uno o più regolamenti, da adottarsi ai sensi dell'articolo 17 comma 1 della legge 23 agosto 1988 n. 400, siano definite le voci del piano dei conti ed il contenuto di ciascuna voce e la revisione del regolamento di amministrazione e contabilità degli enti pubblici di cui al d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97.

Le modalità di adozione del piano dei conti integrato, sono state definite con il d.p.r. 4 del 2013, n. 132.

L'articolo 25 del decreto legislativo disciplina, poi, una fase di sperimentazione, della durata di due esercizi finanziari, degli effetti derivanti da un avvicinamento tra contabilità finanziaria e contabilità economico-patrimoniale, in riferimento alla nuova configurazione del principio della competenza finanziaria. Il principio stabilisce che le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate siano registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale esse vengono a scadenza, ferma restando, nel caso di attività di investimento che comporti impegni di spesa che vengano a scadenza in più esercizi finanziari, la necessità di predisporre la copertura finanziaria per l'effettuazione della complessiva spesa dell'investimento.

Il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 1° ottobre 2013 disciplina la sperimentazione della contabilità finanziaria sulla base del nuovo principio della competenza finanziaria di cui all'articolo 25 comma 1 del decreto legislativo 91/2011, e contiene istruzioni operative relative alla classificazione del bilancio per missioni e programmi.



Con determina del Ragioniere generale dello Stato del 16 ottobre 2014, in attuazione dell'articolo 2 del citato decreto 1° ottobre 2013, l'Autorità portuale di Ancona è stata individuata come Ente Sperimentatore.

Con determina del Ragioniere generale dello Stato del 20 dicembre 2016 è stato fissato il termine del periodo di sperimentazione, iniziato il 1° gennaio 2015, al 31 dicembre 2016; è stato disposto che:

- a. nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di contabilità delle amministrazioni dello stato il rendiconto dell'esercizio 2016 degli enti in sperimentazione venisse approvato nel rispetto della nuova disciplina contabile, secondo quanto stabilito dal citato decreto ministeriale 1° ottobre 2013;
- b. a decorrere dal 1° gennaio 2017, le amministrazioni pubbliche partecipanti alla sperimentazione dovessero applicare la previgente disciplina contabile, il d.p.r. 97 del 2003.

Al fine di non vanificare le attività poste in essere è stata offerta agli enti in sperimentazione la possibilità, fino alla entrata in vigore del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, di adottare, insieme agli schemi di bilancio e di rendiconto previsti dalla disciplina contabile vigente, anche le procedure e gli schemi adottati in attuazione delle disposizioni che regolano la riforma della contabilità pubblica sopra sinteticamente illustrate.

Da quanto risulta nella relazione del Ministero dell'economia e delle finanze, nell'applicazione dei nuovi principi contabili, l'Autorità portuale di Ancona ha rilevato difficoltà nella gestione del fondo pluriennale vincolato. L'Autorità infatti riferisce che malgrado il Fondo rappresenti un valido strumento per rappresentare la dinamica di spesa in conto capitale, parimenti si riveli uno strumento di non facile utilizzo.

Con la citata determinazione del 20 dicembre 2016, il Ragioniere Generale dello Stato ha fornito, altresì, indicazioni circa le modalità di redazione del bilancio per l'anno 2017, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità delle amministrazioni pubbliche, ad eccezione degli Enti territoriali e del SSN. In particolare ha individuato i seguenti principi:

- a. il fondo pluriennale vincolato confluisce nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto;
- b. gli accantonamenti al fondo svalutazione crediti sono utilizzati secondo le regole fissate dalla legislazione vigente;
- c. gli accertamenti effettuati e gli impegni assunti, imputati agli esercizi successivi, restano validi a tutti gli effetti giuridici.

Nella fase di sperimentazione l'Ente ha mantenuto formalmente una doppia contabilità; malgrado ciò, si rileva per diverse voci una contaminazione nella metodologia di rappresentazione dei fenomeni finanziari. La presente relazione quindi, mostra il confronto tra le annualità 2014, 2015, 2016, ove possibile, facendo riferimento in via principale al sistema contabile contenuto nel d.p.r. 97 /2003.

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

Sono organi delle Autorità portuali, ai sensi dell'art. 7 della legge n. 84 del 1994, nel testo precedente alla riforma del 2016, il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale (composto, come recita l'art. 10 della legge medesima, dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa) e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei componenti dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Nelle precedenti relazioni, alle quali si fa rinvio, sono state in dettaglio descritte le attribuzioni proprie di ciascun organo e specificate le modalità di nomina e la composizione degli organi collegiali; in questa sede ci si limita alle informazioni relative alle vicende soggettive concernenti gli organi dell'Autorità portuale esaminata e della spesa sostenuta per il loro funzionamento. La retribuzione di ciascun Organo, per gli esercizi 2015 e 2016, è riportata nella tabella n. 1.

### **2.1 - Il Presidente**

Con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti del 7 novembre 2013, è stato nominato il Commissario straordinario per un periodo di sei mesi; riconfermato per ulteriori due semestri<sup>14</sup>. Successivamente con d.m. n. 16 del 23 gennaio 2015, è stato nominato, per la durata di un quadriennio, il nuovo Presidente dell'Autorità portuale di Ancona fino alla nomina del Presidente della AdSP. Il compenso spettante al Presidente, stabilito dal MIT all'art. 1 del d.m. del 31 marzo 2003, ammonta a 186.917 euro annui.<sup>15</sup>

### **2.2 - Il Comitato portuale – Comitato di gestione**

Con delibera del Presidente dell'Autorità portuale, n. 150 del 30.11.2011, è stato ricostituito il Comitato portuale per il quadriennio 2011-2015. Successivamente, a seguito e per gli effetti del d.lgs. n. 169 del 4 agosto 2016, il su citato organo è stato sostituito dal Comitato di gestione formato da un presidente (nominato dal MIT), da componenti scelti dagli Enti locali del territorio compreso nell'ASP e un componente nominato dall'Autorità marittima.

<sup>14</sup> Decreti Mit n. 191 del 9 maggio 2014 e n. 490 del 12 novembre 2014

<sup>15</sup> I compensi degli organi dell'Ente sono iscritti al netto delle riduzioni del 10 per cento e del 5 per cento imposte, rispettivamente, dal d.l. 78/2010 e del d.l. 95/2012. Dalla Relazione tecnica del 2015: "L'importo di cui sopra (186.917 euro) è stato applicato dalla data del 23 gennaio 2015, decorrenza del mandato di Presidenza in corso. Dal 1° gennaio 2015 e fino alla data di nomina dell'attuale Presidente, l'importo corrisposto è quello previsto per i Commissari, ovvero pari all'80 per cento del compenso per i Presidenti delle Autorità portuali previsto dal decreto 31 marzo 2003. L'importo dell'anno ammonta ad euro 157.168".

Il citato Comitato di gestione è stato nominato con deliberazione presidenziale n° 35 del 28 marzo 2017 per la durata di un quadriennio dalla data di insediamento, avvenuto il 4 aprile 2017. Il numero di componenti complessivo è pari a 7, ivi compreso il Presidente dell'AdSP.

Ai componenti del Comitato portuale è stato attribuito un gettone di presenza, per ciascuna riunione del Comitato stesso come stabilito con deliberazione del Comitato portuale n. 49 del 15 ottobre 1997, pari a 77,47 euro; il predetto importo è stato, poi, ridotto ad euro 65,85 e l'importo annuo erogato risulta pari a 10.273 euro nel 2015 e a 8.231 euro nel 2016.

### **2.3 - Il Segretariato generale**

Tra gli organi dell'Autorità portuale rientra, per espressa previsione normativa, il Segretariato generale, al cui vertice è posto il Segretario generale.

Il Segretario è stato riconfermato nella carica, per il quadriennio 2011 – 2015, con delibera del Comitato portuale n. 23 del 6 ottobre 2011. Successivamente, con delibera del Comitato portuale n. 12 del 10 settembre 2015, in conformità a quanto previsto dall'art. 10, comma 3, della legge n. 84 del 1994, è stato nominato il nuovo Segretario generale per la durata del quadriennio 19 ottobre 2015 – 18 ottobre 2019.

Il trattamento economico e normativo attribuito al Segretario generale, pari a 168.300 euro lordi annui, è quello stabilito dalla contrattazione collettiva nazionale di lavoro della categoria dei Dirigenti di aziende industriali del 23 maggio 2000 e successivi accordi integrativi e modificativi, applicato al personale dirigente dell'Amministrazione pubblica (deliberazione del Comitato portuale n. 50 del 2 dicembre 2003).

### **2.4 - Il Collegio dei revisori dei conti**

Il Collegio dei revisori è composto dal Presidente (14.953 euro annui), 2 membri effettivi (11.215 euro annui) e 3 supplenti (1.869 euro annui). Il compenso complessivo, stabilito dall'art. 1 del d.m. n. 412 del 18 maggio 2009 del MIT, pari a 42.991 euro è stato ridotto, dalle disposizioni già richiamate, a 36.542 euro.

Per i membri supplenti del Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità Portuale (in carica nel periodo in esame, 2015-2016) è previsto un compenso di euro 1.869,17 annui, per ciascun membro, ai sensi del citato d.m. n.412 del 18 maggio 2009. Sull'importo pagato sono state applicate le riduzioni previste dal d.l. n. 78 del 2010 (10%) e dal d.l. n. 95 del 2012 (5%).

In data 13 luglio 2012, con decreto ministeriale n. 235, è stato costituito il Collegio per il periodo 2012-2016. Successivamente, con decreto ministeriale n. 425 del 5 dicembre 2016, è stato nominato il nuovo Collegio dell'Adsp, insediatosi il 25 gennaio 2017.

## 2.5 - Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e controllo

Nella tabella n. 1 sono riportati i totali della spesa impegnata negli esercizi 2015 e 2016, posti a raffronto con il 2014 per il pagamento delle indennità e rimborsi spettanti agli organi istituzionali.

**Tabella 1 – Uscite per gli Organi**

Organi dell'Ente	2014	Inc. %	2015	Inc. %	2016	Inc. %	Var. ass.		Var. %	
Indennità di carica e rimborsi al Presidente dell'Autorità portuale	129.292	61,68	162.506	64,85	165.517	65,26	33.214	3.011	25,69	1,85
Indennità di carica e rimborsi ai membri del Comitato portuale	8.297	3,96	10.273	4,10	8.231	3,25	1.975	-2.041	23,81	-19,87
Indennità di carica e rimborsi agli organi di controllo	41.347	19,72	41.922	16,73	40.056	15,79	575	-1.866	1,39	-4,45
Oneri previdenziali, assistenziali ed Irap a carico dell'Autorità portuale	30.689	14,64	35.894	14,32	39.825	15,70	5.205	3.930	16,96	10,95
<b>Totale</b>	<b>209.625</b>	<b>100,00</b>	<b>250.596</b>	<b>100,00</b>	<b>253.629</b>	<b>100,00</b>	<b>40.970,</b>	<b>3.033</b>	<b>19,54</b>	<b>1,21</b>

Fonte: Rendiconti gestionali annuali dpr 97/2003 esercizi 2014 - 2015 - 2016

Va segnalato che gli importi indicati nella tabella n. 1, pari a 162.506 euro (157.167,64 euro + 5.338,64 euro) per il 2015 e 165.517 euro (158.879,76 euro + 6.637,11 euro) per il 2016 sono quelli esposti nei rendiconti finanziari degli esercizi considerati e derivano dalla somma dell'indennità di carica più i rimborsi spese.

Inoltre si rileva che l'importo indicato nel consuntivo 2015 e inserito nella tabella, pari a 41.922 euro, si riferisce alla retribuzione al lordo delle riduzioni del 10 e del 5 per cento.

Il totale delle spese per gli organi cresce, tra il 2015 (250.596 euro) e il 2016 (253.629 euro), dell'1,2 per cento, mentre il raffronto, tra il 2014 e il 2015, evidenzia un incremento del 19,5 per cento. La voce più consistente è quella relativa all'indennità e rimborsi al Presidente che mostra un'incidenza sempre maggiore al 60 per cento e raggiunge lo scostamento più elevato (25,7 per cento) tra il 2014 e il 2015. La spesa per le indennità e i rimborsi per gli organi di controllo si mantiene quasi costante nel 2014 e 2015 e presenta una riduzione (-4,4 per cento) nel 2016.

### 3 - PERSONALE

#### 3.1 - Pianta organica e consistenza del personale

La pianta organica, approvata con la deliberazione n. 22 del 13/06/2012 del Comitato portuale<sup>17</sup>, risulta vigente per entrambi gli esercizi in esame. Nelle seguenti tabelle sono riportate le unità di personale relativamente a quanto previsto dalla p.o. confrontate con la copertura effettiva.

La pianta organica nel 2016 (33 unità) resta invariata rispetto al 2015, mentre la consistenza effettiva è pari a 31 unità nel 2015 e 30 nel 2016. La presenza di unità fuori pianta organica in particolare 1 unità nel 2015 e 2 unità nel 2016. Va segnalato, relativamente alla *direzione amministrativa*, la presenza di unità fuori pianta organica in particolare 1 unità nel 2015 e 2 nel 2016.

Infine si segnala che nelle tabelle seguenti non è riportato il personale in esubero pari a una sola unità, inserita nell'area "Ufficio Sviluppo Promozione e Statistiche" riguardante un dipendente della ex Azienda Mezzi Meccanici destinato ai servizi della stazione marittima passeggeri.

**Tabella 2 – Pianta Organica 2015**

Inquadramento	Aree								Tot. A	Tot. B
	D.AA.GG.G.A. (1)		D.T. (2)		D.A. (3)		U.S.P. (4)			
	A	B	A	B	A	B	A	B		
Dirigente	1	1	1	1	1	1			3	3
Quadro A - Funzionario responsabile			1	1	2	2			3	3
Quadro B - Funzionario coordinatore			2	2			1	1	3	3
1° livello - Funzionario incaricato	1	1	3	2	3	3			7	6
2° livello - impiegato amministrativo di concetto	2	1	3	2	2	2	1	1	8	6
3° livello - impiegato amministrativo di concetto	2	2	1		2	2		1	5	5
4° livello - impiegato amministrativo	1	1				1			1	2
5° livello - operatore esecutivo polifunzionale dei servizi al settore operativo	1	1	1	1	1	1			3	3
<b>Totale</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>33</b>	<b>31</b>

A = Pianta Organica; B = Copertura effettiva

(1) Direzione affari Generali Gare e Appalti; (2) Direzione tecnica; (3) Direzione amministrativa; (4) Ufficio sviluppo promozioni.

<sup>17</sup> Approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota prot. MIT/ PORTI/ 8469 del 21/06/2012 ai sensi dell'art. 12, comma 2, lettera b) della l. 84/94.



Tabella 3 - Pianta Organica 2016

Inquadramento	Aree								Tot. A	Tot. B
	D.AA.GG.G.A. (1)		D.T. (2)		D.A. (3)		U.S.P. (4)			
	A	B	A	B	A	B	A	B		
Dirigente	1	1	1	1	1	1			3	3
Quadro A - Funzionario responsabile			1	1	2	2			3	3
Quadro B - Funzionario coordinatore			2	2			1	1	3	3
1° livello - Funzionario incaricato	1	1	3	2	3	2			7	5
2° livello - impiegato amministrativo di concetto	2	1	3	2	2	2	1	1	8	6
3° livello - impiegato amministrativo di concetto	2	2	1		2	2			5	4
4° livello - impiegato amministrativo	1	1				2			1	3
5° livello - operatore esecutivo polifunzionale dei servizi al settore operativo										
Totale	8	7	12	9	11	12	2	2	33	30

A = Pianta Organica; B = Copertura effettiva

(1) Direzione affari Generali gare e appalti; (2) Direzione tecnica; (3) Direzione amministrativa; (4) Ufficio sviluppo promozioni

### 3.2 - Costo del personale

Nella tabella n. 4 è indicata la spesa complessivamente sostenuta per il personale, incluso il Segretario generale, negli esercizi 2015 e 2016. Ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario a tale spesa è stata aggiunta la quota annua accantonata per il T.F.R. risultante dal conto economico.

Tabella 4 – Costo del personale

Personale in attività di servizio	2014	Inc. %	2015	Inc. %	2016	Inc. %
Emolumenti al Segretario Generale	140.250	7,05	142.163	6,44	164.293	6,05
Emolumento fissi al personale dipendente	903.529	45,43	1.045.365	47,37	1.269.812	46,74
Emolumento variabili al personale dipendente	8.725	0,44	15.693	0,71	14.460	0,53
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	277.309	13,94	251.199	11,38	366.413	13,49
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0,00	0	0,00	2.726	0,10
Indennità e rimborsi spese per missioni	14.174	0,71	15.186	0,69	40.495	1,49
Emolumento al personale non dipendente	122.453	6,16	170.821	7,74	152.306	5,61
Altri oneri per il personale	31.724	1,60	32.548	1,47	32.242	1,19
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	5.837	0,29	140	0,01	12.494	0,46
Oneri previdenziali, assistenziali ed Irap a carico dell'Autorità Portuale	484.940	24,38	533.668	24,18	661.701	24,35
<b>Totale</b>	<b>1.988.941</b>	<b>100,00</b>	<b>2.206.782</b>	<b>100,00</b>	<b>2.716.942</b>	<b>100,00</b>
Quota annua TFR	105.354		117.483		141.033	
<b>Totale</b>	<b>2.094.294</b>		<b>2.324.265</b>		<b>2.857.975</b>	

Fonte: Rendiconti gestionali annuali dpr 97/2003 esercizi 2014 - 2015 - 2016

Gli oneri per il personale dipendente sono riferiti a quelli inseriti in pianta organica. Le competenze per il personale dipendente sono contabilizzate con le riduzioni per l'adeguamento delle stesse all'art.

9, comma 1, del D.L. 78/10, convertito nella legge 122/2010, così come richiesto dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con circolare datata 16 novembre 2012.

Il totale della spesa impegnata ammonta, nel 2016, a 2.716.942 euro e risulta in aumento (510.161 euro in valore assoluto) rispetto al precedente esercizio (2.206.782 euro). L'incremento rilevato deriva da varie cause: 1) la copertura, attraverso apposita assunzione, della funzione di Dirigente amministrativo svolta, fino ad ottobre del 2015, ad interim dal Segretario generale, al quale non era riconosciuta alcuna retribuzione aggiuntiva; 2) la copertura, attraverso apposita assunzione, della funzione di Dirigente tecnico, fino al mese di settembre 2015 svolta da personale amministrativo; 3) la contabilizzazione negli impegni relativi alla spesa del personale per il 2016, in attuazione della sperimentazione dei nuovi principi contabili, del trattamento accessorio premiante, contabilizzato in altra voce nel 2015.

Il costo complessivo, ottenuto aggiungendo la quota annua del TFR tratta dal conto economico, presenta conseguentemente, lo stesso andamento mostrando, tra il 2015 ed il 2016, un incremento del 22,9 per cento (533.710 euro in valore assoluto). Nel dettaglio, la voce che evidenzia gli importi più significativi è quella degli emolumenti al personale dipendente che, con un'incidenza intorno al 47 per cento circa nei due esercizi in esame, determina la tendenza generale all'aumento, passando da 1.045.356 euro del 2015 a 1.269.812 euro del 2016 (224.447 euro in valore assoluto).

Nella tabella n. 5 sono riportati i valori del costo medio unitario del personale per gli esercizi 2015 e 2016, che risulta in aumento del 29,8 per cento, passando dai 69.446 euro del 2015 ai 90.189 euro del 2016.

**Tabella 5 – Costo unitario personale**

	2014	2015	2016	Var.ass.		Var.%	
Costo globale *	1.971.842	2.153.444	2.705.669	181.602	552.225	9,21	25,64
Unità di personale **	30	31	30	1	-1	3,33	-3,23
<b>Costo unitario</b>	<b>65.728</b>	<b>69.466</b>	<b>90.189</b>	<b>3.738</b>	<b>20.723</b>	<b>5,69</b>	<b>29,83</b>

\* Il costo globale non comprende il costo del personale non dipendente

\*\* Sono inclusi: il Segretario generale e le unità del personale in esubero



#### 4 - RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

Nelle tabelle seguenti sono riportate le voci di bilancio soggette al rispetto dei limiti di spesa fissati dal decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e, successivamente, dal decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135.

**Tabella 6 – Limiti di spesa**

<b>Spese per consulenze (art. 6, comma 7, L. 122/10)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
a) Spesa 2009	4.056	4.056
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	811	811
c) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	<b>3.245</b>	<b>3.245</b>
<b>(art. 1, comma 5 dl 31/08/2013 n. 101, convertito dalla l. 30/10/2013, n. 125</b>		
d) limite di spesa 2015 (max 75% del limite di spesa 2014) (1)	487	
e) spese effettuata nel 2015 – 2016	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art. 6, comma 8, L. 122/10) (2)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
a) Spesa 2009	11.225	11.225
b) Limite di spesa 2015 - 2016 (max 20%)	2.245	2.245
c) Spese effettuata	3.953	2.596
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	<b>8.980</b>	<b>8.980</b>
<b>Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art. 6, comma 12, L. 122/10)</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
a) Spesa 2009	7.013	7.013
b) Limite di spesa 2015 (max 50%) (3)	3.506	3.506
c) Spese effettuata (4)	11.081	30.930
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	<b>3.507</b>	<b>3.507</b>

(1) Con variazione compensativa lo stanziamento per gli esercizi 2015 e 2016 destinato alle consulenze, è stato trasferito alle spese di rappresentanza di conseguenza, nella tabella relativa a tali spese, il limite indicato, per il 2015, è da intendersi pari a 2.732 euro (2.245 euro + 487 euro) mentre, per il 2016, è pari a 3.056 euro (2.245 euro + 811 euro).

(2) Al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali.

(3) Limite ridotto ad euro 2.127 per effetto delle ulteriori riduzioni disposte dalla legge 135/2012 e dalla legge 89/2014 per i consumi intermedi di cui alla tabella relativa.

(4) 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. La somma indicata è riferita a missioni sostanzialmente obbligatorie e non discrezionali, tra le quali quelle connesse alla sperimentazione prevista nell'ambito del processo di "armonizzazione dei sistemi contabili delle amministrazioni pubbliche", quelle effettuate per la promozione delle attività croceristiche, quelle per la partecipazione alla fiera "Sea Trade" di Monaco, a Euromed Convention di Barcellona, e ai consigli direttivi e alle riunioni dell'associazione di categoria (Assoporti) ecc.

Tabella 7 – Limiti di spesa

Spese per attività di formazione (art. 6, comma 13, L. 122/10)	2015	2016
a) Spesa 2009	9.167	9.167
b) Limite di spesa 2015 (max 50%) (5)	4.583	4.583
c) Spese effettuata (6)	140	12.494
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a-b)	4.584	4.584
Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuale	2015	2016
(art. 6, comma 3, decreto -legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)		
a) Riduzione 10% compenso Presidente	18.692	18.692
b) Riduzione 10% compensi Revisori conti	4.299	4.299
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale (7 es. 2015)	783	969
d) Totale da versare	23.774	23.960
e) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31/12 (a+b+c) (8 es. 2015) (9 es. 2016)	23.774	23.735
(art. 5, comma 14, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135)		
f) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	9.345	9.345
g) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei conti	2.150	2.150
h) Ulteriore riduzioni 5% gettoni di presenza Comitato Portuale (10 es. 2015)	391	484
i) Totale da versare	11.886	11.979
l) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31/12 (f+g+h) (11 es. 2015) (12 es. 2016)	11.886	11.867
Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi (art. 6, comma 14, dl.31/05/2010, n. 78, convertito dalla L. 30/07/2010, n. 122)	2015	2016
a) Spesa 2009	10.382	10.382
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31 ottobre (20% spesa 2009)	2.076	2.076
(art. 5, comma 2, dl. 06/07/2012, n. 95, convertito dalla L. 07/08/2012, n. 135)		
(art. 15, comma 1, dl. 24/04/2014, n. 66, convertito dalla L. 23/06/2014, n. 89)		
c) Spesa 2011	5.771	5.771
d) limite di spesa 2015 - 2016 (max 30%)	1.731	1.731
e) spesa effettuata nel 2015 - 2016 (13)	4.758	4.155

(5) Limite ridotto ad euro 4.320 per effetto delle ulteriori riduzioni disposte dalla legge 135/2012 e dalla legge 89/2014 per i consumi intermedi di cui alla relativa tabella

(6) Spesa relativa, principalmente, a corsi di formazione obbligatori e/o indispensabili per la necessaria formazione del personale a fronte delle mansioni/funzioni attribuite (d.lgs. 81/08, armonizzazioni sistemi contabili, utilizzi di rilevatori di esplosivi presso le *facilities* portuali, PFSO, norme anticorruzione, appalti, utilizzo *software autocard* e varie).

(7 es. 2015) Importo determinato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 426, per le successive sedute del Comitato portuale

(8 es. 2015) Importo versato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 426, di cui sopra, versato nel 2016

(9 es. 2016) A tale importo, versato entro il 31 ottobre, va sommato quello di euro 225, versato nel 2017, a saldo delle riduzioni dovute sui gettoni di presenza al Comitato portuale per l'intero anno 2016, per un totale pari ad euro 23.960.

(10 es. 2015) Importo determinato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 213, per le successive sedute del Comitato portuale

(11 es. 2015) Importo versato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 213, di cui sopra, versato nel 2016

(12 es. 2016) A tale importo, versato entro il 31 ottobre, va sommato quello di euro 112, versato nel 2017, a saldo delle riduzioni dovute sui gettoni di presenza al Comitato portuale per l'intero anno 2016, per un totale pari ad euro 11.979.

(13) Somma relativa a: manutenzioni e riparazioni, premi di assicurazione, bolli di proprietà, carburanti, lavaggi. I dati esposti si riferiscono a soli due automezzi a servizio dell'Amministrazione e non tengono conto delle spese connesse all'utilizzo di due autovetture dedicate ai servizi di Security portuale che sono registrate fra gli oneri di gestione della Security.



Tabella 8 – Limiti di spesa

Spese per consumi intermedi (art. 8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135)	2015	2016
a) Spesa prevista nel 2012	634.797	634.797
b) Spesa sostenuta nel 2010	574.614	574.614
c) Somma versata al bilancio dello Stato pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (14)	86.192	86.192
d) Limite di spesa (a-c)	548.605	548.605
e) Spesa effettuata (15 es. 2015)	638.361	745.880
Spese per mobili e arredi	2015	2016
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	2.055	2.055
b) Limite di spesa (max 20%)	411	411
c) Spesa effettuata (16 es. 2015) (17 es. 2016)	3.173	9.515
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30/06/2015 (a-b)	1.644	1.644

(14) Nel calcolo, oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", ad esclusione delle spese per il patrocinio legale dell'Ente, sono state 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.

(15 es. 2015) Nell'importo di euro 638.360,90 è compresa l'IVA sulle attività commerciali (pari a 15.266 euro) che, in applicazione del nuovo principio contabile, è sommata alla corrispondente voce di spesa.

(16 es. 2015) Spese non discrezionali riferite ad acquisizioni effettuate in conformità ai dettami delle vigenti norme legislative sull'uso dei locali, rearsi necessarie anche per la sostituzione di beni esistenti, nonché per l'acquisizione di beni per raccolta differenziata.

(17 es. 2016) Spesa relativa, principalmente, alla realizzazione di una reception per la dotazione del locale androne di accesso agli uffici, ove collocare le attività di sorveglianza/guardiania della sede dell'Autorità Portuale (7.076 euro), alla fornitura di una sedia ergonomica dietro prescrizione medico/sanitaria (451 euro) e alla fornitura di tende a rullo e alla veneziana in corrispondenza di finestre di nuova realizzazione nella medesima sede dell'Ente (1.912 euro).

Tabella 9 – Limiti di spesa

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, commi 618-623 legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio, 2012)		2015	2016
a) Numero degli immobili	1	(b) Valore degli immobili	2.730.000
c) Limite spesa (2%)		54.600	54.600
d) Spesa effettuata nel 2015	per manutenzione ordinaria	10.479	31.886
	per manutenzione straordinaria	27.247	3.643
	<b>totale (18)</b>	<b>37.726</b>	<b>35.529</b>
e) spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	9.835	9.835
	per manutenzione straordinaria	9.310	9.310
	<b>totale</b>	<b>19.145</b>	<b>19.145</b>
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30 giugno		0	0

(18) Spesa complessivamente rientrante nel limite del 2%

**Tabella 10 – Riepilogo somme versate all’Erario**

<b>Riepilogo dei versamenti all’Erario</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 61, c. 17, legge n. 133/2008, entro il 31 marzo	13.845	13.845
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 2, c. 618-623, legge n. 244/2007, come modificato dall’art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122, entro il 30 giugno	0	0
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 8, c. 3, legge n. 135/2012 e dell’art. 50, c. 3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30 giugno (19)	86.192	57.461
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 50, c. 3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30 giugno	0	28.731
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 1, c. 142, legge 228/2012, entro il 30 giugno	1.644	1.644
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 6, c. 21, legge 122/2010, entro il 31 ottobre (20)	46.166	46.127
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 5, c. 14, legge 135/2012, entro il 31 ottobre (21)	11.886	11.867
<b>Totale</b>	<b>159.733</b>	<b>159.675</b>

(19) Nell’esercizio 2015 le percentuali di spesa (10 per cento e 5 per cento) sono state accorpate, mentre, nell’esercizio 2016 sono separate.

(20) A tale importo, versato nel 2015, va sommato quello di euro 426,45, versato nel 2016, a consuntivo delle sedute del Comitato portuale del 2015

(21) A tale importo, versato nel 2015, va sommato quello di euro 212,85, versato nel 2016, a consuntivo delle sedute del Comitato portuale del 2015

Il Collegio dei revisori, nella relazione allegata al bilancio 2015, ha rilevato il superamento dei limiti previsti dalla legislazione vigente relativamente ad alcune spese, in particolare a due sotto voci: “Acquisto beni” e “Acquisto servizi”. L’organo di controllo ha sollecitato l’Ente a rispettare, nell’assunzione degli impegni, i limiti degli stanziamenti. Per l’esercizio 2016 non ci sono rilievi da parte del Collegio dei revisori; tuttavia, dall’esame dei dati comunicati dall’Ente contenuti nelle tabelle su riportate, si conferma il medesimo sfioramento anche per l’anno 2016. Si evince parimenti dai dati comunicati che il versamento dovuto al Ministero dell’economia è stato regolarmente effettuato.

Occorre inoltre sottolineare l’esigenza che gli stanziamenti esposti in bilancio tengano conto delle riduzioni di spesa disposte dal d.l. n.78 del 2010 e dal d.l. n.95 del 2012; questa Corte si riserva di monitorare l’esatto adempimento degli obblighi di legge.

## 5 - PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

Ai sensi dell'art. 9, comma 3 della legge n. 84 del 1994, nel testo *pro tempore* vigente, le Autorità portuali adottano il Piano regolatore portuale (PRP) e il Piano operativo triennale (POT). Trattasi di atti di pianificazione e di programmazione attraverso i quali vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle. Tali strumenti programmatici sono completati dal Programma triennale delle opere pubbliche, previsto dall'art. 128, comma 11 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, ora articolo 21 del d.lgs. 18 aprile 2016 n.50 e successive modifiche ed integrazioni.

### 5.1 - Piano regolatore portuale (PRP)

Il Piano regolatore del porto di Ancona è stato approvato con d.m. n. 1604 del 14 luglio 1988 del Ministero dei lavori pubblici. Con deliberazione del Comitato portuale n. 4 del 23 aprile 2013 (“Piano di Sviluppo di Ancona – Interruzione procedura di valutazione d’impatto ambientale per il conseguimento del provvedimento VIA”) è stata confermata la decisione di interrompere l’iter di approvazione del Piano di Sviluppo del porto di Ancona (o P.R.P.), a seguito delle valutazioni<sup>19</sup> operate dagli organi dell’ente in merito all’onere eccessivo per la sua realizzazione ed alla mancanza di certezza in merito ai vantaggi economici realmente perseguibili. A seguito di tale decisione sono stati avviati due procedimenti di “Adeguamento Tecnico” del vigente P.R.P., presso il Consiglio Superiore dei LL.PP. e altrettanti interventi strategici, inseriti nel programma delle opere da realizzare nel triennio 2015/2017, che presentano leggere difformità da quello vigente. Il primo degli adeguamenti, riguarda l’allungamento di due banchine per permettere un ormeggio più sicuro a navi con una lunghezza fino a 300 metri,<sup>20</sup> il secondo prevede lo smantellamento di una parte del molo nord al fine di migliorare l’accesso delle navi nel porto storico. In data 17 febbraio 2015 è stato espresso parere favorevole, per la realizzazione dei due adeguamenti appena descritti. In riferimento al primo il Comitato portuale ha approvato, con delibera n. 10 del 9 luglio 2014, l’adeguamento tecnico-funzionale al vigente Piano Regolatore Portuale ai fini della riprofilatura delle banchine d’ormeggio n. 4 e n. 5 del porto di Ancona, dando mandato alla Segreteria tecnico-operativa dell’Autorità portuale per attuare le relative procedure amministrative. Riguardo al secondo

<sup>19</sup> “ ..... considerato che l’onere complessivo stimato per portare a termine tutte le azioni richieste (n.d.r. dal Ministero dell’Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare) si aggirerebbero intorno ai 7,5 milioni di euro, come da stima di massima del costo complessivo di ingegneria ed indagini necessario per rispondere al Ministero dell’Ambiente .....” “ ..... ritenuto che anche una volta portate a termine tutte le azioni richieste del Ministero dell’Ambiente, non si avrebbe a priori alcuna garanzia circa l’esito positivo della VIA.....” Si delibera all’art.1 “..... di interrompere con l’effetto immediato, l’iter del Piano di sviluppo del Porto di Ancona per le motivazioni in premessa indicate.”

<sup>20</sup> L’avvio è stato dato con l’istanza n. 1827 del 24/07/2014 che ha ricevuto parere favorevole dal CS dei LLPP nell’adunanza del 25/09/2014 legato al risultato della Valutazione di Impatto Ambientale (ex art. 20, del D.lgs. n. 152/2006) sul progetto definitivo.



intervento e con la medesima citata delibera, è stato conferito mandato, alla Presidenza ed alla Segreteria Tecnico – Operativa dell’Ente, di predisporre tutti gli atti tecnici ed amministrativi, finalizzati a pervenire all’adeguamento tecnico del PRP vigente per l’intervento di demolizione di 100 metri del Molo Nord, presso il Consiglio Superiore LL.PP.

## **5.2 - Piano operativo triennale (POT)**

Il Piano operativo triennale delinea le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Esso deve essere aggiornato annualmente. Il Piano, che deve permanere all’interno di uno schema di coerenza con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare nel triennio per lo sviluppo del porto con la quantificazione della spesa prevista.

Il Piano Operativo Triennale 2015/2017 è stato approvato dal Comitato portuale con delibera n. 3 del 30 aprile 2015.

## **5.3 - Programma triennale delle opere (PTO)**

Ai sensi dell’art. 18 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 (attualmente art.21 del d.lgs. n. 56 del 2016), 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 2006; tali schede, allegare alle variazioni al bilancio preventivo dell’esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Per gli esercizi in esame l’Ente ha fornito il quadro delle risorse disponibili, la relativa copertura finanziaria e la descrizione analitica degli interventi in apposite schede.

Segue il prospetto relativo al quadro delle risorse disponibili per il Programma triennale delle opere pubbliche negli esercizi 2015- 2017, fornito dall’Ente.

**Tabella 11 – Programma triennale delle opere 2015/2017**

Tipologie delle risorse	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo totale
Entrate aventi destinazioni vincolate per legge	42.342.277	6.000.000		48.342.277
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				0
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati		4.000.000		4.000.000
Trasferimento di immobili art. 53, commi 6-7 d.lgs n. 163/2006				0
Stanziamenti di bilancio	11.207.723	8.750.000	6.750.000	26.707.723
Altro (1)		6.000.000	148.500.000	154.500.000
<b>Totale</b>	<b>53.550.000</b>	<b>24.750.000</b>	<b>155.250.000</b>	<b>233.550.000</b>

(1) Nella voce "Altro" sono indicati gli importi complessivi degli interventi per i quali le relative risorse risultano ancora da reperire.

## 6 - LE ATTIVITÀ

Di seguito si evidenziano le attività dell'Autorità portuale di Ancona negli esercizi 2015 e 2016, le relative informazioni sono state tratte dalla relazione annuale predisposta dal Presidente dell'Autorità portuale e dalla relazione amministrativa.

### 6.1 - Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione

Nel corso degli esercizi in esame l'Ente ha impegnato importanti risorse finanziarie per garantire l'attività manutentiva delle opere portuali, sia ordinaria che straordinaria. Nelle seguenti tabelle sono riportati gli interventi programmati e i relativi impegni di spesa.

**Tabella 12 – Manutenzione ordinaria 2015 – 2016**

Servizi	2015	2016	var. ass.	var. %	2015	2016
					inc. %	
Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza	4.686	2.914	-1.772	-37,81	0,42	0,31
Manutenzione ordinaria e riparazione di beni immobili	562.345	565.746	3.401	0,60	49,99	59,82
Manutenzione ordinaria e riparazione di mobili e arredi	24.777	10.693	-14.084	-56,84	2,20	1,13
Manutenzione ordinaria e riparazione di impianti e macchinari	335.704	213.718	-121.986	-36,34	29,84	22,60
Manutenzione ordinaria e riparazione di attrezzature	3.233	427	-2.806	-86,79	0,29	0,05
Manutenzione ordinaria e riparazione di macchine per ufficio	2.318	2.945	627	27,03	0,21	0,31
Manutenzione ordinaria e riparazione di altri beni materiali	27.716	13.797	-13.919	-50,22	2,46	1,46
Manutenzione ordinaria e riparazione di terreni e altri beni materiali non prodotti	164.155	135.565	-28.591	-17,42	14,59	14,33
<b>Totale</b>	<b>1.124.935</b>	<b>945.805</b>	<b>-179.130</b>	<b>-15,92</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

Fonte: Rendiconti gestionali annuali dpr 97/2003 esercizi 2015 - 2016

**Tabella 13 – Manutenzione straordinaria 2015 – 2016**

Servizi	2015	2016	var. ass.	var. %
Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	20.523.905	4.413.671	-16.110.234	-78

Fonte: Rendiconti gestionali annuali dpr 97/2003 esercizi 2015 - 2016

Il totale delle spese impegnate per la manutenzione ordinaria diminuisce, nel 2016, del 15,9 per cento (-179.130 euro in valore assoluto). Le voci che incidono maggiormente sui totali del 2015 e del 2016 sono quelle relative alla manutenzione e riparazione di beni immobili (rispettivamente del 49,9 per cento e del 59,8 per cento), alla manutenzione e riparazione di impianti e macchinari (29,8 per cento e 22,6 per cento) e alla manutenzione e riparazione di terreni e altri beni materiali non prodotti (14,6 per cento e 14,3 per cento).



Tabella 14 – Opere di grande infrastrutturazione

Descrizione opera	Finanziamento	Importo	importo 1° stralcio	importo 2° stralcio	costo definitivo
Lavori 2 <sup>a</sup> fase opere a mare: Completamento e funzionalizzazione della nuova banchina rettilinea e dei piazzali retrostanti - 1° stralcio funzionale	residuo fondi ex legge 413/98 e nuovo finanziamento ex legge 166/02	18.500.000			
	acquisizione fondo perequativo esercizio 2011 ex legge 296/06	4.500.000			
	fondi bilancio Autorità Portuale	4.000.000			
	eventuale contrazione mutuo	8.000.000	37.000.000		62.500.000
Lavori 3 <sup>a</sup> fase opere a mare: Realizzazione del molo foraneo di sopraflutto e demolizione di parte del molo Nord	Legge 413/98, Legge 166/02, Protocollo Intesa 79/09, D.M. 118T/2007	75.200.000	68.000.000		95.000.000
Lavori 2 <sup>a</sup> fase opere a mare (2° stralcio): Realizzazione di 430 mt. Della diga foranea di sottoflutto	da reperire	0			24.900.000
Lavori 4 <sup>a</sup> fase opere a mare: Completamento diga foranea di sottoflutto, realizzazione della banchina laterale, completamento piazzale ed escavo fondali	da reperire	0			47.000.000
Escavo per adeguamento fondali antistanti primo tratto nuova banchina rettilinea alla quota di P.R.P. (-14 mt. l.m.m.)	fondi A.P. con contributo di 450.000 euro da Regione marche	4.500.000			14.500.000
Lavori urgenti di parziale adeguamento dei fondali antistanti il primo tratto di banchina rettilinea (b. 26) alla quota di -10,00 metri sul livello medio del mare	Autorità Portuale	1.250.000			1.250.000
Banchinamento del fronte esterno del molo Clementino	da reperire				22.000.000
Realizzazione di interventi infrastrutturali a sostegno del trasporto intermodale nella zona della darsena Marche	bilancio dell'A.P. con contributo comunitario per 65.000 euro	65.000			3.300.000
Lavori di adeguamento delle banchine nn. 13 e 14 all'ormeggio delle navi traghetto - 1° e 2° stralcio	Legge n. 166/02	5.300.000			4.450.000

Fonte: Relazioni annuali 2015 e 2016 dell'Autorità Portuale di Ancona

## 6.2 - Attività autorizzatoria e gestione del demanio marittimo

Nel corso dell'esercizio 2015 sono state rilasciate n. 51 concessioni demaniali nella forma della licenza<sup>21</sup>; di queste 14 si riferiscono a rinnovi di concessioni già esistenti, relative a manifestazioni sportive e spettacoli legati alla stagione balneare, 16 sono relative a richieste di nuove concessioni o ampliamenti e modifiche di quelle già esistenti, e 21, riferite al settore turistico ricreativo, sono state prorogate fino al 31 dicembre 2020. Oltre agli atti rinnovati e rilasciati nell'esercizio in esame, sono vigenti altri rapporti concessori con licenza in corso di validità.

Nel 2016 sono state rilasciate n. 35 licenze di cui n. 23 riguardano il semplice rinnovo di concessioni già esistenti e n. 12 si riferiscono a concessioni rilasciate per la prima volta a seguito di conclusione positiva dell'istruttoria.

<sup>21</sup> Art. 8 Regolamento al Codice della Navigazione.



Si riporta, di seguito per macro aree il gettito dei canoni, per gli esercizi 2015 – 2016, messi a confronto con l'esercizio 2014.

**Tabella 15 – Gestione dei canoni**

Funzione	Categoria	Importo			Var. assoluta		Var. %	
		2014	2015	2016				
Commerciale	Terminal operators	210.155,52	228.445,28	229.404,30	18.289,76	959,02	8,01	0,42
Commerciale	Attività commerciali	664.703,59	659.776,24	608.539,74	-4.927,35	-51.236,50	-0,75	-8,42
Commerciale	Magazzini portuali	348.067,09	342.433,79	316.242,84	-5.633,30	-26.190,95	-1,65	-8,28
Industr.e petroliferi	Attività industriali	1.249,51	1.238,26	1.218,45	-11,25	-19,81	-0,91	-1,63
Industr.e petroliferi	Depositi costieri	608.937,91	603.457,46	593.802,14	-5.480,45	-9.655,32	-0,91	-1,63
Industr.e petroliferi	Cantieristica	1.885.506,20	928.016,75	350.878,38	957.489,45	577.138,37	103,18	164,48
Turistiche e diporto	Attività turistica ricreativa	196.522,05	213.452,96	203.684,85	16.930,91	-9.768,11	7,93	-4,80
Turistiche e diporto	Nautica da diporto	246.024,82	240.456,90	238.045,08	-5.567,92	-2.411,82	-2,32	-1,01
Peschereccia	Attività di pesca	76.225,97	64.855,20	72.181,46	-11.370,77	7.326,26	-17,53	10,15
Interesse generale	Servizi tecnico nautici	28.318,43	28.063,56	27.614,54	-254,87	-449,02	-0,91	-1,63
Interesse generale	Infrastrutture	35.588,80	43.774,29	41.021,96	8.185,49	-2.752,33	18,70	-6,71
Interesse generale	Imp. esec. opere in porto	2.396,56	2.374,99	973,75	-21,57	-1.401,24	-0,91	143,90
	<b>Totale</b>	<b>4.303.696,45</b>	<b>3.356.345,68</b>	<b>2.683.607,49</b>	<b>947.350,77</b>	<b>672.738,19</b>	<b>-28,23</b>	<b>-25,07</b>
<b>Altri canoni aggiuntivi</b>								
	Imprese portuali dei servizi d'interesse generale	42.014,51	43.570,48	63.138,58	1.555,97	19.568,10	3,57	30,99
	Rilascio di autorizzazioni al deposito temporaneo di merci in transito sulle aree pubbliche	122.883,62	198.021,45	209.201,17	75.137,83	11.179,72	37,94	5,34
	Temporaneo utilizzo delle banchine pubbliche	77.900,00	120.225,48	198.716,71	42.325,48	78.491,23	35,21	39,50
	Canoni vari di occupazioni temporanee aree capannoni ed altre attività in ambito portuale	0,00	0,00	134.702,77	0,00	134.702,77		100,00
	<b>Totale canoni aggiuntivi</b>	<b>242.798,13</b>	<b>361.817,41</b>	<b>605.759,23</b>	<b>119.019,28</b>	<b>243.941,82</b>	<b>32,89</b>	<b>40,27</b>
	<b>Totale gettito</b>	<b>4.546.494,58</b>	<b>3.718.163,09</b>	<b>3.289.366,72</b>	<b>828.331,49</b>	<b>428.796,37</b>	<b>-22,28</b>	<b>-13,04</b>

Fonte: Schemi inseriti nelle Relazioni annuali 2015 e 2016 dell'A.P. di Ancona

Il totale del gettito dei canoni, esclusi quelli aggiuntivi, relativamente a funzioni e categorie, mostra un andamento decrescente (-28,2 per cento tra il 2014 e il 2015 e -25 per cento nel 2016). Le voci che contribuiscono maggiormente sono, nell'ambito della funzione commerciale, quelle relative alle categorie delle attività commerciali (664.703,59 euro nel 2014, 659.776,24 euro nel 2015, 608.539,74 euro nel 2016) e dei magazzini portuali (in ordine cronologico: 348.067,09 euro, 342.433,79 euro e 316.242,84 euro); nell'ambito della funzione industriale e petrolifera quelle dei depositi costieri (in ordine cronologico: 608.937,91 euro, 603.457,46 euro e 593.802,14 euro) e della cantieristica (1.885.506,20 euro, 928.016,75 euro e 350.878,38 euro). Si rileva, per tutte le voci su menzionate, un decremento costante già riscontrato nell'andamento del totale. L'unica voce in aumento è quella del *terminal operators* che si incrementa dell'8 per cento, tra il 2014 e il 2015, e dell'0,4 per cento nel 2016. Al totale derivante da funzioni e categorie va sommato quello relativo ai canoni aggiuntivi derivanti da autorizzazioni temporanee che, a differenza dell'andamento in diminuzione riscontrato nei totali e nelle voci su riportate, mostrano un incremento del 32,8 per cento tra il 2014 e il 2015 e del 40,2 per

cento nel 2016. La voce più consistente è quella relativa al rilascio di autorizzazioni al deposito temporaneo di merci in transito sulle aree pubbliche che dai 122.883,62 euro del 2014 passa ai 198.021,45 euro del 2015 (+37,9 per cento) per arrivare ai 209.201,17 euro nel 2016 (+5,3 per cento). Tuttavia l'andamento del totale generale del gettito dei canoni resta in decremento passando dai 4,5 milioni nel 2014 ai 3,7 milioni nel 2015 (-22,2 per cento) per diminuire ancora del 13 per cento nel 2016 (3,2 milioni).

### 6.3 - Traffico portuale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel porto di Ancona.

**Tabella 16 – Traffico portuale**

Descrizione	2014	2015	2016	Var. asso.		Var. %	
Traffico merci liquide in Tonn.	4.779.460	4.724.195	5.025.241	-55.265	301.046	-1,16	6,37
Traffico merci solide in Tonn.	3.789.496	3.868.867	3.915.262	79.371	46.395	2,09	1,20
<b>Totale</b>	<b>8.568.956</b>	<b>8.593.062</b>	<b>8.940.503</b>	<b>24.106</b>	<b>347.441</b>	<b>0,28</b>	<b>4,04</b>
Unità traffico Tir e Trailer	126.610	136.581	141.744	9.971	5.163	7,88	3,78
Numero containers (T.E.U.*)	132.284	178.476	185.846	46.192	7.370	34,92	4,13
Numero passeggeri	1.174.054	1.010.144	1.005.079	-163.910	-5.065	-13,96	-0,50

\* *twenty-foot equivalent unit*

Il totale del traffico delle merci liquide e solide mostra un lieve aumento tra il 2014 e il 2015 e un incremento più deciso tra il 2015 ed il 2016, con una variazione assoluta pari a 347.441 tonn. (4 per cento), tra quest'ultimo esercizio (8,6 milioni di tonn.) e il 2016 (8,9 milioni di tonn.).

L'incremento di cui sopra, si riscontra sia nella movimentazione delle merci liquide (6,37 per cento) con una variazione in valore assoluto pari a 301.046 tonnellate sia nella movimentazione di quelle solide che con l'1,2 per cento aumentano di 46.395 tonnellate in valore assoluto. L'aumento delle merci liquide è dovuto, principalmente, alla crescita della movimentazione di petrolio derivante dalla ripresa dell'attività della Raffineria API di Falconara che, dal secondo trimestre 2013, ha ripreso la raffinazione, del petrolio e dei suoi derivati, dopo una interruzione di circa sei mesi.

Riguardo al volume delle merci trasportate nei containers si assiste ad un incremento dei TEU<sup>22</sup> che mostrano un aumento del 34,9 tra il 2014 e il 2015 e un aumento più contenuto, pari al 4,1 per cento, nell'esercizio successivo. In aumento anche la movimentazione di tir e trailer che confermano l'andamento finora descritto con il 7,8 per cento, 2014-2015, e 3,7 per cento nel 2016.

<sup>22</sup> Misura standard di volume nel trasporto dei containers equivalente a 20 piedi di lunghezza x 8 di larghezza x 8,5 di altezza.

Da quanto sopra riportato risulta una condizione di crescita della movimentazione delle merci che ritorna ai valori del 2009/2010 prima della crisi economica internazionale, che ha inciso in maniera tangibile sulle attività commerciali dello scalo marittimo.

A differenza di quanto riscontrato nell'aspetto commerciale, la parte turistica mette in evidenza una tendenza negativa; infatti il traffico passeggeri risulta in diminuzione con un 13,9 per cento tra il 2014 ed il 2015, e 0,5 per cento nel 2016.

## 7 - GESTIONE FINANZIARIA ED ECONOMICO – PATRIMONIALE

Come accennato in premessa, l’Autorità Portuale di Ancona ha presentato i rendiconti 2015 e 2016 secondo le modalità previste dalla Legge 31 dicembre 2009, n. 196 “Legge di contabilità e finanza pubblica” che ha introdotto, per gli enti che adottano la contabilità finanziaria, la nuova configurazione del principio della competenza finanziaria “potenziata”.

L’Ente è stato selezionato per l’avvio di tale attività, assieme ad altre tre pubbliche amministrazioni, a decorrere dal 1° gennaio 2015, con determina del Ragioniere generale dello Stato, datata 16 ottobre 2014, come da comunicazione del Ministero dell’economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato – Ispettorato generale di finanza, pervenuta all’Ente il 20 novembre 2014.

Il rendiconto si compone dei seguenti elaborati:

- a) il conto di bilancio;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale;
- d) la nota integrativa.

Al rendiconto sono allegati: la situazione amministrativa; la relazione dell’Ente sulla gestione; la relazione del Collegio dei revisori dei conti.

### 7.1 - Sintesi dei dati della gestione

Nella seguente tabella sono riportati, in sintesi, i principali dati contabili dell’Ente.

**Tabella 17 – Sintesi dati contabili**

Descrizione	2014	2015	2016	Variazioni			
				var.ass.		var.%	
saldo corrente	5.893.076	4.873.791	4.022.371	-1.019.285	-851.420	-17,30	-17,47
saldo in c/capitale	-1.458.430	595.321	-2.223.434	2.053.751	-1.628.113	140,82	-473,48
b) Avanzo d'amministrazione	50.215.067	93.344.209	95.139.053	43.129.142	1.794.844	85,89	1,92
c) Avanzo economico	1.496.427	-246.509	982.665	-1.742.936	736.156	-116,47	498,63
d) Patrimonio netto	37.202.203	36.955.694	37.938.359	-246.509	982.665	-0,66	2,66

Fonte: Rendiconti gestionali annuali dpr 97/2003 esercizi 2014-2015-2016..



Il saldo di parte corrente presenta valori positivi, anche se in diminuzione di circa il 17 per cento rispetto all'anno precedente sia nel 2015 che nel 2016, mentre le variazioni del saldo di parte capitale sono dovute prevalentemente alla sperimentazione della nuova contabilità.

L'avanzo di amministrazione mostra un andamento in aumento con l'85,8 per cento tra il 2014 e il 2015, con una variazione assoluta pari a 43 milioni, e dell'1,9 per cento tra gli esercizi successivi.

La situazione economica passa da un avanzo pari a 1,4 milioni nel 2014 a un disavanzo di 246.509 nel 2015 (-1,7 milioni in valore assoluto), mentre nel 2016 si registra un saldo positivo, pari a 982.665 euro (+736.156 euro in valore assoluto).

Infine il patrimonio netto resta stabile alternando un decremento tra il 2014 e il 2015 e un aumento tra gli esercizi successivi con 36,9 milioni nel 2015 e 37,93 milioni nel 2016 (2,6 per cento).

Il paragrafo che segue esamina più dettagliatamente tali risultati attraverso l'analisi dell'andamento delle singole voci contabili, a partire dal rendiconto finanziario.

## 7.2 - La gestione finanziaria

Nelle seguenti tabelle vengono riportate le entrate accertate e le spese impegnate negli esercizi in esame.

### 7.2.1 - Le entrate

**Tabella 18 – Entrate**

Entrate correnti	Accertamenti			Variazioni			
	2014	2015	2016	assoluta		%	
Trasferimenti correnti	443.520,21	492.578,89	387.465,59	49.058,68	-105.113,30	11,06	-21,34
Entrate tributarie	6.363.248,15	5.846.228,27	6.585.057,86	-517.019,88	738.829,59	-8,13	12,64
Entrate extra tributarie	5.907.771,09	5.973.166,02	5.164.283,09	65.394,93	-808.882,93	1,11	-13,54
<b>Totale Entrate correnti</b>	<b>12.714.539,45</b>	<b>12.311.973,18</b>	<b>12.136.806,54</b>	<b>-402.566,27</b>	<b>-175.166,64</b>	<b>-3,17</b>	<b>-1,42</b>
Totale Entrate in conto capitale	2.076.062,62	21.863.387,27	3.000.378,00	19.787.324,65	-18.863.009,27	953,12	-86,28
Entrate per conto terzi e partite di giro	943.902,05	847.819,15	1.010.643,64	-96.082,90	162.824,49	-10,18	19,21
<b>Totale Entrate complessive</b>	<b>15.734.504,12</b>	<b>35.023.179,60</b>	<b>16.147.828,18</b>	<b>19.288.675,48</b>	<b>-18.875.351,42</b>	<b>122,59</b>	<b>-53,89</b>

Fonte: Rendiconti gestionali annuali.

Il totale delle entrate correnti evidenzia un andamento in diminuzione passando dai 12,7 milioni del 2014 ai 12,3 milioni del 2015 (-3,1 per cento) fino ai 12,1 milioni del 2016 (-175.167 euro in valore assoluto). Tra le entrate correnti le entrate tributarie incidono per il 50 per cento nel 2014, per il 47,4 per cento nel 2015 e per il 54,2 per cento nell'esercizio successivo; le entrate extra tributarie negli esercizi 2014, 2015 e 2016, incidono, rispettivamente, per il 46,4 per cento, 48,5 per cento e per il 42,5

per cento<sup>23</sup>. I trasferimenti correnti risultano quelli con un'incidenza minore attestandosi, in ordine cronologico, al 3,4 per cento, al 4 per cento e al 3,1 per cento. L'analisi dei dati tratti dal consuntivo evidenzia la capacità dell'ente di riscuotere gran parte dell'accertato relativamente alle entrate tributarie e extra tributarie, mentre per le entrate derivanti da trasferimenti risulta l'accertamento ma non sempre una congrua percentuale di riscossione. Il fenomeno è conseguente al mancato versamento all'ente in esame, delle somme stanziare da altri enti del settore pubblico (regione, province, comuni); il mancato introito di quanto accertato provoca l'aumento dei residui attivi sia della competenza sia di quelli pregressi.

Le entrate in conto capitale mostrano, in termini di accertamento, un notevole aumento nel 2015, tale aumento è dovuto, secondo quanto dichiarato dall'ente, alle modalità di riaccertamento straordinario dei residui derivanti dalla sperimentazione dei nuovi principi contabili; precisando che il valore della partita contabile (21.861.887,27 euro) corrisponde alle somme già iscritte tra i residui attivi del 2014.

Le entrate per partite di giro decrescono (-10,1 per cento) tra i primi due esercizi e si incrementano nel 2016 (19,2 per cento) di un importo, in valore assoluto, pari a 162.824 euro. La diminuzione dell'importo tra il 2014 e il 2015 deriva dalla differente contabilizzazione dell'IVA, sulle attività commerciali, che fino al 2014 veniva inserita nelle partite di giro, mentre, a seguito dell'applicazione della sperimentazione (contabilità finanziaria potenziata) le entrate e le uscite sono contabilizzate al lordo dell'IVA.

---

<sup>23</sup> Le incidenze non sono riportate in tabella.



## 7.2.2 - Le spese

Tabella 19 – Spese

Spese correnti	Impegni			Variazioni			
	2014	2015	2016	assoluta		%	
Uscite per gli Organi	209.625,32	250.595,42	253.628,82	40.970,10	3.033,40	19,54	1,21
Oneri per il personale in attività di servizio	1.988.940,52	2.206.781,86	2.716.942,41	217.841,34	510.160,55	10,95	23,12
Uscite per l'acquisto di beni di consumi e servizi	607.787,28	583.116,28	684.015,94	-24.671,00	100.899,66	-4,06	17,30
Uscite per prestazioni istituzionali	3.540.766,15	4.042.146,59	4.074.486,35	501.380,44	32.339,76	14,16	0,80
Trasferimenti passivi	30.625,00	0,00	30.940,00	-30.625,00	30.940,00	100,00	-
Oneri finanziari	18.462,89	17.879,03	17.399,46	-583,86	-479,57	-3,16	-2,68
Oneri tributari	19.030,98	61.969,36	90.190,81	42.938,38	28.221,45	225,62	45,54
Poste correttive e compensative di entrate correnti	66.354,96	88,57	29.936,70	-66.266,39	29.848,13	-99,87	33.700,05
Uscite non classificabili in altre voci	273.199,31	212.396,74	172.862,70	-60.802,57	-39.534,04	-22,26	-18,61
<b>Totale</b>	<b>3.948.439,29</b>	<b>4.334.480,29</b>	<b>4.415.816,02</b>	<b>386.041,00</b>	<b>81.335,73</b>	<b>9,78</b>	<b>1,88</b>
Oneri per il personale in quiescenza	66.670,85	63.208,35	44.032,12	-3.462,50	-19.176,23	-5,19	-30,34
<b>Totale spese correnti</b>	<b>6.821.463,26</b>	<b>7.438.182,20</b>	<b>8.114.435,31</b>	<b>616.718,94</b>	<b>676.253,11</b>	<b>9,04</b>	<b>9,09</b>
<b>Spese in conto capitale</b>							
Acquisizione di beni di uso durevole e opere immobiliari e investimenti	3.179.858,94	20.959.120,05	4.625.962,49	17.779.261,11	16.333.157,56	559,12	-77,93
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	248.915,41	260.484,68	455.266,43	11.569,27	194.781,75	4,65	74,78
Concessioni di crediti e anticipazioni	3.000,00	1.500,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	-50,00	0,00
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	102.718,17	46.961,43	141.083,04	-55.756,74	94.121,61	-54,28	200,42
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>3.534.492,52</b>	<b>21.268.066,16</b>	<b>5.223.811,96</b>	<b>17.733.573,64</b>	<b>16.044.254,20</b>	<b>501,73</b>	<b>-75,44</b>
<b>Uscite per partite di giro</b>							
Uscite aventi natura di partite di giro	943.902,05	847.819,15	1.010.643,64	-96.082,90	162.824,49	-10,18	19,21
<b>Totale generale</b>	<b>11.299.857,83</b>	<b>29.554.067,51</b>	<b>14.348.890,91</b>	<b>18.254.209,68</b>	<b>15.205.176,60</b>	<b>161,54</b>	<b>-51,45</b>

Il totale delle spese correnti in termini di impegni aumenta costantemente, del 9 per cento, nel corso degli esercizi considerati (6,8 milioni nel 2014, 7,4 milioni nel 2015 e 8,1 milioni nel 2016) e le voci con un'incidenza maggiore, sul totale di tali spese, sono: gli oneri per il personale in attività di servizio la cui incidenza è maggiore al 29 per cento nel 2014 e nel 2015 e pari al 33,4 per cento nel 2016 passando da 1,9 milioni del 2014 a 2,2 milioni nell'esercizio successivo (+10,9 per cento) fino a 2,7 milioni del 2016 (+23,1 per cento); le uscite per prestazioni istituzionali che aumentano del 14,1 per cento (501.380 euro in valore assoluto) tra il 2014 e il 2015, per poi rimanere costante nel 2016, con una incidenza comunque pari o maggiore al 50 per cento.

Il totale delle spese in conto capitale in termini di impegni aumenta, in modo significativo, tra il 2014 (3,5 milioni) e il 2015 (21,2 milioni) per poi diminuire a 5,2 milioni nel 2016. La crescita registrata nell'anno 2015, come dinanzi accennato, è il risultato della revisione straordinaria dei residui, operata alla luce dei nuovi principi contabili, contenuti nella riforma della contabilità pubblica. Buona parte dei residui così "riaccertati" confluiscono nell'avanzo di amministrazione vincolato.

Infatti il 2016 registra nuovamente un valore degli impegni di parte capitale più vicino ai valori medi, anche se in aumento del 42 per cento rispetto al 2014

Le partite di giro presentano un decremento tra i primi due esercizi (-10,1 per cento) e un aumento nel 2016 (+19,2 per cento).

Il totale generale delle spese segue l'andamento del totale delle spese in conto capitale, aumento tra i primi esercizi (161,5 per cento) e decremento nell'ultimo (-51,4 per cento). Riguardo all'incidenza dei titoli sul totale si rileva, in ordine cronologico, il 60,3 per cento, il 25,1 per cento e il 56,5 per cento per le spese correnti; il 31,8 per cento, il 71,9 per cento e il 36,4 per cento per le spese in conto capitale.

### 7.3 - Situazione amministrativa

Nel prospetto seguente sono analizzati e messi a confronto i dati relativi alla situazione amministrativa per gli esercizi 2014, 2015 e 2016.

Tabella 20 – Situazione amministrativa

Rendiconto finanziario	2014 a	2015 b	2016 c	Var.ass.		Var. %	
				b-a	c-b	b/a	c/b
Consistenza di cassa all'1.1	105.729.949	96.386.777	72.818.992	-9.343.172	-23.567.785	-8,84	-24,45
<b>Riscossioni</b>							
- in conto competenza	12.618.229	10.536.200	11.729.383	-2.082.029	1.193.183	-16,50	11,32
- in conto residui	10.144.862	1.669.595	10.606.888	-8.475.267	8.937.293	-83,54	535,30
<b>tot. Riscossioni</b>	<b>22.763.091</b>	<b>12.205.795</b>	<b>22.336.271</b>	<b>-10.557.296</b>	<b>10.130.476</b>	<b>-46,38</b>	<b>83,00</b>
<b>Pagamenti</b>							
- in conto competenza	7.281.163	24.489.667	12.445.593	17.208.504	-12.044.074	236,34	-49,18
- in conto residui	24.825.100	11.283.913	4.790.849	-13.541.187	-6.493.065	-54,55	-57,54
<b>tot. Pagamenti</b>	<b>32.106.263</b>	<b>35.773.580</b>	<b>17.236.441</b>	<b>3.667.317</b>	<b>-18.537.139</b>	<b>11,42</b>	<b>-51,82</b>
Consistenza di cassa al 31.12	96.386.777	72.818.992	77.918.821	-23.567.785	5.099.830	-24,45	7,00
<b>Residui attivi</b>							
- degli esercizi precedenti	23.656.162	3.017.652	16.868.058	-20.638.510	13.850.406	-87,24	458,98
- dell'esercizio	3.116.275	24.486.980	4.418.445	21.370.705	-20.068.535	685,78	-81,96
<b>tot. Residui attivi</b>	<b>26.772.437</b>	<b>27.504.632</b>	<b>21.286.503</b>	<b>732.195</b>	<b>-6.218.129</b>	<b>2,73</b>	<b>-22,61</b>
<b>Residui passivi</b>							
- degli esercizi precedenti	68.925.452	1.915.014	2.162.973	-67.010.438	247.959	-97,22	12,95
- dell'esercizio	4.018.694	5.064.400	1.903.298	1.045.706	-3.161.102	26,02	-62,42
<b>tot. Residui passivi</b>	<b>72.944.146</b>	<b>6.979.414</b>	<b>4.066.271</b>	<b>-65.964.732</b>	<b>-2.913.143</b>	<b>-90,43</b>	<b>-41,74</b>
<b>Avanzo d'amministrazione</b>	<b>50.215.067</b>	<b>93.344.209</b>	<b>95.139.053</b>	<b>43.129.142</b>	<b>1.794.844</b>	<b>85,89</b>	<b>1,92</b>

Fonte: Allegati ai rendiconti gestionali annuali DPR 97/2003 esercizi 2014 - 2015 - 2016

La consistenza di cassa all'1/1 evidenzia un decremento del saldo passando da 105,7 milioni nel 2014 a 96,3 milioni nel 2015 fino a 72,8 milioni nel 2016, con una variazione in valore assoluto, tra gli ultimi due esercizi, pari a 23,5 milioni. Tuttavia alla contrazione del dato di partenza fa riscontro l'andamento positivo, tra il 2015 e il 2016, del totale delle riscossioni che si incrementa dell'83 per



cento, tornando ai valori del 2014, passando dai 12,2 milioni ai 22,3 milioni (10,1 milioni in valore assoluto). Sia le riscossioni in conto competenza sia quelle in conto residui seguono l'andamento del totale con un decremento tra i primi due esercizi (-16,5 per cento per la competenza e -83,5 per cento per i residui), e un incremento nel 2016 (11,3 per cento per la competenza e 535,3 per cento per i residui). Il totale dei pagamenti cresce tra il 2014 e il 2015 (11,4 per cento) e decresce nel 2016 (-51,8 per cento) con una differenza in valore assoluto, tra gli ultimi esercizi, pari a 18,5 milioni. La diminuzione è causata, principalmente, dal calo dei pagamenti in conto residui che passano dagli 11,2 milioni del 2015 ai 4,7 milioni dell'esercizio successivo. I pagamenti di competenza che tra i 2014 e il 2015 crescono di 17,2 milioni in valore assoluto, decrescono del 49,1 per cento nel 2016.

A causa dei nuovi principi adottati non è possibile, in particolare per i residui, confrontare i dati contabili, che sono il risultato di metodologie diverse di contabilizzazione dei fenomeni gestionali. In ogni caso si evidenzia che il totale dei residui attivi, tra il 2014 ed il 2016, decresce del 20 per cento, 5,4 milioni di euro in valore assoluto.

Il totale dei residui passivi, decresce del 90,4 per cento tra il 2014 (72,9 milioni) e il 2015 (6,9 milioni) e del 41,7 per cento (-2,9 milioni in valore assoluto), nell'esercizio successivo (4 milioni). I residui pregressi evidenziano un andamento in diminuzione passando dai 68,9 milioni del 2014 a 1,9 milioni del 2015 fino ai 2,1 milioni nel 2016, a seguito della revisione straordinaria dei residui operata alla luce dei nuovi principi contabili. I residui dell'esercizio, dopo un aumento (26 per cento) tra il 2014 (4 milioni) e il 2015 (5 milioni), decrescono del 62,4 per cento nel 2016 (1,9 milioni).

L'avanzo, nel 2015, è pari a 93.344.209 euro a fronte dei 50.215.146 euro dell'esercizio precedente (+85,8 per cento), nel 2016 si registra un aumento dell'1,9 per cento (95,1 milioni). Come detto, l'aumento dell'avanzo nel 2015 è il risultato dell'imputazione dei residui passivi emersi a seguito della revisione straordinaria dei residui.

**Tabella 21 – Ripartizione avanzo di amministrazione**

	2015	2016
Trattamento di fine rapporto	921.381	921.331
Fondi per rischi ed oneri	2.995.442	0
Crediti di difficile esigibilità	0	2.641.747
Recupero/restituzione competenze personale dipendente (d.l. 78/2010)	450.000	438.974
Completamento interventi già avviati	6.064.019	20.440.138
Finanziamenti a specifica destinazione	64.683.823	63.328.882
Trattamento accessorio premiante per personale e relativi oneri	108.863	112.856
<b>Totale</b>	<b>75.223.529</b>	<b>87.883.928</b>
Obbligazioni non scadute (da riaccertamento straordinario residui)	5.589.060	1.402.295
<b>Totale parte vincolata</b>	<b>80.812.589</b>	<b>89.286.222</b>
Parte disponibile	12.531.620	5.852.831
<b>Totale disponibile</b>	<b>12.531.620</b>	<b>5.852.831</b>
<b>Totale avanzo di amministrazione</b>	<b>93.344.209</b>	<b>95.139.053</b>

La ripartizione dell'avanzo di amministrazione evidenzia un aumento della parte vincolata che passa da 80,8 milioni nel 2015, a 89,2 milioni nel 2016 (+10,4 per cento) e quindi una corrispondente diminuzione della parte disponibile che dai 12,5 milioni nel 2015 arriva ai 5,8 milioni del 2016 (-53,3 per cento). Tra le voci che compongono il totale della parte vincolata, si rileva l'aumento pari a 14,3 milioni in valore assoluto, nel 2016, del "completamento interventi già avviati" (20,4 milioni a fronte dei 6 milioni del 2015); trattasi di interventi per opere infrastrutturali.

## 7.4 - La gestione dei residui

Nelle seguenti tabelle viene evidenziato l'andamento dei residui attivi e delle variazioni relativamente agli esercizi di riferimento.

**Tabella 22 – Residui attivi e variazioni**

Residui attivi	Correnti	C/Capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza residui all'1.1.2014	5.801.068	27.717.337	335.308	33.853.713
Riscossioni	4.149.053	5.747.581	248.228	10.144.862
Variazioni	-44.286	0	-8.403	-52.689
a) Rimasti da riscuotere al 31.12.2014	1.607.729	21.969.756	78.677	23.656.162
b) Rimasti da riscuotere dalla competenza es. 2014	2.648.257	316.877	151.141	3.116.275
<b>Totale complessivo a + b</b>	<b>4.255.986</b>	<b>22.286.633</b>	<b>229.818</b>	<b>26.772.437</b>
Consistenza residui all'1.1.2015	4.255.986	22.286.633	229.818	26.772.437
Riscossioni	1.628.312	20.957	20.326	1.669.595
Variazioni	-95.280	-21.861.887	-128.022	-22.085.189
a) Rimasti da riscuotere al 31.12.2015	2.532.394	403.789	81.470	3.017.652
b) Rimasti da riscuotere dalla competenza es. 2015	2.801.872	21.611.695	73.413	24.486.980
<b>Totale complessivo a + b</b>	<b>5.334.266</b>	<b>22.015.484</b>	<b>154.882</b>	<b>27.504.632</b>
Consistenza residui all'1.1.2016	5.334.266	22.015.484	154.882	27.504.632
Riscossioni	2.325.593	8.206.849	74.446	10.606.888
Variazioni	-25.469	-4	-4.213	-29.686
a) Rimasti da riscuotere al 31.12.2016	2.983.203	13.808.631	76.223	16.868.058
b) Rimasti da riscuotere dalla competenza es. 2016	1.665.076	2.749.941	3.428	4.418.445
<b>Totale complessivo a + b</b>	<b>4.648.280</b>	<b>16.558.572</b>	<b>79.651</b>	<b>21.286.503</b>

Variazione assoluta				Variazione %			
Correnti	C/Capitale	Partite di giro	tot	Correnti	C/Capitale	Partite di giro	tot
-1.545.082	-5.430.704	-105.490	-7.081.276	-26,63	-19,59	-31,46	-20,92
-2.520.741	-5.726.624	-227.901	-8.475.267	-60,75	-99,64	-91,81	-83,54
-50.994	-21.861.887	-119.619	-22.032.500	-115,15		-1.423,47	-41.815,76
924.665	-21.565.967	2.793	-20.638.510	57,51	-98,16	3,55	-87,24
153.615	21.294.818	-77.728	21.370.705	5,80	6.720,22	-51,43	685,78
<b>1.078.280</b>	<b>-271.149</b>	<b>-74.935</b>	<b>732.195</b>	<b>25,34</b>	<b>-1,22</b>	<b>-32,61</b>	<b>2,73</b>
1.078.280	-271.149	-74.936	732.195	25,34	-1,22	-32,61	2,73
697.281	8.185.892	54.119	8.937.293	42,82	39.061,24	266,25	535,30
69.811	21.861.883	123.809	22.055.503	73,27	100,00	96,71	99,87
450.810	13.404.842	-5.246	13.850.406	17,80	3.319,77	-6,44	458,98
-1.136.796	-18.861.754	-69.985	-20.068.535	-40,57	-87,28	-95,33	-81,96
<b>-685.986</b>	<b>-5.456.912</b>	<b>-75.231</b>	<b>-6.218.129</b>	<b>-12,86</b>	<b>-24,79</b>	<b>-48,57</b>	<b>-22,61</b>

Fonte: Rendiconti gestionali annuali

Il totale dei residui attivi si incrementa del 2,7 per cento tra il 2014 (26,7 milioni) e il 2015 (27,5 milioni) e decresce del 22,6 per cento nel 2016 (21,2 milioni). La consistenza dei residui al 1° gennaio 2015 risulta minore del 20,9 per cento rispetto all'esercizio precedente (26,7 milioni a fronte dei 33,8 milioni del 2014) per poi aumentare del 2,7 per cento nel 2016. Nel 2015 si rileva una diminuzione delle riscossioni pari all' 83,5 per cento rispetto al precedente esercizio (da 10,1 milioni nel 2014 a 1,6



milioni nell'esercizio successivo) e un consistente aumento delle variazioni negative (-22 milioni), derivanti dal riaccertamento straordinario operato in relazione alla sperimentazione fatta dall'Ente nell'ambito dell'armonizzazione contabile. Nel 2016 le riscossioni ammontano a 10,6 milioni incrementandosi, rispetto al 2015, di un importo pari a 8,9 milioni in valore assoluto mentre le variazioni si riducono del 99,8 per cento (29.686 euro); i residui rimasti da riscuotere al 31 dicembre aumentano rispetto all'esercizio precedente (leggermente superiori ai 3 milioni nel 2015 a fronte dei 16,8 milioni del 2016) mentre i rimasti da riscuotere della competenza decrescono dell'81,9 per cento.

L'andamento dei totali dei residui di parte corrente rispecchia quello già evidenziato nei totali generali, mentre i totali di quelli in conto capitale decrescono dell'1,2 per cento tra il 2014 e il 2015 e del 24,7 per cento nell'esercizio successivo. In riferimento alla variazione negativa, derivante dal riaccertamento straordinario di cui sopra, si rileva che, la quasi totalità degli importi riaccertati si riferiscono alla quota capitale del 2015 (-21,8 milioni); da notare la pressoché totale assenza della voce nel 2016 (-4 euro). Riguardo alle riscossioni si rileva un aumento, nell'esercizio 2016, sia nella parte corrente (da 1,6 milioni a 2,3 milioni) sia nella parte capitale (da 20.957 euro a 8,2 milioni). Per quel che riguarda i residui rimasti da riscuotere al 31 dicembre si evidenzia, nella parte corrente, un andamento crescente (1,6 milioni nel 2014, 2,5 milioni nel 2015 e 2,9 milioni nel 2016) mentre quelli di parte capitale passano da 21,9 milioni del 2014 a 403.789 euro nell'esercizio successivo per poi risalire a 13,8 milioni nel 2016. Infine i residui rimasti da riscuotere della competenza risultano in leggero aumento tra il 2014 (2,6 milioni) e il 2015 (2,8 milioni) e in diminuzione (-40,5 per cento) nell'esercizio successivo (1,6 milioni).

Tabella 23 – Residui passivi e variazioni

Residui passivi	Correnti	C/Capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza residui all'1.1.2014	1.668.776	90.037.882	2.099.590	93.806.248
Pagamenti	1.426.789	23.079.083	319.227	24.825.100
Variazioni	-41.706	-8.496	-5.494	-55.696
a) Rimasti da pagare al 31.12.2014	200.280	66.950.303	1.774.869	68.925.452
b) Rimasti da pagare dalla competenza es. 2014	1.944.452	1.905.259	168.984	4.018.694
<b>Totale complessivo a + b</b>	<b>2.144.732</b>	<b>68.855.561</b>	<b>1.943.853</b>	<b>72.944.146</b>
Consistenza residui all'1.1.2015	2.144.732	68.855.561	1.943.853	72.944.146
Pagamenti	1.866.738	9.036.625	380.550	11.283.913
Variazioni	-191.343	-59.552.364	-1.513	-59.745.220
a) Rimasti da pagare al 31.12.2015	86.652	266.573	1.561.789	1.915.014
b) Rimasti da pagare dalla competenza es. 2015	1.517.841	3.461.809	84.751	5.064.400
<b>Totale complessivo a + b</b>	<b>1.604.493</b>	<b>3.728.381</b>	<b>1.646.540</b>	<b>6.979.414</b>
Consistenza residui all'1.1.2016	1.604.493	3.728.381	1.646.540	6.979.414
Pagamenti	1.514.771	2.981.053	295.024	4.790.849
Variazioni	-6.766	-18.694	-134	-25.593
a) Rimasti da pagare al 31.12.2016	82.956	728.635	1.351.382	2.162.973
b) Rimasti da pagare dalla competenza es. 2016	1.119.304	640.501	143.493	1.903.298
<b>Totale complessivo a + b</b>	<b>1.202.259</b>	<b>1.369.136</b>	<b>1.494.875</b>	<b>4.066.271</b>

Variazione assoluta				Variazione %			
Correnti	C/Capitale	Partite di giro	tot.	Correnti	C/Capitale	Partite di giro	tot.
475.957	-21.182.321	-155.738	-20.862.102	28,52	-23,53	-7,42	-22,24
439.948	-14.042.458	61.323	-13.541.187	30,83	-60,84	19,21	-54,55
-149.637	-59.543.867	3.981	-59.689.523	-358,79	-700.820,32	72,46	-107.169,73
-113.628	-66.683.730	-213.080	-67.010.438	-56,73	-99,60	-12,01	-97,22
-426.611	1.556.550	-84.233	1.045.706	-21,94	81,70	-49,85	26,02
<b>-540.240</b>	<b>-65.127.180</b>	<b>-297.313</b>	<b>-65.964.732</b>	<b>-25,19</b>	<b>-94,59</b>	<b>-15,30</b>	<b>-90,43</b>
-540.240	-65.127.180	-297.313	-65.964.732	-25,19	-94,59	-15,30	-90,43
-351.966	-6.055.572	-85.526	-6.493.065	-18,85	-67,01	-22,47	-57,54
184.577	59.533.670	1.380	59.719.627	96,46	99,97	91,17	99,96
-3.696	462.062	-210.407	247.959	-4,27	173,33	-13,47	12,95
-398.537	-2.821.307	58.742	-3.161.102	-26,26	-81,50	69,31	-62,42
<b>-402.233</b>	<b>-2.359.245</b>	<b>-151.665</b>	<b>-2.913.143</b>	<b>-25,07</b>	<b>-63,28</b>	<b>-9,21</b>	<b>-41,74</b>

Fonte: Rendiconti gestionali annuali DPR 97/2003 esercizi 2014 - 2015 - 2016.

Il totale dei residui passivi mostra un andamento decrescente (72,9 milioni nel 2014, 6,9 milioni nel 2015 e 4 milioni nel 2016) evidenziando uno scostamento tra il 2014 e il 2015 pari al -90,4 per cento seguito, tra quest'ultimo esercizio e il 2016, da un -41,7 per cento. I pagamenti seguono il *trend* dei totali e ammontano, rispettivamente in ordine cronologico, a 24,8 milioni, 11,2 milioni e 4,7 milioni. Nelle variazioni negative ritroviamo, nell'esercizio 2015 in cui è stato operato il riaccertamento straordinario, la maggior consistenza con un importo pari a -59,7 milioni; nell'esercizio precedente erano solo -55.696 euro e nel 2016 decrescono ulteriormente attestandosi a -25.593 euro. I residui pregressi al 31 dicembre evidenziano una rilevante decrescita tra il 2014 (68,9 milioni) e il 2015 (1,9 milioni) per poi presentare un incremento (12,9 per cento) nel 2016 (2,1 milioni). Infine i residui di

competenza mostrano un incremento del 26 per cento tra i primi due esercizi (4 milioni nel 2014 e 5 milioni nel 2015) e un decremento, pari al -62,4 per cento, nell'ultimo esercizio (1,9 milioni nel 2016).

Riguardo i totali dei residui correnti e in conto capitale, si rileva il medesimo andamento dei totali generali con importi, per la parte corrente in ordine cronologico, pari a 2,1 milioni, 1,6 milioni e 1,2 milioni; per la parte in conto capitale, sono pari a 68,8 milioni, 3,7 milioni e 1,3 milioni. Anche per i residui passivi, come evidenziato per quelli attivi, la parte più consistente delle variazioni negative è stata operata tra i residui in conto capitale (-59,5 milioni) dell'esercizio 2015 mentre nell'esercizio successivo è pari a -18.694 euro e ancora meno consistente nel 2014 (-8.496 euro). I pagamenti, per la parte corrente, mostrano un andamento altalenante partendo da 1,4 milioni del 2014 a 1,8 milioni nell'esercizio successivo per arrivare a 1,5 milioni nel 2016; quelli in conto capitale, invece, decrescono del 60,8 per cento tra i primi due esercizi (23 milioni nel 2014 e 9 milioni nel 2015) diminuendo ulteriormente del 67 per cento nel 2016 (2,9 milioni). I residui di parte corrente rimasti da pagare al 31 dicembre decrescono, tra il 2014 e il 2015, del 56,7 per cento (200.280 euro e 86.652 euro) mentre restano praticamente costanti (-4,2 per cento) nel 2016; nella parte in conto capitale si rileva un decremento deciso tra i primi due esercizi con uno scostamento pari al -99,6 per cento (66,9 milioni nel 2014 e 266.573 euro nel 2015) mentre risulta un incremento pari al 173,3 per cento nel 2016 (728.635 euro). Infine i residui di competenza rimasti da pagare, per la parte corrente seguono l'andamento appena descritto per i residui pregressi (1,9 milioni nel 2014, 1,5 milioni nel 2015 e 1,1 milioni nel 2016) per la parte in conto capitale si assiste, invece, ad un aumento tra il 2014 (1,9 milioni) e il 2015 (3,4 milioni) pari all'81,7 per cento e una diminuzione del -81,5 per cento nel 2016 (640.501 euro).

Va sottolineato che la rilevante differenza tra il totale dei residui passivi nel 2014 e quelli del 2015 è riconducibile, come più volte accennato, all'applicazione del riaccertamento straordinario previsto dalla sperimentazione che ha portato all'allocatione di una considerevole parte di detti residui nell'avanzo di amministrazione vincolato dell'esercizio 2015, trattandosi di impegni destinati alla realizzazione di opere di infrastruttura.



**7.5 - Il conto economico**

Nella seguente tabella sono riportati i dati relativi al conto economico.

**Tabella 24 – Conto economico**

	2014 a	2015 b	2016 c	Var.ass.		Var.%	
				b-a	b-a	b/a	b/a
<b>A) Valore della produzione</b>							
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	2.283.754	2.326.727	2.292.564	42.974	-34.164	1,88	-1,47
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	11.526.046	10.146.083	10.122.304	-1.379.962	-23.779	-11,97	-0,23
<b>Totale A</b>	<b>13.809.799</b>	<b>12.472.811</b>	<b>12.414.868</b>	<b>-1.336.989</b>	<b>-57.943</b>	<b>-9,68</b>	<b>-0,46</b>
<b>B) Costi della produzione</b>							
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	73.410	67.490	70.294	-5.919	2.803	-8,06	4,15
Per servizi	3.897.984	4.065.935	4.272.543	167.951	206.608	4,31	5,08
Per godimento di terzi	3.060	15.654	126.486	12.594	110.832	411,58	708,02
Per il personale	1.977.015	2.005.676	2.523.681	28.660	518.006	1,45	25,83
Ammortamenti e svalutazioni	5.225.957	4.609.098	3.460.184	-616.859	-1.148.915	-11,80	-24,93
Oneri diversi di gestione	987.761	1.742.693	1.008.514	754.932	-734.178	76,43	-42,13
<b>Totale B</b>	<b>12.165.187</b>	<b>12.506.546</b>	<b>11.461.702</b>	<b>341.358</b>	<b>-1.044.843</b>	<b>2,81</b>	<b>-8,35</b>
<b>Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)</b>	<b>1.644.612</b>	<b>-33.735</b>	<b>953.165</b>	<b>-1.678.347</b>	<b>986.900</b>	<b>-102,05</b>	<b>2.925,46</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>							
Altri proventi finanziari	889	405	136	-484	-269	-54,46	-66,48
Interessi e altri oneri finanziari	-8.429	-118	-491	8.311	-373	98,60	-316,25
<b>Totale C</b>	<b>-7.540</b>	<b>287</b>	<b>-356</b>	<b>7.826</b>	<b>-642</b>	<b>103,80</b>	<b>-224,00</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>							
Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	3.897.241	864.794	275.222	-3.032.447	-589.573	-77,81	-68,17
Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	-3.897.241	-910.098	-48.692	2.987.143	861.406	76,65	94,65
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	47.200	15.532	6.878	-31.668	-8.655	-67,09	-55,72
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-50.017	-30.990	-26.103	19.027	4.887	38,04	15,77
<b>Totale E</b>	<b>-2.817</b>	<b>-60.762</b>	<b>207.303</b>	<b>-57.945</b>	<b>268.066</b>	<b>2.056,67</b>	<b>441,17</b>
<b>Risultato economico prima delle imposte</b>	<b>1.634.255</b>	<b>-94.211</b>	<b>1.160.113</b>	<b>-1.728.466</b>	<b>1.254.324</b>	<b>-105,76</b>	<b>1.331,40</b>
F) Imposte dell'esercizio	137828,23	152.299	177.448	14.470	25.150	10,50	16,51
<b>Totale</b>	<b>137828,23</b>	<b>152.299</b>	<b>177.448</b>	<b>14.470</b>	<b>25.150</b>	<b>10,50</b>	<b>16,51</b>
<b>Avanzo/disavanzo economico</b>	<b>1.496.427</b>	<b>-246.509</b>	<b>982.665</b>	<b>-1.742.936</b>	<b>1.229.174</b>	<b>-116,47</b>	<b>498,63</b>

Fonte: Allegati ai Rendiconti gestionali annuali DPR 97/2003 esercizi 2014 - 2015 - 2016

Il valore della produzione, tra gli esercizi 2014 (13,8 milioni) e 2015 (12,4 milioni) mostra un lieve decremento (-9,6 per cento) per poi restare stazionario nell'esercizio successivo. Nel dettaglio, la voce "proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi" resta pressoché invariata nel corso dei tre esercizi (sempre superiore ai 2,2 milioni circa). La voce "altri ricavi e proventi", presenta un lieve decremento tra il 2014 (11,5 milioni) e il 2015 (10,1 milioni) e resta sostanzialmente stazionaria nell'esercizio successivo. Il costo della produzione aumenta lievemente (2,8 per cento) tra i primi due esercizi e decresce (-8,3 per cento) nel 2016. Le voci che incidono maggiormente sul

totale dei costi dei relativi esercizi, sono quella per i servizi (in ordine cronologico: 32 per cento, 32,5 per cento e 37,2 per cento), per gli ammortamenti e svalutazioni (42,9 per cento, 36,8 per cento e 30,1 per cento) e per il personale (16,2 per cento, 16 per cento e 22 per cento)<sup>24</sup>. La prima voce mostra un primo aumento del 4,3 per cento tra i primi due esercizi (3,8 milioni nel 2014 e 4 milioni nell'esercizio successivo) e un ulteriore incremento del 5 per cento nel 2016 (4,2 milioni); la seconda evidenzia un andamento in diminuzione dell'11,8 per cento tra il 2014 (5,2 milioni) e il 2015 (4,6 milioni) e del 24,9 per cento nel 2016 (3,4 milioni); di contro la terza evidenzia un andamento in crescita da 1,9 milioni nel 2014 a 2,5 milioni nel 2016 (+25,8 per cento rispetto all'esercizio 2015). La differenza tra valore e costo della produzione mostra due importi di segno positivo, nel 2014 (1,6 milioni) e nel 2016 (953.165 euro) mentre risulta negativo (-33.735 euro) nel 2015.

Il saldo tra proventi e oneri finanziari presenta un dato negativo nel 2014 (-7.540 euro), nel 2015, invece, il risultato è positivo (+287 euro) nell'esercizio successivo, torna ad essere negativo per un importo pari a -356 euro.

Nei proventi e oneri straordinari si rileva, nel 2014, l'equilibrio tra plusvalenze e minusvalenze da alienazioni che si azzerano, mentre per le insussistenze c'è una leggera prevalenza di quelle passive sulle attive che portano ad un risultato negativo (-2.817 euro); nel 2015 il risultato resta negativo (-60.762 euro) a causa del prevalere delle minusvalenze e delle insussistenze passive; infine nel 2016 si registra un dato positivo derivante dalla consistenza maggiore delle plusvalenze sulle minusvalenze (207.303 euro).

Il risultato economico, per il 2014, presenta un avanzo pari a 1,4 milioni, seguito, nell'esercizio successivo, da un disavanzo pari a -246.509 euro per poi ritornare in avanzo, nel 2016, per un importo pari a 982.665 euro.

All'interno del conto economico sono compresi anche i costi ed i ricavi relativi all'attività della Stazione Marittima gestita direttamente dall'Autorità portuale.

---

<sup>24</sup> I dati relativi all'incidenza non sono rappresentati nella tabella.



## 7.6 - Lo stato patrimoniale

Nella seguente tabella sono riportati i dati relativi allo stato patrimoniale.

**Tabella 25 – Stato patrimoniale - attivo**

Attività	2014	2015	2016	Var. ass.		Var. %	
<b>A) Immobilizzazioni</b>							
- Immobilizzazioni immateriali	113.006.903	70.139.120	71.606.050	-42.867.783	1.466.931	-37,93	2,09
- Immobilizzazioni materiali	3.281.777	3.328.922	3.435.216	47.145	106.294	1,44	3,19
- Immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000	1.000	0	0	0,00	0,00
<b>Totale A</b>	<b>116.289.679</b>	<b>73.469.041</b>	<b>75.042.266</b>	<b>-42.820.638</b>	<b>1.573.224</b>	<b>-36,82</b>	<b>2,14</b>
<b>B) Attivo circolante</b>							
- Residui attivi	24.462.643	24.596.776	18.731.912	134.134	-5.864.864	0,55	-23,84
- Disponibilità liquide	96.386.777	72.818.992	77.918.821	-23.567.785	5.099.830	-24,45	7,00
<b>Totale B</b>	<b>120.849.419</b>	<b>97.415.768</b>	<b>96.650.734</b>	<b>-23.433.651</b>	<b>-765.035</b>	<b>-19,39</b>	<b>-0,79</b>
<b>C) Risconti attivi</b>	<b>210.861</b>	<b>37.253</b>	<b>22.265</b>	<b>-173.608</b>	<b>-14.989</b>	<b>-82,33</b>	<b>-40,23</b>
<b>Totale C</b>	<b>210.861</b>	<b>37.253</b>	<b>22.265</b>	<b>-173.608</b>	<b>-14.989</b>	<b>-82,33</b>	<b>-40,23</b>
<b>Totale attività (A+B+C)</b>	<b>237.349.960</b>	<b>170.922.063</b>	<b>171.715.264</b>	<b>-66.427.897</b>	<b>793.201</b>	<b>-27,99</b>	<b>0,46</b>

Dal totale delle immobilizzazioni si rileva un decremento del 36,8 per cento tra il 2014 (116,2 milioni) e il 2015 (73,4 milioni), nell'esercizio successivo si riscontra un lieve aumento pari al 2,1 per cento.

Le immobilizzazioni immateriali, i cui valori si riferiscono alle manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale, principalmente, sui beni di terzi (Stato), nonché alle innovazioni migliorative, decrescono, tra il 2014 (113 milioni) e il 2015 (70,1 milioni), del 37,9 per cento; nel 2016 (71,6 milioni) restano quasi stazionarie con un +2 per cento.

Le immobilizzazioni materiali, riferentisi ai valori nominali di terreni e fabbricati, impianti, attrezzature, mobili e macchine d'ufficio, crescono leggermente (1,4 per cento) tra il 2014 e il 2015 e nel 2016 confermano la tendenza con un +3,1 per cento.

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a 1.000 euro relativi alla quota per l'adesione, quale socio di rete, al Consorzio Formazione Logistica (CFLI) e restano immutate per tutti gli esercizi.

Il totale dell'attivo circolante evidenzia un andamento in diminuzione passando da 120,8 milioni del 2014 (-19,3 per cento) a 97,4 milioni nell'esercizio successivo, nel 2016 (96,6 milioni) l'importo diminuisce lievemente dello 0,7 per cento. I risconti decrescono dell'82,3 per cento tra i primi due esercizi e del 40,2 per cento nel 2016. Il totale delle attività mostra un decremento del 27,9 per cento tra il 2014 (237,3 milioni) e il 2015 (170,9 milioni) e nel 2016 resta quasi invariato.

Tabella 26 – Stato patrimoniale – passivo

Passività	2014	2015	2016	Var. ass.		Var. %	
<b>A) Patrimonio netto</b>							
- Fondo di dotazione	145.178	145.178	145.178	0	0	0,00	0,00
- Riserve di rivalutazione	35.297	35.297	35.297	0	0	0,00	0,00
- Riserve statutarie	38.640.941	38.640.941	38.640.941	0	0	0,00	0,00
- Riserve indisponibili	0	0	0	0	0		
- Avanzi/disavanzi economici portati a nuovo	-1.619.213	-1.865.722	-883.057	-246.509	982.665	-15,22	52,67
<b>Totale A</b>	<b>37.202.203</b>	<b>36.955.694</b>	<b>37.938.359</b>	<b>-246.509</b>	<b>982.665</b>	<b>-0,66</b>	<b>2,66</b>
<b>B) Contributi in conto capitale</b>							
- per contributi a destinazione vincolata	0	0	0	0	0		
<b>Totale B</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>C) Fondo per rischi ed oneri</b>							
- per altri rischi ed oneri futuri	102.315	102.315	102.315	0	0	0	0,00
- per imposte	0	0	0	0	0		
<b>Totale C</b>	<b>102315</b>	<b>102.315</b>	<b>102.315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>D) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>							
	850.859	921.381	921.331	70.522	-50	8,29	-0,01
<b>Totale D</b>	<b>850.859</b>	<b>921.381</b>	<b>921.331</b>	<b>70.522</b>	<b>-50</b>	<b>8,29</b>	<b>-0,01</b>
<b>E) Residui passivi (debiti)</b>							
- Debiti verso fornitori	70.523.453	4.899.844	2.392.223	-65.623.609	-2.507.622	-93,05	-51,18
- verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0	0	0	0		
- Debiti tributari	128.252	91.595	158.046	-36.656	66.451	-28,58	72,55
- Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	91.075	90.629	96.033	-446	5.404	-0,49	5,96
- Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	46.020	105.423	12.337	59.403	-93.086	129,08	-88,30
- Debiti diversi	2.155.346	1.791.923	1.407.631	-363.424	-384.291	-16,86	-21,45
<b>Totale E</b>	<b>72.944.146</b>	<b>6.979.414</b>	<b>4.066.271</b>	<b>-65.964.732</b>	<b>-2.913.143</b>	<b>-90,43</b>	<b>-41,74</b>
<b>F) Ratei e risconti</b>							
- Risconti passivi	3.512	3.383	3.456	-129	73	-4	2,17
- Fondo contributi dello Stato ed Enti per Opere	122.733.526	125.959.876	128.683.532	3.226.350	2.723.657	3	2,16
- Fondi destinati ad investimenti	3.513.398	0	0	-3.513.398	0	-100	
<b>Totale F</b>	<b>126.250.436</b>	<b>125.963.259</b>	<b>128.686.989</b>	<b>-287.177</b>	<b>2.723.730</b>	<b>-0,23</b>	<b>2,16</b>
<b>Totale passività (B+C+D+E+F)</b>	<b>200.147.757</b>	<b>133.966.369</b>	<b>133.776.905</b>	<b>-66.181.388</b>	<b>-189.464</b>	<b>-33,07</b>	<b>-0,14</b>
<b>Totale passività e Patrimoni netto (A+B+C+D+E+F)</b>	<b>237.349.959</b>	<b>170.922.063</b>	<b>171.715.264</b>	<b>-66.427.897</b>	<b>793.201</b>	<b>-27,99</b>	<b>0,46</b>

All'interno delle "passività", il patrimonio netto risulta, sostanzialmente, invariato; infatti i valori oscillano tra uno 0,6 per cento tra il 2014 (37,2 milioni) e il 2015 (36,9 milioni) e un live incremento del 2,6 per cento nel 2016 (37,9 milioni). La voce "trattamento di fine rapporto subordinato" si incrementa dell'8,2 per cento tra il 2014 e il 2015 per poi restare invariata, o quasi, nell'esercizio successivo.

Il totale dei debiti dell'esercizio 2015, pari a 6,9 milioni, decresce del 90,4 per cento rispetto all'esercizio precedente (72,9 milioni), con una diminuzione in valore assoluto pari a 65,9 milioni, nel 2016 l'importo si riduce ancora del 41,7 per cento; questo risultato deriva, principalmente, dalla diminuzione della voce "debiti verso fornitori" (-93 per cento tra il 2014 e il 2015 e -51,1 per cento nel 2016), ma anche, dall'andamento in decremento della voce "debiti diversi" che passano da 2,1

milioni a 1,7 milioni tra il 2014 e il 2015 (-16,8 per cento) e a 1,4 milioni nel 2016 (-21,4 per cento)<sup>25</sup>. I “ratei e risconti” restano pressoché invariati tra i primi due esercizi (-0,2 per cento) per poi incrementarsi del 2,1 per cento nel 2016 con un differenziale pari a 2,7 milioni in valore assoluto.

Il “totale passività”, che mostra importi pari a 200.147.757 euro per il 2014, 133.966.369 euro per il 2015 e 133.776.905 per il 2016, decresce del 33 per cento tra i primi due esercizi e resta praticamente invariato nell’esercizio successivo.

Infine il totale del passivo, comprensivo del patrimonio netto, ammonta, in ordine cronologico, a 237.349.959 euro, a 170.922.063 euro e a 171.715.264 euro.

---

<sup>25</sup> La causa del decremento dei debiti tra il 2014 e il 2015 è già stata trattata nel paragrafo relativo ai residui passivi.



## 8 - CONCLUSIONI

L'autorità portuale di Ancona comprende i porti di Ancona, Falconara, Pescara, Pesaro, San Benedetto del Tronto e Ortona. L'autorità è dotata di tutti gli organi che ne garantiscono il normale funzionamento e degli strumenti di pianificazione e programmazione previsti dalla legge.

L'autorità portuale di Ancona nel 2015 ha partecipato alla sperimentazione dei nuovi principi contabili, introdotti nell'ordinamento dalla legge 196 del 2009, registrando rilevanti difficoltà nella gestione del Fondo Pluriennale Vincolato. Nel corso della sperimentazione ha mantenuto una doppia contabilità, verificandosi comunque una contaminazione tra i sistemi contabili riguardo ad alcune rilevanti voci. Negli esercizi 2016 e 2017 l'Ente è tornato all'applicazione dei principi contabili contenuti nel d.p.r. n. 97 del 2003.

Le spese per gli organi di amministrazione e controllo ammontano nel 2016 a circa 253.600 euro, il 21 per cento in più del 2014, tale aumento deriva in buona parte dalle spese per il Presidente, che incidono per più del 60 per cento del totale.

La spesa per il personale, che nel 2016 ammonta a più di 2 milioni ed 800 mila euro, registra un aumento del 36 per cento rispetto al 2014, dovuto principalmente alla assunzione di due dirigenti.

Il Piano regolatore del porto di Ancona è stato approvato con d.m. n. 1604 del 14 luglio 1988, tuttavia, con deliberazione del Comitato portuale n. 4 del 23/4/2013 è stata confermata la decisione di interrompere l'iter di approvazione del Piano di Sviluppo del porto di Ancona (o P.R.P.) a causa dell'onere eccessivo dell'adempimento e dell'incertezza, pressoché totale, dell'esito finale. Il Piano Operativo Triennale 2015/2017 è stato approvato, dal Comitato portuale, con delibera n. 3 del 30/04/2015, e contiene interventi per 233.550.000 euro, di cui più di 154 milioni ancora da reperire.

Nel 2016 la manutenzione ordinaria delle opere portuali impegna 945.805 euro, in flessione di quasi il 16 per cento rispetto al 2015, mentre la manutenzione straordinaria registra una flessione del 78 per cento dal 2015 al 2016.

La programmazione degli investimenti, contenuta nelle relazioni annuali relative agli anni 2015 e 2016, contiene interventi per quasi 275 milioni di euro, di cui circa 94 milioni ancora da reperire.

La gestione del demanio marittimo è caratterizzata dalla costante diminuzione del gettito per tutte le fattispecie, ad eccezione dei *terminal operators*, voce che registra un incremento dell'8 per cento, e delle autorizzazioni temporanee, che registrano un aumento del 32,8 per cento.



I volumi di traffico merci nel porto di Ancona sono in aumento del tra il 2014 ed il 2016 di poco più del 4 per cento mentre si registra una flessione del traffico passeggeri del 14 per cento.

L'analisi dei dati di gestione risente spesso di una limitata confrontabilità con i dati del 2015, in conseguenza della sperimentazione dei nuovi principi contabili, applicati solo per 1 anno. Gli impegni di parte corrente crescono in maniera costante, aumentando dal 2014 al 2016 del 19 per cento, grazie all'aumento di tutte le voci che li compongono, stabilizzandosi in poco più di 8 milioni di euro, mentre la spesa in conto capitale cresce, in termini di impegni, tra il 2014 ed il 2016, del 47 per cento.

Riguardo poi alle obbligazioni perfezionate e non ancora pagate, si registra una costante riduzione dei residui passivi di parte corrente, che indica un miglioramento della capacità di pagamento degli impegni per la parte corrente. Mentre la revisione straordinaria dei residui di parte capitale e la formazione di un importante avanzo vincolato evidenziano la rilevanza quantitativa delle risorse di parte capitale attualmente disponibili per pagamenti e per investimenti.

Si rileva il mancato rispetto delle disposizioni di contenimento della spesa pubblica per acquisto di beni e servizi (decreto legge n. 78 del 2010 e n. 95 del 2012), in corrispondenza di un costante aumento della spesa di funzionamento con particolare riferimento al personale ed agli organi.

In conclusione, nell'ambito della gestione ordinaria, che comunque appare in equilibrio, si sollecita il rispetto del quadro normativo vigente in materia di limiti di spesa ed una intensificazione dell'attività di riscossione, mentre nell'ambito della gestione di parte capitale si richiama l'attenzione in merito all'efficientamento della spesa per investimenti.



**AP** **Autorità Portuale**  
**ANCONA**  
**Comitato Portuale**

**Deliberazione n° 13**  
**29 Aprile 2016**  
**-seconda convocazione-**

**oggetto:** Riaccertamento dei residui.

**Il Comitato Portuale:**

- vista la Legge 28/01/1994, n° 84 e successive modificazioni ed integrazioni;
- visto, in particolare, l'art. 9, comma 3, lettera d), della richiamata Legge 84/94;
- vista la documentazione concernente il "Riaccertamento dei residui";
- sentita la Relazione del Collegio dei Revisori sul predetto Riaccertamento dei Residui;
- visto il Decreto 1^ ottobre 2013 concernente la "Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria ai sensi dell'art. 25, comma 1, del D. Lgs. N. 91/2011;

**DELIBERA**

E' approvato il "riaccertamento dei residui" di cui agli allegati prospetti.

Risultato della votazione palese

<b>Membri del Comitato Portuale:</b>		<b>21</b>	
<b>Membri presenti alla votazione:</b>		<b>12</b>	
<b>N°</b>			
<b>favorevoli: 12</b>		<b>contrari: 0</b>	<b>astenuti: 0</b>
1	Rodolfo GIAMPIERI		
2	Francesco Saverio FERRARA		
3	Nicoletta SANTELLI		
4	Liana SERRANI		
5	Ida SIMONELLA		
6	Goffredo BRANDONI		
7	Stefano SARGENTONI		
8	Elio LIBRI		
9	Marco COLTRINARI		
10	Fabio PELLEGRINI		
11	Lanfranco CARLINI		
12	Davide PUCCI		

**F/to Il Presidente  
Rodolfo Giampieri**

**ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO**

Sezione	Livelli	Voce	Codice voce
<b>E</b>	<b>I</b>	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>E.1.00.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Tributi</b>	<b>E.1.01.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati</b>	<b>E.1.01.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF)</b>	<b>E.1.01.01.01.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sul reddito delle persone fisiche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.01.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sul reddito delle persone fisiche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.01.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG)</b>	<b>E.1.01.01.02.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.02.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.02.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca)</b>	<b>E.1.01.01.03.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.03.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.03.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposte sostitutive su risparmio gestito</b>	<b>E.1.01.01.04.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposte sostitutive su risparmio gestito riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.04.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposte sostitutive su risparmio gestito riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.04.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni</b>	<b>E.1.01.01.05.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.05.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.05.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta municipale propria</b>	<b>E.1.01.01.06.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.06.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.06.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposte municipale propria riservata all'erario</b>	<b>E.1.01.01.07.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta municipale propria riservata all'erario riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.07.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposte municipale propria riservata all'erario riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.07.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta comunale sugli immobili (ICI)</b>	<b>E.1.01.01.08.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.08.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.08.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero</b>	<b>E.1.01.01.09.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.09.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.09.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione</b>	<b>E.1.01.01.10.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.10.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.10.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello stato</b>	<b>E.1.01.01.11.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello stato riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.11.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello stato riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.11.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie</b>	<b>E.1.01.01.12.000</b>
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.12.001
<b>E</b>	<b>V</b>	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.12.002



<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi</b>	<b>E.1.01.01.13.000</b>
E	V	Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.13.001
E	V	Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.13.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposte su assicurazione vita</b>	<b>E.1.01.01.14.000</b>
E	V	Imposte su assicurazione vita riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.14.001
E	V	Imposte su assicurazione vita riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.14.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta erariale sugli aeromobili privati</b>	<b>E.1.01.01.15.000</b>
E	V	Imposta erariale sugli aeromobili privati riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.15.001
E	V	Imposta erariale sugli aeromobili privati riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.15.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Addizionale comunale IRPEF</b>	<b>E.1.01.01.16.000</b>
E	V	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.16.001
E	V	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.16.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Addizionale regionale IRPEF non sanità</b>	<b>E.1.01.01.17.000</b>
E	V	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.17.001
E	V	Addizionale regionale IRPEF non sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.17.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale</b>	<b>E.1.01.01.18.000</b>
E	V	Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.18.001
E	V	Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.18.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali</b>	<b>E.1.01.01.19.000</b>
E	V	Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.19.001
E	V	Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.19.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità</b>	<b>E.1.01.01.20.000</b>
E	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.20.001
E	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) non Sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.20.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni</b>	<b>E.1.01.01.21.000</b>
E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.21.001
E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.21.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni</b>	<b>E.1.01.01.22.000</b>
E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.22.001
E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.22.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sulle assicurazioni</b>	<b>E.1.01.01.23.000</b>
E	V	Imposta sulle assicurazioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.23.001
E	V	Imposta sulle assicurazioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.23.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accisa sui tabacchi</b>	<b>E.1.01.01.24.000</b>
E	V	Accisa sui tabacchi riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.24.001
E	V	Accisa sui tabacchi riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.24.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche</b>	<b>E.1.01.01.25.000</b>
E	V	Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.25.001
E	V	Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.25.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accisa sull'energia elettrica</b>	<b>E.1.01.01.26.000</b>
E	V	Accisa sull'energia elettrica riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.26.001
E	V	Accisa sull'energia elettrica riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.26.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accisa sui prodotti energetici</b>	<b>E.1.01.01.27.000</b>
E	V	Accisa sui prodotti energetici riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.27.001

E	V	Accisa sui prodotti energetici riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.27.002
E	IV	<b>Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità</b>	<b>E.1.01.01.28.000</b>
E	V	Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.28.001
E	V	Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.28.002
E	IV	<b>Accisa sul gasolio</b>	<b>E.1.01.01.29.000</b>
E	V	Accisa sul gasolio riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.29.001
E	V	Accisa sul gasolio riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.29.002
E	IV	<b>Imposta sul gas naturale</b>	<b>E.1.01.01.30.000</b>
E	V	Imposta sul gas naturale riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.30.001
E	V	Imposta sul gas naturale riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.30.002
E	IV	<b>Imposta regionale sulla benzina per autotrazione</b>	<b>E.1.01.01.31.000</b>
E	V	Imposta regionale sulla benzina per autotrazione riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.31.001
E	V	Imposta regionale sulla benzina per autotrazione riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.31.002
E	IV	<b>Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio</b>	<b>E.1.01.01.32.000</b>
E	V	Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.32.001
E	V	Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.32.002
E	IV	<b>Imposta di registro</b>	<b>E.1.01.01.33.000</b>
E	V	Imposta di registro riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.33.001
E	V	Imposta di registro riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.33.002
E	IV	<b>Imposta di bollo</b>	<b>E.1.01.01.34.000</b>
E	V	Imposta di bollo riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.34.001
E	V	Imposta di bollo riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.34.002
E	IV	<b>Imposta ipotecaria</b>	<b>E.1.01.01.35.000</b>
E	V	Imposta ipotecaria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.35.001
E	V	Imposta ipotecaria riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.35.002
E	IV	<b>Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse</b>	<b>E.1.01.01.36.000</b>
E	V	Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.36.001
E	V	Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.36.002
E	IV	<b>Proventi da lotto, lotterie e altri giochi</b>	<b>E.1.01.01.37.000</b>
E	V	Proventi da lotto, lotterie e altri giochi riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.37.001
E	V	Proventi da lotto, lotterie e altri giochi riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.37.002
E	IV	<b>Imposta sugli intrattenimenti</b>	<b>E.1.01.01.38.000</b>
E	V	Imposta sugli intrattenimenti riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.38.001
E	V	Imposta sugli intrattenimenti riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.38.002
E	IV	<b>Imposta sulle assicurazioni RC auto</b>	<b>E.1.01.01.39.000</b>
E	V	Imposta sulle assicurazioni RC auto riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.39.001
E	V	Imposta sulle assicurazioni RC auto riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.39.002
E	IV	<b>Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)</b>	<b>E.1.01.01.40.000</b>
E	V	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.40.001
E	V	Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.40.002
E	IV	<b>Imposta di soggiorno</b>	<b>E.1.01.01.41.000</b>
E	V	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.41.001
E	V	Imposta di soggiorno riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.41.002
E	IV	<b>Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo</b>	<b>E.1.01.01.42.000</b>
E	V	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.42.001
E	V	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del demanio marittimo riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.42.002
E	IV	<b>Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile</b>	<b>E.1.01.01.43.000</b>
E	V	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.43.001

E	V	Imposta regionale sulle concessioni statali sui beni del patrimonio indisponibile riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.43.002
E	IV	<b>Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili</b>	<b>E.1.01.01.44.000</b>
E	V	Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.44.001
E	V	Imposta regionale per le emissioni sonore degli aeromobili riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.44.002
E	IV	<b>Tassa sulle concessioni governative</b>	<b>E.1.01.01.45.000</b>
E	V	Tassa sulle concessioni governative riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.45.001
E	V	Tassa sulle concessioni governative riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.45.002
E	IV	<b>Tassa regionale per il diritto allo studio universitario</b>	<b>E.1.01.01.46.000</b>
E	V	Tassa regionale per il diritto allo studio universitario riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.46.001
E	V	Tassa regionale per il diritto allo studio universitario riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.46.002
E	IV	<b>Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca</b>	<b>E.1.01.01.47.000</b>
E	V	Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.47.001
E	V	Tassa sulla concessione per la caccia e per la pesca riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.47.002
E	IV	<b>Tasse sulle concessioni regionali</b>	<b>E.1.01.01.48.000</b>
E	V	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.48.001
E	V	Tasse sulle concessioni regionali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.48.002
E	IV	<b>Tasse sulle concessioni comunali</b>	<b>E.1.01.01.49.000</b>
E	V	Tasse sulle concessioni comunali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.49.001
E	V	Tasse sulle concessioni comunali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.49.002
E	IV	<b>Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)</b>	<b>E.1.01.01.50.000</b>
E	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.50.001
E	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.50.002
E	IV	<b>Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani</b>	<b>E.1.01.01.51.000</b>
E	V	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.51.001
E	V	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.51.002
E	IV	<b>Tassa occupazione spazi e aree pubbliche</b>	<b>E.1.01.01.52.000</b>
E	V	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.52.001
E	V	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.52.002
E	IV	<b>Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni</b>	<b>E.1.01.01.53.000</b>
E	V	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.53.001
E	V	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.53.002
E	IV	<b>Imposta municipale secondaria</b>	<b>E.1.01.01.54.000</b>
E	V	Imposta municipale secondaria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.54.001
E	V	Imposta municipale secondaria riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.54.002
E	IV	<b>Tassa di abilitazione all'esercizio professionale</b>	<b>E.1.01.01.55.000</b>
E	V	Tassa di abilitazione all'esercizio professionale riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.55.001
E	V	Tassa di abilitazione all'esercizio professionale riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.55.002
E	IV	<b>Tassa sulle emissioni di anidride solforosa</b>	<b>E.1.01.01.56.000</b>
E	V	Tassa sulle emissioni di anidride solforosa riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.56.001
E	V	Tassa sulle emissioni di anidride solforosa riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.56.002
E	IV	<b>Tassa relativa ad operazioni su atti notarili</b>	<b>E.1.01.01.57.000</b>
E	V	Tassa relativa ad operazioni su atti notarili riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.57.001
E	V	Tassa relativa ad operazioni su atti notarili riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.57.002

<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Canone radiotelevisivo</b>	<b>E.1.01.01.58.000</b>
E	V	Canone radiotelevisivo riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.58.001
E	V	Canone radiotelevisivo riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.58.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi</b>	<b>E.1.01.01.59.000</b>
E	V	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.59.001
E	V	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.59.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente</b>	<b>E.1.01.01.60.000</b>
E	V	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	E.1.01.01.60.001
E	V	Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.60.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi</b>	<b>E.1.01.01.61.000</b>
E	V	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	E.1.01.01.61.001
E	V	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.61.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Diritti catastali</b>	<b>E.1.01.01.62.000</b>
E	V	Diritti catastali riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.62.001
E	V	Diritti catastali riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.62.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Diritti delle Camere di commercio</b>	<b>E.1.01.01.63.000</b>
E	V	Diritti delle Camere di commercio riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.63.001
E	V	Diritti delle Camere di commercio riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.63.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Diritti mattatoi</b>	<b>E.1.01.01.64.000</b>
E	V	Diritti mattatoi riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.64.001
E	V	Diritti mattatoi riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.64.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Diritti degli Enti provinciali turismo</b>	<b>E.1.01.01.65.000</b>
E	V	Diritti degli Enti provinciali turismo riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.65.001
E	V	Diritti degli Enti provinciali turismo riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.65.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Addizionali comunali</b>	<b>E.1.01.01.66.000</b>
E	V	Addizionali comunali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.66.001
E	V	Addizionali comunali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.66.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Addizionali provinciali</b>	<b>E.1.01.01.67.000</b>
E	V	Addizionali provinciali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.67.001
E	V	Addizionali provinciali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.67.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche</b>	<b>E.1.01.01.68.000</b>
E	V	Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.68.001
E	V	Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.68.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre addizionali regionali</b>	<b>E.1.01.01.69.000</b>
E	V	Altre addizionali regionali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.69.001
E	V	Altre addizionali regionali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.69.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi dei Casinò</b>	<b>E.1.01.01.70.000</b>
E	V	Proventi dei Casinò riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.70.001
E	V	Proventi dei Casinò riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.70.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato</b>	<b>E.1.01.01.71.000</b>
E	V	Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.71.001
E	V	Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.71.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi vari dei Monopoli di Stato</b>	<b>E.1.01.01.72.000</b>
E	V	Proventi vari dei Monopoli di Stato riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.72.001
E	V	Proventi vari dei Monopoli di Stato riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.72.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborsi sulle esportazioni</b>	<b>E.1.01.01.73.000</b>
E	V	Rimborsi sulle esportazioni riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.73.001
E	V	Rimborsi sulle esportazioni riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.73.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposte sulle successioni e donazioni</b>	<b>E.1.01.01.74.000</b>



E	V	Imposte sulle successioni e donazioni riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.74.001
E	V	Imposte sulle successioni e donazioni riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.74.002
E	V	<b>Tassa sui servizi comunali (TASI)</b>	<b>E.1.01.01.76.000</b>
E	V	Tassa sui servizi comunali (TASI) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.76.001
E	V	Tassa sui servizi comunali (TASI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.76.002
E	IV	<b>Addizionale regionale sul gas naturale</b>	<b>E.1.01.01.77.000</b>
E	V	<u>Addizionale regionale sul gas naturale riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione</u>	<u>E.1.01.01.77.001</u>
E	V	<u>Addizionale regionale sul gas naturale riscossa a seguito di attività di verifica e controllo</u>	<u>E.1.01.01.77.002</u>
E	IV	<b>Altre ritenute n.a.c.</b>	<b>E.1.01.01.95.000</b>
E	V	Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.95.001
E	V	Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.95.002
E	IV	<b>Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c.</b>	<b>E.1.01.01.96.000</b>
E	V	Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.96.001
E	V	Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.96.002
E	IV	<b>Altre accise n.a.c.</b>	<b>E.1.01.01.97.000</b>
E	V	Altre accise n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.97.001
E	V	Altre accise n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.97.002
E	IV	<b>Altre imposte sostitutive n.a.c.</b>	<b>E.1.01.01.98.000</b>
E	V	Altre imposte sostitutive n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.98.001
E	V	Altre imposte sostitutive n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.98.002
E	IV	<b>Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.</b>	<b>E.1.01.01.99.000</b>
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.99.001
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.01.99.002
E	III	<b>Tributi destinati al finanziamento della sanità</b>	<b>E.1.01.02.00.000</b>
E	IV	<b>Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità</b>	<b>E.1.01.02.01.000</b>
E	V	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	E.1.01.02.01.001
E	IV	<b>Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità derivante da manovra fiscale regionale</b>	<b>E.1.01.02.02.000</b>
E	V	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	E.1.01.02.02.001
E	IV	<b>Compartecipazione IVA - Sanità</b>	<b>E.1.01.02.03.000</b>
E	V	Compartecipazione IVA - Sanità	E.1.01.02.03.001
E	IV	<b>Addizionale IRPEF - Sanità</b>	<b>E.1.01.02.04.000</b>
E	V	Addizionale IRPEF - Sanità	E.1.01.02.04.001
E	IV	<b>Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale</b>	<b>E.1.01.02.05.000</b>
E	V	Addizionale IRPEF - Sanità derivante da manovra fiscale regionale	E.1.01.02.05.001
E	IV	<b>Accisa sulla benzina per autotrazione - sanità</b>	<b>E.1.01.02.06.000</b>
E	V	Accisa sulla benzina per autotrazione - sanità	E.1.01.02.06.001
E	IV	<b>Altri tributi destinati al finanziamento della spesa sanitaria n.a.c.</b>	<b>E.1.01.02.99.000</b>
E	V	Altri tributi destinati al finanziamento della spesa sanitaria n.a.c.	E.1.01.02.99.999
E	III	<b>Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali</b>	<b>E.1.01.03.00.000</b>
E	IV	<b>Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF)</b>	<b>E.1.01.03.01.000</b>
E	V	Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.01.001
E	V	Imposta sul reddito delle persone fisiche (ex IRPEF) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.01.002
E	IV	<b>Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG)</b>	<b>E.1.01.03.02.000</b>
E	V	<b>Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione</b>	E.1.01.03.02.001
E	V	<b>Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) riscosse a seguito di attività di verifica e controllo</b>	E.1.01.03.02.002
E	IV	<b>Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca)</b>	<b>E.1.01.03.03.000</b>
E	V	Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.03.001

E	V	Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca) <u>riscossa</u> a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.03.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposte sostitutive su risparmio gestito</b>	<b>E.1.01.03.04.000</b>
E	V	Imposte sostitutive su risparmio gestito riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.04.001
E	V	Imposte sostitutive su risparmio gestito riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.04.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni</b>	<b>E.1.01.03.05.000</b>
E	V	Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.05.001
E	V	Imposta sostitutiva in materia di conferimenti di aziende, fusioni e scissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.05.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta municipale propria riservata all'erario</b>	<b>E.1.01.03.07.000</b>
E	V	Imposta municipale propria riservata all'erario riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.07.001
E	V	Imposta municipale propria riservata all'erario riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.07.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero</b>	<b>E.1.01.03.09.000</b>
E	V	Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.09.001
E	V	Imposta patrimoniale sul valore degli immobili situati all'estero riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.09.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione</b>	<b>E.1.01.03.10.000</b>
E	V	Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.10.001
E	V	Imposta sulle riserve matematiche delle imprese di assicurazione riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.10.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello stato</b>	<b>E.1.01.03.11.000</b>
E	V	Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello Stato riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.11.001
E	V	Imposta sul valore delle attività finanziarie detenute all'estero dalle persone fisiche residenti nel territorio dello Stato riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.11.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie</b>	<b>E.1.01.03.12.000</b>
E	V	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.12.001
E	V	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.12.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi</b>	<b>E.1.01.03.13.000</b>
E	V	Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.13.001
E	V	Imposta sostitutiva delle imposte sui redditi su plusvalenze da cessione a titolo oneroso di azioni e di altri rapporti partecipativi riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.13.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposte su assicurazione vita</b>	<b>E.1.01.03.14.000</b>
E	V	Imposte su assicurazione vita riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.14.001
E	V	Imposte su assicurazione vita riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.14.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta erariale sugli aeromobili privati</b>	<b>E.1.01.03.15.000</b>
E	V	Imposta erariale sugli aeromobili privati riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.15.001
E	V	Imposta erariale sugli aeromobili privati riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.15.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale</b>	<b>E.1.01.03.18.000</b>
E	V	Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.18.001
E	V	Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.18.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali</b>	<b>E.1.01.03.19.000</b>
E	V	Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.19.001
E	V	Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.19.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni</b>	<b>E.1.01.03.21.000</b>
E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.21.001
E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.21.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni</b>	<b>E.1.01.03.22.000</b>
E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.22.001

E	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.22.002
E	IV	<b>Imposta sulle assicurazioni</b>	<b>E.1.01.03.23.000</b>
E	V	Imposta sulle assicurazioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.23.001
E	V	Imposta sulle assicurazioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.23.002
E	IV	<b>Accisa sui tabacchi</b>	<b>E.1.01.03.24.000</b>
E	V	Accisa sui tabacchi riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.24.001
E	V	Accisa sui tabacchi riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.24.002
E	IV	<b>Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche</b>	<b>E.1.01.03.25.000</b>
E	V	Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.25.001
E	V	Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.25.002
E	IV	<b>Accisa sull'energia elettrica</b>	<b>E.1.01.03.26.000</b>
E	V	Accisa sull'energia elettrica riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.26.001
E	V	Accisa sull'energia elettrica riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.26.002
E	IV	<b>Accisa sui prodotti energetici</b>	<b>E.1.01.03.27.000</b>
E	V	Accisa sui prodotti energetici riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.27.001
E	V	Accisa sui prodotti energetici riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.27.002
E	IV	<b>Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità</b>	<b>E.1.01.03.28.000</b>
E	V	Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.28.001
E	V	Accisa sulla benzina per autotrazione - non sanità riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.28.002
E	IV	<b>Accisa sul gasolio</b>	<b>E.1.01.03.29.000</b>
E	V	Accisa sul gasolio riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.29.001
E	V	Accisa sul gasolio riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.29.002
E	IV	<b>Imposta sul gas naturale</b>	<b>E.1.01.03.30.000</b>
E	V	Imposta sul gas naturale riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.30.001
E	V	Imposta sul gas naturale riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.30.002
E	IV	<b>Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio</b>	<b>E.1.01.03.32.000</b>
E	V	Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.32.001
E	V	Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.32.002
E	IV	<b>Imposta di registro</b>	<b>E.1.01.03.33.000</b>
E	V	Imposta di registro riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.33.001
E	V	Imposta di registro riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.33.002
E	IV	<b>Imposta di bollo</b>	<b>E.1.01.03.34.000</b>
E	V	Imposta di bollo riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.34.001
E	V	Imposta di bollo riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.34.002
E	IV	<b>Imposta ipotecaria</b>	<b>E.1.01.03.35.000</b>
E	V	Imposta ipotecaria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.35.001
E	V	Imposta ipotecaria riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.35.002
E	IV	<b>Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse</b>	<b>E.1.01.03.36.000</b>
E	V	Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.36.001
E	V	Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.36.002
E	IV	<b>Proventi da lotto, lotterie e altri giochi</b>	<b>E.1.01.03.37.000</b>
E	V	Proventi da lotto, lotterie e altri giochi riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.37.001
E	V	Proventi da lotto, lotterie e altri giochi riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.37.002
E	IV	<b>Imposta sugli intrattenimenti</b>	<b>E.1.01.03.38.000</b>
E	V	Imposta sugli intrattenimenti riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.38.001
E	V	Imposta sugli intrattenimenti riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.38.002
E	IV	<b>Tassa sulle concessioni governative</b>	<b>E.1.01.03.45.000</b>
E	V	Tassa sulle concessioni governative riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.45.001
E	V	Tassa sulle concessioni governative riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.45.002

<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)</b>	<b>E.1.01.03.50.000</b>
E	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.50.001
E	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.50.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Tassa sulle emissioni di anidride solforosa</b>	<b>E.1.01.03.56.000</b>
E	V	Tassa sulle emissioni di anidride solforosa riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.56.001
E	V	Tassa sulle emissioni di anidride solforosa riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.56.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Canone radiotelevisivo</b>	<b>E.1.01.03.58.000</b>
E	V	Canone radiotelevisivo riscosso a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.58.001
E	V	Canone radiotelevisivo riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.58.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Diritti catastali</b>	<b>E.1.01.03.62.000</b>
E	V	Diritti catastali riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.62.001
E	V	Diritti catastali riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.62.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato</b>	<b>E.1.01.03.71.000</b>
E	V	Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.71.001
E	V	Proventi della vendita di denaturanti e contrassegni di Stato riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.71.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi vari dei Monopoli di Stato</b>	<b>E.1.01.03.72.000</b>
E	V	Proventi vari dei Monopoli di Stato riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.72.001
E	V	Proventi vari dei Monopoli di Stato riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.72.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Imposte sulle successioni e donazioni</b>	<b>E.1.01.03.74.000</b>
E	V	Imposte sulle successioni e donazioni riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.74.001
E	V	Imposte sulle successioni e donazioni riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.74.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre accise n.a.c.</b>	<b>E.1.01.03.95.000</b>
E	V	Altre accise n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.95.001
E	V	Altre accise n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.95.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c.</b>	<b>E.1.01.03.96.000</b>
E	V	Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.96.001
E	V	Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.96.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre ritenute n.a.c.</b>	<b>E.1.01.03.97.000</b>
E	V	Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.97.001
E	V	Altre ritenute n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.97.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre imposte sostitutive n.a.c.</b>	<b>E.1.01.03.98.000</b>
E	V	Altre imposte sostitutive n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.98.001
E	V	Altre imposte sostitutive n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.98.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali n.a.c.</b>	<b>E.1.01.03.99.000</b>
E	V	Altri tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali n.a.c. riscossi a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.03.99.001
E	V	Altri tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali n.a.c. riscossi a seguito di attività di verifica e controllo	E.1.01.03.99.002
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Compartecipazioni di tributi</b>	<b>E.1.01.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità</b>	<b>E.1.01.04.01.000</b>
E	V	Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità	E.1.01.04.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Addizionale regionale alla compartecipazione IVA</b>	<b>E.1.01.04.02.000</b>
E	V	Addizionale regionale alla compartecipazione IVA	E.1.01.04.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Compartecipazione al bollo auto</b>	<b>E.1.01.04.03.000</b>
E	V	Compartecipazione al bollo auto	E.1.01.04.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Compartecipazione al gasolio</b>	<b>E.1.01.04.04.000</b>
E	V	Compartecipazione al gasolio	E.1.01.04.04.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Compartecipazione IVA ai Comuni</b>	<b>E.1.01.04.05.000</b>
E	V	Compartecipazione IVA ai Comuni	E.1.01.04.05.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Compartecipazione IRPEF ai Comuni</b>	<b>E.1.01.04.06.000</b>
E	V	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	E.1.01.04.06.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Compartecipazione IRPEF alle Province</b>	<b>E.1.01.04.07.000</b>
E	V	Compartecipazione IRPEF alle Province	E.1.01.04.07.001



E	IV	<b>Tributo provinciale depositato in discarica dei rifiuti solidi</b>	<b>E.1.01.04.08.000</b>
E	V	Tributo provinciale depositato in discarica dei rifiuti solidi	E.1.01.04.08.001
E	IV	<b>Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il Fondo Nazionale Trasporti di cui all'art.16 bis del DL 95/2012</b>	<b>E.1.01.04.09.000</b>
E	V	Compartecipazioni accise benzina e gasolio destinate ad alimentare il Fondo Nazionale Trasporti di cui all'art.16 bis del DL 95/2012	E.1.01.04.09.001
E	IV	<b>Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria</b>	<b>E.1.01.04.97.000</b>
E	V	Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria	E.1.01.04.97.999
E	IV	<b>Altre compartecipazioni alle province n.a.c.</b>	<b>E.1.01.04.98.000</b>
E	V	Altre compartecipazioni alle province n.a.c.	E.1.01.04.98.999
E	IV	<b>Altre compartecipazioni a comuni n.a.c.</b>	<b>E.1.01.04.99.000</b>
E	V	Altre compartecipazioni a comuni n.a.c.	E.1.01.04.99.999
E	II	<b>Contributi sociali e premi</b>	<b>E.1.02.00.00.000</b>
E	III	<b>Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</b>	<b>E.1.02.01.00.000</b>
E	IV	<b>Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</b>	<b>E.1.02.01.01.000</b>
E	V	Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.01.001
E	IV	<b>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</b>	<b>E.1.02.01.02.000</b>
E	V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.02.001
E	IV	<b>Premi assicurativi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori</b>	<b>E.1.02.01.03.000</b>
E	V	Premi assicurativi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	E.1.02.01.03.001
E	IV	<b>Quote di partecipazione a carico degli iscritti (escluse entrate derivanti dal divieto di cumulo)</b>	<b>E.1.02.01.04.000</b>
E	V	Quote di partecipazione a carico degli iscritti (escluse entrate derivanti dal divieto di cumulo)	E.1.02.01.04.001
E	III	<b>Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico delle persone non occupate</b>	<b>E.1.02.02.00.000</b>
E	IV	<b>Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico delle persone non occupate</b>	<b>E.1.02.02.01.000</b>
E	V	Contributi sociali a copertura di trattamenti pensionistici a carico delle persone non occupate	E.1.02.02.01.001
E	IV	<b>Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico delle persone non occupate</b>	<b>E.1.02.02.02.000</b>
E	V	Contributi sociali a copertura di altri trattamenti previdenziali a carico delle persone non occupate	E.1.02.02.02.001
E	IV	<b>Premi assicurativi a carico delle persone non occupate</b>	<b>E.1.02.02.03.000</b>
E	V	Premi assicurativi a carico delle persone non occupate	E.1.02.02.03.001
E	II	<b>Fondi perequativi</b>	<b>E.1.03.00.00.000</b>
E	III	<b>Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.1.03.01.00.000</b>
E	IV	<b>Fondi perequativi dallo Stato</b>	<b>E.1.03.01.01.000</b>
E	V	Fondi perequativi dallo Stato	E.1.03.01.01.001
E	IV	<b>Fondo perequativo dallo Stato - Sanità</b>	<b>E.1.03.01.02.000</b>
E	V	Fondo perequativo dallo Stato - Sanità	E.1.03.01.02.001
E	III	<b>Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma</b>	<b>E.1.03.02.00.000</b>
E	IV	<b>Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma</b>	<b>E.1.03.02.01.000</b>
E	V	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	E.1.03.02.01.001
E	I	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>E.2.00.00.00.000</b>
E	II	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>E.2.01.00.00.000</b>
E	III	<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.2.01.01.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.2.01.01.01.000</b>
E	V	Trasferimenti correnti da Ministeri	E.2.01.01.01.001
E	V	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	E.2.01.01.01.002
E	V	Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	E.2.01.01.01.014
E	V	Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.2.01.01.01.003
E	V	Trasferimenti correnti da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.2.01.01.01.004
E	V	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	E.2.01.01.01.005
E	V	Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	E.2.01.01.01.006
E	V	Trasferimenti correnti da Gruppo Equitalia	E.2.01.01.01.007
E	V	Trasferimenti correnti da Anas S.p.A.	E.2.01.01.01.008
E	V	Trasferimenti correnti da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.2.01.01.01.009
E	V	Trasferimenti correnti da autorità amministrative indipendenti	E.2.01.01.01.010

E	V	Trasferimenti correnti da enti centrali a struttura associativa	E.2.01.01.01.011
E	V	Trasferimenti correnti da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.2.01.01.01.012
E	V	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.2.01.01.01.013
E	V	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.2.01.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.2.01.01.02.000</b>
E	V	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	E.2.01.01.02.001
E	V	Trasferimenti correnti da Province	E.2.01.01.02.002
E	V	Trasferimenti correnti da Comuni	E.2.01.01.02.003
E	V	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	E.2.01.01.02.004
E	V	Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	E.2.01.01.02.005
E	V	Trasferimenti correnti da Comunità Montane	E.2.01.01.02.006
E	V	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	E.2.01.01.02.007
E	V	Trasferimenti correnti da Università	E.2.01.01.02.008
E	V	Trasferimenti correnti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.2.01.01.02.009
E	V	Trasferimenti correnti da Autorità Portuali	E.2.01.01.02.010
E	V	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	E.2.01.01.02.011
E	V	Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.2.01.01.02.012
E	V	Trasferimenti correnti da Policlinici	E.2.01.01.02.013
E	V	Trasferimenti correnti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.2.01.01.02.014
E	V	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.2.01.01.02.015
E	V	Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.2.01.01.02.016
E	V	Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.2.01.01.02.017
E	V	Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	E.2.01.01.02.018
E	V	Trasferimenti correnti da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.2.01.01.02.019
E	V	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.2.01.01.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza</b>	<b>E.2.01.01.03.000</b>
E	V	Trasferimenti correnti da INPS	E.2.01.01.03.001
E	V	Trasferimenti correnti da INAIL	E.2.01.01.03.002
E	V	Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.2.01.01.03.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.2.01.01.04.000</b>
E	V	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.2.01.01.04.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti correnti da Famiglie</b>	<b>E.2.01.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti da famiglie</b>	<b>E.2.01.02.01.000</b>
E	V	Trasferimenti correnti da famiglie	E.2.01.02.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti correnti da Imprese</b>	<b>E.2.01.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Sponsorizzazioni da imprese</b>	<b>E.2.01.03.01.000</b>
E	V	Sponsorizzazioni da imprese controllate	E.2.01.03.01.001
E	V	Sponsorizzazioni da altre imprese partecipate	E.2.01.03.01.002
E	V	Sponsorizzazioni da altre imprese	E.2.01.03.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti correnti da imprese</b>	<b>E.2.01.03.02.000</b>
E	V	Altri trasferimenti correnti da imprese controllate	E.2.01.03.02.001
E	V	Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate	E.2.01.03.02.002
E	V	Altri trasferimenti correnti da imprese: pay-back sanità per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	E.2.01.03.02.003
E	V	Altri trasferimenti correnti da imprese: pay-back sanità per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	E.2.01.03.02.004
E	V	Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	E.2.01.03.02.005
E	V	Altri trasferimenti correnti da altre imprese	E.2.01.03.02.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.2.01.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.2.01.04.01.000</b>
E	V	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	E.2.01.04.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.2.01.05.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti dall'Unione Europea</b>	<b>E.2.01.05.01.000</b>
E	V	Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	E.2.01.05.01.002
E	V	Fondo europeo per la pesca (FEP)	E.2.01.05.01.003
E	V	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	E.2.01.05.01.004

E	V	Fondo Sociale Europeo (FSE)	E.2.01.05.01.005
E	V	Fondo Europeo Agricolo di Orientamento e di Garanzia	E.2.01.05.01.006
E	V	Strumento finanziario di orientamento della pesca (SFOP)	E.2.01.05.01.007
E	V	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo</b>	<b>E.2.01.05.02.000</b>
E	V	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	E.2.01.05.02.001
<b>E</b>	<b>I</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	<b>E.3.00.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	<b>E.3.01.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Vendita di beni</b>	<b>E.3.01.01.00.000</b>
E	IV	Vendita di beni	E.3.01.01.01.000
E	V	Proventi dalla vendita di beni di consumo	E.3.01.01.01.001
E	V	Proventi dalla vendita di medicinali e altri beni di consumo sanitario	E.3.01.01.01.002
E	V	Proventi dalla vendita di flora e fauna	E.3.01.01.01.003
E	V	Proventi da energia, acqua, gas e riscaldamento	E.3.01.01.01.004
E	V	Proventi derivanti dallo sfruttamento di brevetti	E.3.01.01.01.005
E	V	Proventi dalla vendita di riviste e pubblicazioni	E.3.01.01.01.006
E	V	Proventi da vendita di beni n.a.c.	E.3.01.01.01.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>	<b>E.3.01.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate dalla vendita di servizi</b>	<b>E.3.01.02.01.000</b>
E	V	Proventi da alberghi	E.3.01.02.01.001
E	V	Proventi da asili nido	E.3.01.02.01.002
E	V	Proventi da convitti, colonie, ostelli, stabilimenti termali	E.3.01.02.01.003
E	V	Proventi da corsi extrascolastici	E.3.01.02.01.004
E	V	Proventi da giardini zoologici	E.3.01.02.01.005
E	V	Proventi da impianti sportivi	E.3.01.02.01.006
E	V	Proventi da mattatoi	E.3.01.02.01.007
E	V	Proventi da mense	E.3.01.02.01.008
E	V	Proventi da mercati e fiere	E.3.01.02.01.009
E	V	Proventi da pesa pubblica	E.3.01.02.01.010
E	V	Proventi da servizi turistici	E.3.01.02.01.011
E	V	Proventi da spurgo pozzi neri	E.3.01.02.01.012
E	V	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre	E.3.01.02.01.013
E	V	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	E.3.01.02.01.014
E	V	Proventi da trasporto carni macellate	E.3.01.02.01.015
E	V	Proventi da trasporto scolastico	E.3.01.02.01.016
E	V	Proventi da strutture residenziali per anziani	E.3.01.02.01.017
E	V	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	E.3.01.02.01.018
E	V	Proventi da bagni pubblici	E.3.01.02.01.019
E	V	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	E.3.01.02.01.020
E	V	Tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	E.3.01.02.01.021
E	V	Proventi da servizi di accesso a banche dati e pubblicazioni on line	E.3.01.02.01.022
E	V	Proventi da servizi per formazione e addestramento	E.3.01.02.01.023
E	V	Proventi da servizi sanitari	E.3.01.02.01.024
E	V	Entrate per mobilità sanitaria attiva	E.3.01.02.01.025
E	V	Proventi da licenze d'uso per software	E.3.01.02.01.026
E	V	Proventi da consulenze	E.3.01.02.01.027
E	V	Proventi da servizi informatici	E.3.01.02.01.028
E	V	Proventi da servizi di copia e stampa	E.3.01.02.01.029
E	V	Proventi da servizi ispettivi e controllo	E.3.01.02.01.030
E	V	Proventi da servizi di arbitro e collaudi	E.3.01.02.01.031
E	V	Proventi da diritti di segreteria e rogito	E.3.01.02.01.032
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	E.3.01.02.01.033
E	V	Proventi da servizi di sicurezza pubblica	E.3.01.02.01.034
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035
E	V	Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale	E.3.01.02.01.036
E	V	Proventi da quote associative	E.3.01.02.01.037
E	V	Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca	E.3.01.02.01.038
E	V	Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione	E.3.01.02.01.039
E	V	Proventi per organizzazione convegni	E.3.01.02.01.040

E	V	Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	E.3.01.02.01.041
E	V	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	E.3.01.02.01.042
E	V	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	E.3.01.02.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate dall'erogazione di servizi universitari</b>	<b>E.3.01.02.02.000</b>
E	V	Proventi da contribuzione studentesca per corsi di laurea di I, II livello	E.3.01.02.02.001
E	V	Proventi da contribuzione studentesca per corsi post lauream	E.3.01.02.02.002
E	V	Proventi da contribuzione studentesca per altri corsi	E.3.01.02.02.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	<b>E.3.01.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Canoni e concessioni e diritti reali di godimento</b>	<b>E.3.01.03.01.000</b>
E	V	Diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.001
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002
E	V	Proventi da concessioni su beni	E.3.01.03.01.003
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Fitti, noleggi e locazioni</b>	<b>E.3.01.03.02.000</b>
E	V	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	E.3.01.03.02.001
E	V	Locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.002
E	V	Noleggi e locazioni di beni mobili	E.3.01.03.02.003
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>	<b>E.3.02.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>	<b>E.3.02.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.3.02.01.01.000</b>
E	V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle amministrazioni pubbliche	E.3.02.01.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da risarcimento danni a carico delle amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.3.02.01.02.000</b>
E	V	Proventi da risarcimento danni a carico delle amministrazioni pubbliche	E.3.02.01.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle amministrazioni pubbliche n.a.c.</b>	<b>E.3.02.01.99.000</b>
E	V	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle amministrazioni pubbliche n.a.c.	E.3.02.01.99.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>	<b>E.3.02.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie</b>	<b>E.3.02.02.01.000</b>
E	V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	E.3.02.02.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie</b>	<b>E.3.02.02.02.000</b>
E	V	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	E.3.02.02.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da confische e sequestri in denaro a famiglie</b>	<b>E.3.02.02.03.000</b>
E	V	Proventi da confische e sequestri in denaro a famiglie	E.3.02.02.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle famiglie n.a.c.</b>	<b>E.3.02.02.99.000</b>
E	V	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione di irregolarità e illeciti delle famiglie n.a.c.	E.3.02.02.99.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>	<b>E.3.02.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese</b>	<b>E.3.02.03.01.000</b>
E	V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	E.3.02.03.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese</b>	<b>E.3.02.03.02.000</b>
E	V	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	E.3.02.03.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da confische e sequestri in denaro a carico delle imprese</b>	<b>E.3.02.03.03.000</b>
E	V	Proventi da confische e sequestri in denaro a carico delle imprese	E.3.02.03.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.</b>	<b>E.3.02.03.99.000</b>
E	V	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle imprese n.a.c.	E.3.02.03.99.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>	<b>E.3.02.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.3.02.04.01.000</b>
E	V	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle Istituzioni Sociali Private	E.3.02.04.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da risarcimento danni a carico delle Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.3.02.04.02.000</b>
E	V	Proventi da risarcimento danni a carico delle Istituzioni Sociali Private	E.3.02.04.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Proventi da confische e sequestri in denaro a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.3.02.04.03.000</b>
E	V	Proventi da confische e sequestri in denaro a Istituzioni Sociali Private	E.3.02.04.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle Istituzioni Sociali Private n.a.c.</b>	<b>E.3.02.04.99.000</b>



E	V	Altre entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti delle Istituzioni Sociali Private n.a.c.	E.3.02.04.99.001
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Interessi attivi</b>	<b>E.3.03.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine</b>	<b>E.3.03.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi da titoli obbligazionari a breve termine</b>	<b>E.3.03.01.01.000</b>
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali	E.3.03.01.01.001
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni locali	E.3.03.01.01.002
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a breve termine emessi da altri soggetti residenti	E.3.03.01.01.003
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti	E.3.03.01.01.004
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi da finanziamenti a breve termine</b>	<b>E.3.03.01.02.000</b>
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a Amministrazioni Centrali	E.3.03.01.02.001
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a Amministrazioni locali	E.3.03.01.02.002
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a Enti di previdenza	E.3.03.01.02.003
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a imprese controllate	E.3.03.01.02.004
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altre imprese partecipate	E.3.03.01.02.005
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altre imprese	E.3.03.01.02.006
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altri soggetti	E.3.03.01.02.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine</b>	<b>E.3.03.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine</b>	<b>E.3.03.02.01.000</b>
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	E.3.03.02.01.001
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine emessi da Amministrazioni Locali	E.3.03.02.01.002
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine emessi da altri soggetti residenti	E.3.03.02.01.003
E	V	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine emessi da soggetti non residenti	E.3.03.02.01.004
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>E.3.03.02.02.000</b>
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Centrali	E.3.03.02.02.001
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Locali	E.3.03.02.02.002
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Enti previdenziali	E.3.03.02.02.003
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	E.3.03.02.02.004
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese partecipate	E.3.03.02.02.005
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese	E.3.03.02.02.006
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	E.3.03.02.02.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altri interessi attivi</b>	<b>E.3.03.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi da derivati</b>	<b>E.3.03.03.01.000</b>
E	V	Flussi periodici netti in entrata	E.3.03.03.01.001
E	V	Entrate per chiusura anticipata di operazioni in essere	E.3.03.03.01.002
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi di mora</b>	<b>E.3.03.03.02.000</b>
E	V	Interessi attivi di mora da Amministrazioni Centrali	E.3.03.03.02.001
E	V	Interessi attivi di mora da Amministrazioni Locali	E.3.03.03.02.002
E	V	Interessi attivi di mora da Enti previdenziali	E.3.03.03.02.003
E	V	Interessi attivi di mora da altri soggetti	E.3.03.03.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.3.03.03.03.000</b>
E	V	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	E.3.03.03.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi attivi da depositi bancari o postali</b>	<b>E.3.03.03.04.000</b>
E	V	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Retrocessioni interessi</b>	<b>E.3.03.03.05.000</b>
E	V	Retrocessioni interessi	E.3.03.03.05.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Remunerazione conto disponibilità</b>	<b>E.3.03.03.06.000</b>
E	V	Remunerazione conto disponibilità	E.3.03.03.06.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Remunerazione su depositi fruttiferi presso Banca d'Italia</b>	<b>E.3.03.03.07.000</b>

E	V	Remunerazione su depositi fruttiferi presso Banca d'Italia	E.3.03.03.07.001
E	IV	<b>Altri interessi attivi diversi</b>	<b>E.3.03.03.99.000</b>
E	V	Altri interessi attivi da Amministrazioni Centrali	E.3.03.03.99.001
E	V	Altri interessi attivi da Amministrazioni Locali	E.3.03.03.99.002
E	V	Altri interessi attivi da Enti previdenziali	E.3.03.03.99.003
E	V	Altri interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999
E	II	<b>Altre entrate da redditi da capitale</b>	<b>E.3.04.00.00.000</b>
E	III	<b>Rendimenti da fondi comuni di investimento</b>	<b>E.3.04.01.00.000</b>
E	IV	<b>Rendimenti da fondi immobiliari</b>	<b>E.3.04.01.01.000</b>
E	V	Rendimenti da fondi immobiliari	E.3.04.01.01.001
E	IV	<b>Rendimenti da altri fondi comuni di investimento</b>	<b>E.3.04.01.02.000</b>
E	V	Rendimenti da altri fondi comuni di investimento	E.3.04.01.02.999
E	III	<b>Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi</b>	<b>E.3.04.02.00.000</b>
E	IV	<b>Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.3.04.02.01.000</b>
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Centrali	E.3.04.02.01.001
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Centrali	E.3.04.02.01.002
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali	E.3.04.02.01.003
E	IV	<b>Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Locali</b>	<b>E.3.04.02.02.000</b>
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Locali	E.3.04.02.02.001
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	E.3.04.02.02.002
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese incluse nelle Amministrazioni Locali	E.3.04.02.02.003
E	IV	<b>Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese</b>	<b>E.3.04.02.03.000</b>
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in amministrazioni pubbliche	E.3.04.02.03.001
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche	E.3.04.02.03.002
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese non incluse in amministrazioni pubbliche	E.3.04.02.03.999
E	III	<b>Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi</b>	<b>E.3.04.03.00.000</b>
E	IV	<b>Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi</b>	<b>E.3.04.03.01.000</b>
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	E.3.04.03.01.001
E	III	<b>Altre entrate da redditi da capitale</b>	<b>E.3.04.99.00.000</b>
E	IV	<b>Proventi finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti</b>	<b>E.3.04.99.01.000</b>
E	V	Proventi finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti	E.3.04.99.01.001
E	IV	<b>Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.</b>	<b>E.3.04.99.99.000</b>
E	V	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	E.3.04.99.99.999
E	II	<b>Rimborsi e altre entrate correnti</b>	<b>E.3.05.00.00.000</b>
E	III	<b>Indennizzi di assicurazione</b>	<b>E.3.05.01.00.000</b>
E	IV	<b>Indennizzi di assicurazione contro i danni</b>	<b>E.3.05.01.01.000</b>
E	V	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	E.3.05.01.01.001
E	V	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	E.3.05.01.01.002
E	V	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	E.3.05.01.01.999
E	IV	<b>Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.</b>	<b>E.3.05.01.99.000</b>
E	V	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	E.3.05.01.99.999
E	III	<b>Rimborsi in entrata</b>	<b>E.3.05.02.00.000</b>
E	IV	<b>Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</b>	<b>E.3.05.02.01.000</b>
E	V	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	E.3.05.02.01.001
E	IV	<b>Entrate per rimborsi di imposte</b>	<b>E.3.05.02.02.000</b>
E	V	Entrate per rimborsi di imposte indirette	E.3.05.02.02.001
E	V	Entrate da rimborsi di IVA a credito	E.3.05.02.02.002
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003
E	IV	<b>Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>E.3.05.02.03.000</b>
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	E.3.05.02.03.001
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	E.3.05.02.03.002

E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	E.3.05.02.03.003
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.3.05.02.03.004
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	E.3.05.02.03.005
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	E.3.05.02.03.006
E	V	Entrate derivanti dal divieto di cumulo	E.3.05.02.03.007
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo	E.3.05.02.03.008
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi</b>	<b>E.3.05.02.04.000</b>
E	V	Incassi per azioni di regresso nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.001
E	V	Incassi per azioni di surroga nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.002
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altre entrate correnti n.a.c.</b>	<b>E.3.05.99.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)</b>	<b>E.3.05.99.02.000</b>
E	V	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	E.3.05.99.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)</b>	<b>E.3.05.99.03.000</b>
E	V	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	E.3.05.99.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate correnti n.a.c.</b>	<b>E.3.05.99.99.000</b>
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999
<b>E</b>	<b>I</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	<b>E.4.00.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Tributi in conto capitale</b>	<b>E.4.01.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Imposte da sanatorie e condoni</b>	<b>E.4.01.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive</b>	<b>E.4.01.01.01.000</b>
E	V	Condoni edilizi e sanatoria opere edilizie abusive	E.4.01.01.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre imposte in conto capitale relative a condoni e sanatorie n.a.c.</b>	<b>E.4.01.01.99.000</b>
E	V	Altre imposte in conto capitale relative a condoni e sanatorie n.a.c.	E.4.01.01.99.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altre imposte in conto capitale</b>	<b>E.4.01.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre imposte in conto capitale n.a.c.</b>	<b>E.4.01.02.99.000</b>
E	V	Altre imposte in conto capitale n.a.c.	E.4.01.02.99.999
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Contributi agli investimenti</b>	<b>E.4.02.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.4.02.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.4.02.01.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001
E	V	Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	E.4.02.01.01.002
E	V	Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	E.4.02.01.01.014
E	V	Contributi agli investimenti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.4.02.01.01.003
E	V	Contributi agli investimenti da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.4.02.01.01.004
E	V	Contributi agli investimenti da Agenzie Fiscali	E.4.02.01.01.005
E	V	Contributi agli investimenti da enti di regolazione dell'attività economica	E.4.02.01.01.006
E	V	Contributi agli investimenti da Gruppo Equitalia	E.4.02.01.01.007
E	V	Contributi agli investimenti da Anas S.p.A.	E.4.02.01.01.008
E	V	Contributi agli investimenti da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.4.02.01.01.009
E	V	Contributi agli investimenti da autorità amministrative indipendenti	E.4.02.01.01.010
E	V	Contributi agli investimenti da enti centrali a struttura associativa	E.4.02.01.01.011
E	V	Contributi agli investimenti da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.4.02.01.01.012
E	V	Contributi agli investimenti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.4.02.01.01.013
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.4.02.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.4.02.01.02.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	E.4.02.01.02.001
E	V	Contributi agli investimenti da Province	E.4.02.01.02.002
E	V	Contributi agli investimenti da Comuni	E.4.02.01.02.003
E	V	Contributi agli investimenti da Città metropolitane e Roma capitale	E.4.02.01.02.004
E	V	Contributi agli investimenti da Unioni di Comuni	E.4.02.01.02.005
E	V	Contributi agli investimenti da Comunità Montane	E.4.02.01.02.006
E	V	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	E.4.02.01.02.007
E	V	Contributi agli investimenti da Università	E.4.02.01.02.008

E	V	Contributi agli investimenti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.4.02.01.02.009
E	V	Contributi agli investimenti da Autorità Portuali	E.4.02.01.02.010
E	V	Contributi agli investimenti da Aziende sanitarie locali	E.4.02.01.02.011
E	V	Contributi agli investimenti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.4.02.01.02.012
E	V	Contributi agli investimenti da Policlinici	E.4.02.01.02.013
E	V	Contributi agli investimenti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.4.02.01.02.014
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.4.02.01.02.015
E	V	Contributi agli investimenti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.4.02.01.02.016
E	V	Contributi agli investimenti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.4.02.01.02.017
E	V	Contributi agli investimenti da Consorzi di enti locali	E.4.02.01.02.018
E	V	Contributi agli investimenti da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.4.02.01.02.019
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.02.01.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da Enti di Previdenza</b>	<b>E.4.02.01.03.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da INPS	E.4.02.01.03.001
E	V	Contributi agli investimenti da INAIL	E.4.02.01.03.002
E	V	Contributi agli investimenti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.4.02.01.03.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.4.02.01.04.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti interni da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.02.01.04.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti da Famiglie</b>	<b>E.4.02.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da Famiglie</b>	<b>E.4.02.02.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da Famiglie	E.4.02.02.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti da Imprese</b>	<b>E.4.02.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da imprese controllate</b>	<b>E.4.02.03.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da imprese controllate	E.4.02.03.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate</b>	<b>E.4.02.03.02.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate	E.4.02.03.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da altre Imprese</b>	<b>E.4.02.03.03.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da altre Imprese	E.4.02.03.03.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.4.02.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.4.02.04.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	E.4.02.04.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.02.05.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)</b>	<b>E.4.02.05.01.000</b>
E	V	Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	E.4.02.05.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Fondo europeo per la pesca (FEP)</b>	<b>E.4.02.05.02.000</b>
E	V	Fondo europeo per la pesca (FEP)	E.4.02.05.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)</b>	<b>E.4.02.05.03.000</b>
E	V	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	E.4.02.05.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Fondo Sociale Europeo (FSE)</b>	<b>E.4.02.05.04.000</b>
E	V	Fondo Sociale Europeo (FSE)	E.4.02.05.04.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Fondo Europeo Agricolo di Orientamento e di Garanzia</b>	<b>E.4.02.05.05.000</b>
E	V	Fondo Europeo Agricolo di Orientamento e di Garanzia	E.4.02.05.05.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Strumento finanziario di orientamento della pesca (SFOP)</b>	<b>E.4.02.05.06.000</b>
E	V	Strumento finanziario di orientamento della pesca (SFOP)	E.4.02.05.06.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.02.05.07.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti dal Resto del Mondo	E.4.02.05.07.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea</b>	<b>E.4.02.05.99.000</b>
E	V	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.4.02.06.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.4.02.06.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Ministeri	E.4.02.06.01.001
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	E.4.02.06.01.002
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.4.02.06.01.003



E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.4.02.06.01.004
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Agenzie Fiscali	E.4.02.06.01.005
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da enti di regolazione dell'attività economica	E.4.02.06.01.006
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Gruppo Equitalia	E.4.02.06.01.007
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Anas S.p.A.	E.4.02.06.01.008
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.4.02.06.01.009
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da autorità amministrative indipendenti	E.4.02.06.01.010
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da enti centrali a struttura associativa	E.4.02.06.01.011
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.4.02.06.01.012
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.4.02.06.01.013
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.4.02.06.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.4.02.06.02.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Regioni e province autonome	E.4.02.06.02.001
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Province	E.4.02.06.02.002
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Comuni	E.4.02.06.02.003
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Città metropolitane e Roma capitale	E.4.02.06.02.004
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Unioni di Comuni	E.4.02.06.02.005
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Comunità Montane	E.4.02.06.02.006
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Camere di Commercio	E.4.02.06.02.007
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Università	E.4.02.06.02.008
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.4.02.06.02.009
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Autorità Portuali	E.4.02.06.02.010
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Aziende sanitarie locali	E.4.02.06.02.011
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.4.02.06.02.012
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Policlinici	E.4.02.06.02.013
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.4.02.06.02.014
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.4.02.06.02.015
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.4.02.06.02.016
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.4.02.06.02.017
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Consorzi di enti locali	E.4.02.06.02.018
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.4.02.06.02.019
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.02.06.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Enti di Previdenza</b>	<b>E.4.02.06.03.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da INPS	E.4.02.06.03.001
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da INAIL	E.4.02.06.03.002
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.4.02.06.03.999

E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.4.02.06.04.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.02.06.04.001
E	III	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Famiglie</b>	<b>E.4.02.07.00.000</b>
E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Famiglie</b>	<b>E.4.02.07.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Famiglie	E.4.02.07.01.001
E	III	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Imprese</b>	<b>E.4.02.08.00.000</b>
E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da imprese controllate</b>	<b>E.4.02.08.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da imprese controllate	E.4.02.08.01.001
E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altre imprese partecipate</b>	<b>E.4.02.08.02.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altre imprese partecipate	E.4.02.08.02.001
E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altre Imprese</b>	<b>E.4.02.08.03.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da altre Imprese	E.4.02.08.03.999
E	III	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.4.02.09.00.000</b>
E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.4.02.09.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da Istituzioni Sociali Private	E.4.02.09.01.001
E	III	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.02.10.00.000</b>
E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti dall'Unione Europea</b>	<b>E.4.02.10.01.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti dall'Unione Europea	E.4.02.10.01.001
E	IV	<b>Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.02.10.02.000</b>
E	V	Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti dal Resto del Mondo	E.4.02.10.02.001
E	II	<b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>	<b>E.4.03.00.00.000</b>
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.4.03.01.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.4.03.01.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	E.4.03.01.01.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.4.03.01.01.003
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.4.03.01.01.004
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Agenzie Fiscali	E.4.03.01.01.005
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di enti di regolazione dell'attività economica	E.4.03.01.01.006
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Gruppo Equitalia	E.4.03.01.01.007
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Anas S.p.A.	E.4.03.01.01.008
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altri enti centrali produttori di servizi economici	E.4.03.01.01.009
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di autorità amministrative indipendenti	E.4.03.01.01.010
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di enti centrali a struttura associativa	E.4.03.01.01.011
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.4.03.01.01.012
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.4.03.01.01.013
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.4.03.01.01.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Locali</b>	<b>E.4.03.01.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Regioni e province autonome	E.4.03.01.02.001

E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Province	E.4.03.01.02.002
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Comuni	E.4.03.01.02.003
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Città metropolitane e Roma capitale	E.4.03.01.02.004
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Unioni di Comuni	E.4.03.01.02.005
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Comunità Montane	E.4.03.01.02.006
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Camere di Commercio	E.4.03.01.02.007
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Università	E.4.03.01.02.008
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.4.03.01.02.009
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Autorità Portuali	E.4.03.01.02.010
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Aziende sanitarie locali	E.4.03.01.02.011
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.4.03.01.02.012
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Policlinici	E.4.03.01.02.013
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.4.03.01.02.014
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.4.03.01.02.015
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.4.03.01.02.016
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.4.03.01.02.017
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Consorzi di enti locali	E.4.03.01.02.018
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	E.4.03.01.02.019
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.03.01.02.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Enti di Previdenza</b>	<b>E.4.03.01.03.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di INPS	E.4.03.01.03.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di INAIL	E.4.03.01.03.002
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.4.03.01.03.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.4.03.01.04.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.01.04.001
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese</b>	<b>E.4.03.02.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di imprese controllate</b>	<b>E.4.03.02.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di imprese controllate	E.4.03.02.01.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre imprese partecipate</b>	<b>E.4.03.02.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre imprese partecipate	E.4.03.02.02.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre Imprese</b>	<b>E.4.03.02.99.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di altre Imprese	E.4.03.02.99.999
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo</b>	<b>E.4.03.03.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea</b>	<b>E.4.03.03.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea	E.4.03.03.01.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte del Resto del Mondo</b>	<b>E.4.03.03.02.000</b>

E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte del Resto del Mondo	E.4.03.03.02.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di Amministrazioni Centrali per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.04.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Ministeri per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Presidenza del Consiglio dei Ministri per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.003
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.004
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Agenzie Fiscali per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.005
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di enti di regolazione dell'attività economica per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.006
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Gruppo Equitalia per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.007
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Anas S.p.A. per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.008
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altri enti centrali produttori di servizi economici per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.009
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di autorità amministrative indipendenti per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.010
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di enti centrali a struttura associativa per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.011
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.012
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.013
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altre Amministrazioni Centrali n.a.c. per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di Amministrazioni Locali per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.04.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Regioni e province autonome per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Province per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.002
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Comuni per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.003
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Città metropolitane e Roma capitale per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.004
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Unioni di Comuni per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.005
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Comunità Montane per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.006
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Camere di Commercio per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.007
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Università per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.008
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.009
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Autorità Portuali per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.010
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Aziende sanitarie locali per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.011
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.012
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Policlinici per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.013
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.014
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.015
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.016
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altri enti e agenzie regionali e sub regionali per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.017
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Consorzi di enti locali per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.018

E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.019
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altre Amministrazioni Locali n.a.c. per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.02.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di Enti di Previdenza per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.04.03.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di INPS per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.03.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di INAIL per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.03.002
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altri Enti di Previdenza n.a.c. per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.03.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.04.04.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.04.04.001
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.05.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di imprese controllate per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.05.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di imprese controllate per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.05.01.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di altre imprese partecipate per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.05.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altre imprese partecipate per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.05.02.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte di altre Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.05.99.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte di altre Imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.05.99.999
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.06.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.06.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.06.01.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale da parte del Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione</b>	<b>E.4.03.06.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale da parte del Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione	E.4.03.06.02.001
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.4.03.07.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.4.03.07.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Ministeri	E.4.03.07.01.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.4.03.07.01.003
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.4.03.07.01.004
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Agenzie Fiscali	E.4.03.07.01.005
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da enti di regolazione dell'attività economica	E.4.03.07.01.006
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Gruppo Equitalia	E.4.03.07.01.007
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Anas S.p.A.	E.4.03.07.01.008
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.4.03.07.01.009
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da autorità amministrative indipendenti	E.4.03.07.01.010
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da enti centrali a struttura associativa	E.4.03.07.01.011
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.4.03.07.01.012
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.4.03.07.01.013
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.4.03.07.01.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.4.03.07.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Regioni e province autonome	E.4.03.07.02.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Province	E.4.03.07.02.002
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Comuni	E.4.03.07.02.003



E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Città metropolitane e Roma capitale	E.4.03.07.02.004
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Unioni di Comuni	E.4.03.07.02.005
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Comunità Montane	E.4.03.07.02.006
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Camere di Commercio	E.4.03.07.02.007
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Università	E.4.03.07.02.008
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.4.03.07.02.009
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Autorità Portuali	E.4.03.07.02.010
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Aziende sanitarie locali	E.4.03.07.02.011
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.4.03.07.02.012
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Policlinici	E.4.03.07.02.013
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.4.03.07.02.014
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.4.03.07.02.015
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.4.03.07.02.016
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.4.03.07.02.017
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Consorzi di enti locali	E.4.03.07.02.018
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.4.03.07.02.019
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.03.07.02.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Enti di Previdenza</b>	<b>E.4.03.07.03.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da INPS	E.4.03.07.03.001
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da INAIL	E.4.03.07.03.002
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.4.03.07.03.999
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.4.03.07.04.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.07.04.001
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese</b>	<b>E.4.03.08.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da imprese controllate</b>	<b>E.4.03.08.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da imprese controllate	E.4.03.08.01.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre imprese partecipate</b>	<b>E.4.03.08.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre imprese partecipate	E.4.03.08.02.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre Imprese</b>	<b>E.4.03.08.99.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da altre Imprese	E.4.03.08.99.999
E	III	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.03.09.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea</b>	<b>E.4.03.09.01.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea	E.4.03.09.01.001
E	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.03.09.02.000</b>
E	V	Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dal Resto del Mondo	E.4.03.09.02.001
E	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche</b>	<b>E.4.03.10.00.000</b>
E	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.4.03.10.01.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Ministeri	E.4.03.10.01.001
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.4.03.10.01.003
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.4.03.10.01.004
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Agenzie Fiscali	E.4.03.10.01.005
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da enti di regolazione dell'attività economica	E.4.03.10.01.006
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Gruppo Equitalia	E.4.03.10.01.007

E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Anas S.p.A.	E.4.03.10.01.008
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.4.03.10.01.009
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da autorità amministrative indipendenti	E.4.03.10.01.010
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da enti centrali a struttura associativa	E.4.03.10.01.011
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.4.03.10.01.012
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.4.03.10.01.013
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.4.03.10.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.4.03.10.02.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	E.4.03.10.02.001
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Province	E.4.03.10.02.002
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Comuni	E.4.03.10.02.003
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Città metropolitane e Roma capitale	E.4.03.10.02.004
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Unioni di Comuni	E.4.03.10.02.005
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Comunità Montane	E.4.03.10.02.006
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Camere di Commercio	E.4.03.10.02.007
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Università	E.4.03.10.02.008
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.4.03.10.02.009
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Autorità Portuali	E.4.03.10.02.010
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Aziende sanitarie locali	E.4.03.10.02.011
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.4.03.10.02.012
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Policlinici	E.4.03.10.02.013
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.4.03.10.02.014
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.4.03.10.02.015
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.4.03.10.02.016
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.4.03.10.02.017
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Consorzi di enti locali	E.4.03.10.02.018
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.4.03.10.02.019
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.03.10.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Enti di Previdenza</b>	<b>E.4.03.10.03.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da INPS	E.4.03.10.03.001
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da INAIL	E.4.03.10.03.002
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.4.03.10.03.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.4.03.10.04.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.4.03.10.04.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie</b>	<b>E.4.03.11.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie</b>	<b>E.4.03.11.01.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	E.4.03.11.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese</b>	<b>E.4.03.12.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da imprese controllate</b>	<b>E.4.03.12.01.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da imprese controllate	E.4.03.12.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da altre imprese partecipate</b>	<b>E.4.03.12.02.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altre imprese partecipate	E.4.03.12.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da altre Imprese</b>	<b>E.4.03.12.99.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da altre Imprese	E.4.03.12.99.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.4.03.13.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.4.03.13.01.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	E.4.03.13.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.03.14.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea</b>	<b>E.4.03.14.01.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea	E.4.03.14.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale dal Resto del Mondo</b>	<b>E.4.03.14.02.000</b>
E	V	Altri trasferimenti in conto capitale dal Resto del Mondo	E.4.03.14.02.001
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</b>	<b>E.4.04.00.00.000</b>

<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Alienazione di beni materiali</b>	<b>E.4.04.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico</b>	<b>E.4.04.01.01.000</b>
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	E.4.04.01.01.001
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei	E.4.04.01.01.002
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua	E.4.04.01.01.003
E	V	Alienazione di altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	E.4.04.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso militare</b>	<b>E.4.04.01.02.000</b>
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto terrestri ad uso militare	E.4.04.01.02.001
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei ad uso militare	E.4.04.01.02.002
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua ad uso militare	E.4.04.01.02.003
E	V	Alienazione di mezzi di trasporto a uso militare n.a.c.	E.4.04.01.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di mobili e arredi</b>	<b>E.4.04.01.03.000</b>
E	V	Alienazione di mobili e arredi per ufficio	E.4.04.01.03.001
E	V	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze	E.4.04.01.03.002
E	V	Alienazione di mobili e arredi per laboratori	E.4.04.01.03.003
E	V	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.	E.4.04.01.03.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di impianti e macchinari</b>	<b>E.4.04.01.04.000</b>
E	V	Alienazione di Macchinari	E.4.04.01.04.001
E	V	Alienazione di impianti	E.4.04.01.04.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di attrezzature</b>	<b>E.4.04.01.05.000</b>
E	V	Attrezzature scientifiche	E.4.04.01.05.001
E	V	Attrezzature sanitarie	E.4.04.01.05.002
E	V	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	E.4.04.01.05.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di macchine per ufficio</b>	<b>E.4.04.01.06.000</b>
E	V	Alienazione di macchine per ufficio	E.4.04.01.06.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di hardware</b>	<b>E.4.04.01.07.000</b>
E	V	Alienazione di server	E.4.04.01.07.001
E	V	Alienazione di postazioni di lavoro	E.4.04.01.07.002
E	V	Alienazione di periferiche	E.4.04.01.07.003
E	V	Alienazione di apparati di telecomunicazione	E.4.04.01.07.004
E	V	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	E.4.04.01.07.005
E	V	Alienazione di hardware n.a.c.	E.4.04.01.07.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di Beni immobili</b>	<b>E.4.04.01.08.000</b>
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo	E.4.04.01.08.001
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale	E.4.04.01.08.002
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso scolastico	E.4.04.01.08.003
E	V	Alienazione di Fabbricati industriali e costruzioni leggere	E.4.04.01.08.004
E	V	Alienazione di Fabbricati rurali	E.4.04.01.08.005
E	V	Alienazione di Fabbricati militari	E.4.04.01.08.006
E	V	Alienazione di Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	E.4.04.01.08.007
E	V	Alienazione di Opere destinate al culto	E.4.04.01.08.008
E	V	Alienazione di Infrastrutture telematiche	E.4.04.01.08.009
E	V	Alienazione di Infrastrutture idrauliche	E.4.04.01.08.010
E	V	Alienazione di Infrastrutture portuali e aeroportuali	E.4.04.01.08.011
E	V	Alienazione di Infrastrutture stradali	E.4.04.01.08.012
E	V	Alienazione di Altre vie di comunicazione	E.4.04.01.08.013
E	V	Alienazione di opere per la sistemazione del suolo	E.4.04.01.08.014
E	V	Alienazione di Impianti sportivi	E.4.04.01.08.015
E	V	Alienazione di Fabbricati destinati ad asili nido	E.4.04.01.08.016
E	V	Alienazione di Fabbricati ad uso strumentale	E.4.04.01.08.017
E	V	Alienazione di altri beni immobili n.a.c.	E.4.04.01.08.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di Oggetti di valore</b>	<b>E.4.04.01.09.000</b>
E	V	Alienazione di Oggetti di valore	E.4.04.01.09.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di diritti reali</b>	<b>E.4.04.01.10.000</b>
E	V	Alienazione di diritti reali	E.4.04.01.10.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di altri beni materiali</b>	<b>E.4.04.01.99.000</b>
E	V	Alienazione di Materiale bibliografico	E.4.04.01.99.001
E	V	Alienazione di Strumenti musicali	E.4.04.01.99.002
E	V	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	E.4.04.01.99.999

<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti</b>	<b>E.4.04.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Cessione di Terreni</b>	<b>E.4.04.02.01.000</b>
E	V	Cessione di Terreni agricoli	E.4.04.02.01.001
E	V	Cessione di Terreni edificabili	E.4.04.02.01.002
E	V	Cessione di terreni n.a.c.	E.4.04.02.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Cessione di beni del patrimonio naturale non prodotto</b>	<b>E.4.04.02.02.000</b>
E	V	Cessione di beni del Demanio marittimo	E.4.04.02.02.001
E	V	Cessione di beni del Demanio idrico	E.4.04.02.02.002
E	V	Cessione di beni del patrimonio faunistico	E.4.04.02.02.003
E	V	Cessione di beni del patrimonio floreale	E.4.04.02.02.004
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Alienazione di beni immateriali</b>	<b>E.4.04.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di software</b>	<b>E.4.04.03.01.000</b>
E	V	Alienazione di software	E.4.04.03.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di Brevetti</b>	<b>E.4.04.03.02.000</b>
E	V	Alienazione di Brevetti	E.4.04.03.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore</b>	<b>E.4.04.03.03.000</b>
E	V	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	E.4.04.03.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.</b>	<b>E.4.04.03.99.000</b>
E	V	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	E.4.04.03.99.001
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Altre entrate in conto capitale</b>	<b>E.4.05.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Permessi di costruire</b>	<b>E.4.05.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Permessi di costruire</b>	<b>E.4.05.01.01.000</b>
E	V	Permessi di costruire	E.4.05.01.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari</b>	<b>E.4.05.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari</b>	<b>E.4.05.02.01.000</b>
E	V	Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari	E.4.05.02.01.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>E.4.05.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.4.05.03.01.000</b>
E	V	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	E.4.05.03.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.4.05.03.02.000</b>
E	V	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	E.4.05.03.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali</b>	<b>E.4.05.03.03.000</b>
E	V	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	E.4.05.03.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie</b>	<b>E.4.05.03.04.000</b>
E	V	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.4.05.03.04.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese</b>	<b>E.4.05.03.05.000</b>
E	V	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	E.4.05.03.05.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP</b>	<b>E.4.05.03.06.000</b>
E	V	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP	E.4.05.03.06.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altre entrate in conto capitale n.a.c.</b>	<b>E.4.05.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate in conto capitale n.a.c.</b>	<b>E.4.05.04.99.000</b>
E	V	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	E.4.05.04.99.999
<b>E</b>	<b>I</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>E.5.00.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Alienazione di attività finanziarie</b>	<b>E.5.01.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Alienazione di partecipazioni</b>	<b>E.5.01.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di partecipazioni in imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.01.01.01.000</b>
E	V	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Centrali	E.5.01.01.01.001
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Centrali	E.5.01.01.01.002
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali	E.5.01.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Alienazione di partecipazioni in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.01.01.02.000</b>

E	V	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Locali	E.5.01.01.02.001
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	E.5.01.01.02.002
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese incluse nelle Amministrazioni Locali	E.5.01.01.02.999
E	IV	<b>Alienazione di partecipazioni in altre imprese</b>	<b>E.5.01.01.03.000</b>
E	V	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	E.5.01.01.03.001
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate	E.5.01.01.03.002
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	E.5.01.01.03.999
E	IV	<b>Alienazione di partecipazioni in Istituzioni sociali private - ISP</b>	<b>E.5.01.01.04.000</b>
E	V	Alienazione di partecipazioni in ISP controllate	E.5.01.01.04.001
E	V	Alienazione di partecipazioni in altre ISP	E.5.01.01.04.999
E	III	<b>Alienazione di quote di fondi comuni di investimento</b>	<b>E.5.01.02.00.000</b>
E	IV	<b>Alienazione di quote di fondi immobiliari</b>	<b>E.5.01.02.01.000</b>
E	V	Alienazione di quote di fondi immobiliari	E.5.01.02.01.001
E	IV	<b>Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento</b>	<b>E.5.01.02.99.000</b>
E	V	Alienazione di quote di altri fondi comuni di investimento	E.5.01.02.99.999
E	III	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine</b>	<b>E.5.01.03.00.000</b>
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.01.03.01.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali	E.5.01.03.01.001
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.01.03.02.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali	E.5.01.03.02.001
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da altri soggetti residenti</b>	<b>E.5.01.03.03.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da altri soggetti residenti	E.5.01.03.03.001
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti</b>	<b>E.5.01.03.04.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti	E.5.01.03.04.001
E	III	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>	<b>E.5.01.04.00.000</b>
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.01.04.01.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Centrali	E.5.01.04.01.001
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.01.04.02.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da Amministrazioni Locali	E.5.01.04.02.001
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da altri soggetti residenti</b>	<b>E.5.01.04.03.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da altri soggetti residenti	E.5.01.04.03.001
E	IV	<b>Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da soggetti non residenti</b>	<b>E.5.01.04.04.000</b>
E	V	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine emessi da soggetti non residenti	E.5.01.04.04.001
E	II	<b>Riscossione crediti di breve termine</b>	<b>E.5.02.00.00.000</b>
E	III	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>E.5.02.01.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.02.01.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Ministeri	E.5.02.01.01.001
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.5.02.01.01.003
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.5.02.01.01.004
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Agenzie Fiscali	E.5.02.01.01.005
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da enti di regolazione dell'attività economica	E.5.02.01.01.006
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Gruppo Equitalia	E.5.02.01.01.007
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Anas S.p.A.	E.5.02.01.01.008
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.5.02.01.01.009
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da autorità amministrative indipendenti	E.5.02.01.01.010
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da enti centrali a struttura associativa	E.5.02.01.01.011
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.5.02.01.01.012



E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.5.02.01.01.013
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.5.02.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.02.01.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Regioni e province autonome	E.5.02.01.02.001
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Province	E.5.02.01.02.002
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Comuni	E.5.02.01.02.003
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Città metropolitane e Roma capitale	E.5.02.01.02.004
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Unioni di Comuni	E.5.02.01.02.005
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Comunità Montane	E.5.02.01.02.006
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Camere di Commercio	E.5.02.01.02.007
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Università	E.5.02.01.02.008
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.5.02.01.02.009
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Autorità Portuali	E.5.02.01.02.010
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Aziende sanitarie locali	E.5.02.01.02.011
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.5.02.01.02.012
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Policlinici	E.5.02.01.02.013
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.5.02.01.02.014
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.5.02.01.02.015
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.5.02.01.02.016
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.5.02.01.02.017
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Consorzi di enti locali	E.5.02.01.02.018
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.5.02.01.02.019
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.5.02.01.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Enti di Previdenza</b>	<b>E.5.02.01.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da INPS	E.5.02.01.03.001
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da INAIL	E.5.02.01.03.002
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.5.02.01.03.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.5.02.01.04.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.02.01.04.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.02.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.02.02.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.02.02.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese</b>	<b>E.5.02.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate</b>	<b>E.5.02.03.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate	E.5.02.03.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate</b>	<b>E.5.02.03.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate	E.5.02.03.02.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dalla Cassa Depositi e prestiti</b>	<b>E.5.02.03.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dalla Cassa Depositi e prestiti	E.5.02.03.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Imprese</b>	<b>E.5.02.03.99.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Imprese	E.5.02.03.99.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.02.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.02.04.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	E.5.02.04.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.5.02.05.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea</b>	<b>E.5.02.05.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dall'Unione Europea	E.5.02.05.01.001

E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo</b>	E.5.02.05.02.000
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo	E.5.02.05.02.001
E	III	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche</b>	<b>E.5.02.06.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.02.06.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Ministeri	E.5.02.06.01.001
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.5.02.06.01.003
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.5.02.06.01.004
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Agenzie Fiscali	E.5.02.06.01.005
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da enti di regolazione dell'attività economica	E.5.02.06.01.006
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Gruppo Equitalia	E.5.02.06.01.007
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Anas S.p.A.	E.5.02.06.01.008
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.5.02.06.01.009
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da autorità amministrative indipendenti	E.5.02.06.01.010
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da enti centrali a struttura associativa	E.5.02.06.01.011
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.5.02.06.01.012
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.5.02.06.01.013
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.5.02.06.01.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.02.06.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Regioni e province autonome	E.5.02.06.02.001
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Province	E.5.02.06.02.002
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Comuni	E.5.02.06.02.003
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Città metropolitane e Roma capitale	E.5.02.06.02.004
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Unioni di Comuni	E.5.02.06.02.005
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Comunità Montane	E.5.02.06.02.006
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Camere di Commercio	E.5.02.06.02.007
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Università	E.5.02.06.02.008
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.5.02.06.02.009
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Autorità Portuali	E.5.02.06.02.010
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Aziende sanitarie locali	E.5.02.06.02.011
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.5.02.06.02.012
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Policlinici	E.5.02.06.02.013
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.5.02.06.02.014
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.5.02.06.02.015
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.5.02.06.02.016
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.5.02.06.02.017
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Consorzi di enti locali	E.5.02.06.02.018
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.5.02.06.02.019
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.5.02.06.02.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza</b>	<b>E.5.02.06.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da INPS	E.5.02.06.03.001
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da INAIL	E.5.02.06.03.002
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.5.02.06.03.999

E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.5.02.06.04.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.02.06.04.001
E	III	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.02.07.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.02.07.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Famiglie	E.5.02.07.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese</b>	<b>E.5.02.08.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da imprese controllate</b>	<b>E.5.02.08.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da imprese controllate	E.5.02.08.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate</b>	<b>E.5.02.08.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate	E.5.02.08.02.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e prestiti</b>	<b>E.5.02.08.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e prestiti	E.5.02.08.03.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese</b>	<b>E.5.02.08.99.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.999
E	III	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.02.09.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.02.09.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	E.5.02.09.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.5.02.10.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea</b>	<b>E.5.02.10.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea	E.5.02.10.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo</b>	<b>E.5.02.10.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo	E.5.02.10.02.001
E	II	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine</b>	<b>E.5.03.00.00.000</b>
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>E.5.03.01.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.03.01.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Ministeri	E.5.03.01.01.001
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.5.03.01.01.003
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.5.03.01.01.004
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Agenzie Fiscali	E.5.03.01.01.005
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da enti di regolazione dell'attività economica	E.5.03.01.01.006
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Gruppo Equitalia	E.5.03.01.01.007
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Anas S.p.A.	E.5.03.01.01.008
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.5.03.01.01.009
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da autorità amministrative indipendenti	E.5.03.01.01.010
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da enti centrali a struttura associativa	E.5.03.01.01.011
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.5.03.01.01.012
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.5.03.01.01.013
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.5.03.01.01.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.03.01.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Regioni e province autonome	E.5.03.01.02.001
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Province	E.5.03.01.02.002
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Comuni	E.5.03.01.02.003
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Città metropolitane e Roma capitale	E.5.03.01.02.004
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Unioni di Comuni	E.5.03.01.02.005
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Comunità Montane	E.5.03.01.02.006

E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Camere di Commercio	E.5.03.01.02.007
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Università	E.5.03.01.02.008
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.5.03.01.02.009
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Autorità Portuali	E.5.03.01.02.010
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Aziende sanitarie locali	E.5.03.01.02.011
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.5.03.01.02.012
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Policlinici	E.5.03.01.02.013
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.5.03.01.02.014
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.5.03.01.02.015
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.5.03.01.02.016
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.5.03.01.02.017
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Consorzi di enti locali	E.5.03.01.02.018
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.5.03.01.02.019
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.5.03.01.02.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Enti di Previdenza</b>	<b>E.5.03.01.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da INPS	E.5.03.01.03.001
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da INAIL	E.5.03.01.03.002
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.5.03.01.03.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.5.03.01.04.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.03.01.04.001
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.03.02.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.03.02.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.03.02.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Imprese</b>	<b>E.5.03.03.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da imprese controllate</b>	<b>E.5.03.03.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da imprese controllate	E.5.03.03.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate</b>	<b>E.5.03.03.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre imprese partecipate	E.5.03.03.02.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Cassa Depositi e Prestiti</b>	<b>E.5.03.03.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Cassa Depositi e Prestiti	E.5.03.03.03.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese</b>	<b>E.5.03.03.99.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da altre Imprese	E.5.03.03.99.999
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.03.04.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.03.04.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Istituzioni Sociali Private	E.5.03.04.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.5.03.05.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea</b>	<b>E.5.03.05.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dall'Unione Europea	E.5.03.05.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo</b>	<b>E.5.03.05.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato dal Resto del Mondo	E.5.03.05.02.001
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche</b>	<b>E.5.03.06.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.03.06.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Ministeri	E.5.03.06.01.001

E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.5.03.06.01.003
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.5.03.06.01.004
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Agenzie Fiscali	E.5.03.06.01.005
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da enti di regolazione dell'attività economica	E.5.03.06.01.006
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Gruppo Equitalia	E.5.03.06.01.007
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Anas S.p.A.	E.5.03.06.01.008
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.5.03.06.01.009
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da autorità amministrative indipendenti	E.5.03.06.01.010
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da enti centrali a struttura associativa	E.5.03.06.01.011
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.5.03.06.01.012
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.5.03.06.01.013
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.5.03.06.01.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.03.06.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Regioni e province autonome	E.5.03.06.02.001
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Province	E.5.03.06.02.002
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Comuni	E.5.03.06.02.003
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Città metropolitane e Roma capitale	E.5.03.06.02.004
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Unioni di Comuni	E.5.03.06.02.005
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Comunità Montane	E.5.03.06.02.006
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Camere di Commercio	E.5.03.06.02.007
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Università	E.5.03.06.02.008
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.5.03.06.02.009
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Autorità Portuali	E.5.03.06.02.010
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Aziende sanitarie locali	E.5.03.06.02.011
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.5.03.06.02.012
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Policlinici	E.5.03.06.02.013
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.5.03.06.02.014
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.5.03.06.02.015
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.5.03.06.02.016
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.5.03.06.02.017
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Consorzi di enti locali	E.5.03.06.02.018
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.5.03.06.02.019
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.5.03.06.02.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza</b>	<b>E.5.03.06.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da INPS	E.5.03.06.03.001
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da INAIL	E.5.03.06.03.002
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.5.03.06.03.999
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>E.5.03.06.04.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	E.5.03.06.04.001



E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.03.07.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie</b>	<b>E.5.03.07.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	E.5.03.07.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese</b>	<b>E.5.03.08.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da imprese controllate</b>	<b>E.5.03.08.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da imprese controllate	E.5.03.08.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate</b>	<b>E.5.03.08.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre imprese partecipate	E.5.03.08.02.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e Prestiti</b>	<b>E.5.03.08.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Cassa Depositi e Prestiti	E.5.03.08.03.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese</b>	<b>E.5.03.08.99.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.03.08.99.999
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.03.09.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.03.09.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Istituzioni Sociali Private	E.5.03.09.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo</b>	<b>E.5.03.10.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea</b>	<b>E.5.03.10.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dall'Unione Europea	E.5.03.10.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo</b>	<b>E.5.03.10.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato dal Resto del Mondo	E.5.03.10.02.001
E	III	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>E.5.03.11.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.03.11.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Ministeri	E.5.03.11.01.001
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.5.03.11.01.003
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.5.03.11.01.004
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Agenzie Fiscali	E.5.03.11.01.005
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di enti di regolazione dell'attività economica	E.5.03.11.01.006
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Gruppo Equitalia	E.5.03.11.01.007
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Anas S.p.A.	E.5.03.11.01.008
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altri enti centrali produttori di servizi economici	E.5.03.11.01.009
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di autorità amministrative indipendenti	E.5.03.11.01.010
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di enti centrali a struttura associativa	E.5.03.11.01.011
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.5.03.11.01.012
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.5.03.11.01.013
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.5.03.11.01.999
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.03.11.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Regioni e province autonome	E.5.03.11.02.001
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Province	E.5.03.11.02.002
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Comuni	E.5.03.11.02.003
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Città metropolitane e Roma capitale	E.5.03.11.02.004

E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Unioni di Comuni	E.5.03.11.02.005
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Comunità Montane	E.5.03.11.02.006
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Camere di Commercio	E.5.03.11.02.007
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Università	E.5.03.11.02.008
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.5.03.11.02.009
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Autorità Portuali	E.5.03.11.02.010
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Aziende sanitarie locali	E.5.03.11.02.011
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.5.03.11.02.012
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Policlinici	E.5.03.11.02.013
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.5.03.11.02.014
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.5.03.11.02.015
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.5.03.11.02.016
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.5.03.11.02.017
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Consorzi di enti locali	E.5.03.11.02.018
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	E.5.03.11.02.019
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.5.03.11.02.999
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Enti di Previdenza</b>	<b>E.5.03.11.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di INPS	E.5.03.11.03.001
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di INAIL	E.5.03.11.03.002
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altri Enti di Previdenza	E.5.03.11.03.999
E	III	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie</b>	<b>E.5.03.12.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie</b>	<b>E.5.03.12.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Famiglie	E.5.03.12.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese</b>	<b>E.5.03.13.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di imprese controllate</b>	<b>E.5.03.13.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di imprese controllate	E.5.03.13.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre imprese partecipate</b>	<b>E.5.03.13.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre imprese partecipate	E.5.03.13.02.001
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore della Cassa Depositi e Prestiti - SPA</b>	<b>E.5.03.13.03.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore della Cassa Depositi e Prestiti - SPA	E.5.03.13.03.001
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Imprese</b>	<b>E.5.03.13.99.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di altre Imprese	E.5.03.13.99.999
E	III	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.03.14.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.03.14.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Istituzioni Sociali Private	E.5.03.14.01.001
E	III	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea e del Resto del Mondo</b>	<b>E.5.03.15.00.000</b>
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea</b>	<b>E.5.03.15.01.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore dell'Unione Europea	E.5.03.15.01.001
E	IV	<b>Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore del Resto del Mondo</b>	<b>E.5.03.15.02.000</b>
E	V	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore del Resto del Mondo	E.5.03.15.02.001
E	II	<b>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</b>	<b>E.5.04.00.00.000</b>

<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>E.5.04.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.5.04.01.01.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Ministeri	E.5.04.01.01.001
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.5.04.01.01.003
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.5.04.01.01.004
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Agenzie Fiscali	E.5.04.01.01.005
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso enti di regolazione dell'attività economica	E.5.04.01.01.006
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Gruppo Equitalia	E.5.04.01.01.007
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Anas S.p.A.	E.5.04.01.01.008
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altri enti centrali produttori di servizi economici	E.5.04.01.01.009
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso autorità amministrative indipendenti	E.5.04.01.01.010
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso enti centrali a struttura associativa	E.5.04.01.01.011
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.5.04.01.01.012
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.5.04.01.01.013
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.5.04.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Locali</b>	<b>E.5.04.01.02.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Regioni e province autonome	E.5.04.01.02.001
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Province	E.5.04.01.02.002
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Comuni	E.5.04.01.02.003
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Città metropolitane e Roma capitale	E.5.04.01.02.004
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unioni di Comuni	E.5.04.01.02.005
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Comunità Montane	E.5.04.01.02.006
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Camere di Commercio	E.5.04.01.02.007
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Università	E.5.04.01.02.008
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.5.04.01.02.009
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Autorità Portuali	E.5.04.01.02.010
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Aziende sanitarie locali	E.5.04.01.02.011
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.5.04.01.02.012
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Policlinici	E.5.04.01.02.013
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.5.04.01.02.014
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.5.04.01.02.015
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.5.04.01.02.016
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.5.04.01.02.017
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Consorzi di enti locali	E.5.04.01.02.018
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.5.04.01.02.019
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.5.04.01.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Enti di Previdenza</b>	<b>E.5.04.01.03.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso INPS	E.5.04.01.03.001
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso INAIL	E.5.04.01.03.002
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.5.04.01.03.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie</b>	<b>E.5.04.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie</b>	<b>E.5.04.02.01.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie	E.5.04.02.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese</b>	<b>E.5.04.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso imprese controllate</b>	<b>E.5.04.03.01.000</b>

E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso imprese controllate	E.5.04.03.01.001
E	IV	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate</b>	<b>E.5.04.03.02.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate	E.5.04.03.02.001
E	IV	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Cassa Depositi e Prestiti</b>	<b>E.5.04.03.03.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Cassa Depositi e Prestiti	E.5.04.03.03.001
E	IV	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Imprese</b>	<b>E.5.04.03.99.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso altre Imprese	E.5.04.03.99.999
E	III	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.04.04.00.000</b>
E	IV	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private</b>	<b>E.5.04.04.01.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private	E.5.04.04.01.001
E	III	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo</b>	<b>E.5.04.05.00.000</b>
E	IV	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea</b>	<b>E.5.04.05.01.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea	E.5.04.05.01.001
E	IV	<b>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Resto del Mondo</b>	<b>E.5.04.05.02.000</b>
E	V	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Resto del Mondo	E.5.04.05.02.001
E	III	<b>Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica</b>	<b>E.5.04.06.00.000</b>
E	IV	<b>Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica</b>	<b>E.5.04.06.01.000</b>
E	V	Prelievi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica	E.5.04.06.01.001
E	III	<b>Prelievi da depositi bancari</b>	<b>E.5.04.07.00.000</b>
E	IV	<b>Prelievi da depositi bancari</b>	<b>E.5.04.07.01.000</b>
E	V	Prelievi da depositi bancari	E.5.04.07.01.001
E	III	<b>Entrate da derivati di ammortamento</b>	<b>E.5.04.08.00.000</b>
E	IV	<b>Entrate da derivati di ammortamento</b>	<b>E.5.04.08.01.000</b>
E	V	Entrate derivanti dalla chiusura di un derivato di ammortamento	E.5.04.08.01.001
E	V	Entrate derivanti dalla chiusura anticipata di un derivato di ammortamento	E.5.04.08.01.002
E	I	<b>Accensione Prestiti</b>	<b>E.6.00.00.00.000</b>
E	II	<b>Emissione di titoli obbligazionari</b>	<b>E.6.01.00.00.000</b>
E	III	<b>Emissioni titoli obbligazionari a breve termine</b>	<b>E.6.01.01.00.000</b>
E	IV	<b>Emissione di titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica</b>	<b>E.6.01.01.01.000</b>
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a breve termine a tasso fisso - valuta domestica	E.6.01.01.01.001
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a breve termine a tasso variabile - valuta domestica	E.6.01.01.01.002
E	IV	<b>Emissione di titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera</b>	<b>E.6.01.01.02.000</b>
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a breve termine a tasso fisso - valuta estera	E.6.01.01.02.001
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a breve termine a tasso variabile - valuta estera	E.6.01.01.02.002
E	III	<b>Emissioni titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>	<b>E.6.01.02.00.000</b>
E	IV	<b>Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica</b>	<b>E.6.01.02.01.000</b>
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	E.6.01.02.01.001
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso variabile - valuta domestica	E.6.01.02.01.002
E	IV	<b>Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera</b>	<b>E.6.01.02.02.000</b>
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta estera	E.6.01.02.02.001
E	V	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso variabile - valuta estera	E.6.01.02.02.002
E	II	<b>Accensione prestiti a breve termine</b>	<b>E.6.02.00.00.000</b>
E	III	<b>Finanziamenti a breve termine</b>	<b>E.6.02.01.00.000</b>
E	IV	<b>Finanziamenti a breve termine da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.6.02.01.01.000</b>
E	V	Finanziamenti a breve termine da Ministeri	E.6.02.01.01.001
E	V	Finanziamenti a breve termine da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.6.02.01.01.002
E	V	Finanziamenti a breve termine da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.6.02.01.01.003
E	V	Finanziamenti a breve termine da Agenzie Fiscali	E.6.02.01.01.004
E	V	Finanziamenti a breve termine da enti di regolazione dell'attività economica	E.6.02.01.01.005
E	V	Finanziamenti a breve termine da Gruppo Equitalia	E.6.02.01.01.006
E	V	Finanziamenti a breve termine da Anas S.p.A.	E.6.02.01.01.007

E	V	Finanziamenti a breve termine da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.6.02.01.01.008
E	V	Finanziamenti a breve termine da autorità amministrative indipendenti	E.6.02.01.01.009
E	V	Finanziamenti a breve termine da enti centrali a struttura associativa	E.6.02.01.01.010
E	V	Finanziamenti a breve termine da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.6.02.01.01.011
E	V	Finanziamenti a breve termine da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.6.02.01.01.012
E	V	Finanziamenti a breve termine da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.6.02.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Finanziamenti a breve termine da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.6.02.01.02.000</b>
E	V	Finanziamenti a breve termine da Regioni e province autonome	E.6.02.01.02.001
E	V	Finanziamenti a breve termine da Province	E.6.02.01.02.002
E	V	Finanziamenti a breve termine da Comuni	E.6.02.01.02.003
E	V	Finanziamenti a breve termine da Città metropolitane e Roma capitale	E.6.02.01.02.004
E	V	Finanziamenti a breve termine da Unioni di Comuni	E.6.02.01.02.005
E	V	Finanziamenti a breve termine da Comunità Montane	E.6.02.01.02.006
E	V	Finanziamenti a breve termine da Camere di Commercio	E.6.02.01.02.007
E	V	Finanziamenti a breve termine da Università	E.6.02.01.02.008
E	V	Finanziamenti a breve termine da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.6.02.01.02.009
E	V	Finanziamenti a breve termine da Autorità Portuali	E.6.02.01.02.010
E	V	Finanziamenti a breve termine da Aziende sanitarie Locali	E.6.02.01.02.011
E	V	Finanziamenti a breve termine da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.6.02.01.02.012
E	V	Finanziamenti a breve termine da Policlinici	E.6.02.01.02.013
E	V	Finanziamenti a breve termine da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.6.02.01.02.014
E	V	Finanziamenti a breve termine da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.6.02.01.02.015
E	V	Finanziamenti a breve termine da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.6.02.01.02.016
E	V	Finanziamenti a breve termine da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.6.02.01.02.017
E	V	Finanziamenti a breve termine da Consorzi di enti locali	E.6.02.01.02.018
E	V	Finanziamenti a breve termine da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.6.02.01.02.019
E	V	Finanziamenti a breve termine da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.6.02.01.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Finanziamenti a breve termine da Enti previdenziali</b>	<b>E.6.02.01.03.000</b>
E	V	Finanziamenti a breve termine da INPS	E.6.02.01.03.001
E	V	Finanziamenti a breve termine da INAIL	E.6.02.01.03.002
E	V	Finanziamenti a breve termine da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.6.02.01.03.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Finanziamenti a breve termine da Imprese</b>	<b>E.6.02.01.04.000</b>
E	V	Finanziamenti a breve termine da imprese controllate	E.6.02.01.04.001
E	V	Finanziamenti a breve termine da altre imprese partecipate	E.6.02.01.04.002
E	V	Finanziamenti a breve termine da altre imprese	E.6.02.01.04.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Finanziamenti a breve termine da altri soggetti</b>	<b>E.6.02.01.99.000</b>
E	V	Finanziamenti a breve termine da altri soggetti	E.6.02.01.99.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Anticipazioni</b>	<b>E.6.02.02.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Anticipazioni a titolo oneroso</b>	<b>E.6.02.02.01.000</b>
E	V	Anticipazioni da Amministrazioni Centrali	E.6.02.02.01.001
E	V	Anticipazioni da Amministrazioni Locali	E.6.02.02.01.002
E	V	Anticipazioni da Enti di Previdenza	E.6.02.02.01.003
E	V	Anticipazioni da altri soggetti	E.6.02.02.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Anticipazioni a titolo non oneroso</b>	<b>E.6.02.02.02.000</b>
E	V	Anticipazioni da Amministrazioni Centrali	E.6.02.02.02.001
E	V	Anticipazioni da Amministrazioni Locali	E.6.02.02.02.002
E	V	Anticipazioni da Enti di Previdenza	E.6.02.02.02.003
E	V	Anticipazioni da altri soggetti	E.6.02.02.02.999
<b>E</b>	<b>II</b>	<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>E.6.03.00.00.000</b>
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>E.6.03.01.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali</b>	<b>E.6.03.01.01.000</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Ministeri	E.6.03.01.01.001
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Presidenza del Consiglio dei Ministri	E.6.03.01.01.002



E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	E.6.03.01.01.003
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Agenzie Fiscali	E.6.03.01.01.004
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da enti di regolazione dell'attività economica	E.6.03.01.01.005
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Gruppo Equitalia	E.6.03.01.01.006
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Anas S.p.A.	E.6.03.01.01.007
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri enti centrali produttori di servizi economici	E.6.03.01.01.008
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da autorità amministrative indipendenti	E.6.03.01.01.009
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da enti centrali a struttura associativa	E.6.03.01.01.010
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	E.6.03.01.01.011
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	E.6.03.01.01.012
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	E.6.03.01.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Locali</b>	<b>E.6.03.01.02.000</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Regioni e province autonome	E.6.03.01.02.001
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Province	E.6.03.01.02.002
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Comuni	E.6.03.01.02.003
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Città metropolitane e Roma capitale	E.6.03.01.02.004
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Unioni di Comuni	E.6.03.01.02.005
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Comunità Montane	E.6.03.01.02.006
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Camere di Commercio	E.6.03.01.02.007
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Università	E.6.03.01.02.008
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	E.6.03.01.02.009
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Autorità Portuali	E.6.03.01.02.010
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Aziende sanitarie locali	E.6.03.01.02.011
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	E.6.03.01.02.012
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Policlinici	E.6.03.01.02.013
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	E.6.03.01.02.014
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	E.6.03.01.02.015
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	E.6.03.01.02.016
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	E.6.03.01.02.017
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Consorzi di enti locali	E.6.03.01.02.018
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	E.6.03.01.02.019
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.6.03.01.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Enti previdenziali</b>	<b>E.6.03.01.03.000</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da INPS	E.6.03.01.03.001
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da INAIL	E.6.03.01.03.002
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri Enti di Previdenza n.a.c.	E.6.03.01.03.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese</b>	<b>E.6.03.01.04.000</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da imprese controllate	<b>E.6.03.01.04.001</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese partecipate	E.6.03.01.04.002
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	<b>E.6.03.01.04.003</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	<b>E.6.03.01.04.999</b>

E	IV	<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte residente</b>	<b>E.6.03.01.05.000</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte residente	E.6.03.01.05.001
E	IV	<b>Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte non residente</b>	<b>E.6.03.01.06.000</b>
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altri soggetti con controparte non residente	E.6.03.01.06.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali</b>	<b>E.6.03.02.00.000</b>
E	IV	<b>Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali</b>	<b>E.6.03.02.01.000</b>
E	V	Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	E.6.03.02.01.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>E.6.03.03.00.000</b>
E	IV	<b>Accensione prestiti concessi da Amministrazioni centrali a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>E.6.03.03.01.000</b>
E	V	Accensione prestiti concessi da Ministeri a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.001
E	V	Accensione prestiti concessi da Presidenza del Consiglio dei Ministri a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.002
E	V	Accensione prestiti concessi da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.003
E	V	Accensione prestiti concessi da Agenzie Fiscali a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.004
E	V	Accensione prestiti concessi da enti di regolazione dell'attività economica a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.005
E	V	Accensione prestiti concessi da Gruppo Equitalia a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.006
E	V	Accensione prestiti concessi da Anas S.p.A. a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.007
E	V	Accensione prestiti concessi da altri enti centrali produttori di servizi economici a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.008
E	V	Accensione prestiti concessi da autorità amministrative indipendenti a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.009
E	V	Accensione prestiti concessi da enti centrali a struttura associativa a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.010
E	V	Accensione prestiti concessi da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.011
E	V	Accensione prestiti concessi da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.012
E	V	Accensione prestiti concessi da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Accensione prestiti concessi da Amministrazioni locali assunti a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>E.6.03.03.02.000</b>
E	V	Accensione prestiti concessi da Regioni e province autonome a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.001
E	V	Accensione prestiti concessi da Province a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.002
E	V	Accensione prestiti concessi da Comuni a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.003
E	V	Accensione prestiti concessi da Città metropolitane e Roma capitale a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.004
E	V	Accensione prestiti concessi da Unioni di Comuni a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.005
E	V	Accensione prestiti concessi da Comunità Montane a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.006
E	V	Accensione prestiti concessi da Camere di Commercio a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.007
E	V	Accensione prestiti concessi da Università a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.008
E	V	Accensione prestiti concessi da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.009
E	V	Accensione prestiti concessi da Autorità Portuali a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.010
E	V	Accensione prestiti concessi da Aziende sanitarie locali a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.011
E	V	Accensione prestiti concessi da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.012
E	V	Accensione prestiti concessi da Policlinici a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.013
E	V	Accensione prestiti concessi da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.014
E	V	Accensione prestiti concessi da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.015
E	V	Accensione prestiti concessi da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.016
E	V	Accensione prestiti concessi da altri enti e agenzie regionali e sub regionali a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.017
E	V	Accensione prestiti concessi da Consorzi di enti locali a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.018

E	V	Accensione prestiti concessi da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.019
E	V	Accensione prestiti concessi da altre Amministrazioni Locali n.a.c. a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.02.999
E	IV	<b>Accensione prestiti concessi da enti di previdenza a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>E.6.03.03.03.000</b>
E	V	Accensione prestiti concessi da INPS a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.03.001
E	V	Accensione prestiti concessi da INAIL a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.03.002
E	V	Accensione prestiti concessi da altri Enti di Previdenza n.a.c. a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.03.999
E	IV	<b>Accensione prestiti concessi da imprese a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>E.6.03.03.04.000</b>
E	V	Accensione prestiti concessi da imprese controllate a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.04.001
E	V	Accensione prestiti concessi da altre imprese partecipate a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.04.002
E	V	Accensione prestiti concessi da altre imprese a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.04.999
E	IV	<b>Accensione prestiti concessi da altri soggetti a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>E.6.03.03.99.000</b>
E	V	Accensione prestiti concessi da altri soggetti a seguito di escussione di garanzie	E.6.03.03.99.001
E	II	<b>Altre forme di indebitamento</b>	<b>E.6.04.00.00.000</b>
E	III	<b>Accensione prestiti - Buoni postali</b>	<b>E.6.04.01.00.000</b>
E	IV	<b>Accensione prestiti - Buoni postali</b>	<b>E.6.04.01.01.000</b>
E	V	Accensione prestiti - Buoni postali	E.6.04.01.01.001
E	III	<b>Accensione Prestiti - Leasing finanziario</b>	<b>E.6.04.02.00.000</b>
E	IV	<b>Accensione Prestiti - Leasing finanziario</b>	<b>E.6.04.02.01.000</b>
E	V	Accensione Prestiti - Leasing finanziario	E.6.04.02.01.001
E	III	<b>Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione</b>	<b>E.6.04.03.00.000</b>
E	IV	<b>Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione finanziaria</b>	<b>E.6.04.03.01.000</b>
E	V	Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione finanziaria	E.6.04.03.01.001
E	IV	<b>Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione immobiliare</b>	<b>E.6.04.03.02.000</b>
E	V	Accensione Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione immobiliare	E.6.04.03.02.001
E	III	<b>Accensione Prestiti - Derivati</b>	<b>E.6.04.04.00.000</b>
E	IV	<b>Accensione Prestiti - Derivati</b>	<b>E.6.04.04.01.000</b>
E	V	Accensione Prestiti - Derivati	E.6.04.04.01.001
E	II	<b>Entrate da destinare al Fondo di ammortamento titoli</b>	<b>E.6.05.00.00.000</b>
E	III	<b>Erogazioni liberali a favore del Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato</b>	<b>E.6.05.01.00.000</b>
E	IV	<b>Erogazioni liberali a favore del Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato</b>	<b>E.6.05.01.01.000</b>
E	V	Erogazioni liberali a favore del Fondo per l'ammortamento dei titoli di Stato	E.6.05.01.01.001
E	III	<b>Altre entrate da destinare al Fondo di ammortamento titoli</b>	<b>E.6.05.02.00.000</b>
E	IV	<b>Altre entrate da destinare al Fondo di ammortamento titoli</b>	<b>E.6.05.02.01.000</b>
E	V	Altre entrate da destinare al Fondo di ammortamento titoli	E.6.05.02.01.001
E	I	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>E.7.00.00.00.000</b>
E	II	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>E.7.01.00.00.000</b>
E	III	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>E.7.01.01.00.000</b>
E	IV	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>E.7.01.01.01.000</b>
E	V	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.01.001
E	I	<b>Premi di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>E.8.00.00.00.000</b>
E	II	<b>Premi di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>E.8.01.00.00.000</b>
E	III	<b>Premi di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>E.8.01.01.00.000</b>
E	IV	<b>Premi di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>E.8.01.01.01.000</b>
E	V	Premi di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	E.8.01.01.01.001
E	I	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>E.9.00.00.00.000</b>
E	II	<b>Entrate per partite di giro</b>	<b>E.9.01.00.00.000</b>
E	III	<b>Altre ritenute</b>	<b>E.9.01.01.00.000</b>
E	IV	<b>Ritenuta del 4% sui contributi pubblici</b>	<b>E.9.01.01.01.000</b>
E	V	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.001
E	IV	<b>Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)</b>	<b>E.9.01.01.02.000</b>
E	V	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.001
E	IV	<b>Altre ritenute n.a.c.</b>	<b>E.9.01.01.99.000</b>
E	V	Ritenute erariali su prestazioni sociali	E.9.01.01.99.001
E	V	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.999
E	III	<b>Ritenute su redditi da lavoro dipendente</b>	<b>E.9.01.02.00.000</b>

E	IV	<b>Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi</b>	<b>E.9.01.02.01.000</b>
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001
E	IV	<b>Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi</b>	<b>E.9.01.02.02.000</b>
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.001
E	IV	<b>Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi</b>	<b>E.9.01.02.99.000</b>
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999
E	III	<b>Ritenute su redditi da lavoro autonomo</b>	<b>E.9.01.03.00.000</b>
E	IV	<b>Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	<b>E.9.01.03.01.000</b>
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.001
E	IV	<b>Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	<b>E.9.01.03.02.000</b>
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.001
E	IV	<b>Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi</b>	<b>E.9.01.03.99.000</b>
E	V	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.999
E	III	<b>Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione</b>	<b>E.9.01.04.00.000</b>
E	IV	<b>Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - per equilibri di sistema</b>	<b>E.9.01.04.01.000</b>
E	V	Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - per equilibri di sistema	E.9.01.04.01.001
E	IV	<b>Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - quota manovra per equilibri di sistema</b>	<b>E.9.01.04.02.000</b>
E	V	Finanziamento regionale aggiuntivo sanità - quota manovra per equilibri di sistema	E.9.01.04.02.001
E	IV	<b>Finanziamento regionale aggiuntivo sanità n.a.c.</b>	<b>E.9.01.04.99.000</b>
E	V	Finanziamento regionale aggiuntivo sanità n.a.c.	E.9.01.04.99.999
E	III	<b>Altre entrate per partite di giro</b>	<b>E.9.01.99.00.000</b>
E	IV	<b>Entrate a seguito di spese non andate a buon fine</b>	<b>E.9.01.99.01.000</b>
E	V	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	E.9.01.99.01.001
E	IV	<b>Anticipazioni sanità della tesoreria statale</b>	<b>E.9.01.99.02.000</b>
E	V	Anticipazioni sanità della tesoreria statale	E.9.01.99.02.001
E	IV	<b>Rimborso di fondi economici e carte aziendali</b>	<b>E.9.01.99.03.000</b>
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001
E	IV	<b>Reintegro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione</b>	<b>E.9.01.99.04.000</b>
E	V	Reintegro disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione	E.9.01.99.04.001
E	IV	<b>Reintegro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione</b>	<b>E.9.01.99.05.000</b>
E	V	Reintegro disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione	E.9.01.99.05.001
E	IV	<b>Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali</b>	<b>E.9.01.99.06.000</b>
E	V	Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL	E.9.01.99.06.001
E	V	Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	E.9.01.99.06.002
E	IV	<b>Altre entrate per partite di giro diverse</b>	<b>E.9.01.99.99.000</b>
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999
E	II	<b>Entrate per conto terzi</b>	<b>E.9.02.00.00.000</b>
E	III	<b>Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>	<b>E.9.02.01.00.000</b>
E	IV	<b>Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi</b>	<b>E.9.02.01.01.000</b>
E	V	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.001
E	IV	<b>Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi</b>	<b>E.9.02.01.02.000</b>
E	V	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	E.9.02.01.02.001
E	III	<b>Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.02.00.000</b>
E	IV	<b>Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.02.01.000</b>
E	V	Trasferimenti da Ministeri per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.001
E	V	Trasferimenti da Presidenza del Consiglio dei Ministri per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.003
E	V	Trasferimenti da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.004
E	V	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.005
E	V	Trasferimenti da enti di regolazione dell'attività economica per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.006
E	V	Trasferimenti da Gruppo Equitalia per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.007
E	V	Trasferimenti da Anas S.p.A. per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.008
E	V	Trasferimenti da altri enti centrali produttori di servizi economici per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.009
E	V	Trasferimenti da autorità amministrative indipendenti per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.010
E	V	Trasferimenti da enti centrali a struttura associativa per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.011

E	V	Trasferimenti da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.012
E	V	Trasferimenti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.013
E	V	Trasferimenti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c. per operazioni conto terzi	E.9.02.02.01.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.02.02.000</b>
E	V	Trasferimenti da Regioni e province autonome per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.001
E	V	Trasferimenti da Province per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.002
E	V	Trasferimenti da Comuni per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.003
E	V	Trasferimenti da Città metropolitane e Roma capitale per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.004
E	V	Trasferimenti da Unioni di Comuni per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.005
E	V	Trasferimenti da Comunità Montane per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.006
E	V	Trasferimenti da Camere di Commercio per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.007
E	V	Trasferimenti da Università per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.008
E	V	Trasferimenti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.009
E	V	Trasferimenti da Autorità Portuali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.010
E	V	Trasferimenti da Aziende sanitarie locali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.011
E	V	Trasferimenti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.012
E	V	Trasferimenti da policlinici per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.013
E	V	Trasferimenti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.014
E	V	Trasferimenti da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.015
E	V	Trasferimenti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.016
E	V	Trasferimenti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.017
E	V	Trasferimenti da Consorzi di enti locali per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.018
E	V	Trasferimenti da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.019
E	V	Trasferimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. per operazioni conto terzi	E.9.02.02.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti da Enti di Previdenza per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.02.03.000</b>
E	V	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	E.9.02.02.03.001
E	V	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	E.9.02.02.03.002
E	V	Trasferimenti da altri Enti di Previdenza n.a.c. per operazioni conto terzi	E.9.02.02.03.999
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.03.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.03.01.000</b>
E	V	Trasferimenti da Famiglie per operazioni conto terzi	E.9.02.03.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti da Imprese per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.03.02.000</b>
E	V	Trasferimenti da imprese controllate per operazioni conto terzi	E.9.02.03.02.001
E	V	Trasferimenti da altre imprese partecipate per operazioni conto terzi	E.9.02.03.02.002
E	V	Trasferimenti da altre imprese per operazioni conto terzi	E.9.02.03.02.999
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti da Istituzioni Sociali Private per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.03.03.000</b>
E	V	Trasferimenti da Istituzioni Sociali Private per operazioni conto terzi	E.9.02.03.03.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi</b>	<b>E.9.02.03.04.000</b>
E	V	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Depositi di/presso terzi</b>	<b>E.9.02.04.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi</b>	<b>E.9.02.04.01.000</b>
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi</b>	<b>E.9.02.04.02.000</b>
E	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	E.9.02.04.02.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Riscossione imposte e tributi per conto terzi</b>	<b>E.9.02.05.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi</b>	<b>E.9.02.05.01.000</b>
E	V	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.001
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi</b>	<b>E.9.02.05.02.000</b>
E	V	Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi	E.9.02.05.02.001
<b>E</b>	<b>III</b>	<b>Altre entrate per conto terzi</b>	<b>E.9.02.99.00.000</b>
<b>E</b>	<b>IV</b>	<b>Altre entrate per conto terzi</b>	<b>E.9.02.99.99.000</b>
E	V	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.999
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>U.1.00.00.00.000</b>



<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>U.1.01.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Retribuzioni lorde</b>	<b>U.1.01.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Retribuzioni in denaro</b>	<b>U.1.01.01.01.000</b>
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002
U	V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006
U	V	Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008
U	V	Assegni di ricerca	U.1.01.01.01.009
U	V	Assegni di studio	U.1.01.01.01.010
<u>U</u>	<u>V</u>	<u>Indennità per oneri di rappresentanza</u>	<u>U.1.01.01.01.011</u>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altre spese per il personale</b>	<b>U.1.01.01.02.000</b>
U	V	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	U.1.01.01.02.001
U	V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>	<b>U.1.01.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>	<b>U.1.01.02.01.000</b>
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002
U	V	Contributi per indennità di fine rapporto	U.1.01.02.01.003
U	V	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri Contributi sociali</b>	<b>U.1.01.02.02.000</b>
U	V	Assegni familiari	U.1.01.02.02.001
U	V	Equo indennizzo	U.1.01.02.02.002
U	V	Indennità di fine servizio - <u>quota annuale</u>	U.1.01.02.02.003
U	V	Oneri per il personale in quiescenza	U.1.01.02.02.004
U	V	Arretrati per oneri per il personale in quiescenza	U.1.01.02.02.005
U	V	Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c.	U.1.01.02.02.999
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>U.1.02.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>	<b>U.1.02.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)</b>	<b>U.1.02.01.01.000</b>
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta di registro e di bollo</b>	<b>U.1.02.01.02.000</b>
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni</b>	<b>U.1.02.01.03.000</b>
U	V	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	U.1.02.01.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi</b>	<b>U.1.02.01.04.000</b>
U	V	Tributo speciale per il deposito in discarica dei rifiuti solidi	U.1.02.01.04.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Tributo funzione tutela e protezione ambiente</b>	<b>U.1.02.01.05.000</b>
U	V	Tributo funzione tutela e protezione ambiente	U.1.02.01.05.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani</b>	<b>U.1.02.01.06.000</b>
U	V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche</b>	<b>U.1.02.01.07.000</b>
U	V	Tassa e/o canone occupazione spazi e aree pubbliche	U.1.02.01.07.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Tassa sulle emissioni di anidride solforosa</b>	<b>U.1.02.01.08.000</b>
U	V	Tassa sulle emissioni di anidride solforosa	U.1.02.01.08.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)</b>	<b>U.1.02.01.09.000</b>
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)</b>	<b>U.1.02.01.10.000</b>
U	V	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta comunale sugli immobili (ICI)</b>	<b>U.1.02.01.11.000</b>
U	V	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	U.1.02.01.11.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Imposta Municipale Propria</b>	<b>U.1.02.01.12.000</b>
U	V	Imposta Municipale Propria	U.1.02.01.12.001

U	IV	<b>Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie</b>	<b>U.1.02.01.13.000</b>
U	V	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie	U.1.02.01.13.001
U	IV	<b>Tributi sulle successioni e donazioni</b>	<b>U.1.02.01.14.000</b>
U	V	Tributi sulle successioni e donazioni	U.1.02.01.14.001
U	IV	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>	<b>U.1.02.01.99.000</b>
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999
U	II	<b>Acquisto di beni e servizi</b>	<b>U.1.03.00.00.000</b>
U	III	<b>Acquisto di beni</b>	<b>U.1.03.01.00.000</b>
U	IV	<b>Giornali, riviste e pubblicazioni</b>	<b>U.1.03.01.01.000</b>
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001
U	V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002
U	IV	<b>Altri beni di consumo</b>	<b>U.1.03.01.02.000</b>
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002
U	V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003
U	V	Vestiaro	U.1.03.01.02.004
U	V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006
U	V	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	U.1.03.01.02.007
U	V	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	U.1.03.01.02.008
U	V	Beni per attività di rappresentanza	U.1.03.01.02.009
U	V	Beni per consultazioni elettorali	U.1.03.01.02.010
U	V	Generi alimentari	U.1.03.01.02.011
U	V	Accessori per attività sportive e ricreative	U.1.03.01.02.012
U	V	Stampati specialistici	U.1.03.01.02.014
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999
U	IV	<b>Flora e Fauna</b>	<b>U.1.03.01.03.000</b>
U	V	Fauna selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.001
U	V	Flora selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.002
U	IV	<b>Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza</b>	<b>U.1.03.01.04.000</b>
U	V	Armi leggere (uso singolo) e munizioni	U.1.03.01.04.001
U	V	Altro materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza n.a.c.	U.1.03.01.04.999
U	IV	<b>Medicinali e altri beni di consumo sanitario</b>	<b>U.1.03.01.05.000</b>
U	V	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	U.1.03.01.05.001
U	V	Sangue ed emocomponenti	U.1.03.01.05.002
U	V	Dispositivi medici	U.1.03.01.05.003
U	V	Prodotti dietetici	U.1.03.01.05.004
U	V	Materiali per la profilassi (Vaccini)	U.1.03.01.05.005
U	V	Prodotti chimici	U.1.03.01.05.006
U	V	Materiali e prodotti per uso veterinario	U.1.03.01.05.007
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999
U	III	<b>Acquisto di servizi</b>	<b>U.1.03.02.00.000</b>
U	IV	<b>Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione</b>	<b>U.1.03.02.01.000</b>
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002
U	V	Giudici tributari	U.1.03.02.01.003
U	V	Giudici popolari	U.1.03.02.01.004
U	V	Giudici di pace	U.1.03.02.01.005
U	V	Garanti	U.1.03.02.01.006
U	V	Commissioni elettorali	U.1.03.02.01.007
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008
U	IV	<b>Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta</b>	<b>U.1.03.02.02.000</b>
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004
U	V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005
U	V	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	U.1.03.02.02.999
U	IV	<b>Aggi di riscossione</b>	<b>U.1.03.02.03.000</b>
U	V	Aggi di riscossione dovuti a lotto, giochi di abilità e concorsi pronostici	U.1.03.02.03.001

U	V	Altri aggr di riscossione n.a.c.	U.1.03.02.03.999
U	IV	<b>Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente</b>	<b>U.1.03.02.04.000</b>
U	V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.004
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999
U	IV	<b>Utenze e canoni</b>	<b>U.1.03.02.05.000</b>
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006
U	V	Spese di condominio	U.1.03.02.05.007
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999
U	IV	<b>Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato</b>	<b>U.1.03.02.06.000</b>
U	V	Canoni Disponibilità	U.1.03.02.06.001
U	V	Canoni Servizi	U.1.03.02.06.002
U	V	Altri canoni per progetti in partenariato pubblico-privato	U.1.03.02.06.999
U	IV	<b>Utilizzo di beni di terzi</b>	<b>U.1.03.02.07.000</b>
U	V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001
U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002
U	V	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.07.003
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004
U	V	Fitti di terreni e giacimenti	U.1.03.02.07.005
U	V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.006
U	V	Altre licenze	U.1.03.02.07.007
U	V	Noleggi di impianti e macchinari	U.1.03.02.07.008
U	V	Locazione di beni immobili nell'ambito di operazioni di lease back	U.1.03.02.07.009
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999
U	IV	<b>Leasing operativo</b>	<b>U.1.03.02.08.000</b>
U	V	Leasing operativo di mezzi di trasporto	U.1.03.02.08.001
U	V	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	U.1.03.02.08.002
U	V	Leasing operativo di altri beni	U.1.03.02.08.999
U	IV	<b>Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>	<b>U.1.03.02.09.000</b>
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso militare	U.1.03.02.09.002
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi	U.1.03.02.09.007
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	U.1.03.02.09.009
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	U.1.03.02.09.010
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012
U	IV	<b>Consulenze</b>	<b>U.1.03.02.10.000</b>
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001
U	V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.002
U	V	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.003
U	IV	<b>Prestazioni professionali e specialistiche</b>	<b>U.1.03.02.11.000</b>
U	V	Interpretariato e traduzioni	U.1.03.02.11.001
U	V	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	U.1.03.02.11.002
U	V	Assistenza medica e psicologica per i detenuti	U.1.03.02.11.003
U	V	Perizie	U.1.03.02.11.004
U	V	Servizi investigativi e intercettazioni	U.1.03.02.11.005
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006
U	V	Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato	U.1.03.02.11.007
U	V	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	U.1.03.02.11.008
U	V	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	U.1.03.02.11.009

U	V	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	U.1.03.02.11.010
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale</b>	<b>U.1.03.02.12.000</b>
U	V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001
U	V	Quota LSU in carico all'ente	U.1.03.02.12.002
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003
<u>U</u>	<u>V</u>	<u>Tirocini formativi extracurricolari</u>	<u>U.1.03.02.12.004</u>
U	V	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente</b>	<b>U.1.03.02.13.000</b>
U	V	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002
U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004
U	V	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006
U	V	Traduzioni dei detenuti	U.1.03.02.13.007
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Servizi di ristorazione</b>	<b>U.1.03.02.14.000</b>
U	V	Servizio mense personale militare	U.1.03.02.14.001
U	V	Servizio mense personale civile	U.1.03.02.14.002
U	V	Servizio mense detenuti e sottoposti a fermo di polizia	U.1.03.02.14.003
U	V	Altri servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contratti di servizio pubblico</b>	<b>U.1.03.02.15.000</b>
U	V	Contratti di servizio di trasporto pubblico	U.1.03.02.15.001
U	V	Contratti di servizio di trasporto scolastico	U.1.03.02.15.002
U	V	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	U.1.03.02.15.003
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004
U	V	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	U.1.03.02.15.005
U	V	Contratti di servizio per le mense scolastiche	U.1.03.02.15.006
U	V	Contratti di servizio per la formazione dei cittadini	U.1.03.02.15.007
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.15.008
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	U.1.03.02.15.009
U	V	Contratti di servizio di asilo nido	U.1.03.02.15.010
U	V	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	U.1.03.02.15.011
U	V	Contratti di servizio per la gestione delle aree di sosta a pagamento	U.1.03.02.15.012
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013
U	V	Contratti di servizio per la distribuzione del gas	U.1.03.02.15.014
U	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Servizi amministrativi</b>	<b>U.1.03.02.16.000</b>
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002
U	V	Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	U.1.03.02.16.003
U	V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Servizi finanziari</b>	<b>U.1.03.02.17.000</b>
U	V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002
U	V	Spese per servizi finanziari n.a.c.	U.1.03.02.17.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Servizi sanitari</b>	<b>U.1.03.02.18.000</b>
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001
U	V	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base	U.1.03.02.18.002
U	V	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica	U.1.03.02.18.003
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	U.1.03.02.18.004
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	U.1.03.02.18.005
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	U.1.03.02.18.006
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	U.1.03.02.18.007
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza termale	U.1.03.02.18.008
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	U.1.03.02.18.009
U	V	Acquisti di servizi di psichiatria residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.18.010

U	V	Acquisti di servizi di distribuzione farmaci	U.1.03.02.18.011
U	V	Acquisti di servizi termali in convenzione	U.1.03.02.18.012
U	V	Acquisti di servizi di trasporto in emergenza e urgenza	U.1.03.02.18.013
U	V	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	U.1.03.02.18.014
U	V	Spesa per mobilità sanitaria passiva	U.1.03.02.18.015
U	V	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	U.1.03.02.18.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Servizi informatici e di telecomunicazioni</b>	<b>U.1.03.02.19.000</b>
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001
U	V	Assistenza all'utente e formazione	U.1.03.02.19.002
U	V	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	U.1.03.02.19.003
U	V	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004
U	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006
U	V	Servizi di gestione documentale	U.1.03.02.19.007
U	V	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	U.1.03.02.19.008
U	V	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.009
U	V	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	U.1.03.02.19.010
U	V	Processi trasversali alle classi di servizio	U.1.03.02.19.011
<u>U</u>	<u>V</u>	<u>Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.</u>	<u>U.1.03.02.19.999</u>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri servizi</b>	<b>U.1.03.02.99.000</b>
U	V	Spese legali per esproprio	U.1.03.02.99.001
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003
U	V	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	U.1.03.02.99.004
U	V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005
U	V	Custodia giudiziaria	U.1.03.02.99.007
U	V	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	U.1.03.02.99.008
U	V	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	U.1.03.02.99.009
U	V	Formazione a personale esterno all'ente	U.1.03.02.99.010
U	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011
U	V	Rassegna stampa	U.1.03.02.99.012
U	V	Comunicazione WEB	U.1.03.02.99.013
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>U.1.04.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>U.1.04.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.1.04.01.01.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a Ministeri	U.1.04.01.01.001
U	V	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	U.1.04.01.01.002
U	V	Trasferimenti correnti a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.1.04.01.01.003
U	V	Trasferimenti correnti a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.1.04.01.01.004
U	V	Trasferimenti correnti a Agenzie Fiscali	U.1.04.01.01.005
U	V	Trasferimenti correnti a enti di regolazione dell'attività economica	U.1.04.01.01.006
U	V	Trasferimenti correnti a Gruppo Equitalia	U.1.04.01.01.007
U	V	Trasferimenti correnti a Anas S.p.A.	U.1.04.01.01.008
U	V	Trasferimenti correnti a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.1.04.01.01.009
U	V	Trasferimenti correnti a autorità amministrative indipendenti	U.1.04.01.01.010
U	V	Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa	U.1.04.01.01.011
U	V	Trasferimenti correnti a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.1.04.01.01.012
U	V	Trasferimenti correnti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.1.04.01.01.013
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020
U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.1.04.01.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.1.04.01.02.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	U.1.04.01.02.001
U	V	Trasferimenti correnti a Regioni - Fondo Sanitario Nazionale	U.1.04.01.02.038
U	V	Trasferimenti correnti a Province	U.1.04.01.02.002
U	V	Trasferimenti correnti a Comuni	U.1.04.01.02.003
U	V	Trasferimenti correnti a Città metropolitane e Roma capitale	U.1.04.01.02.004
U	V	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	U.1.04.01.02.005



U	V	Trasferimenti correnti a Comunità Montane	U.1.04.01.02.006
U	V	Trasferimenti correnti a Camere di Commercio	U.1.04.01.02.007
U	V	Trasferimenti correnti a Università	U.1.04.01.02.008
U	V	Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.1.04.01.02.009
U	V	Trasferimenti correnti a Autorità Portuali	U.1.04.01.02.010
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	U.1.04.01.02.020
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	U.1.04.01.02.021
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento aggiuntivo corrente per la garanzia dell'equilibrio del bilancio sanitario corrente	U.1.04.01.02.022
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	U.1.04.01.02.011
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	U.1.04.01.02.025
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	U.1.04.01.02.026
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento aggiuntivo corrente per la garanzia dell'equilibrio del bilancio sanitario corrente	U.1.04.01.02.027
U	V	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	U.1.04.01.02.012
U	V	Trasferimenti correnti a policlinici a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	U.1.04.01.02.030
U	V	Trasferimenti correnti a policlinici a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	U.1.04.01.02.031
U	V	Trasferimenti correnti a policlinici a titolo di finanziamento aggiuntivo corrente per la garanzia dell'equilibrio del bilancio sanitario corrente	U.1.04.01.02.032
U	V	Trasferimenti correnti a policlinici n.a.f.	U.1.04.01.02.013
U	V	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	U.1.04.01.02.033
U	V	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	U.1.04.01.02.034
U	V	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a titolo di finanziamento aggiuntivo corrente per la garanzia dell'equilibrio del bilancio sanitario corrente	U.1.04.01.02.035
U	V	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	U.1.04.01.02.014
U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.1.04.01.02.015
U	V	Trasferimenti correnti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.1.04.01.02.016
U	V	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.1.04.01.02.017
U	V	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	U.1.04.01.02.018
U	V	Trasferimenti correnti a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.1.04.01.02.019
U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.1.04.01.02.999
U	IV	<b>Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza</b>	<b>U.1.04.01.03.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a INPS	U.1.04.01.03.001
U	V	Trasferimenti correnti a INAIL	U.1.04.01.03.002
U	V	Trasferimenti correnti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.1.04.01.03.999
U	IV	<b>Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>U.1.04.01.04.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.1.04.01.04.001
U	III	<b>Trasferimenti correnti a Famiglie</b>	<b>U.1.04.02.00.000</b>
U	IV	<b>Interventi previdenziali</b>	<b>U.1.04.02.01.000</b>
U	V	Pensioni e rendite	U.1.04.02.01.001
U	V	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	U.1.04.02.01.002
U	V	Indennità di malattia, per infortuni e maternità	U.1.04.02.01.003
U	V	Indennità di disoccupazione	U.1.04.02.01.004
U	V	Assegno di integrazione salariale	U.1.04.02.01.005
U	V	Assegni familiari	U.1.04.02.01.006
U	V	Altri sussidi e assegni	U.1.04.02.01.999
U	IV	<b>Interventi assistenziali</b>	<b>U.1.04.02.02.000</b>
U	V	Pensione sociale	U.1.04.02.02.001
U	V	Pensione di guerra	U.1.04.02.02.002

U	V	Pensione agli invalidi civili	U.1.04.02.02.003
U	V	Rendita a tecnopatici e infortunati sul lavoro	U.1.04.02.02.006
U	V	Indennità per inabilità temporanea a tecnopatici e infortunati sul lavoro	U.1.04.02.02.007
U	V	Indennità agli invalidi civili	U.1.04.02.02.008
U	V	Altri assegni e sussidi assistenziali	U.1.04.02.02.999
U	IV	<b>Borse di studio, dottorati di ricerca e contratti di formazione specialistica</b>	<b>U.1.04.02.03.000</b>
U	V	Borse di studio	U.1.04.02.03.001
U	V	Contratti di formazione specialistica area medica	U.1.04.02.03.002
U	V	Dottorati di ricerca	U.1.04.02.03.003
U	V	<del>Tirocini formativi</del>	<del>U.1.04.02.03.004</del>
U	V	<u>Tirocini formativi curriculari</u>	<u>U.1.04.02.03.005</u>
U	IV	<b>Trasferimenti correnti a famiglie per vincite</b>	<b>U.1.04.02.04.000</b>
U	V	Vincite a lotto	U.1.04.02.04.001
U	V	Vincite a lotterie	U.1.04.02.04.002
U	V	Altri trasferimenti a famiglie per vincite	U.1.04.02.04.999
U	IV	<b>Altri trasferimenti a famiglie</b>	<b>U.1.04.02.05.000</b>
U	V	Servizio civile	U.1.04.02.05.001
U	V	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	U.1.04.02.05.999
U	III	<b>Trasferimenti correnti a Imprese</b>	<b>U.1.04.03.00.000</b>
U	IV	<b>Trasferimenti correnti a imprese controllate</b>	<b>U.1.04.03.01.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a imprese controllate	U.1.04.03.01.001
U	IV	<b>Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate</b>	<b>U.1.04.03.02.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	U.1.04.03.02.001
U	IV	<b>Trasferimenti correnti a altre imprese</b>	<b>U.1.04.03.99.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999
U	III	<b>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.1.04.04.00.000</b>
U	IV	<b>Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.1.04.04.01.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001
U	III	<b>Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.1.04.05.00.000</b>
U	IV	<b>Trasferimenti correnti alla UE - quota Risorse Proprie Tradizionali</b>	<b>U.1.04.05.01.000</b>
U	V	Contributi da imposizione di diritti alla produzione di zucchero e isoglucosio	U.1.04.05.01.001
U	V	Dazi doganali su import delle merci da Paesi terzi	U.1.04.05.01.002
U	IV	<b>Trasferimenti correnti alla UE - quota Risorse IVA</b>	<b>U.1.04.05.02.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti alla UE - quota Risorse IVA	U.1.04.05.02.001
U	IV	<b>Trasferimenti correnti alla UE - quota Risorse RNL</b>	<b>U.1.04.05.03.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti alla UE - quota Risorse RNL	U.1.04.05.03.001
U	IV	<b>Trasferimenti correnti al Resto del Mondo</b>	<b>U.1.04.05.04.000</b>
U	V	Trasferimenti correnti al Resto del Mondo	U.1.04.05.04.001
U	IV	<b>Altri Trasferimenti correnti alla UE</b>	<b>U.1.04.05.99.000</b>
U	V	Altri Trasferimenti correnti alla UE	U.1.04.05.99.001
U	II	<b>Trasferimenti di tributi</b>	<b>U.1.05.00.00.000</b>
U	III	<b>Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni</b>	<b>U.1.05.01.00.000</b>
U	IV	<b>Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni</b>	<b>U.1.05.01.01.000</b>
U	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sugli scambi interni	U.1.05.01.01.001
U	IV	<b>Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni</b>	<b>U.1.05.01.02.000</b>
U	V	Imposta sul valore aggiunto (IVA) sulle importazioni	U.1.05.01.02.001
U	IV	<b>Accisa sull'energia elettrica</b>	<b>U.1.05.01.03.000</b>
U	V	Accisa sull'energia elettrica	U.1.05.01.03.001
U	IV	<b>Accisa sui prodotti energetici</b>	<b>U.1.05.01.04.000</b>
U	V	Accisa sui prodotti energetici	U.1.05.01.04.001
U	IV	<b>Imposta di registro</b>	<b>U.1.05.01.05.000</b>
U	V	Imposta di registro	U.1.05.01.05.001
U	IV	<b>Imposta di bollo</b>	<b>U.1.05.01.06.000</b>
U	V	Imposta di bollo	U.1.05.01.06.001
U	IV	<b>Imposta ipotecaria</b>	<b>U.1.05.01.07.000</b>
U	V	Imposta ipotecaria	U.1.05.01.07.001
U	IV	<b>Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche</b>	<b>U.1.05.01.08.000</b>
U	V	Accisa sull'alcole e le bevande alcoliche	U.1.05.01.08.001
U	IV	<b>Accisa sui tabacchi</b>	<b>U.1.05.01.09.000</b>
U	V	Accisa sui tabacchi	U.1.05.01.09.001

U	IV	<b>Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio</b>	<b>U.1.05.01.10.000</b>
U	V	Imposta di consumo su oli lubrificanti e bitumi di petrolio	U.1.05.01.10.001
U	IV	<b>Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse</b>	<b>U.1.05.01.11.000</b>
U	V	Imposta unica sui concorsi pronostici e sulle scommesse	U.1.05.01.11.001
U	IV	<b>Proventi da lotto, lotterie e altri giochi</b>	<b>U.1.05.01.12.000</b>
U	V	Proventi da lotto, lotterie e altri giochi	U.1.05.01.12.001
U	IV	<b>Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche</b>	<b>U.1.05.01.13.000</b>
U	V	Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche	U.1.05.01.13.001
U	IV	<b>Altre imposte sostitutive n.a.c.</b>	<b>U.1.05.01.14.000</b>
U	V	Altre imposte sostitutive n.a.c.	U.1.05.01.14.001
U	IV	<b>Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale</b>	<b>U.1.05.01.15.000</b>
U	V	Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale	U.1.05.01.15.001
U	IV	<b>Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali</b>	<b>U.1.05.01.16.000</b>
U	V	Ritenute e imposte sostitutive sugli utili distribuiti dalle società di capitali	U.1.05.01.16.001
U	IV	<b>Altre ritenute n.a.c.</b>	<b>U.1.05.01.17.000</b>
U	V	Altre ritenute n.a.c.	U.1.05.01.17.001
U	IV	<b>Imposte sul reddito delle persone fisiche</b>	<b>U.1.05.01.18.000</b>
U	V	Imposte sul reddito delle persone fisiche	U.1.05.01.18.001
U	IV	<b>Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG)</b>	<b>U.1.05.01.19.000</b>
U	V	Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG)	U.1.05.01.19.001
U	IV	<b>Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie</b>	<b>U.1.05.01.20.000</b>
U	V	Imposta sulle plusvalenze da cessione di attività finanziarie	U.1.05.01.20.001
U	IV	<b>Imposte su assicurazione vita</b>	<b>U.1.05.01.21.000</b>
U	V	Imposte su assicurazione vita	U.1.05.01.21.001
U	IV	<b>Altri tributi trasferiti a titolo di devoluzioni</b>	<b>U.1.05.01.99.000</b>
U	V	Altri tributi trasferiti a titolo di devoluzioni	U.1.05.01.99.999
U	III	<b>Compartecipazioni di tributi a Amministrazioni Locali non destinate al finanziamento della spesa sanitaria</b>	<b>U.1.05.02.00.000</b>
U	IV	<b>Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità</b>	<b>U.1.05.02.01.000</b>
U	V	Compartecipazione IVA a Regioni - non Sanità	U.1.05.02.01.001
U	IV	<b>Compartecipazione al bollo auto a Province</b>	<b>U.1.05.02.02.000</b>
U	V	Compartecipazione al bollo auto a Province	U.1.05.02.02.001
U	IV	<b>Compartecipazione IVA a Comuni</b>	<b>U.1.05.02.03.000</b>
U	V	Compartecipazione IVA a Comuni	U.1.05.02.03.001
U	IV	<b>Compartecipazione IRPEF ai Comuni</b>	<b>U.1.05.02.04.000</b>
U	V	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	U.1.05.02.04.001
U	IV	<b>Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi</b>	<b>U.1.05.02.05.000</b>
U	V	Tributo provinciale deposito in discarica dei rifiuti solidi	U.1.05.02.05.001
U	IV	<b>Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria</b>	<b>U.1.05.02.97.000</b>
U	V	Altre compartecipazioni di imposte a Regioni non destinati al finanziamento della spesa sanitaria	U.1.05.02.97.001
U	IV	<b>Altre compartecipazioni alle Province</b>	<b>U.1.05.02.98.000</b>
U	V	Altre compartecipazioni alle Province	U.1.05.02.98.999
U	IV	<b>Altre compartecipazioni a Comuni</b>	<b>U.1.05.02.99.000</b>
U	V	Altre compartecipazioni a Comuni	U.1.05.02.99.999
U	III	<b>Trasferimenti di tributi a Amministrazioni Locali per finanziamento spesa sanitaria</b>	<b>U.1.05.03.00.000</b>
U	IV	<b>Compartecipazione IVA - Sanità</b>	<b>U.1.05.03.01.000</b>
U	V	Compartecipazione IVA - Sanità	U.1.05.03.01.001
U	IV	<b>Altre compartecipazioni a titolo di finanziamento della spesa sanitaria</b>	<b>U.1.05.03.99.000</b>
U	V	Altre compartecipazioni a titolo di finanziamento della spesa sanitaria	U.1.05.03.99.999
U	II	<b>Fondi perequativi</b>	<b>U.1.06.00.00.000</b>
U	III	<b>Fondi perequativi</b>	<b>U.1.06.01.00.000</b>
U	IV	<b>Trasferimenti ad Amministrazioni Locali - Fondi perequativi</b>	<b>U.1.06.01.01.000</b>
U	V	Trasferimenti a Regioni - fondi perequativi	U.1.06.01.01.001
U	V	Trasferimenti a Province - fondi perequativi	U.1.06.01.01.002
U	V	Trasferimenti a Comuni - fondi perequativi	U.1.06.01.01.003
U	II	<b>Interessi passivi</b>	<b>U.1.07.00.00.000</b>
U	III	<b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine</b>	<b>U.1.07.01.00.000</b>
U	IV	<b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica</b>	<b>U.1.07.01.01.000</b>
U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine a tasso fisso - valuta domestica	U.1.07.01.01.001

U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine a tasso variabile - valuta domestica	U.1.07.01.01.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera</b>	<b>U.1.07.01.02.000</b>
U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine a tasso fisso - valuta estera	U.1.07.01.02.001
U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine a tasso variabile - valuta estera	U.1.07.01.02.002
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>	<b>U.1.07.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica</b>	<b>U.1.07.02.01.000</b>
U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	U.1.07.02.01.001
U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso variabile - valuta domestica	U.1.07.02.01.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera</b>	<b>U.1.07.02.02.000</b>
U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta estera	U.1.07.02.02.001
U	V	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso variabile - valuta estera	U.1.07.02.02.002
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Interessi passivi su buoni postali</b>	<b>U.1.07.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi su buoni postali</b>	<b>U.1.07.03.01.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Interessi su finanziamenti a breve termine</b>	<b>U.1.07.04.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi a Amministrazioni Centrali su finanziamenti a breve termine</b>	<b>U.1.07.04.01.000</b>
U	V	Interessi passivi a Ministeri su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.001
U	V	Interessi passivi a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.002
U	V	Interessi passivi a Presidenza del Consiglio dei Ministri su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.003
U	V	Interessi passivi a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.004
U	V	Interessi passivi a Agenzie Fiscali su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.005
U	V	Interessi passivi a enti di regolazione dell'attività economica su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.006
U	V	Interessi passivi a Gruppo Equitalia su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.007
U	V	Interessi passivi a Anas S.p.A. su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.008
U	V	Interessi passivi a altri enti centrali produttori di servizi economici su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.009
U	V	Interessi passivi a autorità amministrative indipendenti su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.010
U	V	Interessi passivi a enti centrali a struttura associativa su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.011
U	V	Interessi passivi a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.012
U	V	Interessi passivi a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.013
U	V	Interessi passivi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi a Amministrazioni Locali su finanziamenti a breve termine</b>	<b>U.1.07.04.02.000</b>
U	V	Interessi passivi a Regioni e province autonome su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.001
U	V	Interessi passivi a Province su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.002
U	V	Interessi passivi a Comuni su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.003
U	V	Interessi passivi a Città metropolitane e Roma capitale su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.004
U	V	Interessi passivi a Unioni di Comuni su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.005
U	V	Interessi passivi a Comunità Montane su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.006
U	V	Interessi passivi a Camere di Commercio su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.007
U	V	Interessi passivi a Università su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.008
U	V	Interessi passivi a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.009
U	V	Interessi passivi a Autorità Portuali su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.010
U	V	Interessi passivi a Aziende sanitarie locali su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.011
U	V	Interessi passivi a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.012
U	V	Interessi passivi a policlinici a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.013
U	V	Interessi passivi a policlinici su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.014
U	V	Interessi passivi a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.015
U	V	Interessi passivi a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.016

U	V	Interessi passivi a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.017
U	V	Interessi passivi a altri enti e agenzie regionali e sub regionali su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.018
U	V	Interessi passivi a Consorzi di enti locali su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.019
U	V	Interessi passivi a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.020
U	V	Interessi passivi a altre Amministrazioni Locali n.a.c. su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi a Enti previdenziali su finanziamenti a breve termine</b>	<b>U.1.07.04.03.000</b>
U	V	Interessi passivi a INPS su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.03.001
U	V	Interessi passivi a INAIL su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.03.002
U	V	Interessi passivi a altri Enti di Previdenza n.a.c. su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi a Imprese su finanziamenti a breve termine</b>	<b>U.1.07.04.04.000</b>
U	V	Interessi passivi a imprese controllate su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.04.001
U	V	Interessi passivi a altre imprese partecipate su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.04.002
U	V	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - SPA su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.04.003
U	V	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a breve termine	U.1.07.04.04.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi su finanziamenti a breve termine ad altri soggetti</b>	<b>U.1.07.04.05.000</b>
U	V	Interessi passivi su finanziamenti a breve termine ad altri soggetti	U.1.07.04.05.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>U.1.07.05.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>U.1.07.05.01.000</b>
U	V	Interessi passivi a Ministeri su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.001
U	V	Interessi passivi a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.002
U	V	Interessi passivi a Presidenza del Consiglio dei Ministri su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.003
U	V	Interessi passivi a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.004
U	V	Interessi passivi a Agenzie Fiscali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.005
U	V	Interessi passivi a enti di regolazione dell'attività economica su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.006
U	V	Interessi passivi a Gruppo Equitalia su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.007
U	V	Interessi passivi a Anas S.p.A. su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.008
U	V	Interessi passivi a altri enti centrali produttori di servizi economici su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.009
U	V	Interessi passivi a autorità amministrative indipendenti su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.010
U	V	Interessi passivi a enti centrali a struttura associativa su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.011
U	V	Interessi passivi a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.012
U	V	Interessi passivi a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.013
U	V	Interessi passivi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Interessi passivi a Amministrazioni Locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>U.1.07.05.02.000</b>
U	V	Interessi passivi a Regioni e province autonome su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.001
U	V	Interessi passivi a Province su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.002
U	V	Interessi passivi a Comuni su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.003
U	V	Interessi passivi a Città metropolitane e Roma capitale su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.004
U	V	Interessi passivi a Unioni di Comuni su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.005
U	V	Interessi passivi a Comunità Montane su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.006
U	V	Interessi passivi a Camere di Commercio su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.007
U	V	Interessi passivi a Università su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.008



U	V	Interessi passivi a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.009
U	V	Interessi passivi a Autorità Portuali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.010
U	V	Interessi passivi a Aziende sanitarie locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.011
U	V	Interessi passivi a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.012
U	V	Interessi passivi a policlinici a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.013
U	V	Interessi passivi a policlinici su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.014
U	V	Interessi passivi a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.015
U	V	Interessi passivi a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.016
U	V	Interessi passivi a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.017
U	V	Interessi passivi a altri enti e agenzie regionali e sub regionali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.018
U	V	Interessi passivi a Consorzi di enti locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.019
U	V	Interessi passivi a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.020
U	V	Interessi passivi a altre Amministrazioni Locali n.a.c. su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.02.999
U	IV	<b>Interessi passivi a Enti previdenziali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>U.1.07.05.03.000</b>
U	V	Interessi passivi a INPS su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.03.001
U	V	Interessi passivi a INAIL su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.03.002
U	V	Interessi passivi a altri Enti di Previdenza n.a.c. su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.03.999
U	IV	<b>Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese</b>	<b>U.1.07.05.04.000</b>
U	V	Interessi passivi a imprese controllate su finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.001
U	V	Interessi passivi a altre imprese partecipate su finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.002
U	V	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.003
U	V	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.004
U	V	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.999
U	IV	<b>Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti</b>	<b>U.1.07.05.05.000</b>
U	V	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	U.1.07.05.05.999
U	IV	<b>Interessi passivi per Attualizzazione Contributi Pluriennali</b>	<b>U.1.07.05.06.000</b>
U	V	Interessi passivi per Attualizzazione Contributi Pluriennali	U.1.07.05.06.001
U	III	<b>Altri interessi passivi</b>	<b>U.1.07.06.00.000</b>
U	IV	<b>Interessi su derivati</b>	<b>U.1.07.06.01.000</b>
U	V	Flussi periodici netti in uscita	U.1.07.06.01.001
U	V	Importi per chiusura anticipata di operazioni in essere	U.1.07.06.01.002
U	IV	<b>Interessi di mora</b>	<b>U.1.07.06.02.000</b>
U	V	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	U.1.07.06.02.001
U	V	Interessi di mora a Amministrazioni Locali	U.1.07.06.02.002
U	V	Interessi di mora a Enti previdenziali	U.1.07.06.02.003
U	V	Interessi di mora ad altri soggetti	U.1.07.06.02.999
U	IV	<b>Interessi su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche</b>	<b>U.1.07.06.03.000</b>
U	V	Interessi ad Amministrazioni Centrali su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	U.1.07.06.03.001
U	V	Interessi a Amministrazioni Locali su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	U.1.07.06.03.002
U	V	Interessi a Enti previdenziali su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	U.1.07.06.03.003
U	V	Interessi a Cassa Depositi e Prestiti su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	U.1.07.06.03.004
U	V	Interessi ad altri soggetti su conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	U.1.07.06.03.999
U	IV	<b>Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri</b>	<b>U.1.07.06.04.000</b>
U	V	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	U.1.07.06.04.001
U	IV	<b>Interessi passivi su operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.1.07.06.05.000</b>

U	V	Interessi passivi su operazioni di leasing finanziario	U.1.07.06.05.001
U	IV	<b>Interessi passivi per operazioni di cartolarizzazione</b>	<b>U.1.07.06.06.000</b>
U	V	Interessi passivi per operazioni di cartolarizzazione	U.1.07.06.06.001
U	IV	<b>Altri interessi passivi diversi</b>	<b>U.1.07.06.99.000</b>
U	V	Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali	U.1.07.06.99.001
U	V	Altri interessi passivi a Amministrazioni Locali	U.1.07.06.99.002
U	V	Altri interessi passivi a Enti previdenziali	U.1.07.06.99.003
U	V	Altri interessi passivi ad altri soggetti	U.1.07.06.99.999
U	II	<b>Altre spese per redditi da capitale</b>	<b>U.1.08.00.00.000</b>
U	III	<b>Utili e avanzi distribuiti in uscita</b>	<b>U.1.08.01.00.000</b>
U	IV	<b>Utili e avanzi distribuiti a imprese controllate</b>	<b>U.1.08.01.01.000</b>
U	V	Utili e avanzi distribuiti a imprese controllate	U.1.08.01.01.001
U	IV	<b>Utili e avanzi distribuiti a altre imprese partecipate</b>	<b>U.1.08.01.02.000</b>
U	V	Utili e avanzi distribuiti a altre imprese partecipate	U.1.08.01.02.001
U	IV	<b>Utili e avanzi distribuiti a altri soggetti</b>	<b>U.1.08.01.99.000</b>
U	V	Utili e avanzi distribuiti a altri soggetti	U.1.08.01.99.999
U	III	<b>Diritti reali di godimento e servitù onerose</b>	<b>U.1.08.02.00.000</b>
U	IV	<b>Diritti reali di godimento e servitù onerose</b>	<b>U.1.08.02.01.000</b>
U	V	Diritti reali di godimento e servitù onerose	U.1.08.02.01.001
U	III	<b>Altre spese per redditi da capitale n.a.c.</b>	<b>U.1.08.99.00.000</b>
U	IV	<b>Oneri finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti</b>	<b>U.1.08.99.01.000</b>
U	V	Oneri finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti	U.1.08.99.01.001
U	IV	<b>Altre spese per redditi da capitale n.a.c.</b>	<b>U.1.08.99.99.000</b>
U	V	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.	U.1.08.99.99.999
U	II	<b>Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>	<b>U.1.09.00.00.000</b>
U	III	<b>Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</b>	<b>U.1.09.01.00.000</b>
U	IV	<b>Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)</b>	<b>U.1.09.01.01.000</b>
U	V	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	U.1.09.01.01.001
U	III	<b>Rimborsi di imposte in uscita</b>	<b>U.1.09.02.00.000</b>
U	IV	<b>Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente</b>	<b>U.1.09.02.01.000</b>
U	V	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	U.1.09.02.01.001
U	IV	<b>Rimborsi di imposte in conto capitale in uscita</b>	<b>U.1.09.02.02.000</b>
U	V	Rimborsi di imposte in conto capitale in uscita	U.1.09.02.02.001
U	III	<b>Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</b>	<b>U.1.09.03.00.000</b>
U	IV	<b>Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea</b>	<b>U.1.09.03.01.000</b>
U	V	Rimborsi di trasferimenti all'Unione Europea	U.1.09.03.01.001
U	III	<b>Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.1.09.99.00.000</b>
U	IV	<b>Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.1.09.99.01.000</b>
U	V	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.01.001
U	IV	<b>Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.1.09.99.02.000</b>
U	V	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.02.001
U	IV	<b>Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.1.09.99.03.000</b>
U	V	Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.03.001
U	IV	<b>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.1.09.99.04.000</b>
U	V	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.04.001
U	IV	<b>Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.1.09.99.05.000</b>
U	V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.001
U	IV	<b>Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.1.09.99.06.000</b>
U	V	Rimborsi di parte corrente a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.06.001
U	II	<b>Altre spese correnti</b>	<b>U.1.10.00.00.000</b>
U	III	<b>Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>	<b>U.1.10.01.00.000</b>
U	IV	<b>Fondo di riserva</b>	<b>U.1.10.01.01.000</b>
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001
U	IV	<b>Fondo speciali</b>	<b>U.1.10.01.02.000</b>

U	V	Fondi speciali	U.1.10.01.02.001
U	IV	<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità e difficile esazione di parte corrente</b>	<b>U.1.10.01.03.000</b>
U	V	Fondo crediti di dubbia esigibilità e difficile esazione di parte corrente	U.1.10.01.03.001
U	IV	<b>Fondo rinnovi contrattuali</b>	<b>U.1.10.01.04.000</b>
U	V	Fondo rinnovi contrattuali	U.1.10.01.04.001
U	IV	<b>Altri fondi e accantonamenti</b>	<b>U.1.10.01.99.000</b>
U	V	Fondo ammortamento titoli	U.1.10.01.99.001
U	V	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999
U	III	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>	<b>U.1.10.02.00.000</b>
U	IV	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>	<b>U.1.10.02.01.000</b>
U	V	Fondo pluriennale vincolato	U.1.10.02.01.001
U	III	<b>Versamenti IVA a debito</b>	<b>U.1.10.03.00.000</b>
U	IV	<b>Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali</b>	<b>U.1.10.03.01.000</b>
U	V	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	U.1.10.03.01.001
U	III	<b>Premi di assicurazione</b>	<b>U.1.10.04.00.000</b>
U	IV	<b>Premi di assicurazione contro i danni</b>	<b>U.1.10.04.01.000</b>
U	V	Premi di assicurazione su beni mobili	U.1.10.04.01.001
U	V	Premi di assicurazione su beni immobili	U.1.10.04.01.002
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003
U	V	Altri premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.999
U	IV	<b>Altri premi di assicurazione n.a.c.</b>	<b>U.1.10.04.99.000</b>
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999
U	III	<b>Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b>	<b>U.1.10.05.00.000</b>
U	IV	<b>Spese dovute a sanzioni</b>	<b>U.1.10.05.01.000</b>
U	V	Spese dovute a sanzioni	U.1.10.05.01.001
U	IV	<b>Spese per risarcimento danni</b>	<b>U.1.10.05.02.000</b>
U	V	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.001
U	IV	<b>Spese per indennizzi</b>	<b>U.1.10.05.03.000</b>
U	V	Spese per indennizzi	U.1.10.05.03.001
U	IV	<b>Oneri da contenzioso</b>	<b>U.1.10.05.04.000</b>
U	V	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.001
U	IV	<b>Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.</b>	<b>U.1.10.05.99.000</b>
U	V	Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.	U.1.10.05.99.999
U	III	<b>Altre spese correnti n.a.c.</b>	<b>U.1.10.99.00.000</b>
U	IV	<b>Altre spese correnti n.a.c.</b>	<b>U.1.10.99.99.000</b>
U	V	Altre spese correnti n.a.c.	U.1.10.99.99.999
U	I	<b>Spese in conto capitale</b>	<b>U.2.00.00.00.000</b>
U	II	<b>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</b>	<b>U.2.01.00.00.000</b>
U	III	<b>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</b>	<b>U.2.01.01.00.000</b>
U	IV	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	U.2.01.01.01.000
U	III	<b>Altri tributi in conto capitale</b>	<b>U.2.01.99.00.000</b>
U	IV	<b>Altri tributi in conto capitale n.a.c.</b>	<b>U.2.01.99.01.000</b>
U	V	Altri tributi in conto capitale n.a.c.	U.2.01.99.01.999
U	II	<b>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>	<b>U.2.02.00.00.000</b>
U	III	<b>Beni materiali</b>	<b>U.2.02.01.00.000</b>
U	IV	<b>Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico</b>	<b>U.2.02.01.01.000</b>
U	V	Mezzi di trasporto stradali	U.2.02.01.01.001
U	V	Mezzi di trasporto aerei	U.2.02.01.01.002
U	V	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	U.2.02.01.01.003
U	V	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	U.2.02.01.01.999
U	IV	<b>Mezzi militari</b>	<b>U.2.02.01.02.000</b>
U	V	<u>Mezzi militari</u> terrestri adibiti al trasporto	U.2.02.01.02.001
U	V	<u>Mezzi militari</u> aerei adibiti al trasporto	U.2.02.01.02.002
U	V	<u>Mezzi militari</u> per le vie d'acqua adibiti al trasporto	U.2.02.01.02.003
U	V	<u>Mezzi militari</u> terrestri	U.2.02.01.02.004
U	V	<u>Mezzi militari</u> aerei	U.2.02.01.02.005
U	V	<u>Mezzi militari</u> per le vie d'acqua	U.2.02.01.02.006
U	V	<u>Mezzi militari</u> n.a.c.	U.2.02.01.02.999
U	IV	<b>Mobili e arredi</b>	<b>U.2.02.01.03.000</b>
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001

U	V	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	U.2.02.01.03.002
U	V	Mobili e arredi per laboratori	U.2.02.01.03.003
U	V	Mobili e arredi n.a.c.	U.2.02.01.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Impianti e macchinari</b>	<b>U.2.02.01.04.000</b>
U	V	Macchinari	U.2.02.01.04.001
U	V	Impianti	U.2.02.01.04.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Attrezzature</b>	<b>U.2.02.01.05.000</b>
U	V	Attrezzature scientifiche	U.2.02.01.05.001
U	V	Attrezzature sanitarie	U.2.02.01.05.002
U	V	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Macchine per ufficio</b>	<b>U.2.02.01.06.000</b>
U	V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Hardware</b>	<b>U.2.02.01.07.000</b>
U	V	Server	U.2.02.01.07.001
U	V	Postazioni di lavoro	U.2.02.01.07.002
U	V	Periferiche	U.2.02.01.07.003
U	V	Apparati di telecomunicazione	U.2.02.01.07.004
U	V	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	U.2.02.01.07.005
U	V	Hardware n.a.c.	U.2.02.01.07.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Armi</b>	<b>U.2.02.01.08.000</b>
U	V	Armi leggere ad uso civile e per ordine pubblico e sicurezza	U.2.02.01.08.001
<u>U</u>	<u>V</u>	<u>Armi leggere ad uso militare e per ordine pubblico e sicurezza</u>	<u>U.2.02.01.08.002</u>
U	V	Armi pesanti	<u>U.2.02.01.08.003</u>
U	V	Armi n.a.c.	U.2.02.01.08.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Beni immobili</b>	<b>U.2.02.01.09.000</b>
U	V	Fabbricati ad uso abitativo	U.2.02.01.09.001
U	V	Fabbricati ad uso commerciale	U.2.02.01.09.002
U	V	Fabbricati ad uso scolastico	U.2.02.01.09.003
U	V	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	U.2.02.01.09.004
U	V	Fabbricati rurali	U.2.02.01.09.005
U	V	Fabbricati militari	U.2.02.01.09.006
U	V	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	U.2.02.01.09.007
U	V	Opere destinate al culto	U.2.02.01.09.008
U	V	Infrastrutture telematiche	U.2.02.01.09.009
U	V	Infrastrutture idrauliche	U.2.02.01.09.010
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011
U	V	Infrastrutture stradali	U.2.02.01.09.012
U	V	Altre vie di comunicazione	U.2.02.01.09.013
U	V	Opere per la sistemazione del suolo	U.2.02.01.09.014
U	V	Cimiteri	U.2.02.01.09.015
U	V	Impianti sportivi	U.2.02.01.09.016
U	V	Fabbricati destinati ad asili nido	U.2.02.01.09.017
U	V	Musei, teatri e biblioteche	U.2.02.01.09.018
U	V	Fabbricati ad uso strumentale	U.2.02.01.09.019
U	V	Beni immobili n.a.c.	U.2.02.01.09.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico</b>	<b>U.2.02.01.10.000</b>
U	V	Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.001
U	V	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.002
U	V	Fabbricati ad uso scolastico di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.003
U	V	Opere destinate al culto di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.004
U	V	Siti archeologici di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.005
U	V	Cimiteri di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.006
U	V	Impianti sportivi di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.007
U	V	Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	U.2.02.01.10.008
<u>U</u>	<u>V</u>	<u>Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico</u>	<u>U.2.02.01.10.009</u>
U	V	<del>Interventi di restauro su beni immobili di valore culturale, storico ed artistico</del>	<del>U.2.02.01.10.010</del>
U	V	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	U.2.02.01.10.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Oggetti di valore</b>	<b>U.2.02.01.11.000</b>
U	V	Oggetti di valore	U.2.02.01.11.001

<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri beni materiali</b>	<b>U.2.02.01.99.000</b>
U	V	Materiale bibliografico	U.2.02.01.99.001
U	V	Strumenti musicali	U.2.02.01.99.002
U	V	Altri beni materiali diversi	U.2.02.01.99.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Terreni e beni materiali non prodotti</b>	<b>U.2.02.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Terreni</b>	<b>U.2.02.02.01.000</b>
U	V	Terreni agricoli	U.2.02.02.01.001
U	V	Terreni edificabili	U.2.02.02.01.002
U	V	Altri terreni n.a.c.	U.2.02.02.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Patrimonio naturale non prodotto</b>	<b>U.2.02.02.02.000</b>
U	V	Demanio marittimo	U.2.02.02.02.001
U	V	Demanio idrico	U.2.02.02.02.002
U	V	Foreste	U.2.02.02.02.003
U	V	Giacimenti	U.2.02.02.02.004
U	V	Fauna	U.2.02.02.02.005
U	V	Flora	U.2.02.02.02.006
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Beni immateriali</b>	<b>U.2.02.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Avviamento</b>	<b>U.2.02.03.01.000</b>
U	V	Avviamento	U.2.02.03.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Software</b>	<b>U.2.02.03.02.000</b>
U	V	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.001
U	V	Acquisto software	U.2.02.03.02.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Brevetti</b>	<b>U.2.02.03.03.000</b>
U	V	Brevetti	U.2.02.03.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Opere dell'ingegno e Diritti d'autore</b>	<b>U.2.02.03.04.000</b>
U	V	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	U.2.02.03.04.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti</b>	<b>U.2.02.03.05.000</b>
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Manutenzione straordinaria su beni di terzi</b>	<b>U.2.02.03.06.000</b>
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001
U	V	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	U.2.02.03.06.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.</b>	<b>U.2.02.03.99.000</b>
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.01.000</b>
U	V	Mezzi di trasporto stradali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.01.001
U	V	Mezzi di trasporto aerei acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.01.002
U	V	Mezzi di trasporto per vie d'acqua acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.01.003
U	V	Spese di investimento per mezzi di trasporto n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Mezzi di trasporto ad uso militare acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.02.000</b>
U	V	Mezzi di trasporto terrestri ad uso militare acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.02.001
U	V	Mezzi di trasporto aerei ad uso militare acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.02.002
U	V	Mezzi di trasporto per vie d'acqua ad uso militare acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.02.003
U	V	Mezzi di trasporto a uso militare n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Mobili e arredi acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.03.000</b>
U	V	Mobili e arredi per ufficio acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.03.001
U	V	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.03.002
U	V	Spese di investimento per mobili e arredi n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Impianti e macchinari acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.04.000</b>
U	V	Macchinari diversi acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.04.001
U	V	Impianti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.04.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Attrezzature acquisite mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.05.000</b>
U	V	Attrezzature scientifiche acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.05.001



U	V	Attrezzature sanitarie acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.05.002
U	V	Attrezzature diverse acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.05.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.06.000</b>
U	V	Macchine per ufficio acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.06.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Hardware acquisito mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.07.000</b>
U	V	Server acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.07.001
U	V	Postazioni di lavoro acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.07.002
U	V	Periferiche acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.07.003
U	V	Apparati di telecomunicazione acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.07.004
U	V	Hardware n.a.c. acquisito mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.07.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Armi acquisite mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.08.000</b>
U	V	Armi leggere ad uso civile e per ordine pubblico e sicurezza acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.08.001
U	V	Armi pesanti acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.08.002
U	V	Altre armi acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.08.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Beni immobili acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.09.000</b>
U	V	Fabbricati ad uso abitativo acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.001
U	V	Fabbricati ad uso commerciale e governativo acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.002
U	V	Fabbricati ad uso scolastico acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.003
U	V	Fabbricati industriali e costruzioni leggere acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.004
U	V	Fabbricati rurali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.005
U	V	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.006
U	V	Infrastrutture telematiche acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.007
U	V	Infrastrutture idrauliche acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.008
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.009
U	V	Infrastrutture stradali acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.010
U	V	Altre vie di comunicazione acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.011
U	V	Opere per la sistemazione del suolo acquisite mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.012
U	V	Impianti sportivi acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.013
U	V	Fabbricati ad uso strumentale acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.014
U	V	Beni immobili n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.09.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Oggetti di valore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.10.000</b>
U	V	Oggetti di valore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.10.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri beni materiali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.04.99.000</b>
U	V	Materiale bibliografico acquisito mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.99.001
U	V	Strumenti musicali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.99.002
U	V	Beni materiali n.a.c. acquisiti operazioni di leasing finanziario	U.2.02.04.99.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Terreni e beni materiali non prodotti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.05.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Terreni acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.05.01.000</b>
U	V	Terreni agricoli acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.05.01.001
U	V	Terreni edificabili acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.05.01.002
U	V	Altri terreni acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.05.01.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Beni immateriali acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.06.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.06.01.000</b>
U	V	Software acquisito mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.06.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Brevetti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.06.02.000</b>
U	V	Brevetti acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.06.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Opere dell'ingegno e Diritti d'autore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.06.03.000</b>
U	V	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.06.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Beni immateriali n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario</b>	<b>U.2.02.06.99.000</b>
U	V	Beni immateriali n.a.c. acquisiti mediante operazioni di leasing finanziario	U.2.02.06.99.999
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Contributi agli investimenti</b>	<b>U.2.03.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche</b>	<b>U.2.03.01.00.000</b>

<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.2.03.01.01.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a Ministeri	U.2.03.01.01.001
U	V	Contributi agli investimenti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	U.2.03.01.01.002
U	V	Contributi agli investimenti a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.2.03.01.01.003
U	V	Contributi agli investimenti a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.2.03.01.01.004
U	V	Contributi agli investimenti a Agenzie Fiscali	U.2.03.01.01.005
U	V	Contributi agli investimenti a enti di regolazione dell'attività economica	U.2.03.01.01.006
U	V	Contributi agli investimenti a Gruppo Equitalia	U.2.03.01.01.007
U	V	Contributi agli investimenti a Anas S.p.A.	U.2.03.01.01.008
U	V	Contributi agli investimenti ad altri enti centrali produttori di servizi economici	U.2.03.01.01.009
U	V	Contributi agli investimenti a autorità amministrative indipendenti	U.2.03.01.01.010
U	V	Contributi agli investimenti a enti centrali a struttura associativa	U.2.03.01.01.011
U	V	Contributi agli investimenti a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.2.03.01.01.012
U	V	Contributi agli investimenti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.2.03.01.01.013
U	V	Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.2.03.01.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.2.03.01.02.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	U.2.03.01.02.001
U	V	Contributi agli investimenti a Province	U.2.03.01.02.002
U	V	Contributi agli investimenti a Comuni	U.2.03.01.02.003
U	V	Contributi agli investimenti a Città metropolitane e Roma capitale	U.2.03.01.02.004
U	V	Contributi agli investimenti a Unioni di Comuni	U.2.03.01.02.005
U	V	Contributi agli investimenti a Comunità Montane	U.2.03.01.02.006
U	V	Contributi agli investimenti a Camere di Commercio	U.2.03.01.02.007
U	V	Contributi agli investimenti a Università	U.2.03.01.02.008
U	V	Contributi agli investimenti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.2.03.01.02.009
U	V	Contributi agli investimenti a Autorità Portuali	U.2.03.01.02.010
U	V	Contributi agli investimenti a Aziende sanitarie locali	U.2.03.01.02.011
U	V	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende sanitarie locali	U.2.03.01.02.023
U	V	Contributi agli investimenti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.2.03.01.02.012
U	V	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.2.03.01.02.028
U	V	Contributi agli investimenti a policlinici	U.2.03.01.02.013
U	V	Contributi agli investimenti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.2.03.01.02.014
U	V	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.2.03.01.02.036
U	V	Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.2.03.01.02.015
U	V	Contributi agli investimenti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.2.03.01.02.016
U	V	Contributi agli investimenti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.2.03.01.02.017
U	V	Contributi agli investimenti a Consorzi di enti locali	U.2.03.01.02.018
U	V	Contributi agli investimenti a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.2.03.01.02.019
U	V	Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.2.03.01.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti a Enti di Previdenza</b>	<b>U.2.03.01.03.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a INPS	U.2.03.01.03.001
U	V	Contributi agli investimenti a INAIL	U.2.03.01.03.002
U	V	Contributi agli investimenti a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.2.03.01.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti interni a organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>U.2.03.01.04.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti interni ad organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.03.01.04.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti a Famiglie</b>	<b>U.2.03.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti a Famiglie</b>	<b>U.2.03.02.01.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a Famiglie	U.2.03.02.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Contributi agli investimenti a Imprese</b>	<b>U.2.03.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Contributi agli investimenti a imprese controllate</b>	<b>U.2.03.03.01.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a imprese controllate	U.2.03.03.01.001

U	IV	<b>Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate</b>	<b>U.2.03.03.02.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	U.2.03.03.02.001
U	IV	<b>Contributi agli investimenti a altre Imprese</b>	<b>U.2.03.03.03.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a altre Imprese	U.2.03.03.03.999
U	III	<b>Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.03.04.00.000</b>
U	IV	<b>Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.03.04.01.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	U.2.03.04.01.001
U	III	<b>Contributi agli investimenti all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.2.03.05.00.000</b>
U	IV	<b>Contributi agli investimenti all'Unione Europea</b>	<b>U.2.03.05.01.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti all'Unione Europea	U.2.03.05.01.001
U	IV	<b>Contributi agli investimenti al Resto del Mondo</b>	<b>U.2.03.05.02.000</b>
U	V	Contributi agli investimenti al Resto del Mondo	U.2.03.05.02.001
U	II	<b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>	<b>U.2.04.00.00.000</b>
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di amministrazioni pubbliche</b>	<b>U.2.04.01.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.2.04.01.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Ministeri	U.2.04.01.01.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.2.04.01.01.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.2.04.01.01.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Agenzie Fiscali	U.2.04.01.01.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di enti di regolazione dell'attività economica	U.2.04.01.01.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Gruppo Equitalia	U.2.04.01.01.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Anas S.p.A.	U.2.04.01.01.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altri enti centrali produttori di servizi economici	U.2.04.01.01.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di autorità amministrative indipendenti	U.2.04.01.01.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di enti centrali a struttura associativa	U.2.04.01.01.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.2.04.01.01.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.2.04.01.01.013
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.2.04.01.01.999
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Amministrazioni Locali</b>	<b>U.2.04.01.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Regioni e province autonome	U.2.04.01.02.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Province	U.2.04.01.02.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Comuni	U.2.04.01.02.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Città metropolitane e Roma capitale	U.2.04.01.02.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Unioni di Comuni	U.2.04.01.02.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Comunità Montane	U.2.04.01.02.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Camere di Commercio	U.2.04.01.02.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Università	U.2.04.01.02.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.2.04.01.02.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Autorità Portuali	U.2.04.01.02.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Aziende sanitarie locali	U.2.04.01.02.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.2.04.01.02.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Policlinici	U.2.04.01.02.013
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.2.04.01.02.014
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.2.04.01.02.015
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.2.04.01.02.016

U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.2.04.01.02.017
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Consorzi di enti locali	U.2.04.01.02.018
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.2.04.01.02.019
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.2.04.01.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Enti di Previdenza</b>	<b>U.2.04.01.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di INPS	U.2.04.01.03.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di INAIL	U.2.04.01.03.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.2.04.01.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>U.2.04.01.04.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.01.04.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie</b>	<b>U.2.04.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie</b>	<b>U.2.04.02.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Famiglie	U.2.04.02.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese</b>	<b>U.2.04.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di imprese controllate</b>	<b>U.2.04.03.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di imprese controllate	U.2.04.03.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre imprese partecipate</b>	<b>U.2.04.03.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre imprese partecipate	U.2.04.03.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese</b>	<b>U.2.04.03.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese	U.2.04.03.03.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.04.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.04.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Istituzioni Sociali Private	U.2.04.04.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea e del Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.05.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea</b>	<b>U.2.04.05.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'Unione Europea	U.2.04.05.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti del Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.05.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti del Resto del Mondo	U.2.04.05.02.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso amministrazioni pubbliche</b>	<b>U.2.04.06.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.2.04.06.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Ministeri	U.2.04.06.01.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.2.04.06.01.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.2.04.06.01.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Agenzie Fiscali	U.2.04.06.01.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso enti di regolazione dell'attività economica	U.2.04.06.01.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Gruppo Equitalia	U.2.04.06.01.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Anas S.p.A.	U.2.04.06.01.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altri enti centrali produttori di servizi economici	U.2.04.06.01.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso autorità amministrative indipendenti	U.2.04.06.01.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso enti centrali a struttura associativa	U.2.04.06.01.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.2.04.06.01.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.2.04.06.01.013

U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.2.04.06.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Amministrazioni Locali</b>	<b>U.2.04.06.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Regioni e province autonome	U.2.04.06.02.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Province	U.2.04.06.02.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Comuni	U.2.04.06.02.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Città metropolitane e Roma capitale	U.2.04.06.02.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Unioni di Comuni	U.2.04.06.02.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Comunità Montane	U.2.04.06.02.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Camere di Commercio	U.2.04.06.02.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Università	U.2.04.06.02.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.2.04.06.02.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Autorità Portuali	U.2.04.06.02.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Aziende sanitarie locali	U.2.04.06.02.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.2.04.06.02.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Policlinici	U.2.04.06.02.013
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.2.04.06.02.014
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.2.04.06.02.015
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.2.04.06.02.016
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.2.04.06.02.017
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Consorzi di enti locali	U.2.04.06.02.018
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.2.04.06.02.019
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.2.04.06.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Enti di Previdenza</b>	<b>U.2.04.06.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso INPS	U.2.04.06.03.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso INAIL	U.2.04.06.03.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.2.04.06.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>U.2.04.06.04.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.06.04.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Famiglie</b>	<b>U.2.04.07.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Famiglie</b>	<b>U.2.04.07.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Famiglie	U.2.04.07.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Imprese</b>	<b>U.2.04.08.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso imprese controllate</b>	<b>U.2.04.08.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso imprese controllate	U.2.04.08.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altre imprese partecipate</b>	<b>U.2.04.08.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altre imprese partecipate	U.2.04.08.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altre Imprese</b>	<b>U.2.04.08.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso altre Imprese	U.2.04.08.03.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.09.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.09.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Istituzioni Sociali Private	U.2.04.09.01.001



<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Unione Europea e Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.10.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Unione Europea</b>	<b>U.2.04.10.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Unione Europea	U.2.04.10.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.10.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Resto del Mondo	U.2.04.10.02.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso amministrazioni pubbliche per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.11.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Centrali per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.11.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Ministeri per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Presidenza del Consiglio dei Ministri per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Agenzie Fiscali per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso enti di regolazione dell'attività economica per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Gruppo Equitalia per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Anas S.p.A. per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altri enti centrali produttori di servizi economici per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso autorità amministrative indipendenti per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso enti centrali a struttura associativa per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.013
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Amministrazioni Centrali n.a.c. per escussione di garanzie	U.2.04.11.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Amministrazioni Locali per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.11.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Regioni e province autonome per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Province per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Comuni per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Città metropolitane e Roma capitale per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Unioni di Comuni per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Comunità Montane per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Camere di Commercio per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Università per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Autorità Portuali per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Aziende sanitarie locali per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Policlinici per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.013
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.014
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.015
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.016
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altri enti e agenzie regionali e sub regionali per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.017
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Consorzi di enti locali per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.018
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.019

U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Amministrazioni Locali n.a.c. per escussione di garanzie	U.2.04.11.02.999
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Enti di Previdenza per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.11.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso INPS per escussione di garanzie	U.2.04.11.03.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso INAIL per escussione di garanzie	U.2.04.11.03.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altri Enti di Previdenza n.a.c. per escussione di garanzie	U.2.04.11.03.999
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.11.04.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso organismi interni e/o unità locali della amministrazione per escussione di garanzie	U.2.04.11.04.001
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.12.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.12.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Famiglie per escussione di garanzie	U.2.04.12.01.001
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Imprese per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.13.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso imprese controllate per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.13.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso imprese controllate per escussione di garanzie	U.2.04.13.01.001
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso altre imprese partecipate per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.13.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altre imprese partecipate per escussione di garanzie	U.2.04.13.02.001
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Imprese per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.13.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso altre Imprese per escussione di garanzie	U.2.04.13.03.999
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.14.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.14.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Istituzioni Sociali Private per escussione di garanzie	U.2.04.14.01.001
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea e Resto del Mondo per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.15.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.15.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Unione Europea per escussione di garanzie	U.2.04.15.01.001
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale verso Resto del Mondo per escussione di garanzie</b>	<b>U.2.04.15.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale verso Resto del Mondo per escussione di garanzie	U.2.04.15.02.001
U	III	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi ad Amministrazioni pubbliche</b>	<b>U.2.04.16.00.000</b>
U	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.2.04.16.01.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Ministeri	U.2.04.16.01.001
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.2.04.16.01.003
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.2.04.16.01.004
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Agenzie Fiscali	U.2.04.16.01.005
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a enti di regolazione dell'attività economica	U.2.04.16.01.006
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Gruppo Equitalia	U.2.04.16.01.007
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Anas S.p.A.	U.2.04.16.01.008
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.2.04.16.01.009
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a autorità amministrative indipendenti	U.2.04.16.01.010
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a enti centrali a struttura associativa	U.2.04.16.01.011
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.2.04.16.01.012
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.2.04.16.01.013
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.2.04.16.01.999
U	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.2.04.16.02.000</b>

U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Regioni e province autonome	U.2.04.16.02.001
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Province	U.2.04.16.02.002
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Comuni	U.2.04.16.02.003
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Città metropolitane e Roma capitale	U.2.04.16.02.004
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Unioni di Comuni	U.2.04.16.02.005
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Comunità Montane	U.2.04.16.02.006
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Camere di Commercio	U.2.04.16.02.007
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Università	U.2.04.16.02.008
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.2.04.16.02.009
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Autorità Portuali	U.2.04.16.02.010
U	V	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Aziende sanitarie locali</b>	U.2.04.16.02.011
U	V	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN</b>	U.2.04.16.02.012
U	V	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Policlinici</b>	U.2.04.16.02.013
U	V	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici</b>	U.2.04.16.02.014
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.2.04.16.02.015
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.2.04.16.02.016
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.2.04.16.02.017
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Consorzi di enti locali	U.2.04.16.02.018
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.2.04.16.02.019
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.2.04.16.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Enti di Previdenza</b>	<b>U.2.04.16.03.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a INPS	U.2.04.16.03.001
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a INAIL	U.2.04.16.03.002
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.2.04.16.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>U.2.04.16.99.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.16.99.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie</b>	<b>U.2.04.17.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie</b>	<b>U.2.04.17.01.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Famiglie	U.2.04.17.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Imprese</b>	<b>U.2.04.18.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a imprese controllate</b>	<b>U.2.04.18.01.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a imprese controllate	U.2.04.18.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre imprese partecipate</b>	<b>U.2.04.18.02.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre imprese partecipate	U.2.04.18.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Imprese</b>	<b>U.2.04.18.03.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a altre Imprese	U.2.04.18.03.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.19.00.000</b>

U	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.19.01.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi a Istituzioni Sociali Private	U.2.04.19.01.001
U	III	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.20.00.000</b>
U	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea</b>	<b>U.2.04.20.01.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi all'Unione Europea	U.2.04.20.01.001
U	IV	<b>Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi al Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.20.02.000</b>
U	V	Trasferimenti in conto capitale erogati a titolo di ripiano disavanzi pregressi al Resto del Mondo	U.2.04.20.02.001
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. ad Amministrazioni pubbliche</b>	<b>U.2.04.21.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.2.04.21.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Ministeri	U.2.04.21.01.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.2.04.21.01.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.2.04.21.01.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Agenzie Fiscali	U.2.04.21.01.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a enti di regolazione dell'attività economica	U.2.04.21.01.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Gruppo Equitalia	U.2.04.21.01.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Anas S.p.A.	U.2.04.21.01.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.2.04.21.01.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a autorità amministrative indipendenti	U.2.04.21.01.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a enti centrali a struttura associativa	U.2.04.21.01.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.2.04.21.01.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.2.04.21.01.013
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.2.04.21.01.999
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.2.04.21.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Regioni e province autonome	U.2.04.21.02.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Province	U.2.04.21.02.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Comuni	U.2.04.21.02.003
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Città metropolitane e Roma capitale	U.2.04.21.02.004
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Unioni di Comuni	U.2.04.21.02.005
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Comunità Montane	U.2.04.21.02.006
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Camere di Commercio	U.2.04.21.02.007
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Università	U.2.04.21.02.008
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.2.04.21.02.009
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Autorità Portuali	U.2.04.21.02.010
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Aziende sanitarie locali	U.2.04.21.02.011
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Aziende sanitarie locali a titolo di ripiano perdite pregresse del SSR	U.2.04.21.02.024
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.2.04.21.02.012
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di ripiano perdite pregresse del SSR	U.2.04.21.02.029
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Policlinici	U.2.04.21.02.013
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.2.04.21.02.014
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a titolo di ripiano perdite pregresse del SSR	U.2.04.21.02.037
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.2.04.21.02.015
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.2.04.21.02.016
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.2.04.21.02.017
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Consorzi di enti locali	U.2.04.21.02.018

U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.2.04.21.02.019
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.2.04.21.02.999
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Enti di Previdenza</b>	<b>U.2.04.21.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a INPS	U.2.04.21.03.001
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a INAIL	U.2.04.21.03.002
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.2.04.21.03.999
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione</b>	<b>U.2.04.21.99.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	U.2.04.21.99.001
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie</b>	<b>U.2.04.22.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie</b>	<b>U.2.04.22.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Famiglie	U.2.04.22.01.001
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese</b>	<b>U.2.04.23.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate</b>	<b>U.2.04.23.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a imprese controllate	U.2.04.23.01.001
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate</b>	<b>U.2.04.23.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese partecipate	U.2.04.23.02.001
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese</b>	<b>U.2.04.23.03.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	U.2.04.23.03.999
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.24.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.2.04.24.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Istituzioni Sociali Private	U.2.04.24.01.001
U	III	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.25.00.000</b>
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea</b>	<b>U.2.04.25.01.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. all'Unione Europea	U.2.04.25.01.001
U	IV	<b>Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. al Resto del Mondo</b>	<b>U.2.04.25.02.000</b>
U	V	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. al Resto del Mondo	U.2.04.25.02.001
U	II	<b>Altre spese in conto capitale</b>	<b>U.2.05.00.00.000</b>
U	III	<b>Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale</b>	<b>U.2.05.01.00.000</b>
U	IV	<b>Fondi di riserva in c/capitale</b>	<b>U.2.05.01.01.000</b>
U	V	Fondi di riserva in c/capitale	U.2.05.01.01.001
U	IV	<b>Fondi speciali c/capitale</b>	<b>U.2.05.01.02.000</b>
U	V	Fondi speciali c/capitale	U.2.05.01.02.001
U	IV	<b>Altri accantonamenti in c/capitale</b>	<b>U.2.05.01.99.000</b>
U	V	Altri accantonamenti in c/capitale	U.2.05.01.99.999
U	III	<b>Fondi pluriennali vincolati c/capitale</b>	<b>U.2.05.02.00.000</b>
U	IV	<b>Fondi pluriennali vincolati c/capitale</b>	<b>U.2.05.02.01.000</b>
U	V	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	U.2.05.02.01.001
U	III	<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità e difficile esazione in c/capitale</b>	<b>U.2.05.03.00.000</b>
U	IV	<b>Fondo crediti di dubbia esigibilità e difficile esazione in c/capitale</b>	<b>U.2.05.03.01.000</b>
U	V	Fondo crediti di dubbia esigibilità e difficile esazione in c/capitale	U.2.05.03.01.001
U	III	<b>Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.2.05.04.00.000</b>
U	IV	<b>Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.2.05.04.01.000</b>
U	V	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.2.05.04.01.001
U	IV	<b>Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.2.05.04.02.000</b>
U	V	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.2.05.04.02.001
U	IV	<b>Rimborsi in conto capitale a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.2.05.04.03.000</b>
U	V	Rimborsi in conto capitale a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.2.05.04.03.001
U	IV	<b>Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.2.05.04.04.000</b>
U	V	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	U.2.05.04.04.001
U	IV	<b>Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.2.05.04.05.000</b>
U	V	Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.2.05.04.05.001
U	IV	<b>Rimborsi in conto capitale a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso</b>	<b>U.2.05.04.06.000</b>
U	V	Rimborsi in conto capitale a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	U.2.05.04.06.001

U	III	<b>Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>	<b>U.2.05.99.00.000</b>
U	IV	<b>Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>	<b>U.2.05.99.99.000</b>
U	V	Altre spese in conto capitale n.a.c.	U.2.05.99.99.999
U	I	<b>Spese per incremento attività finanziarie</b>	<b>U.3.00.00.00.000</b>
U	II	<b>Acquisizioni di attività finanziarie</b>	<b>U.3.01.00.00.000</b>
U	III	<b>Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale</b>	<b>U.3.01.01.00.000</b>
U	IV	<b>Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.3.01.01.01.000</b>
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Centrali	U.3.01.01.01.001
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Centrali	U.3.01.01.01.002
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese incluse nelle Amministrazioni Centrali	U.3.01.01.01.003
U	IV	<b>Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese incluse nelle Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.01.01.02.000</b>
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Locali	U.3.01.01.02.001
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	U.3.01.01.02.002
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese incluse nelle Amministrazioni Locali	U.3.01.01.02.003
U	IV	<b>Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese</b>	<b>U.3.01.01.03.000</b>
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate	U.3.01.01.03.001
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese partecipate	U.3.01.01.03.002
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.003
U	IV	<b>Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in Istituzioni sociali private - ISP</b>	<b>U.3.01.01.04.000</b>
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in ISP controllate	U.3.01.01.04.001
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre ISP	U.3.01.01.04.002
U	III	<b>Acquisizioni di quote di fondi comuni di investimento</b>	<b>U.3.01.02.00.000</b>
U	IV	<b>Acquisizioni di quote di fondi immobiliari</b>	<b>U.3.01.02.01.000</b>
U	V	Acquisizioni di quote di fondi immobiliari	U.3.01.02.01.001
U	IV	<b>Acquisizioni di quote di altri fondi comuni di investimento</b>	<b>U.3.01.02.02.000</b>
U	V	Acquisizioni di quote di altri fondi comuni di investimento	U.3.01.02.02.001
U	III	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine</b>	<b>U.3.01.03.00.000</b>
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.3.01.03.01.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali	U.3.01.03.01.001
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.01.03.02.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Locali	U.3.01.03.02.001
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da imprese residenti</b>	<b>U.3.01.03.03.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti residenti	U.3.01.03.03.001
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti</b>	<b>U.3.01.03.04.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da soggetti non residenti	U.3.01.03.04.001
U	III	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>	<b>U.3.01.04.00.000</b>
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.3.01.04.01.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Centrali	U.3.01.04.01.001
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.01.04.02.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Locali	U.3.01.04.02.001
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da altri soggetti residenti</b>	<b>U.3.01.04.03.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da altri soggetti residenti	U.3.01.04.03.001
U	IV	<b>Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da soggetti non residenti</b>	<b>U.3.01.04.04.000</b>
U	V	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da soggetti non residenti	U.3.01.04.04.001
U	II	<b>Concessione crediti di breve termine</b>	<b>U.3.02.00.00.000</b>
U	III	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Pubbliche</b>	<b>U.3.02.01.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.3.02.01.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Ministeri	U.3.02.01.01.001
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.3.02.01.01.003



U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.3.02.01.01.004
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Agenzie Fiscali	U.3.02.01.01.005
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a enti di regolazione dell'attività economica	U.3.02.01.01.006
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Gruppo Equitalia	U.3.02.01.01.007
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Anas S.p.A.	U.3.02.01.01.008
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.3.02.01.01.009
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a autorità amministrative indipendenti	U.3.02.01.01.010
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a enti centrali a struttura associativa	U.3.02.01.01.011
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.3.02.01.01.012
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a enti e istituzioni centrali di ricerca e istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.3.02.01.01.013
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.3.02.01.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.02.01.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Regioni e province autonome	U.3.02.01.02.001
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Province	U.3.02.01.02.002
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Comuni	U.3.02.01.02.003
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Città metropolitane e Roma capitale	U.3.02.01.02.004
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Unioni di Comuni	U.3.02.01.02.005
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Comunità Montane	U.3.02.01.02.006
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Camere di Commercio	U.3.02.01.02.007
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Università	U.3.02.01.02.008
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.3.02.01.02.009
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Autorità Portuali	U.3.02.01.02.010
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Aziende sanitarie locali	U.3.02.01.02.011
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.3.02.01.02.012
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Policlinici	U.3.02.01.02.013
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.3.02.01.02.014
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.3.02.01.02.015
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.3.02.01.02.016
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.3.02.01.02.017
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Consorzi di enti locali	U.3.02.01.02.018
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.3.02.01.02.019
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.3.02.01.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Enti di Previdenza</b>	<b>U.3.02.01.03.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a INPS	U.3.02.01.03.001
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a INAIL	U.3.02.01.03.002
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.3.02.01.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione</b>	<b>U.3.02.01.04.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.02.01.04.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.02.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.02.02.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Imprese</b>	<b>U.3.02.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a imprese controllate</b>	<b>U.3.02.03.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a imprese controllate	U.3.02.03.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre imprese partecipate</b>	<b>U.3.02.03.02.000</b>

U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre imprese partecipate	U.3.02.03.02.001
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA</b>	<b>U.3.02.03.03.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA	U.3.02.03.03.001
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Imprese</b>	<b>U.3.02.03.04.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a altre Imprese	U.3.02.03.04.999
U	III	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.02.04.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.02.04.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private	U.3.02.04.01.001
U	III	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.02.05.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea</b>	<b>U.3.02.05.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato all'Unione Europea	U.3.02.05.01.001
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.02.05.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato al Resto del Mondo	U.3.02.05.02.001
U	III	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche</b>	<b>U.3.02.06.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.3.02.06.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Ministeri	U.3.02.06.01.001
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.3.02.06.01.003
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.3.02.06.01.004
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Agenzie Fiscali	U.3.02.06.01.005
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a enti di regolazione dell'attività economica	U.3.02.06.01.006
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Gruppo Equitalia	U.3.02.06.01.007
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Anas S.p.A.	U.3.02.06.01.008
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.3.02.06.01.009
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a autorità amministrative indipendenti	U.3.02.06.01.010
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a enti centrali a struttura associativa	U.3.02.06.01.011
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.3.02.06.01.012
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.3.02.06.01.013
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.3.02.06.01.999
U	IV	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.02.06.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Regioni e province autonome	U.3.02.06.02.001
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Province	U.3.02.06.02.002
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Comuni	U.3.02.06.02.003
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Città metropolitane e Roma capitale	U.3.02.06.02.004
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Unioni di Comuni	U.3.02.06.02.005
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Comunità Montane	U.3.02.06.02.006
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Camere di Commercio	U.3.02.06.02.007
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Università	U.3.02.06.02.008
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.3.02.06.02.009
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Autorità Portuali	U.3.02.06.02.010
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Aziende sanitarie locali	U.3.02.06.02.011
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.3.02.06.02.012
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Policlinici	U.3.02.06.02.013
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.3.02.06.02.014
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.3.02.06.02.015

U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.3.02.06.02.016
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.3.02.06.02.017
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Consorzi di enti locali	U.3.02.06.02.018
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.3.02.06.02.019
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.3.02.06.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Enti di Previdenza</b>	<b>U.3.02.06.03.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a INPS	U.3.02.06.03.001
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a INAIL	U.3.02.06.03.002
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.3.02.06.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione</b>	<b>U.3.02.06.04.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.02.06.04.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.02.07.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.02.07.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Famiglie	U.3.02.07.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Imprese</b>	<b>U.3.02.08.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a imprese controllate</b>	<b>U.3.02.08.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a imprese controllate	U.3.02.08.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre imprese partecipate</b>	<b>U.3.02.08.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre imprese partecipate	U.3.02.08.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA</b>	<b>U.3.02.08.03.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA	U.3.02.08.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Imprese</b>	<b>U.3.02.08.04.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a altre Imprese	U.3.02.08.04.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.02.09.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.02.09.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private	U.3.02.09.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.02.10.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea</b>	<b>U.3.02.10.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato all'Unione Europea	U.3.02.10.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.02.10.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di breve periodo a tasso non agevolato al Resto del Mondo	U.3.02.10.02.001
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine</b>	<b>U.3.03.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazione Pubbliche</b>	<b>U.3.03.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.3.03.01.01.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Ministeri	U.3.03.01.01.001
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.3.03.01.01.003
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.3.03.01.01.004
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Agenzie Fiscali	U.3.03.01.01.005
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a enti di regolazione dell'attività economica	U.3.03.01.01.006
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Gruppo Equitalia	U.3.03.01.01.007
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Anas S.p.A.	U.3.03.01.01.008
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.3.03.01.01.009
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a autorità amministrative indipendenti	U.3.03.01.01.010
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a enti centrali a struttura associativa	U.3.03.01.01.011

U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.3.03.01.01.012
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.3.03.01.01.013
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.3.03.01.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.03.01.02.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Regioni e province autonome	U.3.03.01.02.001
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Province	U.3.03.01.02.002
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Comuni	U.3.03.01.02.003
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Città metropolitane e Roma capitale	U.3.03.01.02.004
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Unioni di Comuni	U.3.03.01.02.005
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Comunità Montane	U.3.03.01.02.006
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Camere di Commercio	U.3.03.01.02.007
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Università	U.3.03.01.02.008
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.3.03.01.02.009
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Autorità Portuali	U.3.03.01.02.010
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Aziende sanitarie locali	U.3.03.01.02.011
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.3.03.01.02.012
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Policlinici	U.3.03.01.02.013
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.3.03.01.02.014
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.3.03.01.02.015
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.3.03.01.02.016
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.3.03.01.02.017
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Consorzi di enti locali	U.3.03.01.02.018
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.3.03.01.02.019
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.3.03.01.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Enti di Previdenza</b>	<b>U.3.03.01.03.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a INPS	U.3.03.01.03.001
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a INAIL	U.3.03.01.03.002
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.3.03.01.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione</b>	<b>U.3.03.01.04.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.03.01.04.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.03.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.03.02.01.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie	U.3.03.02.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Imprese</b>	<b>U.3.03.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate</b>	<b>U.3.03.03.01.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate	U.3.03.03.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre imprese partecipate</b>	<b>U.3.03.03.02.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre imprese partecipate	U.3.03.03.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA</b>	<b>U.3.03.03.03.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA	U.3.03.03.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Imprese</b>	<b>U.3.03.03.04.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a altre Imprese	U.3.03.03.04.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.03.04.00.000</b>

<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.03.04.01.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Istituzioni Sociali Private	U.3.03.04.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.03.05.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea</b>	<b>U.3.03.05.01.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato all'Unione Europea	U.3.03.05.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.03.05.02.000</b>
U	V	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato al Resto del Mondo	U.3.03.05.02.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazione Pubbliche</b>	<b>U.3.03.06.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.3.03.06.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Ministeri	U.3.03.06.01.001
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.3.03.06.01.003
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.3.03.06.01.004
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Agenzie Fiscali	U.3.03.06.01.005
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a enti di regolazione dell'attività economica	U.3.03.06.01.006
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Gruppo Equitalia	U.3.03.06.01.007
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Anas S.p.A.	U.3.03.06.01.008
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.3.03.06.01.009
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a autorità amministrative indipendenti	U.3.03.06.01.010
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a enti centrali a struttura associativa	U.3.03.06.01.011
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.3.03.06.01.012
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.3.03.06.01.013
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.3.03.06.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.03.06.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Regioni e province autonome	U.3.03.06.02.001
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Province	U.3.03.06.02.002
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Comuni	U.3.03.06.02.003
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Città metropolitane e Roma capitale	U.3.03.06.02.004
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Unioni di Comuni	U.3.03.06.02.005
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Comunità Montane	U.3.03.06.02.006
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Camere di Commercio	U.3.03.06.02.007
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Università	U.3.03.06.02.008
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.3.03.06.02.009
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Autorità Portuali	U.3.03.06.02.010
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Aziende sanitarie locali	U.3.03.06.02.011
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.3.03.06.02.012
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Policlinici	U.3.03.06.02.013
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.3.03.06.02.014
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.3.03.06.02.015
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.3.03.06.02.016
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.3.03.06.02.017

U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Consorzi di enti locali	U.3.03.06.02.018
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.3.03.06.02.019
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.3.03.06.02.999
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Enti di Previdenza</b>	<b>U.3.03.06.03.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a INPS	U.3.03.06.03.001
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a INAIL	U.3.03.06.03.002
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.3.03.06.03.999
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione</b>	<b>U.3.03.06.04.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione	U.3.03.06.04.001
U	III	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.03.07.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie</b>	<b>U.3.03.07.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	U.3.03.07.01.001
U	III	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Imprese</b>	<b>U.3.03.08.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a imprese controllate</b>	<b>U.3.03.08.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a imprese controllate	U.3.03.08.01.001
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre imprese partecipate</b>	<b>U.3.03.08.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre imprese partecipate	U.3.03.08.02.001
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA</b>	<b>U.3.03.08.03.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA	U.3.03.08.03.001
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Imprese</b>	<b>U.3.03.08.04.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a altre Imprese	U.3.03.08.04.999
U	III	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.03.09.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.03.09.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Istituzioni Sociali Private	U.3.03.09.01.001
U	III	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.03.10.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea</b>	<b>U.3.03.10.01.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato all'Unione Europea	U.3.03.10.01.001
U	IV	<b>Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato al Resto del Mondo</b>	<b>U.3.03.10.02.000</b>
U	V	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato al Resto del Mondo	U.3.03.10.02.001
U	III	<b>Concessione crediti a Amministrazioni Pubbliche a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.11.00.000</b>
U	IV	<b>Concessione crediti a Amministrazioni Centrali a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.11.01.000</b>
U	V	Concessione crediti a Ministeri a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.001
U	V	Concessione crediti a Presidenza del Consiglio dei Ministri a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.003
U	V	Concessione crediti a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.004
U	V	Concessione crediti a Agenzie Fiscali a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.005
U	V	Concessione crediti a enti di regolazione dell'attività economica a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.006
U	V	Concessione crediti a Gruppo Equitalia a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.007
U	V	Concessione crediti a Anas S.p.A. a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.008
U	V	Concessione crediti a altri enti centrali produttori di servizi economici a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.009
U	V	Concessione crediti a autorità amministrative indipendenti a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.010
U	V	Concessione crediti a enti centrali a struttura associativa a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.011
U	V	Concessione crediti a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.012
U	V	Concessione crediti a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.013
U	V	Concessione crediti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.01.999
U	IV	<b>Concessione crediti a Amministrazioni Locali a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.11.02.000</b>



U	V	Concessione crediti a Regioni e province autonome a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.001
U	V	Concessione crediti a Province a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.002
U	V	Concessione crediti a Comuni a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.003
U	V	Concessione crediti a Città metropolitane e Roma capitale a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.004
U	V	Concessione crediti a Unioni di Comuni a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.005
U	V	Concessione crediti a Comunità Montane a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.006
U	V	Concessione crediti a Camere di Commercio a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.007
U	V	Concessione crediti a Università a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.008
U	V	Concessione crediti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.009
U	V	Concessione crediti a Autorità Portuali a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.010
U	V	Concessione crediti a Aziende sanitarie locali a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.011
U	V	Concessione crediti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.012
U	V	Concessione crediti a Policlinici a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.013
U	V	Concessione crediti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.014
U	V	Concessione crediti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.015
U	V	Concessione crediti a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.016
U	V	Concessione crediti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.017
U	V	Concessione crediti a Consorzi di enti locali a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.018
U	V	Concessione crediti a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.019
U	V	Concessione crediti a altre Amministrazioni Locali n.a.c. a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Concessione crediti a Enti di Previdenza a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.11.03.000</b>
U	V	Concessione crediti a INPS a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.03.001
U	V	Concessione crediti a INAIL a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.03.002
U	V	Concessione crediti a altri Enti di Previdenza n.a.c. a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.11.03.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.12.00.000</b>
U	IV	Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.12.01.000
U	V	Concessione crediti a Famiglie a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.12.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti a Imprese a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.13.00.000</b>
U	IV	Concessione crediti a imprese controllate a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.01.000
U	V	Concessione crediti a imprese controllate a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.01.001
U	IV	Concessione crediti a altre imprese partecipate a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.02.000
U	V	Concessione crediti a altre imprese partecipate a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.02.001
U	IV	Concessione crediti alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.03.000
U	V	Concessione crediti alla Cassa Depositi e Prestiti - SPA a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.03.001
U	IV	Concessione crediti a altre Imprese a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.04.000
U	V	Concessione crediti a altre Imprese a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.13.04.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.14.00.000</b>
U	IV	Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.14.01.000
U	V	Concessione crediti a Istituzioni Sociali Private a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.14.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Concessione crediti a Unione Europea e del Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie</b>	<b>U.3.03.15.00.000</b>
U	IV	Concessione crediti a Unione Europea a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.15.01.000
U	V	Concessione crediti a Unione Europea a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.15.01.001
U	IV	Concessione crediti a Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.15.02.000
U	V	Concessione crediti a Resto del Mondo a seguito di escussione di garanzie	U.3.03.15.02.001
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Altre spese per incremento di attività finanziarie</b>	<b>U.3.04.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazione Pubbliche</b>	<b>U.3.04.01.00.000</b>
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Centrali	U.3.04.01.01.000
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Ministeri	U.3.04.01.01.001
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.3.04.01.01.003

U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.3.04.01.01.004
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Agenzie Fiscali	U.3.04.01.01.005
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso enti di regolazione dell'attività economica	U.3.04.01.01.006
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Gruppo Equitalia	U.3.04.01.01.007
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Anas S.p.A.	U.3.04.01.01.008
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altri enti centrali produttori di servizi economici	U.3.04.01.01.009
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso autorità amministrative indipendenti	U.3.04.01.01.010
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso enti centrali a struttura associativa	U.3.04.01.01.011
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.3.04.01.01.012
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.3.04.01.01.013
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.3.04.01.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Locali</b>	<b>U.3.04.01.02.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Regioni e province autonome	U.3.04.01.02.001
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Province	U.3.04.01.02.002
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Comuni	U.3.04.01.02.003
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Città metropolitane e Roma capitale	U.3.04.01.02.004
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Unioni di Comuni	U.3.04.01.02.005
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Comunità Montane	U.3.04.01.02.006
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Camere di Commercio	U.3.04.01.02.007
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Università	U.3.04.01.02.008
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.3.04.01.02.009
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Autorità Portuali	U.3.04.01.02.010
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Aziende sanitarie locali	U.3.04.01.02.011
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.3.04.01.02.012
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Policlinici	U.3.04.01.02.013
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.3.04.01.02.014
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.3.04.01.02.015
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.3.04.01.02.016
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.3.04.01.02.017
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Consorzi di enti locali	U.3.04.01.02.018
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	U.3.04.01.02.019
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.3.04.01.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Enti di Previdenza</b>	<b>U.3.04.01.03.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso INPS	U.3.04.01.03.001
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso INAIL	U.3.04.01.03.002
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.3.04.01.03.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie</b>	<b>U.3.04.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie</b>	<b>U.3.04.02.01.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Famiglie	U.3.04.02.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Imprese</b>	<b>U.3.04.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso imprese controllate</b>	<b>U.3.04.03.01.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso imprese controllate	U.3.04.03.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate</b>	<b>U.3.04.03.02.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altre imprese partecipate	U.3.04.03.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie versolla Cassa Depositi e Prestiti - SPA</b>	<b>U.3.04.03.03.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie versolla Cassa Depositi e Prestiti - SPA	U.3.04.03.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso altre Imprese</b>	<b>U.3.04.03.04.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso altre Imprese	U.3.04.03.04.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.04.04.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.3.04.04.01.000</b>

U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private	U.3.04.04.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso UE e Resto del Mondo</b>	<b>U.3.04.05.00.000</b>
U	IV	Incremento di altre attività finanziarie verso la UE	U.3.04.05.01.000
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso la UE	U.3.04.05.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Incremento di altre attività finanziarie verso il Resto del Mondo</b>	<b>U.3.04.05.02.000</b>
U	V	Incremento di altre attività finanziarie verso il Resto del Mondo	U.3.04.05.02.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica)</b>	<b>U.3.04.06.00.000</b>
U	IV	Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica)	U.3.04.06.01.000
U	V	Versamenti ai conti di tesoreria statale (da parte dei soggetti non sottoposti al regime di Tesoreria Unica)	U.3.04.06.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Versamenti a depositi bancari</b>	<b>U.3.04.07.00.000</b>
U	IV	Versamenti a depositi bancari	U.3.04.07.01.000
U	V	Versamenti a depositi bancari	U.3.04.07.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Spese da derivato di ammortamento</b>	<b>U.3.04.08.00.000</b>
U	IV	Spese da derivato di ammortamento	U.3.04.08.01.000
U	V	Spese derivanti dalla sottoscrizione di un derivato di ammortamento	U.3.04.08.01.001
U	V	Spese derivanti dalla chiusura anticipata di un derivato di ammortamento	U.3.04.08.01.002
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Rimborso Prestiti</b>	<b>U.4.00.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Rimborso di titoli obbligazionari</b>	<b>U.4.01.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine</b>	<b>U.4.01.01.00.000</b>
U	IV	Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta domestica	U.4.01.01.01.000
U	V	Rimborso prestiti - titoli a tasso fisso - valuta domestica	U.4.01.01.01.001
U	V	Rimborso prestiti - titoli a tasso variabile - valuta domestica	U.4.01.01.01.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso di titoli obbligazionari a breve termine in valuta estera</b>	<b>U.4.01.01.02.000</b>
U	V	Rimborso prestiti - titoli a tasso fisso - valuta estera	U.4.01.01.02.001
U	V	Rimborso prestiti - titoli a tasso variabile - valuta estera	U.4.01.01.02.002
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine</b>	<b>U.4.01.02.00.000</b>
U	IV	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica	U.4.01.02.01.000
U	V	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	U.4.01.02.01.001
U	V	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso variabile - valuta domestica	U.4.01.02.01.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta estera</b>	<b>U.4.01.02.02.000</b>
U	V	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta estera	U.4.01.02.02.001
U	V	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso variabile - valuta estera	U.4.01.02.02.002
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Rimborso prestiti a breve termine</b>	<b>U.4.02.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso Finanziamenti a breve termine</b>	<b>U.4.02.01.00.000</b>
U	IV	Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Centrali	U.4.02.01.01.000
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Ministeri	U.4.02.01.01.001
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.4.02.01.01.002
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.4.02.01.01.003
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Agenzie Fiscali	U.4.02.01.01.004
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a enti di regolazione dell'attività economica	U.4.02.01.01.005
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Gruppo Equitalia	U.4.02.01.01.006
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Anas S.p.A.	U.4.02.01.01.007
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.4.02.01.01.008
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a autorità amministrative indipendenti	U.4.02.01.01.009
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a enti centrali a struttura associativa	U.4.02.01.01.010
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.4.02.01.01.011
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.4.02.01.01.012
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.4.02.01.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso finanziamenti a breve termine a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.4.02.01.02.000</b>
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Regioni e province autonome	U.4.02.01.02.001
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Province	U.4.02.01.02.002

U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Comuni	U.4.02.01.02.003
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Città metropolitane e Roma capitale	U.4.02.01.02.004
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Unioni di Comuni	U.4.02.01.02.005
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Comunità Montane	U.4.02.01.02.006
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Camere di Commercio	U.4.02.01.02.007
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Università	U.4.02.01.02.008
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.4.02.01.02.009
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Autorità Portuali	U.4.02.01.02.010
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Aziende sanitarie locali	U.4.02.01.02.011
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.4.02.01.02.012
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Policlinici	U.4.02.01.02.013
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.4.02.01.02.014
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.4.02.01.02.015
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.4.02.01.02.016
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.4.02.01.02.017
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Consorzi di enti locali	U.4.02.01.02.018
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	U.4.02.01.02.019
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.4.02.01.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso finanziamenti a breve termine a Enti previdenziali</b>	<b>U.4.02.01.03.000</b>
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a INPS	U.4.02.01.03.001
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a INAIL	U.4.02.01.03.002
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.4.02.01.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso finanziamenti a breve termine a Imprese</b>	<b>U.4.02.01.04.000</b>
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a imprese controllate	U.4.02.01.04.001
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altre imprese partecipate	U.4.02.01.04.002
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altre imprese	U.4.02.01.04.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti</b>	<b>U.4.02.01.05.000</b>
U	V	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	U.4.02.01.05.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Chiusura Anticipazioni</b>	<b>U.4.02.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso</b>	<b>U.4.02.02.01.000</b>
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da Amministrazioni Centrali	U.4.02.02.01.001
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da Amministrazioni Locali	U.4.02.02.01.002
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da Enti di Previdenza	U.4.02.02.01.003
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da altri soggetti	U.4.02.02.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso</b>	<b>U.4.02.02.02.000</b>
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Amministrazioni Centrali	U.4.02.02.02.001
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Amministrazioni Locali	U.4.02.02.02.002
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Enti di Previdenza	U.4.02.02.02.003
U	V	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da altri soggetti	U.4.02.02.02.999
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>U.4.03.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>	<b>U.4.03.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.4.03.01.01.000</b>
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Ministeri	U.4.03.01.01.001
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.4.03.01.01.002
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.4.03.01.01.003
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Agenzie Fiscali	U.4.03.01.01.004
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a enti di regolazione dell'attività economica	U.4.03.01.01.005
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Gruppo Equitalia	U.4.03.01.01.006
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Anas S.p.A.	U.4.03.01.01.007
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.4.03.01.01.008
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a autorità amministrative indipendenti	U.4.03.01.01.009

U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a enti centrali a struttura associativa	U.4.03.01.01.010
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.4.03.01.01.011
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.4.03.01.01.012
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.4.03.01.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.4.03.01.02.000</b>
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Regioni e province autonome	U.4.03.01.02.001
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Province	U.4.03.01.02.002
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Comuni	U.4.03.01.02.003
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Città metropolitane e Roma capitale	U.4.03.01.02.004
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Unioni di Comuni	U.4.03.01.02.005
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Comunità Montane	U.4.03.01.02.006
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Camere di Commercio	U.4.03.01.02.007
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Università	U.4.03.01.02.008
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.4.03.01.02.009
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Autorità Portuali	U.4.03.01.02.010
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Aziende sanitarie locali	U.4.03.01.02.011
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.4.03.01.02.012
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Policlinici	U.4.03.01.02.013
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.4.03.01.02.014
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.4.03.01.02.015
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.4.03.01.02.016
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.4.03.01.02.017
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Consorzi di enti locali	U.4.03.01.02.018
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	U.4.03.01.02.019
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.4.03.01.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Enti previdenziali</b>	<b>U.4.03.01.03.000</b>
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a INPS	U.4.03.01.03.001
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a INAIL	U.4.03.01.03.002
U	V	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.4.03.01.03.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese</b>	<b>U.4.03.01.04.000</b>
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a imprese controllate	U.4.03.01.04.001
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre imprese partecipate	U.4.03.01.04.002
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	U.4.03.01.04.003
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	U.4.03.01.04.004
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	U.4.03.01.04.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte residente</b>	<b>U.4.03.01.05.000</b>
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte residente	U.4.03.01.05.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte non residente</b>	<b>U.4.03.01.06.000</b>
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti con controparte non residente	U.4.03.01.06.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali</b>	<b>U.4.03.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali</b>	<b>U.4.03.02.01.000</b>
U	V	Rimborso prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	U.4.03.02.01.001

<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Rimborso di altre forme di indebitamento</b>	<b>U.4.04.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso prestiti - Buoni postali</b>	<b>U.4.04.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso prestiti - Buoni postali</b>	<b>U.4.04.01.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Rimborso prestiti - Buoni postali	U.4.04.01.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso Prestiti - Leasing finanziario</b>	<b>U.4.04.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Prestiti - Leasing finanziario</b>	<b>U.4.04.02.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Rimborso Prestiti - Leasing finanziario	U.4.04.02.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione</b>	<b>U.4.04.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione</b>	<b>U.4.04.03.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Rimborso Prestiti - Operazioni di cartolarizzazione	U.4.04.03.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Rimborso prestiti - Derivati</b>	<b>U.4.04.04.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Rimborso prestiti - Derivati</b>	<b>U.4.04.04.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Rimborso prestiti - Derivati	U.4.04.04.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Versamenti al Fondo di ammortamento titoli</b>	<b>U.4.04.05.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamenti al Fondo di ammortamento titoli</b>	<b>U.4.04.05.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamenti al Fondo di ammortamento titoli	U.4.04.05.01.001
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Fondi per rimborso prestiti</b>	<b>U.4.05.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti</b>	<b>U.4.05.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti</b>	<b>U.4.05.01.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Fondo per il D.L. n. 35/2013 e successive modificazioni e rifinanziamenti	U.4.05.01.01.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altri fondi per rimborso prestiti</b>	<b>U.4.05.99.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri fondi per rimborso prestiti</b>	<b>U.4.05.99.99.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Altri fondi per rimborso prestiti	U.4.05.99.99.999
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>U.5.00.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>U.5.01.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>U.5.01.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>U.5.01.01.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.01.01.01.001
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>U.6.00.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>U.6.01.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>U.6.01.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione</b>	<b>U.6.01.01.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	U.6.01.01.01.001
<b>U</b>	<b>I</b>	<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>	<b>U.7.00.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Uscite per partite di giro</b>	<b>U.7.01.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Versamenti di altre ritenute</b>	<b>U.7.01.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici</b>	<b>U.7.01.01.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	U.7.01.01.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)</b>	<b>U.7.01.01.02.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamento di altre ritenute n.a.c.</b>	<b>U.7.01.01.99.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamento di ritenute erariali su prestazioni sociali	U.7.01.01.99.001
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>U.7.01.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b>	<b>U.7.01.02.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b>	<b>U.7.01.02.02.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi</b>	<b>U.7.01.02.99.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>	<b>U.7.01.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	<b>U.7.01.03.01.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>	<b>U.7.01.03.02.000</b>
<b>U</b>	<b>V</b>	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi</b>	<b>U.7.01.03.99.000</b>



U	V	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	U.7.01.03.99.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimento di risorse dalla gestione ordinaria alla gestione sanitaria della Regione</b>	<b>U.7.01.04.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - per equilibri di sistema</b>	<b>U.7.01.04.01.000</b>
U	V	Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - per equilibri di sistema	U.7.01.04.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - quota manovra per equilibri di sistema</b>	<b>U.7.01.04.02.000</b>
U	V	Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità - quota manovra per equilibri di sistema	U.7.01.04.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità n.a.c.</b>	<b>U.7.01.04.99.000</b>
U	V	Destinazione di risorse regionali per il finanziamento aggiuntivo della Sanità n.a.c.	U.7.01.04.99.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altre uscite per partite di giro</b>	<b>U.7.01.99.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Spese non andate a buon fine</b>	<b>U.7.01.99.01.000</b>
U	V	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale</b>	<b>U.7.01.99.02.000</b>
U	V	Chiusura anticipazioni sanità della tesoreria statale	U.7.01.99.02.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Costituzione fondi economali e carte aziendali</b>	<b>U.7.01.99.03.000</b>
U	V	Costituzione fondi economali e carte aziendali	U.7.01.99.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione</b>	<b>U.7.01.99.04.000</b>
U	V	Integrazione disponibilità dal conto sanità al conto non sanità della Regione	U.7.01.99.04.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione</b>	<b>U.7.01.99.05.000</b>
U	V	Integrazione disponibilità dal conto non sanità al conto sanità della Regione	U.7.01.99.05.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali</b>	<b>U.7.01.99.06.000</b>
U	V	Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	U.7.01.99.06.001
U	V	Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL	U.7.01.99.06.002
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altre uscite per partite di giro n.a.c.</b>	<b>U.7.01.99.99.000</b>
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999
<b>U</b>	<b>II</b>	<b>Uscite per conto terzi</b>	<b>U.7.02.00.00.000</b>
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>	<b>U.7.02.01.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Acquisto di beni per conto di terzi</b>	<b>U.7.02.01.01.000</b>
U	V	Acquisto di beni per conto di terzi	U.7.02.01.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Acquisto di servizi per conto di terzi</b>	<b>U.7.02.01.02.000</b>
U	V	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche</b>	<b>U.7.02.02.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali</b>	<b>U.7.02.02.01.000</b>
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Ministeri	U.7.02.02.01.001
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Presidenza del Consiglio dei Ministri	U.7.02.02.01.003
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	U.7.02.02.01.004
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Agenzie Fiscali	U.7.02.02.01.005
U	V	Trasferimenti per conto terzi a enti di regolazione dell'attività economica	U.7.02.02.01.006
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Gruppo Equitalia	U.7.02.02.01.007
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Anas S.p.A.	U.7.02.02.01.008
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altri enti centrali produttori di servizi economici	U.7.02.02.01.009
U	V	Trasferimenti per conto terzi a autorità amministrative indipendenti	U.7.02.02.01.010
U	V	Trasferimenti per conto terzi a enti centrali a struttura associativa	U.7.02.02.01.011
U	V	Trasferimenti per conto terzi a enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	U.7.02.02.01.012
U	V	Trasferimenti per conto terzi a enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	U.7.02.02.01.013
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	U.7.02.02.01.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali</b>	<b>U.7.02.02.02.000</b>
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Regioni e province autonome	U.7.02.02.02.001
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Province	U.7.02.02.02.002
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Comuni	U.7.02.02.02.003
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Città metropolitane e Roma capitale	U.7.02.02.02.004
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Unioni di Comuni	U.7.02.02.02.005
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Comunità Montane	U.7.02.02.02.006
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Camere di Commercio	U.7.02.02.02.007
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Università	U.7.02.02.02.008

U	V	Trasferimenti per conto terzi a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	U.7.02.02.02.009
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Autorità Portuali	U.7.02.02.02.010
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Aziende sanitarie locali	U.7.02.02.02.011
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	U.7.02.02.02.012
U	V	Trasferimenti per conto terzi a policlinici	U.7.02.02.02.013
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	U.7.02.02.02.014
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	U.7.02.02.02.015
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	U.7.02.02.02.016
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	U.7.02.02.02.017
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Consorzi di enti locali	U.7.02.02.02.018
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a teatri stabili di iniziativa pubblica	U.7.02.02.02.019
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.7.02.02.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Enti di Previdenza</b>	<b>U.7.02.02.03.000</b>
U	V	Trasferimenti per conto terzi a INPS	U.7.02.02.03.001
U	V	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	U.7.02.02.03.002
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altri Enti di Previdenza n.a.c.	U.7.02.02.03.999
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Altri settori</b>	<b>U.7.02.03.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Famiglie</b>	<b>U.7.02.03.01.000</b>
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	U.7.02.03.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Imprese</b>	<b>U.7.02.03.02.000</b>
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Imprese controllate	U.7.02.03.02.001
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese partecipate	U.7.02.03.02.002
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese	U.7.02.03.02.999
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>U.7.02.03.03.000</b>
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Istituzioni Sociali Private	U.7.02.03.03.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo</b>	<b>U.7.02.03.04.000</b>
U	V	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Depositi di/presso terzi</b>	<b>U.7.02.04.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi</b>	<b>U.7.02.04.01.000</b>
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi</b>	<b>U.7.02.04.02.000</b>
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi</b>	<b>U.7.02.05.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi</b>	<b>U.7.02.05.01.000</b>
U	V	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.001
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi</b>	<b>U.7.02.05.02.000</b>
U	V	Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.02.001
<b>U</b>	<b>III</b>	<b>Altre uscite per conto terzi</b>	<b>U.7.02.99.00.000</b>
<b>U</b>	<b>IV</b>	<b>Altre uscite per conto terzi n.a.c.</b>	<b>U.7.02.99.99.000</b>
U	V	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.999

**AP** **Autorità Portuale**  
**ANCONA**  
**Comitato Portuale**

**Deliberazione n° 14**  
**29 Aprile 2016**  
**seconda convocazione.**

**oggetto:** Approvazione Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2015.

**Il Comitato Portuale:**

- visto l'art. 9, comma 3, lettera d), della Legge 28/1/1994, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni;
- visto l'art. 12, comma 2, lettera a), della richiamata Legge 84/94;
- visto il Bilancio Consuntivo dell'Autorità Portuale di Ancona per l'esercizio 2015;
- vista la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sul predetto Bilancio Consuntivo;

**DELIBERA**

E' approvato il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2015 di cui all'elaborato allegato al presente atto.



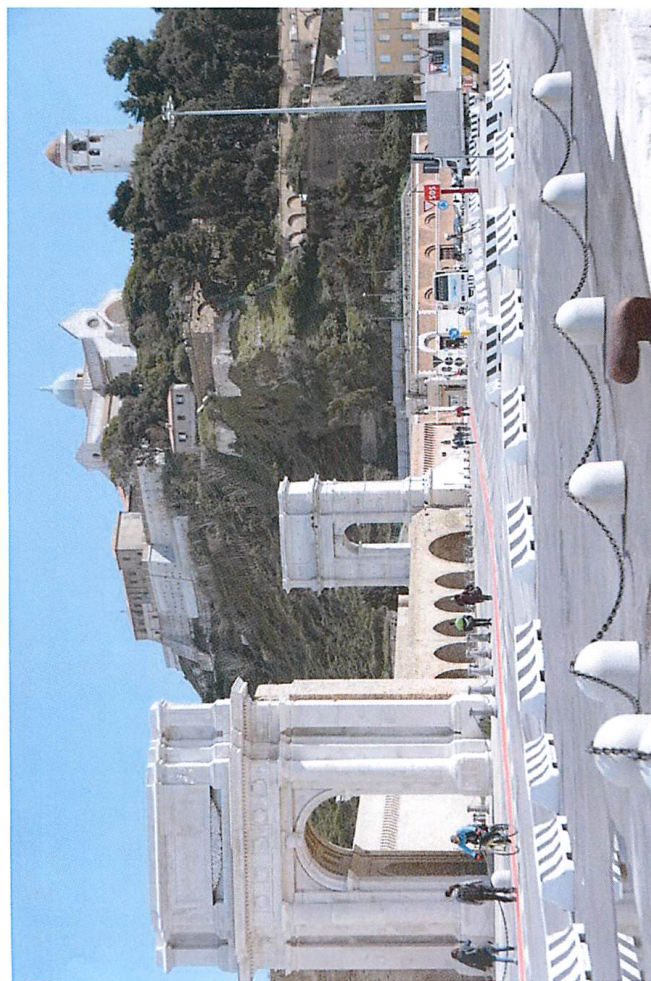
Risultato della votazione palese

<b>Membri del Comitato Portuale:</b>		<b>21</b>	
<b>Membri presenti alla votazione:</b>		<b>12</b>	
<b>N°</b>			
<b>favorevoli: 12</b>		<b>contrari: 0</b>	
<b>astenuti: 0</b>			
<b>1</b>	<b>Rodolfo GIAMPIERI</b>		
<b>2</b>	<b>Francesco Saverio FERRARA</b>		
<b>3</b>	<b>Nicoletta SANTELLI</b>		
<b>4</b>	<b>Liana SERRANI</b>		
<b>5</b>	<b>Ida SIMONELLA</b>		
<b>6</b>	<b>Goffredo BRANDONI</b>		
<b>7</b>	<b>Stefano SARGENTONI</b>		
<b>8</b>	<b>Elio LIBRI</b>		
<b>9</b>	<b>Marco COLTRINARI</b>		
<b>10</b>	<b>Fabio PELLEGRINI</b>		
<b>11</b>	<b>Lanfranco CARLINI</b>		
<b>12</b>	<b>Davide PUCCI</b>		

**F/to      Il Presidente**  
**Rodolfo Giampieri**

# **AUTORITÀ PORTUALE DI ANCONA**

**(ENTE DI DIRITTO PUBBLICO – LEGGE 28.01.1994, N°84 E SUCCESSIVE E MODIFICHE)**



## **BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2015**

Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013  
"Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova Configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'art.25, comma 1, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91"

**AP** Autorità Portuale**Componenti Comitato Portuale****Rodolfo GIAMPIERI***Presidente Autorità Portuale di Ancona***Presidente****Francesco Saverio FERRARA***Comandante Capitaneria di Porto di Ancona***Vice Presidente****Nicoletta SANTELLI***Regione Marche***Membro****Liana SERRANI***Provincia di Ancona***Membro****Ida SIMONELLA***Comune di Ancona***Membro****Goffredo BRANDONI***Comune di Falconara M.ma***Membro****Stefano SARGENTONI***C.C.I.A.A. di Ancona***Membro****Riccardo VITIELLO***Armatori***Membro****Elio LIBRI***Imprese ferroviarie operanti nei porti***Membro****Marco COLTRINARI***Rappresentante dei lavoratori***Membro****Fabio PELLEGRINI***Rappresentante dei lavoratori***Membro****Lanfranco CARLINI***Rappresentante dei lavoratori***Membro****Davide PUCCI***Rappresentante dei lavoratori***Membro**



<b>Maria Rita Simona SARDELLA</b> <i>Circoscrizione Doganale di Ancona</i>	<b>Membro</b>
<b>Maria Lucia CONTI</b> <i>Genio Civile Opere Marittime di Ancona</i>	<b>Membro</b>
<b>Giancarlo COGLIATI</b> <i>Industriali</i>	<b>Membro</b>
<b>Alessandro PAVLIDI</b> <i>Imprenditori di cui agli artt. 16 e 18</i>	<b>Membro</b>
<b>Alberto ROSSI</b> <i>Spedizionieri</i>	<b>Membro</b>
<b>Stefania VAGO</b> <i>Agenti raccomandatari marittimi</i>	<b>Membro</b>
<b>Davide FARINELLI</b> <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	<b>Membro</b>
<b>Roberto ASCANI</b> <i>Rappresentante dei lavoratori</i>	<b>Membro</b>

<b>Componenti Collegio dei Revisori:</b>
--

<b>Dott. Francesco TULIMIERI</b>	<b>Presidente</b>
<b>Dott.ssa Venere BRIGNOLA</b>	<b>Membro</b>
<b>Dott.ssa Maria Antonietta CUBELLIS</b>	<b>Membro</b>

**AP** **Autorità Portuale**  
**ANCONA**

***Segreteria Tecnico - Operativa  
Pianta Organica***

**Direzione AA.GG. –  
Gare, Appalti, Contratti –  
Personale**

**Direzione  
Tecnica**

**Direzione  
Amministrativa**

**Ufficio Sviluppo  
Promozione e Statistiche**

# Organico

## Direzione AA.GG. – Gare, Appalti, Contratti – Personale

La Direzione è articolata in due settori:

- Settore AA.GG., Segreteria di Presidenza e Segretariato Generale – Segreteria e Protocollo
- Settore Gare, Appalti Contratti - Personale

ORGANICO PREVISTO: n° 8 unità

Pos. 1	Dirigente	inquadramento Dirigente
-----------	-----------	----------------------------

Settore AA.GG., Segreteria di Presidenza – Segreteria e Protocollo:

Pos. 2	Segretario di Direzione	inquadramento 2° Livello
-----------	-------------------------	-----------------------------

Pos. 3	Impiegato amministrativo di concetto	inquadramento 3° Livello
-----------	--------------------------------------	-----------------------------

Pos. 4	Impiegato amministrativo	inquadramento 4° Livello
-----------	--------------------------	-----------------------------

Pos. 5	Operatore esecutivo polifunzionale dei servizi al settore amministrativo, addetto autista, fattorino	inquadramento 5° Livello
-----------	--	-----------------------------

**Settore Gare, Appalti, Contratti - Personale**

<b>Pos. 6</b>	<b>Funzionario incaricato</b>	<b>inquadramento 1° Livello</b>
-------------------	-------------------------------	-------------------------------------

<b>Pos. 7</b>	<b>Impiegato amministrativo di concetto</b>	<b>inquadramento 2° Livello</b>
-------------------	---	-------------------------------------

<b>Pos. 8</b>	<b>Impiegato amministrativo di concetto</b>	<b>inquadramento 3° Livello</b>
-------------------	---	-------------------------------------

## Direzione Tecnica

La Direzione tecnica è articolata in tre settori:

- Settore infrastrutture, pianificazione e ambiente
- Settore verifiche e manutenzioni
- Settore sicurezza, controlli e servizi all'utenza

ORGANICO PREVISTO: n° 12 unità

Pos. 9	Dirigente	Inquadramento
		Dirigente

### Settore infrastrutture, pianificazione e ambiente

Pos. 10	Funzionario responsabile	inquadramento
		Quadro A

Pos. 11	Funzionario coordinatore	inquadramento
		Quadro B

Pos. 12	Funzionario incaricato	Inquadramento
		1° Livello

Pos. 13	Impiegato tecnico	Inquadramento
		3° Livello

**Settore verifiche e manutenzioni**

Pos. 14	Funzionario incaricato	inquadramento
		1° Livello

Pos. 15	Tecnico responsabile	inquadramento
		2° Livello

**Settore sicurezza, controlli e servizi all'utenza**

Pos. 16	Funzionario coordinatore	Inquadramento
		Quadro B

Pos. 17	Funzionario incaricato	Inquadramento
		1° Livello

Pos. 18	Tecnico alla sicurezza – Ispettore portuale	inquadramento
		2° Livello

Pos. 19	Tecnico alla sicurezza – Ispettore portuale	inquadramento
		2° Livello

Pos. 20	Operatore esecutivo polifunzionale dei servizi al settore operativo	Inquadramento
		5° Livello



## Direzione Amministrativa

La Direzione è articolata in due settori.

- Settore Economico, Finanziario e Patrimoniale:
- Settore Regolamentazione e Demanio:

ORGANICO PREVISTO: n° 11 unità

Pos. 21	Dirigente	inquadramento Dirigente
------------	-----------	----------------------------

### Settore Economico, Finanziario e Patrimoniale:

Pos. 22	Funzionario responsabile	Inquadramento Quadro A
------------	--------------------------	---------------------------

Pos. 23	Funzionario incaricato	inquadramento 1° Livello
------------	------------------------	-----------------------------

Pos. 24	Impiegato amministrativo di concetto	inquadramento 2° Livello
------------	--------------------------------------	-----------------------------

Pos. 25	Impiegato amministrativo di concetto	inquadramento 2° Livello
------------	--------------------------------------	-----------------------------

Pos. 26	Impiegato amministrativo di concetto	inquadramento 3° Livello
------------	--------------------------------------	-----------------------------

Pos. 27	Impiegato amministrativo esecutivo	inquadramento 5° Livello
------------	------------------------------------	-----------------------------

**Settore Regolamentazione e Demanio:**

<b>Pos. 28</b>	<b>Funzionario responsabile</b>	<b>inquadramento</b>
		<b>Quadro A</b>

<b>Pos. 29</b>	<b>Funzionario incaricato</b>	<b>inquadramento</b>
		<b>1° Livello</b>

<b>Pos. 30</b>	<b>Funzionario incaricato</b>	<b>inquadramento</b>
		<b>1° Livello</b>

<b>Pos. 31</b>	<b>Impiegato amministrativo di concetto</b>	<b>inquadramento</b>
		<b>3° Livello</b>

## Ufficio Sviluppo Promozione e Statistiche

L'Ufficio è di Staff al Segretariato Generale.

ORGANICO PREVISTO: 2 unità

Pos. 32	Funzionario coordinatore	inquadramento Quadro B
------------	--------------------------	---------------------------

Pos. 33	Impiegato amministrativo di concetto	inquadramento 2° Livello
------------	--------------------------------------	-----------------------------

## LA RELAZIONE DELL'ENTE

## RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2015 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI

### ANCONA

#### Premessa

La Legge 31 dicembre 2009, n.196 "Legge di contabilità e finanza pubblica" ha introdotto, per gli Enti che adottano la contabilità finanziaria, la nuova configurazione del principio della competenza finanziaria e ha previsto l'adeguamento e l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche. A tal fine, con decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91, recante disposizioni per l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, in funzione delle esigenze di programmazione, gestione e rendicontazione della finanza pubblica, è previsto, all'art.25, che venga avviata un'attività di sperimentazione della durata due esercizi, avente ad oggetto la tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria (o competenza finanziaria potenziata). A tal fine è stato adottato il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013.

Il termine per l'avvio di tale sperimentazione, già previsto per il 1° gennaio 2014, è stato differito, con decreto legge n.150/2013, al 1° gennaio 2015.

L'Autorità Portuale di Ancona è stata indicata per le predette attività di sperimentazione, assieme ad altre tre pubbliche amministrazioni, con determina del Ragioniere Generale dello Stato, datata 16 ottobre 2014, come da comunicazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza, pervenuta il 20 novembre 2014.

Con il medesimo Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n.91, è previsto, all'art.4, che le amministrazioni pubbliche che utilizzano la contabilità finanziaria sono tenute ad adottare un comune piano dei conti integrato, costituito da conti che rilevano le entrate e le spese in termini di contabilità finanziaria e da conti economico-patrimoniali, rimandando alla predisposizione di uno specifico regolamento per l'individuazione dello schema classificatorio sottostante il piano dei conti. Con DPR 4 ottobre 2013, n.132, è previsto che, per verificare la validità del sistema classificatorio delineato dal piano dei conti, a decorrere dal 2014, sia avviata una sperimentazione della durata di un esercizio finanziario.

Con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze in data 8 maggio 2014, l'Autorità Portuale di Ancona è stata individuata, insieme ad altre cinque pubbliche amministrazioni, per la sperimentazione prevista dall'art.4 del DPR 4 ottobre 2013, n.132, concernente le modalità di adozione del Piano dei Conti Integrato: le attività connesse a tale sperimentazione si sono svolte nel corso dell'esercizio 2014. Del Piano dei Conti Integrato, con le modifiche ed integrazioni apportate durante la sperimentazione, si è tenuto conto già per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2015 e per il bilancio triennale 2015-2017.

Il bilancio per l'anno 2015, recepisce, pertanto, sia l'adozione del nuovo Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n.132 del 4 ottobre 2013, sia l'adozione del nuovo principio della competenza finanziaria di cui al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, n.75, del 1° ottobre 2013 "Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'art.25, comma 1, del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n.91 ed istruzioni operative relative alla classificazione di bilancio per missioni e programmi".

L'art.3 "Modalità applicative della sperimentazione" del medesimo Decreto 1° ottobre 2013 prevede che:

- nel corso della sperimentazione le Amministrazioni a ciò individuate si adeguano alle disposizioni del decreto stesso
- le disposizioni concernenti la sperimentazione sono applicate "in via esclusiva", in sostituzione di quelle previste dal sistema contabile previgente riguardo al principio contabile applicato della competenza finanziaria
- con riferimento ai soli schemi di bilancio la sperimentazione è effettuata "in parallelo" affiancando agli attuali bilanci, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, quelli del decreto 1° ottobre 2013: i dati della gestione finanziaria dell'esercizio 2015, conseguenti all'applicazione delle disposizioni relative alla sperimentazione, sono rappresentati, pertanto, sia negli schemi previsti dal Decreto 1° ottobre 2013, sia negli schemi previsti dal vigente Regolamento di Amministrazione e di Contabilità a termini del DPR 27 febbraio 2003, n.97.

Il nuovo rendiconto evidenza, in particolare:

- la classificazione delle voci di entrata e di spesa secondo il nuovo Piano dei Conti Integrato (le voci di spesa sono esposte per natura e non più per finalità)
- la rappresentazione delle spese per missioni e programmi (D.P.C.M. 12.12.2012)
- l'applicazione del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata (o a scadenza)
- la contabilizzazione del trattamento di fine rapporto per il personale dipendente fra le spese correnti e non più tra quelle in conto capitale
- la contabilizzazione, nel conto finanziario, delle entrate e delle spese, relative alle attività commerciali, al lordo dell'Iva, ai sensi del "principio contabile applicato della competenza finanziaria" di cui all'allegato 2 al Decreto 1° ottobre 2013 e, per la contabilizzazione Iva, diventa rilevante la contabilità separata extracontabile, regolata secondo le norme fiscali. La contabilità finanziaria rileva solo, tra le entrate correnti, l'eventuale credito Iva o, tra le spese correnti, l'eventuale debito.



La diversa modalità di contabilizzazione delle entrate e delle spese connesse alle attività commerciali, comporta, inevitabilmente, un disallineamento tra i dati finanziari e quelli economici in quanto, in quest'ultimi, gli importi sono registrati al netto dell'Iva seppur rilevante. Nel conto finanziario in esame, l'Iva sommata alle voci di entrata ammonta ad euro 25.523, mentre quella sommata alle voci di spesa ammonta ad euro 117.064.

La contabilizzazione delle entrate e delle spese attinenti le attività commerciali, nella modalità sopra esposta, può comportare, inoltre, il superamento dei tetti di spesa stabiliti dalle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica, in quanto il dato storico utilizzato per il calcolo degli stessi non comprende l'Iva sulle attività commerciali, rilevante ai fini fiscali e contabilizzata fino all'esercizio 2014 nelle partite di giro piuttosto che nella pertinente voce di spesa.

Come già detto, le voci di entrata e di spesa sono classificate secondo il nuovo Piano dei Conti Integrato, adottato dall'Autorità Portuale di Ancona dal 1° gennaio 2015 e recepito già con il bilancio di previsione sperimentale, che prevede l'esposizione delle voci secondo la natura delle stesse e, relativamente alla fase di gestione, fino al V° livello di dettaglio; mediante l'istituzione di un ulteriore livello (il VI°), è stato possibile raccordare le voci di entrata e di spesa contenute nel Piano con i preesistenti capitoli del bilancio regolamentato dal DPR 97/2003 (i cui schemi sono tuttora vigenti), e quindi per finalità.

L'ulteriore articolazione al VI° livello, consente, altresì, la verifica del rispetto dei tetti spesa di cui si è parlato sopra.

Il principio contabile applicato della competenza finanziaria (allegato 2 al Decreto 1° ottobre 2013), prevede, inoltre:

- che le entrate per interessi di mora vanno accertate al momento dell'incasso: sono stati cancellati dal bilancio 2015, pertanto, tutti gli interessi di mora esistenti fra i residui al 31.12.2014 (già oggetto del riaccertamento straordinario) ad eccezione di quelli incassati nell'anno, mentre gli interessi relativi all'esercizio 2015, seppur determinati, saranno accertati al momento della riscossione
  - che l'eventuale credito o debito per Iva derivante dalle gestioni commerciali va iscritto a bilancio con la richiesta di rimborso o con la compensazione o con il pagamento dell'imposta
  - che le spese per il personale, relative al trattamento accessorio premiante liquidato nell'esercizio successivo a quello cui la produttività si riferisce, vanno stanziare e impegnate nell'esercizio successivo a quello cui la premialità si riferisce.
- Conseguentemente a ciò, è appostato nell'avanzo di amministrazione di fine anno 2015, apposito vincolo per l'importo del trattamento, compresi oneri riflessi ed imposte, liquidato nell'anno 2016.

Fra le attività previste dalla sperimentazione è compresa quella concernente il riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi, di cui all'art.7 "Riaccertamento straordinario dei residui all'avvio della sperimentazione" del Decreto 1° ottobre 2013, che è stata effettuata dopo l'approvazione del rendiconto per l'esercizio 2014 e che è confluita nella 1^ nota di variazione al bilancio 2016. Complessivamente, nell'anno in esame, sono state adottate due variazioni di bilancio, di cui la prima, come detto, comprensiva del riaccertamento straordinario dei residui.

Con la elaborazione del rendiconto sono stati ulteriormente analizzati i residui provenienti da esercizi precedenti compresi quelli che sono stati oggetto del riaccertamento straordinario, anche alla luce degli ulteriori approfondimenti normativi e dell'andamento effettivo della gestione, al fine di individuarne idonea collocazione (nel fondo vincolato o nel vincolo nell'avanzo di amministrazione).

Dal risultato emerso dal rendiconto si può confermare quanto già rappresentato nella relazione al bilancio di previsione 2016-2018, ovvero che una puntuale programmazione finanziaria, supportata da una puntuale programmazione tecnica (soprattutto per gli investimenti), può essere soddisfatta sia mediante l'utilizzo dei vincoli nell'avanzo di amministrazione secondo il DPR 97/2003 già e tuttora vigente, sia attraverso la costituzione del fondo pluriennale vincolato di cui al decreto 1° ottobre 2013 relativo alla sperimentazione in atto.

Il rendiconto generale della gestione, secondo la disciplina concernente la sperimentazione, è composto dai seguenti schemi, allegati al Decreto 1° ottobre 2013:

- a) il conto del bilancio
- b) il conto economico
- c) lo stato patrimoniale
- d) la nota integrativa

Al rendiconto generale della gestione sono allegati:

- 1) il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
- 2) il prospetto degli accertamenti e degli impegni pluriennali
- 3) la relazione sulla gestione
- 4) il rapporto sui risultati
- 5) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti o Sindacale

Negli schemi di bilancio allegati, per quanto concerne i dati consuntivi, nella colonna "Accertamenti c/o competenze" (A) e nella colonna "Impegni c/o competenze" (I) sono compresi gli importi derivanti dal riaccertamento dei residui imputati alla competenza dell'anno. Nella colonna "Impegni a fondo pluriennale vincolato" (FPV) figura, invece, l'importo (euro 5.589.060,49) relativo ad obbligazioni assunte ma non scadute, di cui euro 4.234.616,18 derivanti dai residui e euro 1.354.444,31 derivanti dalla gestione 2015.

Per una visione completa del rendiconto finanziario sono riportate, di seguito, le tabelle riepilogative della gestione 2015 dove, quindi, sia i dati previsionali definitivi sia quelli consuntivi risultano comprensivi delle somme riaccertate e imputate alla competenza 2015.

**Tabella riepilogativa della gestione di competenza  
(importi arrotondati all'euro)**

	Prev. Iniziali	Variazioni	Prev. definitive	Consuntivo 2015	Diff. (Previsioni defin./Consuntivo)
<b><u>Entrate</u></b>					
Correnti	10.064.964	1.188.098	11.253.062	<b>12.311.973</b>	<b>1.058.911 (+)</b>
Conto capitale	5.165	21.871.887	21.877.052	<b>21.863.387</b>	<b>13.665 (-)</b>
Partite di giro	1.145.500	128.022	1.273.522	<b>847.819</b>	<b>425.703 (-)</b>
	11.215.629	23.188.007	34.403.636	<b>35.023.179</b>	<b>619.543 (+)</b>
<b><u>Uscite</u></b>					
Correnti	7.203.720	1.083.533	8.287.253	<b>7.485.144</b>	<b>802.109 (-)</b>
Conto capitale	85.979.134	- 6.508.454	79.470.680	<b>21.221.105</b>	<b>58.249.575 (-)</b>
Partite di giro	1.145.500		1.145.500	<b>847.819</b>	<b>297.681 (-)</b>
	94.328.354	- 5.424.921	88.903.433	<b>29.554.068</b>	<b>59.349.365 (-)</b>

Totale entrate	34.403.636	35.023.179	619.543 (+)
Totale uscite	88.903.433	29.554.068	59.349.365 (+)
Risultato finanziario esercizio 2015	- 54.499.797	5.469.111	59.968.908 (+)

Il risultato finanziario contabile (positivo) di euro 59.968.908 deriva:

- per euro 619.543 da maggiori entrate (ovvero, per euro 649.393, da maggiori entrate per la gestione 2015 e, per euro 29.850, da minori entrate derivanti dal riaccertamento dei residui per interessi di mora non incassati)
- per euro 59.349.365 da minori uscite rispetto alle previsioni definitive, comprensive del riaccertamento straordinario dei residui, e più precisamente:
  - con riferimento all'importo del riaccertamento straordinario dei residui di euro 57.232.842:
    - per euro 4.234.616 per il rinvio ma con accantonamento al F.P.V. (obbligazioni non scadute)
    - per euro 33.527.104 per il rinvio con vincolo nell'avanzo di amministrazione
    - per euro 34.119 per radiazioni
  - con riferimento alle previsioni relative alla sola gestione 2015 di euro 31.670.591:
    - per euro 1.354.444 per accantonamento al F.P.V.
    - per euro 2.479.686 per economie
    - per euro 17.719.396 per il rinvio di somme già previste nel F.P.V. di competenza 2015

## Risultanze della gestione dell'esercizio finanziario 2015

	Entrate	Uscite	Saldo
Correnti	12.311.973	7.485.144	4.826.829 (+)
C/capitale	21.863.387	21.221.104	642.283 (+)
Partite di giro	847.819	847.819	0
<b>Totale</b>	<b>35.023.179</b>	<b>29.554.067</b>	<b>5.469.112 (+)</b>
Avanzo di amm.ne all' 1/1/2015			50.215.067 (+)
Eliminazione residui attivi:			
o di esercizi precedenti		14.182	44.032 (-)
o di riaccertamenti		29.850	
Eliminazione residui passivi:			
o di esercizi precedenti		45.068	
o di riaccertamenti		34.118	
Rinvii e vincolo nell'avanzo di amministrazione:			
o di residui passivi		2.467.309	
o di somme riaccertate e previste c/compet.		7.670.997	
o di somme riaccertate per fondo 2015		25.856.107	
<b>Avanzo di amm.ne al 31/12/2015</b>			<b>91.713.746 (+)</b>

Tale importo è costituito, per euro 2.604.153 dalla differenza, positiva, delle somme imputate alla competenza 2015 dopo il riaccertamento straordinario dei residui effettuato nel 2015 che va a copertura della parte del Fondo Pluriennale Vincolato costituito dai residui riaccertati, di euro 4.234.616.

Risultano, inoltre, obbligazioni assunte nel 2015, ma non scadute, di euro 1.354.444, confluite nel medesimo Fondo Pluriennale Vincolato (che ammonta a complessivi euro 5.589.060).

L'importo dell'avanzo, al netto di quanto sopra (euro 2.604.153 ed euro 1.354.444), è determinato in euro 87.755.149 e risulta vincolato/non disponibile, per euro 75.223.528, per quanto segue:

- per euro 921.381 a garanzia del TFR per il personale dipendente;
- per euro 450.000 al recupero/restituzione competenze personale dipendente (Circolare Ministero Infrastrutture e Trasporti n.14866/12 attuativa delle disposizioni di cui all'art.9, 1° comma, del D.L.78/2010). Il recupero è sospeso in attesa dell'esito dei contenziosi avviati dal personale dell'Ente avanti la giustizia ordinaria. L'importo indicato consente, inoltre, di far fronte alla restituzione delle somme non erogate, nel caso di accoglimento, da parte della giustizia ordinaria, dei ricorsi promossi dai dipendenti dell'Ente;
- per euro 2.995.442 alla somma accertata, sia per canoni, sia per indennizzo per abusiva occupazione, nei confronti della Società Wally, di difficile esigibilità;
- per euro 4.031.328 alla realizzazione di interventi per i quali i relativi procedimenti risultano avviati
- per euro 108.862 al trattamento accessorio premiante per il personale dipendente maturato nel 2015
- per euro 320.342 riqualificazione area ex Bunge (dopo acquisizione) ad integrazione fondi statali
- per euro 4.500.000 banchina rettilinea e fronte palancolato ad integrazione fondi statali

*nonché, per euro 61.896.171 somme relative a finanziamenti non completamente utilizzati:*

***Da quanto sopra emerge un avanzo disponibile, a fine esercizio 2015, di euro 12.531.620***

Per l'applicazione dei principi contabili allegati al Decreto 1° ottobre 2013, come si è fatto cenno sopra, **non** sono iscritti a bilancio:

- gli interessi attivi di mora da accertare al momento dell'incasso, di cui:
  - euro 29.850,75 provenienti dai residui attivi
  - euro 9.041,84 di competenza 2015
- l'importo dell'Iva a credito sulle gestioni commerciali, da accertare alla richiesta di rimborso o alla compensazione (euro 91.170)



### Inquadramento generale

Come di consueto, si ritiene, preliminarmente, di dover inquadrare la gestione dell'esercizio nello scenario legislativo che disciplina i contenuti dei bilanci degli Enti appartenenti al comparto della Pubblica Amministrazione, orientato al contenimento della spesa. Si rammenta, in particolare, che:

- il tetto di spesa per gli interventi di manutenzione agli immobili utilizzati dall'Ente, introdotto dall'art.2, comma 618, della Legge 244/07 (legge finanziaria 2008), come modificato dall'art.8 della Legge 30 luglio 2010, n.122, ammonta ad euro 54.600, (corrispondente al 2% del valore stimato dell'immobile utilizzato dall'Ente come determinato ai sensi del comma 620 del predetto art.2 della Legge 244/07), destinati, per l'anno in esame, per euro 25.000, alla manutenzione ordinaria e, per euro 29.600, alla manutenzione straordinaria. Ai sensi del comma 619 del citato art.2 della Legge 244/07, le spese sono registrate in due capitoli di spesa, appositamente istituiti, uno all'interno della U.P.B. 1.1 "Funzionamento" (di parte corrente) per gli oneri di manutenzione ordinaria ed uno all'interno della U.P.B. 2.1 "Investimenti (di parte in conto capitale) per gli oneri di manutenzione straordinaria. Il successivo comma 623 del citato art. 2, stabilisce che le economie derivanti dall'applicazione dei commi sopra ricordati, rispetto all'ammontare delle spese sostenute nell'esercizio 2007 per le medesime finalità, devono essere versate al bilancio dello Stato. Dal momento, però, che nell'anno 2007 le corrispondenti spese ammontano complessivamente ad euro 19.145 e, quindi, inferiori ai limiti di spesa, non risultano versamenti da effettuare al bilancio dello Stato;
- permangono, inoltre, le limitazioni per:
  - le spese per le consulenze che devono essere contenute nella misura del 75% di quelle sostenute nell'anno 2014;
  - le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza che devono essere contenute nella misura del 20% delle corrispondenti spese sostenute nell'esercizio 2009 (al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali);
  - le spese per missioni nazionali e/o internazionali che devono essere contenute nella misura del 50% di quelle sostenute nell'esercizio 2009 (al netto delle spese connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari);
  - le spese per attività di formazione che devono essere contenute nel 50% delle corrispondenti spese sostenute nell'esercizio 2009;
  - le indennità, compensi, gettoni di presenza spettanti agli Organi dell'Autorità Portuale che devono essere ridotti nella misura del 10% ai sensi dell'art.6, comma 3, del D.L. 78/2010, convertito nella Legge 122/2010 e nella misura del 5% ai sensi dell'art.5, comma 14, del D.L. 95/2012, convertito nella Legge 135/2012;

- le spese per sponsorizzazioni che non possono essere sostenute;
- le spese per autovetture e acquisto di buoni taxi che, ai sensi del D.L. 66/2014 (che ha sostituito il comma 2 dell'art.5 del D.L. 95/2012) devono essere contenute, a decorrere dal 1° maggio 2014, nella misura del 30% di quelle sostenute nell'anno 2011;
- le spese per consumi intermedi che devono essere contenute nell'importo derivante dall'applicazione, alle previsioni iniziali dell'esercizio 2012, della riduzione del 10% disposta dal D.L.95/2012 e del 5% disposta dal D.L.66/2014 delle corrispondenti spese sostenute nel 2010; per consumi intermedi devono intendersi le spese della categoria 3^ "Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" del titolo 1° delle uscite, ad esclusione delle spese per la tutela legale dell'Ente in giudizio, e incluse le spese di missione degli Organi e del personale dipendente, le spese di formazione e le spese di promozione a qualsiasi titolo sostenute; ne deriva che alcune spese già soggette alla falcidia imposta da preesistenti specifiche disposizioni devono essere ulteriormente ridotte perché considerate consumi intermedi o quantomeno devono essere ricomprese nella base per il calcolo delle limitazioni;
- le spese per l'acquisto di mobili e arredi, che devono essere contenute nell'importo del 20% della media della predetta spesa sostenuta negli anni 2010-2011 (art.1, comma 141, Legge 24 dicembre 2012, n.228 - Legge di stabilità 2013).

Le riduzioni disposte dalle norme su indicate vanno versate al bilancio dello Stato entro scadenze prestabilite, come si può evincere dalla apposita tabella più innanzi riportata.

Fra le somme da versare sono comprese quelle che fanno capo al D.L.112/2008, convertito dalla Legge 133/2008, seppur le relative riduzioni non siano più operanti.

Nelle tabelle che seguono sono riportati i dati relativi alle spese oggetto di contenimento (rif. nota prot. M\_INF/PORTI/9774 del 5.4.2016 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti), per la:

## Verifica del rispetto dei limiti di spesa

(tabella 1)

Spese per consulenze	
<b>(art.6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)</b>	
a) Spesa 2009	euro 4.056,00
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	euro 811,00
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	euro 3.245,00
<b>(art.1, comma 5, decreto-legge 31.8.2013, n.101, convertito dalla legge 30.10.2013, n.125)</b>	
d) Limite di spesa 2015 (max 75% del limite di spesa 2014)	euro 487,00
e) Spesa effettuata nel 2015	euro 0

Nota: con variazione compensativa lo stanziamento per l'esercizio 2015 destinato alle consulenze è stato trasferito alle spese di rappresentanza

(tabella 2)

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (1)	
<b>(Art.6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)</b>	
a) Spesa 2009	euro 11.225,00
b) Limite di spesa 2015 (max 20%)	euro 2.245,00
c) Spesa effettuata nel 2015 (1)	euro 3.953,07
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (a-b)	euro 8.980,00

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

Mediante una variazione compensativa, lo stanziamento per le spese di consulenza (euro 487,00), è stato destinato interamente alle spese di rappresentanza. Il limite indicato nella tabella è da intendersi, pertanto, pari ad euro 2.732 (2.245 + 487)  
 Nel corso dell'esercizio sono state assunte spese straordinarie anche con riguardo alle attività connesse alle sperimentazioni del Piano dei Conti Integrato ed alla Competenza Finanziaria Potenziata.

(tabella 3)

Spese per sponsorizzazioni	
(art. 6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	euro 0
b) Limite di spesa 2015	euro 0
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	euro 0

(tabella 4)

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2)	
(art.6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	euro 7.013,00
b) Limite spesa 2015 (max 50%)	euro 3.506,00 (3)
c) Spesa effettuata nel 2015	euro 11.081,46 (2)
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	euro 3.507,00

(2) Al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari (euro 4.104,19).

La somma indicata è riferita a missioni sostanzialmente obbligatorie e non discrezionali, tra le quali quelle connesse alla sperimentazione prevista nell'ambito del processo di "armonizzazione dei sistemi contabili delle amministrazioni pubbliche" (euro 920,34), quelle effettuate per la promozione delle attività crocieristiche, quelle per la partecipazione alla fiera "Sea Trade" di Monaco, a Euromed Convention di Barcellona, ai consigli direttivi e alle riunioni dell'associazione di categoria (Assoport) ecc.

(3) Limite ridotto ad euro 2.127,00 per effetto delle ulteriori riduzioni disposte dalla Legge 135/2012 e dalla Legge 89/2014 per i consumi intermedi di cui alla successiva tabella n.8.

(tabella 5)

<b>Spese per attività di formazione</b> <b>(art. 6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)</b>	
a) Spesa 2009	euro 9.167,00
b) Limite di spesa 2014 (max 50%)	euro 4.583,00 (4)
c) Spesa effettuata nel 2015	euro 140,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	euro 4.584,00

(4) Limite ridotto ad euro 4.320,00 per effetto delle ulteriori riduzioni disposte dalla Legge 135/2012 e dalla Legge 89/2014 per i consumi intermedi di cui alla successiva tabella n.8

(tabella 6)

<b>Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuale</b> <b>(art. 6, comma 3, decreto-legge 31.5.2010, n. 78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)</b>	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	euro 18.692,00
b) Riduzione 10% compensi Revisori Conti	euro 4.299,00
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	euro 782,75 (6)
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a+b+c)	euro 23.773,75 (7)
e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	euro 9.345,00
f) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	euro 2.150,00
g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	euro 390,87 (8)
h) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (e+f+g)	euro 11.885,87 (9)

(6) Importo determinato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 426,25, per le successive sedute del Comitato Portuale

(7) Importo versato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 426,25, di cui sopra, versato nel 2016

(8) Importo determinato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 212,85, per le successive sedute del Comitato Portuale

(9) Importo versato nel mese di ottobre 2015, al quale va sommato l'importo di euro 212,85, di cui sopra, versato nel 2016

13

(tabella 7)

<b>Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi</b>	
	<b>(art. 6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)</b>
a) Spesa 2009	euro 10.382,00
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (20% spesa 2009)	euro 2.076,00
	<b>(art.5, comma 2, decreto-legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135)</b>
	<b>(art.15, comma 1, decreto-legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)</b>
c) Spesa 2011	euro 5.771,00
c) Limite di spesa 2015 (max 30%)	euro 1.731,00
d) Spesa effettuata nel 2015	euro 4.757,80 <b>(10)</b>

I dati esposti si riferiscono a soli due automezzi a servizio dell'Amministrazione e non tengono conto delle spese connesse all'utilizzo di due autovetture dedicate ai servizi di Security portuale che sono registrate fra gli oneri di gestione delle Security.

(10) Somma relativa a: manutenzioni e riparazioni, premi di assicurazione, bolli di proprietà, carburanti, lavaggi.

(tabella 8)

<b>Spese per consumi intermedi</b>	
	<b>(art. 8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135)</b>
	<b>(art.50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)</b>
a) Spesa prevista nel 2012	euro 634.797,00
b) Spesa sostenuta nel 2010	euro 574.614,00
c) Somma versata al bilancio dello Stato pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010	(11) euro 86.192,00
d) Limite di spesa 2015 (a-c)	euro 548.605,00
e) Spesa effettuata nel 2015	(12) euro 638.360,90

(11) Nel calcolo, oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", ad esclusione delle spese per il patrocinio legale dell'Ente, sono state 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.

(12) Nell'importo di euro 638.360,90 è compresa l'Iva sulle attività commerciali che, in applicazione del nuovo principio contabile, è sommata alla corrispondente voce di spesa e che ammonta ad euro 15.266



(tabella 9)

<b>Spese per mobili e arredi</b> <b>(Art.1, comma 141, legge 24 dicembre 2012, n.228 - Legge di stabilità 2013)</b>	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	euro 2.055,00
b) Limite di spesa 2015 (max 20%)	euro 411,00
c) Spesa effettuata nel 2015	euro 3.173,22 (13)
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2015 (a-b)	euro 1.644,00

(13) Spese non discrezionali riferite ad acquisizioni effettuate in conformità ai dettami delle vigenti norme legislative sull'uso dei locali, rese necessarie anche per la sostituzione di beni esistenti, nonché per l'acquisizione di beni per raccolta differenziata.

(tabella 10)

<b>Spese per manutenzione degli immobili utilizzati</b> <b>(art.2, commi 618-623 legge 244/2007, come modificato dall'art.8, legge 30 luglio 2010, n.122)</b>			
a) Numero degli immobili	1	b) Valore degli immobili	euro 2.730.000,00
c) Limite di spesa (2%)			euro 54.600,00
d) Spesa effettuata nel 2015		per manutenzione ordinaria	euro 10.478,84
		per manutenzione straordinaria	euro 27.247,20
		in totale	euro 37.726,04
e) Spesa effettuata nel 2007		per manutenzione ordinaria	euro 9.835,00
		per manutenzione straordinaria	euro 9.310,00
		In totale	euro 19.145,00
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2015			euro 0
(e-c)			

## Riepilogo dei versamenti all'Eranio

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.61, c.17, Legge n.133/2008, entro il 31.3.2015	Euro 13.845
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.2, c.618-623, Legge n.244/2007, come modificato dall'art.8, Legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30.6.2015	0
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, c.3, Legge n.135/2012 e dell'art.50, c.3, Legge n.89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30.6.2015	Euro 86.192
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.1, comma 142, Legge 228/2012, entro il 30.6.2015	Euro 1.644
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.6, c.21, Legge n.122/2010, entro il 31.10.2015	(14) Euro 46.165,75
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.5, comma 14, legge n.135/2012, entro il 31.10.2015	(15) Euro 11.885,87

(14) A tale importo, versato nel 2015, va sommato quello di euro 426,25, versato nel 2016, a consuntivo delle sedute del Comitato Portuale del 2015.

(15) A tale importo, versato nel 2015, va sommato quello di euro 212,85, versato nel 2016, a consuntivo delle sedute del Comitato Portuale del 2015.

**Indici di bilancio (rapporti di risultato)**

L'analisi contabile evidenzia i seguenti indici di bilancio:

- l'incidenza del costo del personale sulla spesa corrente è pari al 25,87%
- il grado di rigidità per costo del personale (cioè rapporto tra spese per il personale e le entrate correnti) è pari a 15,73%
- il grado di autonomia finanziaria (rapporto tra le entrate correnti, esclusi i trasferimenti, e l'ammontare delle entrate correnti) è pari al 96%
- il grado di dipendenza erariale (rapporto tra trasferimenti correnti ed entrate correnti) è pari al 4%
- il grado di velocità di riscossione delle entrate correnti (rapporto tra l'ammontare delle entrate correnti riscosse e l'ammontare delle entrate correnti accertate) è pari al 77,24%
- Il grado di velocità di gestione spese correnti (rapporto tra l'ammontare dei pagamenti di parte corrente e l'ammontare degli impegni di parte corrente) è pari al 79,55%
- Il grado di smaltimento residui passivi di parte corrente (rapporto tra l'ammontare dei residui pagati e l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) è pari al 95,29%
- Il grado di smaltimento residui attivi di parte corrente (rapporto tra l'ammontare dei residui incassati e l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) è pari all'87,36%

Aspetti di dettaglio:ENTRATE

ENTRATE complessive - euro 35.023.179,60 di cui euro 22.041.156,95 derivanti dal riaccertamento dei residui = entrate gestione 2015 di euro 12.982.022,65

ENTRATE CORRENTI - euro 12.311.973,18, di cui euro 179.269,68 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 12.132.703,50

E.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI - euro 492.578,89, di cui euro 49.381,61 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 443.197,28

E.2.01 - Trasferimenti correnti, euro 492.578,89 di cui euro 49.381,61 derivanti dal riaccertamento dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 443.197,28

➤ E.2.01.01 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche - euro 218.271,99

La somma è relativa:

- ❖ per euro 212.271,99 all'annuale contributo compensativo del canone Fincantieri, assegnato dallo Stato
- ❖ per euro 6.000,00 al contributo della Camera di Commercio di Ancona, di cui all'Accordo siglato in data 27.11.2015, tra l'Autorità Portuale di Ancona, il Comune di Ancona e la Camera di Commercio, per la realizzazione del progetto "Welcome to Ancona 2.0" - Potenziamento dei servizi turistici in area portuale -

➤ E.2.01.05 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo - euro 274.306,90, di cui euro 49.381,61 derivanti dal riaccertamento dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 224.925,29

La somma di euro 224.925,29 è relativa:

- per euro 81.999,96 al contributo per il progetto Mermaid
- per euro 92.427,85 al contributo per il progetto Mednet
- per euro 45.467,59 al contributo per il progetto Intermodadria
- per euro 5.029,89 al contributo per il progetto Ea Sea Way (l'unico ancora aperto e per un breve periodo)

**E.3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - euro 11.819.394,29, di cui euro 129.888,07 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 11.689.506,22**

**E.3.01 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni, euro 11.563.121,41**

➤ **E.3.01.02 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi - euro 8.177.645,62**

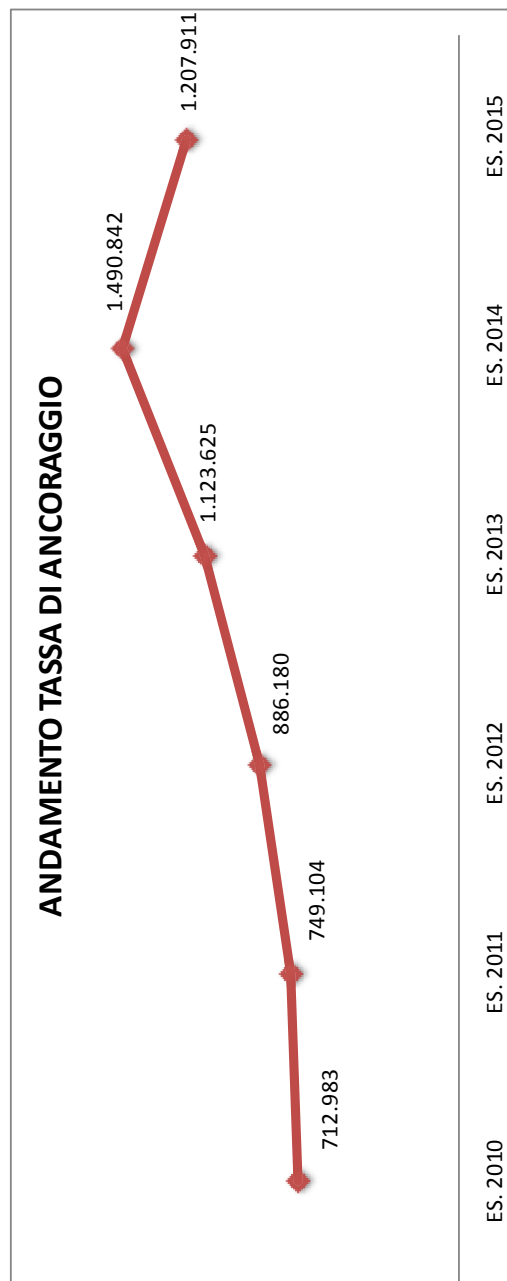
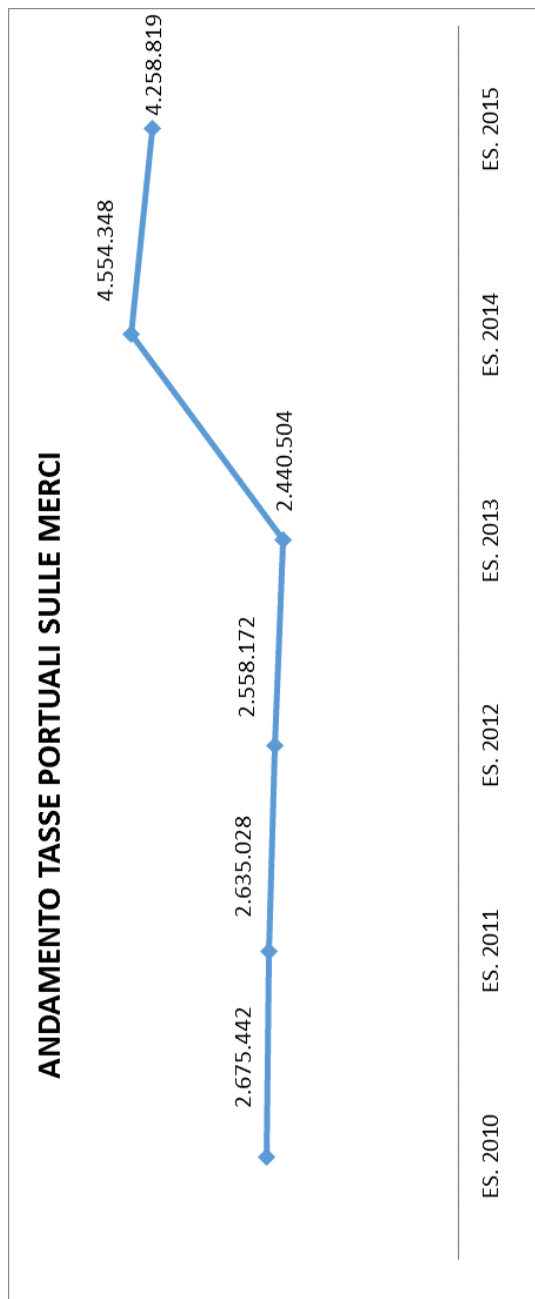
❖ La somma di euro 8.177.645,62 è relativa:

- ai proventi da autorizzazioni (proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli art.16, 17 e 18 della Legge 84/1994 e proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione) euro 379.498,05
- alla tassa sulle merci imbarcate e sbarcate euro 4.258.819,41
- alla tassa di ancoraggio euro 1.207.910,81
- ai proventi da servizi n.a.c. euro 2.331.417,35

(tariffe passeggeri, per euro 1.113.728,15, tariffe automezzi, per euro 1.083.261,20 e proventi diversi per euro 134.428,00)

Nell'importo accertato nella voce 3.01.02.01.999 per proventi diversi (euro 134.428,00) sono confluite le somme (euro 31.008,00 Iva compresa) assegnate da terzi per l'evento che si è tenuto in data 26 luglio 2015, per la riapertura del porto antico, denominato "Il porto? È aperto!", organizzato dall'Autorità Portuale.

Nella predetta voce sono compresi gli importi (euro 103.420,00) relativi alla cessione di materiale ferroso derivante dalle operazioni di demolizione di impianti portuali.





Le tariffe addebitate ai passeggeri, agli automezzi al seguito degli stessi e ai mezzi pesanti, sono state adeguate, con decorrenza 1° gennaio 2013, con il piano di revisione approvato dal Comitato Portuale con delibera n.28 del 30 ottobre 2012. Con il predetto piano di revisione tariffario, tra l'altro, sono stati istituiti i "diritti di security" per il parziale recupero dei costi che l'Autorità Portuale sostiene a favore della generalità degli operatori ed utenti portuali comunque interessati al traffico turistico e commerciale per l'applicazione del codice ISPS e la gestione della security nel porto di Ancona. Tali diritti di security sono stabiliti nella misura di euro 1,00 per i passeggeri diretti all'imbarco e di euro 0,50 per i relativi veicoli diretti all'imbarco.

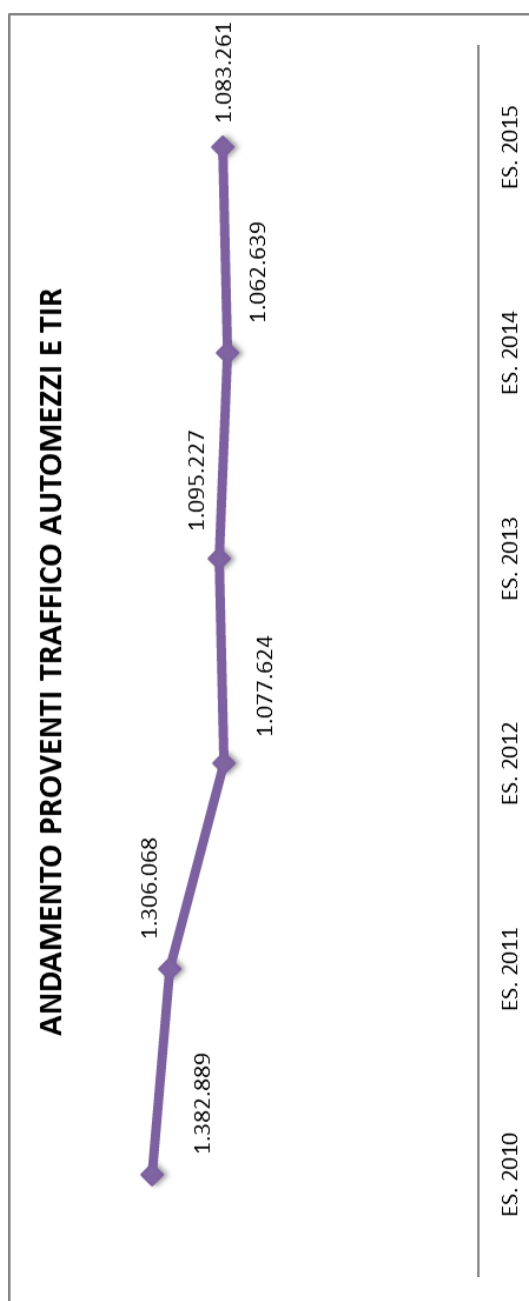
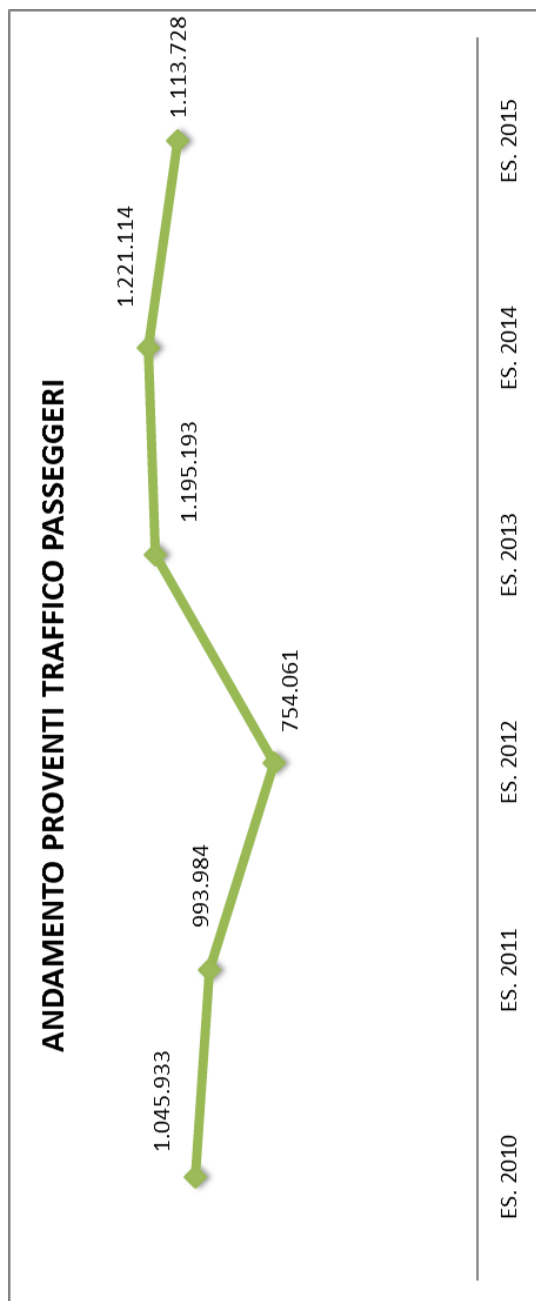
Il piano tariffario vigente nell'esercizio finanziario 2015, tenuto conto del previsto adeguamento all'indice Istat, è articolato come di seguito ed è stato recepito nell'Ordinanza n.4/2015 del 22 gennaio 2015:

tariffe passeggeri	imbarco	sbarco
Tariffa	Euro 1,30	Euro 0
Diritti di security	Euro 1,00	Euro 0

Tariffe autoveature, roulotte, minibus, camper	Imbarco	sbarco
tariffa	Euro 1,57	Euro 1,57
Diritti di security	Euro 0,51	Euro 0

Tariffe pulman, TIR, camion/rimorchio	Imbarco	sbarco
Tariffa (compresa security)	Euro 5,21	Euro 5,21

Tariffe crocieristi	imbarco	sbarco	transito
Tariffa (compresa security)	Euro 1,51	Euro 1,51	Euro 0

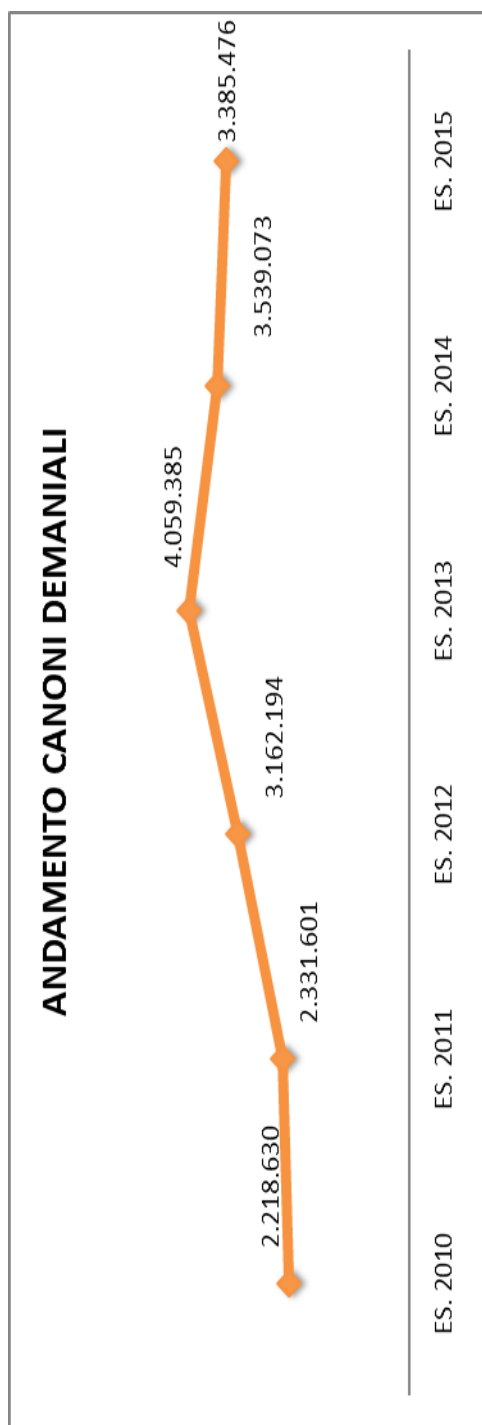


➤ **E.3.01.03 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni** - euro 3.385.475,79

❖ La somma è interamente relativa ai canoni demaniali per occupazione di spazi ed aree ed è comprensiva dell'Iva dovuta sui canoni di utilizzo degli spazi dedicati all'attività commerciale di gestione della stazione m.ma passeggeri (euro 18.405,49), in applicazione del principio contabile già accennato.  
L'importo accertato recepisce le "misure anticrisi 2015" adottate con delibera del Comitato Portuale dell'Ente.

Nell'importo di euro 3.385.475,79 è compresa, altresì, la somma accertata nei confronti della Società Wally, di complessivi euro 698.689,96 e di difficile esigibilità. Tale importo, pertanto, è interamente svalutato e vincolato all'interno dell'avanzo di amministrazione di fine anno 2015, assieme alle somme già vincolate in esercizi precedenti per la medesima questione.

Le entrate per i proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli art.16, 17 e 18 della Legge 84/1994 e per i canoni demaniali, hanno ricevuto le "misure anticrisi 2015" adottate con delibera del Comitato Portuale.



- ❖ La somma accertata nell'esercizio 2012 comprende, per euro 900 mila, i canoni del complesso ex Tubimar gestito fino al 31 dicembre 2011 dalla controllata Holding Porto di Ancona e da questa incamerati fino a tale data
- ❖ Le somme accertate negli anni 2013 e 2014 sono comprensive, per circa 2,3 milioni di euro, dei canoni e degli indennizzi per abusiva occupazione a carico della Società Wally, quest'ultimi addebitati a seguito di provvedimento di decadenza dalla concessione emesso il 14 febbraio 2013.
- ❖ La somma accertata nell'anno 2015 comprende, per euro 698 mila, gli indennizzi per abusiva occupazione di cui sopra. E' comprensiva, altresì, dell'Iva dovuta sulle occupazioni di spazi rientranti nell'ambito dell'attività commerciale dell'Ente, per euro 18 mila

**E.3.03 - Interessi attivi, euro 2.270,94, di cui euro 1.866,07 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 404,87**

- **E.3.03.02 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine - euro 12,34**
  - ❖ La somma è relativa ad interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi al personale dipendente a termini di contrattazione locale
- **E.3.03.03 - Altri interessi attivi - euro 2.258,60, di cui euro 1.866,07 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 392,53**

L'importo di euro 392,53 è relativo:

  - ❖ per euro 11,31 agli interessi di mora addebitati a concessionari
  - ❖ per euro 380,49 agli interessi attivi maturati sul conto fruttifero presso la Tesoreria dello Stato
  - ❖ per euro 0,73 agli interessi attivi su depositi cauzionali

**E.3.05 - Rimborsi e altre entrate correnti, euro 254.001,94, di cui euro 128.022,00 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 125.979,94**

- **E.3.05.01 - Indennizzi di assicurazioni - euro 38.561,76**

L'importo è relativo ad indennizzi per danni subiti alle strutture portuali a seguito di sinistri
- **E.3.05.02 - Rimborsi in entrata - euro 204.109,58 di cui euro 128.022,00 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 76.087,58**

L'importo di euro 76.087,58 è relativo:

  - ❖ per euro 151,00 a imposte a credito, sulla gestione commerciale
  - per euro 75.936,58 a rimborsi spese di riscaldamento e condizionamento dei locali della stazione m.ma, della biglietteria m.ma e dello stabile ex manifestazioni fieristiche, a note di credito su utenze, a rimborsi di marche da bollo su fatture di vendita, a rimborsi di spese di pubblicazione di bandi di gara secondo le previsioni del Codice Appalti, nonché all'Iva, ove dovuta, sulle fatture emesse nell'anno per i sopra indicati rimborsi spese di riscaldamento e di condizionamento ai sensi del nuovo principio contabile già ricordato.



Già nel corso dell'anno 2014, al termine dei lavori eseguiti agli impianti tecnici dello stabile adibito alle manifestazioni fieristiche, sono state attivate apposite utenze per l'addebito diretto ai concessionari dei consumi relativi ai locali dagli stessi occupati. I rimborsi di cui sopra sono riferiti all'utilizzo dell'impianto termico esistente, centralizzato, la cui utenza è intestata all'Autorità Portuale; mediante interventi tecnici al predetto impianto centralizzato, è stato possibile ottimizzare i consumi relativi agli spazi effettivamente in uso all'interno dello stabile.

➤ **E. 3.05.99 - Altre entrate correnti n.a.c.** - euro 11.330,60

L'importo è relativo, principalmente, ad escussione di cauzione provvisoria come previsto dall'art.48 del D.Lgs. 163/2006 (euro 7.300,00), ad applicazione di sanzioni pecuniarie di cui art.38, c.2 bis, del medesimo D.Lgs.163/2006 (euro 3.735,60), al compenso incentivante versato da Amministrazione comunale da corrispondere a dipendente dell'Ente che ha svolto le attività di collaudatore di lavori appaltati dalla medesima Amministrazione comunale (euro 272,15).

**E.4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE - euro 21.861.887,27, di cui euro 21.861.887,27 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui = accertamenti gestione 2015 di euro 0**

Non risultano assegnazioni di finanziamenti e non è stato possibile iscrivere a bilancio neanche quelli relativi alla ripartizione del gettito Iva sulle importazioni di cui al D.L. 22 giugno 2012, n.83, art.14 "Autonomia finanziaria dei Porti": risultano ancora da assegnare le risorse derivanti dal gettito Iva dell'esercizio 2013 e dell'esercizio 2014.

Si ribadisce il conseguente disagio nella gestione finanziaria dell'Ente, seppur tali trasferimenti risultino di modesta entità rispetto alle risorse necessarie per far fronte ai compiti istituzionali affidati dalla legge istitutiva delle Autorità Portuali in termini di mantenimento, miglioramento e ampliamento delle opere portuali.

**E.5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE - euro 1.500,00**

**E.5.03 - Riscossione crediti di medio-lungo termine - euro 1.500,00**

➤ **E. 5.03.07 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da famiglie - euro 1.500,00**

La somma è relativa al rimborso dei prestiti concessi al personale dipendente a termini di contrattazione locale

**E.9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO – euro 847.819,15****E.9.01 – Entrate per partite di giro – euro 844.755,37**

- **E.9.01.02 – Ritenute su redditi da lavoro dipendente – euro 789.386,20**  
L'importo è relativo:
  - ❖ per euro 589.510,06 alle ritenute erariali
  - ❖ per euro 192.989,23 alle ritenute previdenziali ed assistenziali
  - ❖ per euro 6.886,91 ad altre ritenute (fondo credito per le prestazioni creditizie, sindacali ecc.)
- **E.9.01.03 – Ritenute su redditi da lavoro autonomo – euro 51.660,17 (ritenute erariali)**
- **E.9.01.99 – Altre entrate per partite di giro – euro 3.709,00 (di cui euro 3.000,00 per il rimborso del fondo economale)**

**E.9.02 – Entrate per conto terzi – euro 3.063,78**

- **U.9.02.04 – Depositi di/presso terzi – euro 3.063,78, relativi:**
  - ❖ per euro 2.000,00 alla costituzione di depositi cauzionali di terzi
  - ❖ per euro 1.063,78 alla restituzione di depositi cauzionali presso terzi

## SPESE

SPESE complessive - euro 29.554.067,51, di cui euro 19.437.003,17 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 10.117.064,34

- U.1 - SPESE CORRENTI - euro 7.485.143,63, di cui euro 173.482,79 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 7.311.660,84

### U.1.01 - Redditi da lavoro dipendente - euro 1.936.447

➤ U.1.01.01 - Retribuzioni lorde - euro 1.486.967,63

L'importo è relativo:

- ❖ per euro 1.454.419,31 alle voci stipendiali, le indennità ed altri compensi sia per il personale a tempo indeterminato (euro 1.401.452,78), sia per il personale a tempo determinato (euro 52.966,53)
- ❖ per euro 32.548,32 nonché, per euro 32.548,32, ad altre spese per il medesimo personale, quali buoni pasto, contributo al circolo aziendale a termini del CCNL e varie.

➤ U.1.01.02 - Contributi sociali a carico dell'Ente - euro 449.479,37

Nell'importo sopra indicato, relativo ai contributi previdenziali a carico dell'Ente, è compreso quello relativo al trattamento di fine rapporto dovuto per l'anno in esame a cui corrispondono pagamenti effettuati nell'anno stesso e nei primi mesi del 2016 in relazione alla prevista scadenza, seppur relativi al 2015. Tale voce appare per la prima volta fra le spese correnti, a seguito dell'adozione del Piano dei Conti Integrato. Nello schema di bilancio redatto ai sensi del DPR 97/2003, ancora vigente, e allegato al presente bilancio, tale importo appare, invece, tra le spese in conto capitale.

Gli oneri per il personale dipendente, più dettagliatamente indicati nel rendiconto finanziario gestionale, sono relativi alla Pianta Organica della Segreteria Tecnica - Operativa dell'Ente, da ultimo assestata con Deliberazione del Comitato Portuale n° 22 del 13 giugno 2012, approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota prot. M\_IT/POR/8469 del 21 giugno 2012, ai sensi dell'art. 12, comma 2), lettera b), della legge 84/94) e anche per l'esercizio 2015 sono al netto di quelli relativi al Dirigente Amministrativo, limitatamente al periodo 1 gennaio - 18 ottobre 2015, in quanto in detto periodo le relative funzioni sono state svolte ad interim dal precedente Segretario Generale Dott. Tito Vespasiani, fino alla data di scadenza del proprio secondo mandato.

La vigente Pianta Organica della Segreteria Tecnico - Operativa al 31 dicembre 2015 prevedeva la seguente strutturazione dell'organico:

PIANTA ORGANICA AL 31/12/2015

Posizioni	Pianta Organica approvata	Copertura effettiva dell'organico	Personale in Esubero
<b>DIRIGENTI</b>	3	2 + 1*	
<b>QUADRI</b>	6	6	
<b>IMPIEGATI</b>	24	21 + 1**	
<b>OPERAI</b>	0	0	1°
<b>Totali</b>	<b>33</b>	<b>31</b>	<b>1</b>

\* n° 1 Dirigente con contratto a tempo determinato

\*\* n° 1 Impiegato amministrativo di 3° livello assunto con contratto a tempo determinato per gestione progetti comunitari

° n° 1 dipendente della ex Azienda dei Mezzi Meccanici dichiarato in esubero e destinato ai servizi della Stazione Marittima passeggeri.

di cui alla seguente suddivisione:

- Direzione AA.GG. - Gare, Appalti, Contratti - Personale n° 8 unità  
(di cui posti vacanti n° 1)  
n° 12 unità  
(di cui posti vacanti n° 3)

- Direzione Amministrativa n° 11 unità (+ n° 1 unità fuori pianta stabilizzata a seguito transazione su vertenza di lavoro)

- Ufficio Sviluppo, Promozione e Statistiche: n° 2 unità

Alla data del 31/12/2015 risulta in servizio il seguente personale assunto con contratto a tempo determinato, per le esigenze indicate:

- n° 1 Dirigente a capo della Direzione Tecnica
- n° 1 Impiegato amministrativo di 3° livello per gestione progetti comunitari.

Risulta, inoltre, tuttora in servizio n.1 dipendente della ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarato in esubero e destinato ai servizi della Stazione Marittima passeggeri.

Alla data del 31 dicembre 2015 risultano, inoltre, in attività presso l'Autorità Portuale di Ancona:

- n° 3 unità impiegate acquisite da Agenzia di lavoro interinale, utilizzate presso la Direzione Tecnica, la Direzione AA.GG. e l'Ufficio Sviluppo, Promozione e Statistiche;
- n° 2 unità con Contratto di collaborazione a progetto per l'espletamento di attività finalizzate a progetti di competenza della Direzione Tecnica.

**U.1.02 - Imposte e tasse a carico dell'Ente - euro 215.752,86**

➤ **U.1.02.01 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente - euro 215.752,86**

Sono comprese nell'importo indicato, l'Irap dovuta su base retributiva (euro 151.999,62), la tassa sullo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (euro 60.751), la tassa automobilistica relativa alle autovetture di proprietà dell'Ente, di cui due dedicate ai servizi di Security portuale (euro 715,88) ed imposte varie di registro e bollo (euro 2.286,36).

**U.1.03 - Acquisto di beni e servizi - euro 4.532.124,06, di cui euro 121.851,19 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 4.410.272,87**

➤ **U.1.03.01 - Acquisto di beni - euro 70.495,29, di cui euro 39,81 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 70.455,48**

L'importo di euro 70.455,48 è relativo:

- ❖ **per euro 6.570,89** all'acquisto di giornali e riviste
- ❖ **per euro 63.884,59** all'acquisto di altri beni di consumo e più in particolare:
  - per euro 7.273,44, all'acquisto di materiale d'ufficio (carta, cancelleria, stampati)
  - per euro 2.979,86, alla fornitura di carburanti e combustibili (per autovetture di servizio, comprese quelle adibite ai servizi di security)
  - per euro 2.087,44 alla fornitura di vestiario per il personale
  - per euro 26.666,91, alla fornitura di materiale di consumo vario per gli uffici dell'Ente e per i locali a disposizione dell'utenza portuale (stazione m.ma, biglietteria m.ma, terminal crociere, manufatti vari ad uso pubblico - servizi igienici)
  - per euro 8.301,57 alla fornitura di materiale informatico, altri materiali e stampati specialistici, rispettivamente di euro 7.751,35, euro 46,36 ed euro 503,86
  - per euro 747,54 alla fornitura di beni per attività di rappresentanza
  - per euro 15.827,83 alla fornitura di altri materiali (ricambi per impianti portuali, segnaletica minuta ecc.)

➤ **U.1.03.02 - Acquisto di servizi - euro 4.461.628,77, di cui euro 121.811,37 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 4.339.817,40**

L'importo di euro 4.339.817,40 è relativo:

- ❖ **per euro 286.262,50**, ai compensi, ai rimborsi spese e agli oneri riflessi ove dovuti, per gli Organi dell'Ente (Presidente, Comitato Portuale e Collegio dei Revisori dei Conti), nonché alle medesime voci di spesa per il Nucleo di Valutazione.



I compensi per gli Organi dell'Ente sono iscritti al netto delle riduzioni del 10% e del 5% imposte, rispettivamente, dal D.L.78/2010 e dal D.L.95/2012, ed in particolare come di seguito:

- o il compenso spettante al Presidente dell'Ente, stabilito dall'art.1 del Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti 31.3.2003, di euro 186.917,37, è ridotto, ai sensi delle disposizioni sopra richiamate, ad euro 158.879,76.

L'importo di cui sopra è stato applicato dalla data del 23 gennaio 2015, decorrenza del mandato di Presidenza in corso. Dal 1° gennaio 2015 e fino alla data di nomina dell'attuale Presidente, l'importo corrisposto è quello previsto per i Commissari, ovvero pari all'80% del compenso per i Presidenti delle Autorità Portuali previsto dal Decreto 31.3.2003. L'importo dell'anno ammonta ad euro 157.167,64.

- o il compenso spettante al Collegio dei Revisori dei Conti, stabilito dall'art.1 del Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n.412 del 18.5.2009, di euro 42.990,98, è stato ridotto, ai sensi delle disposizioni sopra richiamate, ad euro 36.542,31
- o il compenso per i componenti del Comitato Portuale, di euro 77,47 spettante per la partecipazione a ciascuna riunione di detto Organo, stabilito con delibera del Comitato stesso n. 49 del 15 ottobre 1997, è stato ridotto, come sopra, ad euro 65,85. Per l'anno 2015 sono maturati n. 156 gettoni di presenza, per complessivi euro 10.272,52
- o I rimborsi spese di trasferta ammontano ad euro 5.338,64 e ad euro 5.379,84, rispettivamente per il Presidente e per il Collegio dei Revisori dei Conti.  
Anche tali rimborsi sono soggetti alle limitazioni di spesa di cui al D.L.95/2012 e al D.L.66/20014, in quanto ricompresi tra i consumi intermedi.

I compensi per il Nucleo di Valutazione Interno sono determinati con delibera del Presidente n.53 dell'8.6.2009, che ha istituito e costituito il Nucleo medesimo per il quadriennio 2009-2013, come prorogato per tutto il periodo di commissariamento dell'Ente, ovvero fino alla data del 22 gennaio 2015. Con delibera presidenziale n.19 del 9.3.2015 il Nucleo è stato ricostituito e sono stati rideterminati i compensi spettanti ai componenti dello stesso.

La somma impegnata per l'anno 2015, ammonta complessivamente e con riferimento ai periodi di attività, ad euro 41.320.

- ❖ **per euro 98.995,49** (euro 108.804,29 di cui euro 9.808,80 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 98.995,49), alle spese per servizi di rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi di trasferta per il personale dipendente e più in particolare:
  - per le indennità e rimborsi di trasferta per il personale dipendente sono stati impegnati, complessivamente, euro 15.185,65
  - per l'acquisto di spazi pubblicitari sono stati impegnati euro 1.785,53
  - per le attività di promozione in genere sono stati impegnati euro 82.024,31 riferiti:
    - per euro 38.727 alle spese connesse all'evento del 26 luglio 2015 "Il porto? E' aperto!" e per il quale sono state acquisite le sponsorizzazioni registrate fra le entrate e di cui si è già detto
    - per euro 43.297 alle spese connesse all'annuale "festa del mare", alla manifestazione "Adriatico Mediterraneo", all'"Italian Cruise Day", alla fiera di Monaco "Transport Logistic", a servizi per l'accessibilità e la comprensione delle informazioni turistiche, e ad altre varie di cui si dirà più avanti con riguardo all'attività promozionale dell'Ente
- ❖ **per euro 140,00** alle spese per la formazione generica per il personale dipendente
- ❖ **per euro 674.335,57** alle spese per utenze e canoni, di cui:
  - per telefonia fissa euro 67.185,25
  - per telefonia mobile euro 7.099,43
  - per energia elettrica euro 446.210,51
  - per acqua euro 108.681,14
  - per gas metano euro 44.884,24
  - per canoni demaniale (Provincia) euro 275,00
- ❖ **per euro 17.115,74** alle spese relative a:
  - licenze d'uso annuali di softwares euro 1.097,99
  - ad altre licenze (wi-fi a servizio dell'utenza portuale e cloud a servizio uffici) euro 3.332,45
  - noleggio di apparecchiature informatiche per gli uffici e connessi oneri di utilizzo euro 12.685,30

- ❖ **per euro 1.038.835,12** (euro 1.124.934,65 di cui euro 86.099,53 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 1.038.835,12), alle spese di manutenzione ordinaria e riparazioni, di cui:
- |   |      |            |
|---|------|------------|
| ○ di mezzi di trasporto (due auto di servizio e due auto dedicate alla Security portuale) | euro | 4.686,02   |
| ○ di mobili e arredi (a servizio degli uffici e della stazione m.ma)                      | euro | 20.021,52  |
| ○ di impianti e macchinari (impianti portuali compreso quello di pubblica illuminazione)  | euro | 292.614,32 |
| ○ di attrezzature   | euro | 702,00     |
| ○ di macchine per ufficio   | euro | 2.318,00   |
| ○ di beni immobili (strade, piazzali, edifici portuali, compresa pulizia aree portuali)   | euro | 534.121,65 |
| ○ di altri beni materiali (prevalentemente parabordi)                                     | euro | 20.216,16  |
| ○ di altri beni (banchine, compresa la pulizia degli specchi acquei)                      | euro | 164.155,45 |
- ❖ **per euro 20.159,83** (euro 27.179,83 di cui euro 7.020,00 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 20.159,83), alle spese per:
- |  |      |           |
|--|------|-----------|
| ○ prestazioni per servizi di natura contabile, tributaria e del lavoro           | euro | 12.839,83 |
| ○ prestazioni per servizi vari, tra cui quelli connessi al Port Community System | euro | 7.320,00  |
- ❖ **per euro 67.600,15** alle spese per contratti di somministrazione da agenzia di lavoro interinale (come già evidenziata nella nota relativa al personale).
- ❖ **per euro 929.945,95** (euro 930.485,95 di cui euro 540,00 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 929.945,95), alle spese per:
- |   |      |            |
|---|------|------------|
| ○ servizi di sorveglianza e vigilanza per la gestione della Security portuale   | euro | 536.578,43 |
| ○ servizi di pulizia dei locali ad uso dell'utenza portuale (stazione m.ma, biglietteria m.ma, terminal crociere, manufatti ad uso servizi igienici ecc.) | euro | 331.674,63 |
| ○ servizi di trasporto  | euro | 10.466,72  |
| ○ servizi di stampa e rilegatura  | euro | 1.152,90   |

o servizi di rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	euro	8.301,90
o altri servizi (tra i quali quelli quotidiani di monitoraggio stampa, quelli per l'informazione mediante affissione messaggi ai passeggeri presso la stazione ferroviaria centrale, quelli di governo nell'ambito dei servizi di management in convenzione Consip)	euro	41.771,37
<b>❖ per euro 22.817,37</b> alle spese per servizi amministrativi, di cui:		
o pubblicazione bandi di gara	euro	19.758,56
o spese postali	euro	1.389,02
o altre spese per servizi amministrativi (tra le quali le spese vive sostenute dalla banca cassiera per lo svolgimento del servizio di cassa, euro 1.412)	euro	1.669,79
<b>❖ per euro 17.760,98</b> alle spese per servizi finanziari, di cui:		
o commissioni per servizi finanziari	euro	7.390,98
o oneri per servizio di cassa per l'Ente a termini vigente convenzione periodo 2014-2018	euro	10.370,00
<b>❖ per euro 10.342,00</b> alle spese per servizi sanitari, di cui:		
o servizi medico competente	euro	340,00
o presidio sanitario presso il terminal biglietteria per la stagione estiva 2015	euro	10.002,00
<b>❖ per euro 109.785,88</b> alle spese per servizi informatici e di telecomunicazione, di cui:		
o servizi di gestione e manutenzione di applicazioni	euro	23.601,23
o servizi per l'interoperabilità e la cooperazione (cloud dedicato alle attività dell'Ente e applicativo web sportello unico doganale)	euro	72.949,42
o servizi di sicurezza (per wi-fi a servizio dell'utenza portuale passeggeri)	euro	12.003,94
o servizi per le postazioni di lavoro e varie	euro	1.231,29

❖ per euro **1.045.720,82** (euro 1.064.063,86 di cui euro 18.343,04 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 1.045.720,82), alle spese per:

○ servizi legali	euro	37.053,12
○ quote associative (in particolare Assoporti)	euro	41.977,00
○ servizi di bus navetta dedicati ai passeggeri in transito nel porto di Ancona	euro	179.825,52
○ servizi per verde e arredo urbano	euro	6.294,01
○ servizi diversi (principalmente quelli di assistenza ai passeggeri durante le operazioni di imbarco/sbarco su e da navi traghetto, per euro 765.592)	euro	778.371,17
○ servizi per attività di rappresentanza	euro	1.420,00
○ consultazioni elettorali (rinnovo Comitato Portuale e Commissione Consultiva)	euro	780,00

**U.1.04 - Trasferimenti correnti - euro 223.580,07**

➤ **U.1.04.01 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche - euro 223.580,07**

L'importo è relativo:

- ❖ per euro **160.371,72** ai versamenti al bilancio dello Stato delle riduzioni operate ai sensi delle disposizioni di contenimento della spesa pubblica, già indicati nelle apposite tabelle
- ❖ per euro **63.208,35** ai versamenti in favore dell'Inps in relazione ad Accordo siglato in data 6 giugno 2013 con ex dipendente dell'Ente, al quale è stata data attuazione il 1° gennaio 2014, per l'applicazione della norma che consente l'accompagnamento anticipato al pensionamento con oneri a carico del datore di lavoro

**U.1.05 - Trasferimenti di tributi - euro 22,00**

➤ **U.1.05.01 - Trasferimenti di tributi - euro 22,00**

**U.1.07 - Interessi passivi - euro 118,05**

➤ **U.1.07.06 - Altri interessi passivi - euro 118,05**

**U.1.09 - Rimborsi e poste correttive delle entrate - euro 104.849,91**

- **U.1.09.01 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.) - euro 104.761,34**  
L'importo è relativo al rimborso in favore della Provincia di Ancona, degli oneri retributivi e contributivi per il comando di dipendente della medesima, presso l'Autorità Portuale, nel ruolo di Dirigente Tecnico (fino al 16 settembre 2015)
- **U.1.09.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso - euro 88,57**  
L'importo è relativo:
  - ❖ per euro 22,57 a rimborso ad Amministrazioni locali di somme incassate in eccesso
  - ❖ per euro 66,00 a rimborso a soggetto privato di somma non dovuta

**U.1.10 - Altre spese correnti - euro 472.249,68 di cui euro 51.631,61 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 420.618,07**

- **U.1.10.04 - Premi di assicurazione - euro 207.612,17**  
L'importo è relativo ai premi di polizze di assicurazione per beni immobili, per responsabilità civile verso terzi, per danni, infortuni e varie
- **U.1.10.05 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi - euro 698,20**
- **U.1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c. - euro 263.939,31, di cui euro 51.631,61 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 212.307,70**  
L'importo di euro 212.307,70 è relativo, principalmente, alle spese connesse ai progetti comunitari, tutti conclusi nell'esercizio (ad eccezione del progetto Ea Sea Way per una piccola quota), al rimborso degli oneri sostenuti dalla società concessionaria del servizio ferroviario in ambito portuale per le abilitazioni di idoneità necessarie all'espletamento del servizio da parte del personale dipendente della stessa di cui al provvedimento adottato dal Comitato Portuale nell'anno 2014 c.d. "misura anticrisi per l'anno 2015", nonché al versamento al bilancio dello Stato dell'ultima rata di ammortamento relativa a gru portuali acquisite con fondi statali.



**U.2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - euro 21.219.604,73, di cui euro 19.263.520,38 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 1.956.084,35**

**U.2.02 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - euro 21.219.604,73, di cui euro 19.263.520,38 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 1.956.084,35**

➤ **U.2.02.01 - Beni materiali - euro 227.724,46, di cui euro 6.086,58 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 221.637,88**

L'importo di euro 221.637,88 è relativo:

❖ **per euro 61.863,40** alle spese per l'acquisizione di:

- mobili e arredi per ufficio
- mobili e arredi n.a.c.  
(arredi urbani per gli spazi demaniali della zona del molo nord, euro 39.516,66)  
(pareti divisorie modulari per la stazione m.ma, euro 19.173,52)

euro 3.173,22  
euro 58.690,18

❖ **per euro 29.089,51** alle spese per l'acquisizione di:

- macchinari
- impianti (compresa la manutenzione straordinaria su beni di proprietà)

euro 5.728,51  
euro 23.361,00

❖ **per euro 108.440,59** alle spese per l'acquisizione di attrezzature varie, tra le quali parabordi, elementi per la delimitazione delle banchine, sistema meteo di rilevazione dati atmosferici in porto, segnaletica ecc.)

❖ **per euro 21.032,92** (euro 27.119,50 di cui euro 6.086,58 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 21.032,92) alle spese per macchine per ufficio

❖ **per euro 1.211,46** alle spese per hardware

➤ **U.2.02.02 - Terreni e beni materiali non prodotti - euro 30.345,00, di cui euro 30.345,00 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 0**

- **U.2.02.03 – Beni immateriali** – euro 20.961.535,27, di cui euro 19.227.088,80 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 1.734.446,47
- L'importo di euro 1.734.446,47 è relativo:
- ❖ per euro 56.121,22 all'acquisizione di software e manutenzione evolutiva
  - ❖ per euro 51.120,36 (euro 381.508,94 di cui euro 330.388,58 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 51.120,36) alle spese per lo studio per la realizzazione di un sistema dinamico di ormeggio alla banchina n.15 del porto per navi da crociera (euro 39.500,00), per la verifica del valore commerciale delle gru finalizzata allo svolgimento della gara per assentire in concessione le banchine del porto (euro 4.819,00 ad integrazione di precedenti incarichi), per le attività di aggiornamento per l'esame del progetto per il rilascio di certificato di prevenzione incendi nello stabile ex Tubimar (euro 6.100,00) e per varie (euro 701,36)
  - ❖ per euro 1.627.204,89 (euro 20.523.905,11 di cui 18.896.700,22 derivanti dal riaccertamento dei residui = impegni gestione 2015 di euro 1.627.204,89), principalmente, ai seguenti interventi sulle infrastrutture portuali:
 

➤ Area terminal combinato ex Scalo Marotti	euro	208.234
➤ Restauro conservativo e consolidamento tratti mura storiche	"	145.565
➤ Messa in sicurezza banchina ormeggio navale n.16	"	109.559
➤ Demolizione strutture padiglione espositivo ex Fiera e adeguamento sedime	"	107.528
➤ Demolizione gru portuali	"	99.718
➤ Riqualficazione area molo nord	"	98.139
➤ Verifica strutturale e manutenzione straordinaria torri faro	"	71.827
➤ Adeguamento porzione lato sud-ovest padiglione ex Tubimar (P.I.F)	"	65.033
➤ Demolizione strutture depuratore acque reflue ex Tubimar	"	45.578
➤ Interventi su impianto di pubblica illuminazione portuale	"	44.800
➤ Verifiche su banchine di ormeggio navale 23-24-21	"	41.642
➤ Adeguamento strutturale banchina 22	"	43.537
➤ Interventi sugli impianti idrici, fognari, elettrici, condizionamento, riscald.	"	154.618
➤ Interventi su monumenti e manufatti demaniali	"	83.854
➤ Interventi su banchine, parabordi, pedane di approdo	"	72.099
➤ Interventi sugli impianti di security	"	36.148
➤ Interventi su strade e piazzali e viabilità portuale	"	41.113
➤ Interventi vari	"	134.492

**U.3 – SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - euro 1.500,00**

**U.3.03 – Concessione crediti di medio-lungo termine - euro 1.500,00**

- **U.3.03.07 – Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a famiglie - euro 1.500,00 (trattasi dei prestiti erogati al personale dipendente a termini di contrattazione locale)**

**U.7 – USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - euro 847.819,15**

**U.7.01 – Uscite per partite di giro - euro 844.755,37**

- **U.7.01.02 – Versamenti di ritenute su redditi da lavoro dipendente - euro 789.386,20**

L'importo è relativo:

- ❖ per euro 589.510,06 alle ritenute erariali
- ❖ per euro 192.989,23 alle ritenute previdenziali ed assistenziali
- ❖ per euro 6.886,91 ad altre ritenute (fondo credito per le prestazioni creditizie, sindacali ecc.)

- **U.7.01.03 – Versamenti di ritenute su redditi da lavoro autonomo - euro 51.660,17 (ritenute erariali)**

- **U.7.01.99 – Altre uscite per partite di giro - euro 3.709,00 (di cui euro 3.000,00 per la costituzione del fondo economale)**

**U.7.02 – Uscite per conto terzi - euro 3.063,78**

- **U.7.02.04 – Depositi di/prezzo terzi - euro 3.063,78, relativi:**
  - ❖ per euro 1.063,78 alla costituzione di depositi cauzionali presso terzi
  - ❖ per euro 2.000,00 alla restituzione di depositi cauzionali di terzi

### **Attività Promozionale**

Nel 2015 si sono svolte diverse attività finalizzate alla promozione del porto di Ancona. In particolare oltre all'accoglienza di delegazioni del Governo nazionale e di Paesi esteri, è stato organizzato un grande evento per il lancio promozionale del Porto Antico, la parte dello scalo che nel corso dell'anno è stata trasformata da area a vocazione commerciale, non più efficiente, ad area a vocazione turistica e ricreativa. L'evento ha richiesto una variazione di bilancio, stante l'importo limitato imposto dai tetti di spesa al capitolo in sede di bilancio ordinario. La variazione in aumento è stata compensata dall'acquisizione di sponsorizzazioni, ulteriore attività che ha dimostrato indirettamente la valenza e le potenzialità degli spazi portuali per la nuova finalità prevista. L'Attività è coerente con l'evento "Ancona open", finalizzato a presentare una proposta di riassetto del porto storico a partire dalle esigenze connesse al traffico crociere, svolto nel 2014. La promozione del Porto Antico è stata oggetto di altri investimenti al fine di definire una strategia organica di investimento in attività promozionali, prodromica alle scelte demaniali inerenti l'organizzazione degli spazi e la previsione degli investimenti necessari per rendere l'area appetibile e funzionale.

Nell'ambito delle attività promozionali inoltre l'Autorità portuale di Ancona ha partecipato all'Italian Cruise day, evento annuale della crocieristica italiana, e al Transport Logistics di Monaco, principale fiera continentale di settore. Al fine di massimizzare l'investimento, la partecipazione al Transport Logistics è avvenuta nello stand Assoporti cofinanziato dall'Associazione e dalle Autorità portuali partecipanti. Le attività promozionali hanno riguardato anche la partecipazione a consessi di rilievo nazionale, come l'evento "Scenari anni 2000"

E' proseguita l'attività di promozione e comunicazione verso la comunità locale, implementando il progetto "Ti porto in porto", orientato a far conoscere il porto di Ancona alle scuole primarie della provincia. Oltre 500 alunni hanno visitato lo scalo. La promozione verso la comunità locale è proseguita anche con il sostegno alle tradizionali "Festa del mare" ed alla rassegna "Adriatico Mediterraneo".

Sono proseguite le attività di propaganda sulle principali riviste specializzate nel settore del trasporto marittimo di rilievo nazionale e sulle testate locali, anche qui grazie alle risorse comunitarie disponibili ed al limitatissimo capitolo di bilancio.

E' proseguito l'aggiornamento del sito web dell'Autorità Portuale di Ancona che oltre a svolgere una funzione promozionale, è veicolo di informazioni aggiornate per gli utenti internazionali che vogliono avvalersi dei servizi offerti dallo scalo. E' stata inoltre sviluppata una nuova APP dedicata ai passeggeri in attesa di imbarco, per promuovere la città ed i servizi del porto.

Contributo compensativo canone Fincantieri

Con riferimento al contributo compensativo del canone Fincantieri incassato nell'esercizio 2001, si riporta l'ammontare della somma indisponibile, a fine anno 2015, compresa nel fondo cassa esistente nella medesima data.

Ammontare del fondo cassa al 31.12.2015                      euro    72.818.991,73

Di cui contributo compensativo del canone Fincantieri

Relativo al periodo 2016-2022, non disponibile ai sensi  
Della Legge 522/99 e Legge 88/2001                      euro    1.460.313,64

E' allegato al presente bilancio, relativo all'intera attività dell'Ente (istituzionale e commerciale), il conto economico della sola attività commerciale di gestione della Stazione Marittima dei passeggeri, che l'Autorità Portuale svolge in forma diretta ai sensi dell'art.23 della Legge 84/94 e per le cui risultanze economiche è tenuta apposita contabilità separata.

F.to

Il Responsabile del Settore Economico  
Finanziario e Patrimoniale  
Rag. Marisa Bontempì

F.to

Il Dirigente Amministrativo  
Dott. Tito Vespasiani

F.to

Il Segretario Generale  
Avv. Matteo Paroli

F.to

Il Presidente  
Rodolfo Giampieri





AUTORITA' PORTUALE  
DI ANCONA

## “INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI”

---

L'ART. 33, COMMA 1, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 33 DEL 2013, COME DA ULTIMO MODIFICATO DAL DECRETO-LEGGE 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 23 GIUGNO 2014 N. 89, PREVEDE CHE LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PUBBLICANO, CON CADENZA ANNUALE, UN INDICATORE DEI PROPRI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO RELATIVI AGLI ACQUISTI DI BENI, SERVIZI E FORNITURE, DENOMINATO “INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI”.

INDICATORE TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO IN GIORNI ANNO 2015:

**3,48**

---

L'INDICE È CALCOLATO COME LA SOMMA DEI GG EFFETTIVI INTERCORSI TRA LA DATA DI SCADENZA E LA DATA DELLA DISTINTA DI TRASMISSIONE, IN BANCA, DEI MANDATI DI PAGAMENTO MOLTIPLICATI PER L'IMPORTO DOVUTO RAPPORATA ALLA SOMMA DEGLI IMPORTI PAGATI NEL PERIODO DI RIFERIMENTO. VENGONO PRESE IN CONSIDERAZIONE ANCHE QUELLE EVENTUALMENTE PAGATE PRIMA DELLA SCADENZA. LA DIFFERENZA AVRA' VALORE NEGATIVO NEL CALCOLO INCIDENDO SULLA MEDIA PONDERATA — RIF. CIRCOLARE MEF N. 3 DEL 14/01/2015)

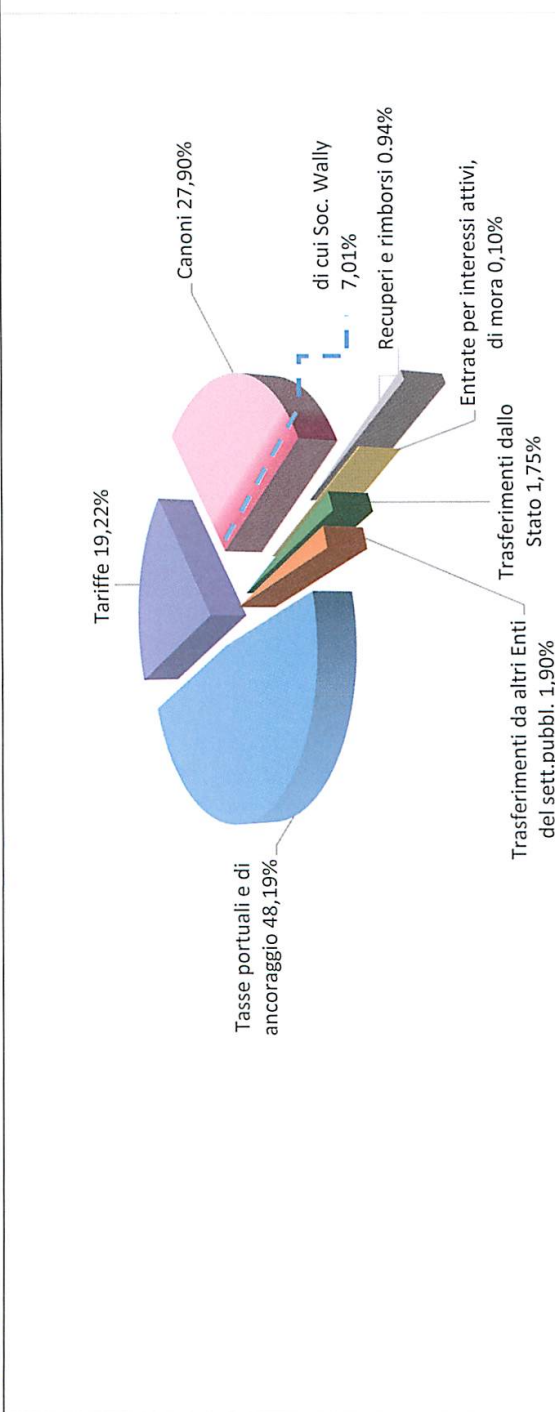


**A**  
**N**  
**A**  
**L**  
**L**  
**S**  
**I**  
**D**  
**I**  
**B**  
**I**  
**L**  
**L**  
**A**  
**N**  
**C**  
**C**  
**I**  
**O**

BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

## COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI (I dati sono riferiti alla sola gestione 2015 al netto, pertanto, del riaccertamento dei residui)

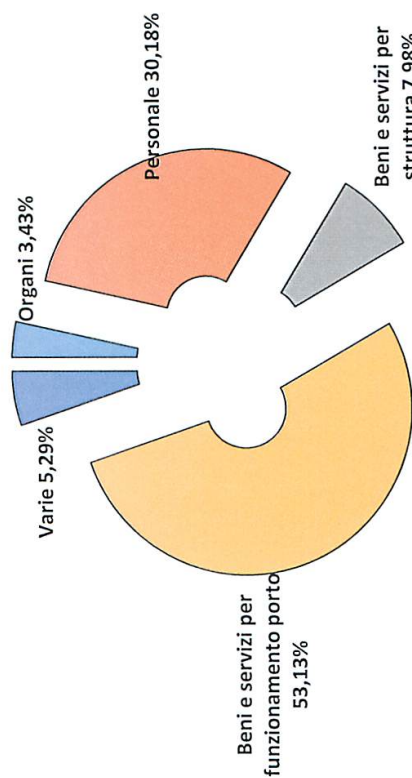
Trasferimenti dallo Stato	212.271,99
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico e Unione Europea	230.925,29
Entrate per Tasse portuali, di ancoraggio, autorizzazione artt. 16,17,18 L.84/94, artt. 50 e 68 C. navigazione	5.846.228,27
Entrate per tariffe passeggeri, auto, tir e per proventi diversi	2.331.417,35
Canoni demaniali, di cui Società Wally 698.690,00	3.385.475,79
Recuperi e rimborsi	114.649,34
Entrate per interessi attivi, di mora e varie	11.735,47
<b>TOT. ENTRATE CORRENTI</b>	<b>12.132.703,50</b>


 AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
 MOLO SANTA MARIA — PORTO (AN)

BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

**COMPOSIZIONI USCITE CORRENTI (classificazione per finalità)**

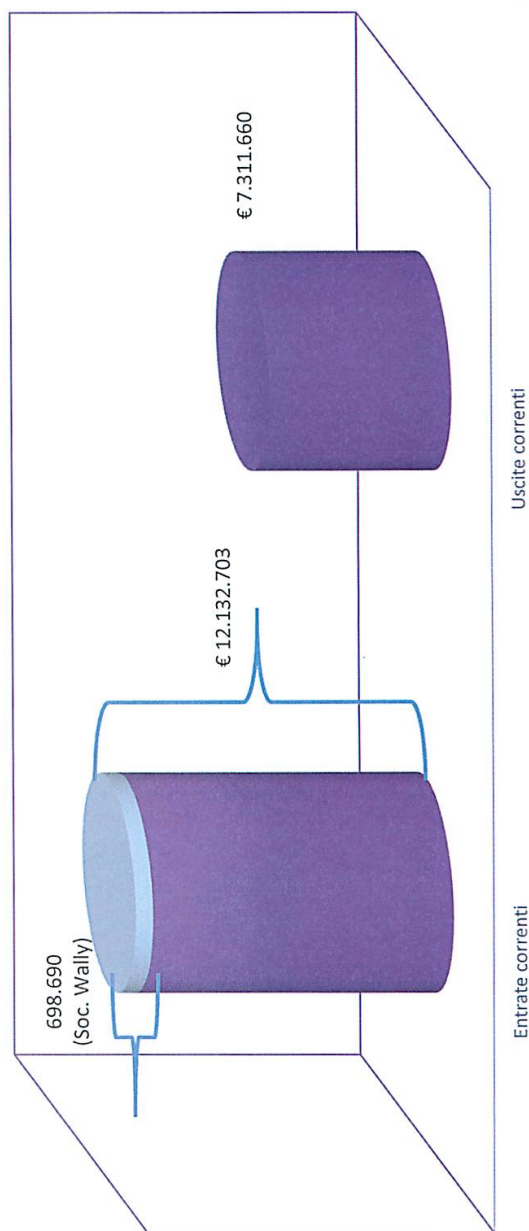
Organi (Presidente, Comitato Portuale, Collegio Revisori) compresa IRAP	250.595
Personale (compresa IRAP)	2.206.782
Beni e servizi per struttura (compreso nucleo di valutazione)	583.116
Beni e servizi per funzionamento porto	3.884.544
Varie (trasferimenti, oneri finanziari e tributari, ecc.)	386.623
<b>TOT. USCITE CORRENTI</b>	<b>7.311.660</b>

AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
MOLO SANTA MARIA – PORTO (AN)

BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

## ENTRATE – USCITE CORRENTI

Entrate correnti	12.132.703
Uscite correnti	7.311.660
<b>SALDO PARTITE CORRENTI</b>	<b>4.821.043</b>

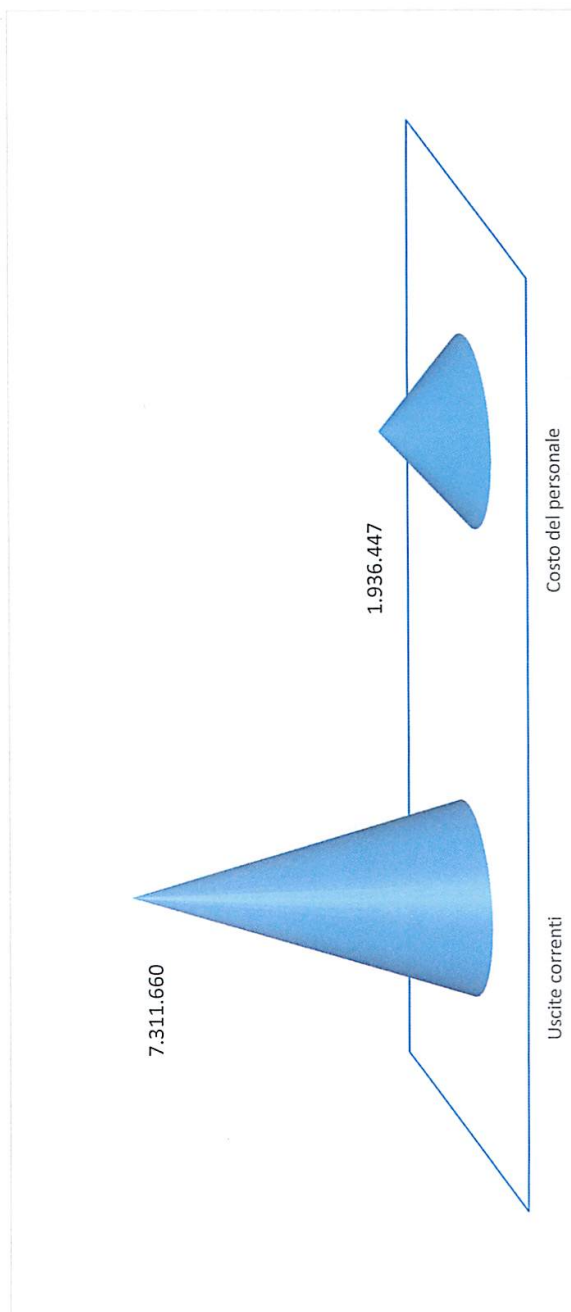


AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
MOLO SANTA MARIA – PORTO (AN)

BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

### INCIDENZA COSTO DEL PERSONALE SU USCITE CORRENTI

Uscite correnti	7.311.660
Costo del personale (26,48%)	1.936.447

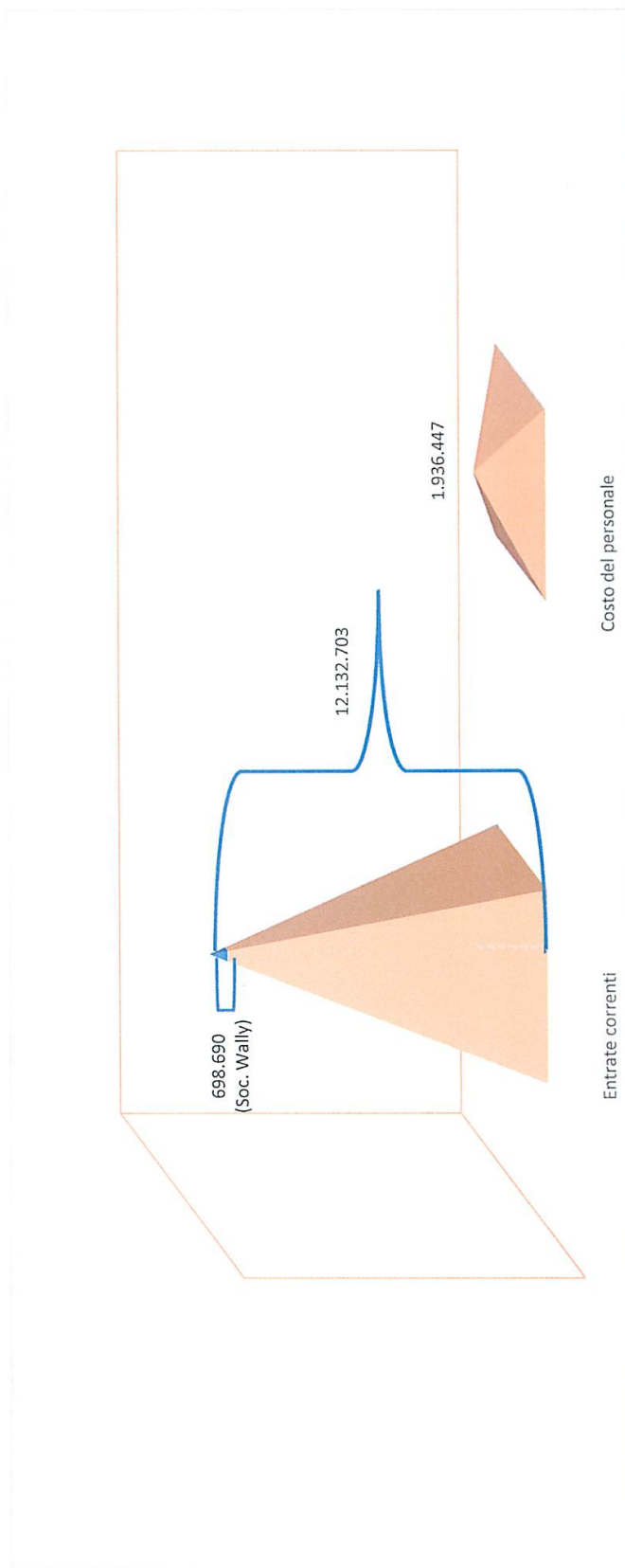


AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
MOLO SANTA MARIA - PORTO (AN)

BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

## INCIDENZA COSTO DEL PERSONALE SU ENTRATE CORRENTI

Entrate correnti 12.132.703  
 Costo del personale (15,96%) 1.936.447



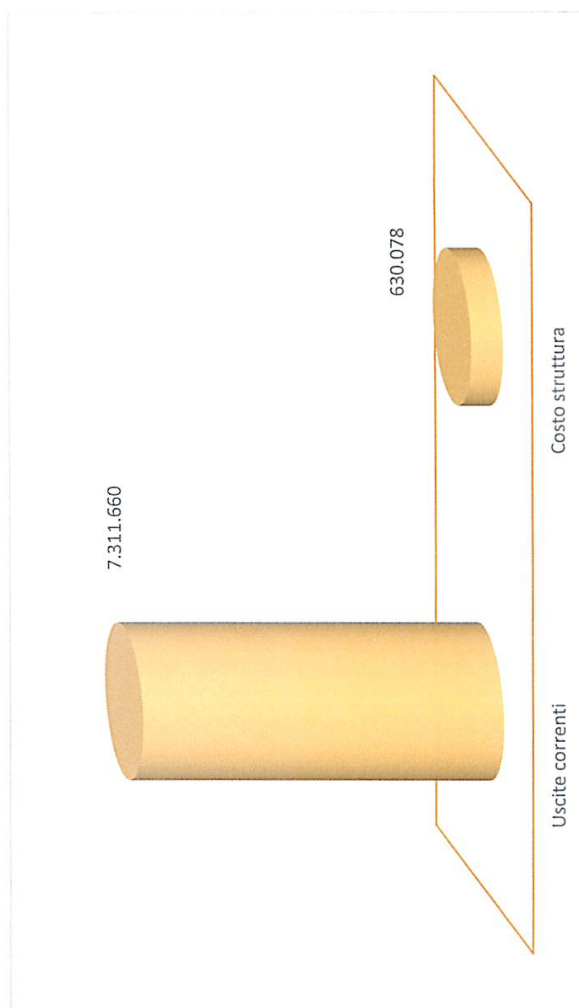
AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
 MOLO SANTA MARIA — PORTO (AN)



BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

### INCIDENZA COSTO STRUTTURA SU USCITE CORRENTI

Uscite correnti 7.311.660  
Costo struttura (8,62%) 630.078



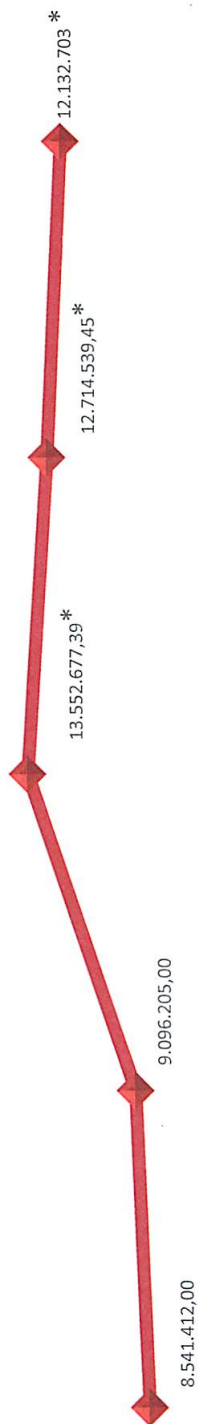
AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
MOLO SANTA MARIA — PORTO (AN)

BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

ENTRATE	ESERCIZIO FINANZIARIO				
	ES. 2011 DATO CONSUNTIVO	ES. 2012 DATO CONSUNTIVO	ES. 2013 DATO CONSUNTIVO	ES. 2014 DATO CONSUNTIVO	ES. 2015 DATO CONSUNTIVO
ENTRATE CORRENTI – TITOLO I	8.541.412,00	9.096.205,00	13.552.677,39	12.714.539,45	12.132.703

ANDAMENTO ENTRATE CORRENTI



ES. 2011	ES. 2012	ES. 2013	ES. 2014	ES. 2015
----------	----------	----------	----------	----------

\* Importi comprensivi delle somme dovute dalla Soc. Wally (1.404.953 ES. 2013; 891.899 ES. 2014; 698.690 ES. 2015)

AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
MOLO SANTA MARIA – PORTO (AN)

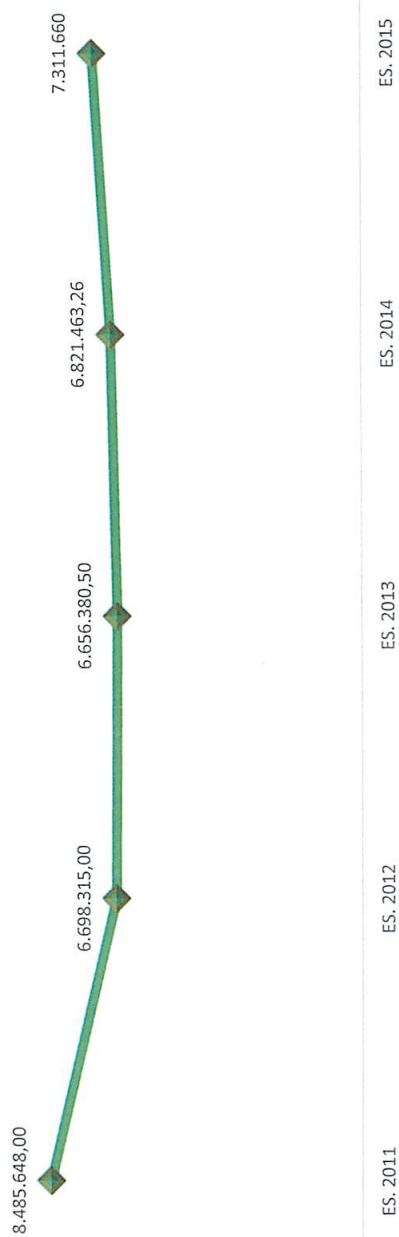
BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

TITOLO I - USCITE CORRENTI

USCITE	ESERCIZIO FINANZIARIO		ES. 2013 DATO CONSUNTIVO	ES. 2014 DATO CONSUNTIVO	ES. 2015 DATO CONSUNTIVO
	ES. 2011 DATO CONSUNTIVO	ES. 2012 DATO CONSUNTIVO			
USCITE CORRENTI – TITOLO I	8.485.648,00	6.698.315,00	6.656.380,50	6.821.463,26	7.311.660

IL VALORE PER LE USCITE CORRENTI 2011 E' COMPRESIVO DI € 1.600.000,00 RELATIVO ALLA TRANSAZIONE ZINCHITALIA.

## ANDAMENTO USCITE CORRENTI



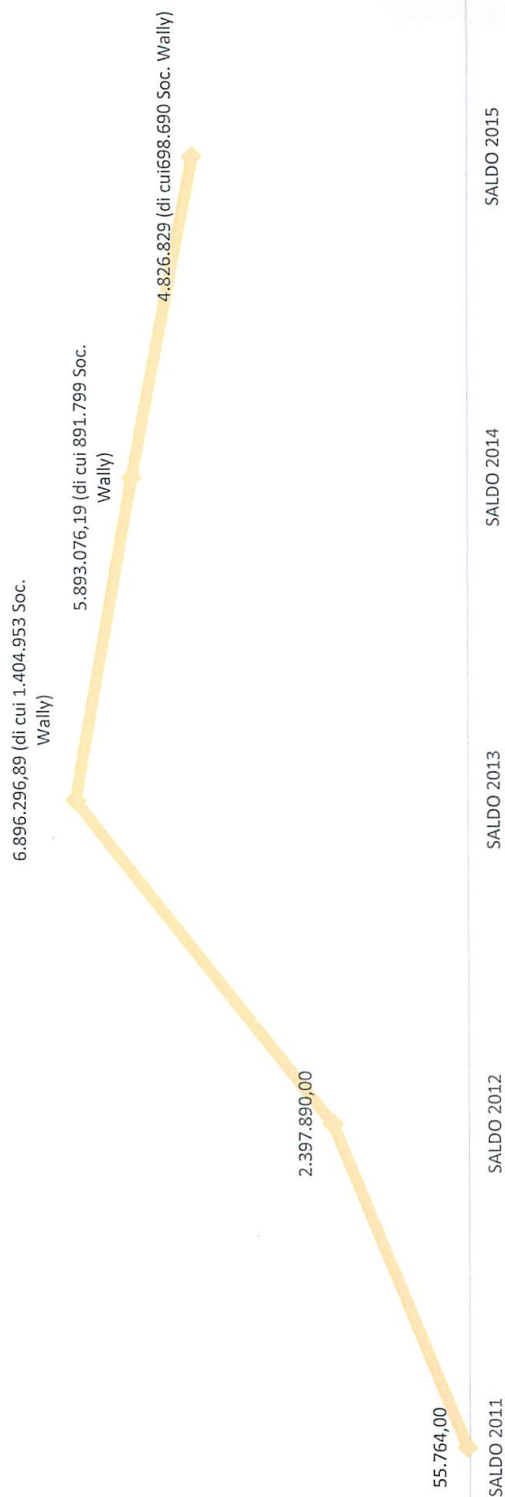
AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
MOLO SANTA MARIA – PORTO (AN)

BILANCIO CONSUNTIVO ES. 2015

SALDO PARTITE CORRENTI

SALDO PARTITE CORRENTI					
	ES. 2011 DATO CONSUNTIVO	ES. 2012 DATO CONSUNTIVO	ES. 2013 DATO CONSUNTIVO	ES. 2014 DATO CONSUNTIVO	ES. 2015 DATO CONSUNTIVO
<b>RISULTATO</b>	55.764,00	2.397.890,00	6.896.296,89	5.893.076,19	4.826.829

ANDAMENTO SALDO PARTITE CORRENTI



AUTORITA' PORTUALE ANCONA  
MOLO SANTA MARIA — PORTO (AN)

## **La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti**



## VERBALE N. 3/2016

Il giorno 28 del mese di aprile dell'anno 2016, alle ore 12,00 si è riunito, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità Portuale di Ancona, per l'esame del seguente ordine del giorno:

1. Accertamento dei residui 2015
2. Rendiconto generale 2015.

Sono presenti i Sig.ri:

D.ssa Maria Antonietta Cubellis

Componente

D.ssa Venere Brignola

Componente

Il Dott. Francesco Tulimieri (Presidente) partecipa ai lavori in collegamento telefonico.

Il Collegio dopo l'esame della documentazione pervenuta, inizia la trattazione dei punti numero 1 e 2 all'odg, predisponendo uno schema di relazione del rendiconto che sarà completato al termine dell'esame degli atti, anche sulla base dei chiarimenti del Responsabile del Settore amministrativo-contabile Rag. Marisa Bontempi.

I lavori sono sospesi alle ore 19.30 e rinviati al giorno seguente.

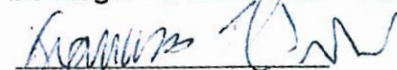
Il giorno 29 del mese di aprile alle ore 8,00, il Collegio, nella medesima composizione e con la presenza del Presidente dott. Francesco Tulimieri, riprende i lavori e completa l'allegata relazione che forma parte integrante del presente verbale.

Il Collegio termina la seduta alle ore 9.00 per partecipare al Comitato portuale.

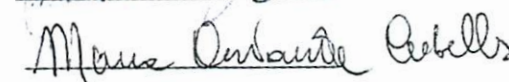
Ancona, 29 aprile 2016

**Il Collegio dei Revisori dei Conti**

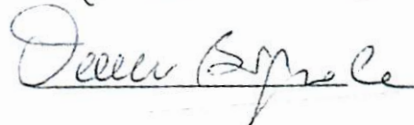
Dott. Francesco Tulimieri



D.ssa Maria Antonietta Cubellis



D.ssa Venere Brignola





## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2016

**RELAZIONE SUL RENDICONTO GENERALE 2015**

Ai sensi dell'articolo 36 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Ancona, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 6 del 23 aprile 2007 ed approvato dai Ministeri vigilanti in data 25 giugno 2007, l'Ente ha provveduto a sottoporre alle valutazioni del Collegio dei revisori dei conti il "Rendiconto generale" dell'esercizio gestionale chiusosi il 31 dicembre 2015.

Al fine di adempiere alle disposizioni di cui all'articolo 45 del succitato Regolamento, il Collegio procede alla predisposizione della prevista Relazione sulla regolarità amministrativo-contabile della gestione 2015.

In via preliminare, sono acquisiti dalla Segreteria tecnico-operativa i dati ed i documenti contabili necessari per l'espletamento dei compiti di cui sopra.

In primo luogo è stata verificata l'osservanza delle norme che presiedono la formazione e l'impostazione del Rendiconto generale, nonché della Relazione sulla gestione, che deve essere predisposta dal Presidente dell'Autorità portuale.

L'art. 3, comma 3 del Decreto MEF 1 ottobre 2013 prevede che la sperimentazione, per i soli schemi di bilancio, venga effettuata «in parallelo» agli attuali bilanci, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici.

Lo schema di Rendiconto sottoposto all'esame del Collegio, secondo la disciplina dettata dal citato Decreto MEF 1 ottobre 2013 "sperimentazione" è composto da:

- a) il conto di bilancio;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale;
- d) la nota integrativa.

Al rendiconto sono allegati:

- 1) il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
- 2) il prospetto degli accertamenti e degli impegni pluriennali;
- 3) la relazione sulla gestione;
- 4) il rapporto sui risultati.

La documentazione è corredata da una nota illustrativa nonché da un prospetto di riconciliazione tra risultato finanziario ed economico patrimoniale.

È parte integrante del Rendiconto, ai sensi del menzionato art. 36 e del Decreto MEF 1 ottobre 2013, la presente Relazione di questo Collegio dei revisori dei conti.

**ACCERTAMENTO RESIDUI**

Il Collegio, dei revisori dei conti, preliminarmente, ha proceduto all'esame dei residui al 31.12.2015, provenienti dagli esercizi precedenti l'anno 2015. In particolare, sono stati esaminati quelli per i quali l'Autorità Portuale propone la cancellazione.

Si riporta il prospetto dei residui esistenti al termine dell'esercizio 2015 di cui è stata proposta la cancellazione per effetto della loro inesigibilità.

**STRALCIO RESIDUI ATTIVI**

Riepilogo:

CAPITOLO	DEBITORE	ANNO provenienza	IMPORTO (€)	documenti giustificativi
3.01.03.01.002	canone occupazione spazi ed aree pubbliche			
	COS.MON di Carrieri Daniele	2013	2.618,96	Delibera Presidenziale n.131 del 10.11.2015
	COS.MON di Carrieri Daniele	2014	2.605,84	Delibera Presidenziale n.131 del 10.11.2015
	SAI Sni	2014	2.523,41	Atto accertamento A.P. n 97/14 del 25/03/2014
	CONSORZIO CO.GE.VO. ANCONA	2014	6.433,55	nota A.P. n 3191-22-12-2014
TOTALE CREDITI INESIGIBILI			14.181,76	

*[Handwritten signature]*

In relazione alla cancellazione dei residui attivi riguardanti minori entrate, il Collegio segnala che le stesse sono relative a rinegoziazione di canoni concessori che, ai sensi dell'art. 8 comma 3 lettera i) della Legge 84/94, devono essere adottate dal Presidente, sentito il Comitato Portuale.

#### STRALCIO RESIDUI PASSIVI

Relativamente all'eliminazione dei residui passivi, il Collegio ha proceduto ad esaminare i prospetti forniti dall'Ente e relativi alla ricognizione operata dall'Ente stesso per ogni capitolo di spesa al fine dell'accertamento delle eventuali economie al 31.12.2015.

Dall'esame risultano, alla fine dell'anno 2015, residui eliminati per complessivi Euro 45.067,78.

Il Collegio procede con l'esame dei residui in proposta di cancellazione, effettuando un campionamento degli stessi. Vengono quindi selezionati n. 3 "residui" di maggiore importo, di seguito indicati:

- 1) capitolo 2.02.03.06.001/A "manutenzioni straordinaria" (dal 2007 al 2014) pari a €16.795,42 – Eliminazione per economia sui lavori;
- 2) capitolo 2.02.03.05.001 (anno 2009) pari a €5.431,04 – Eliminazione per atto di transazione;
- 3) capitolo 1.03.02.99.010 (anno 2010) pari a €3.840,00 – Eliminazione per attività di formazione non svolta.

Dalla verifica della documentazione a corredo, non emergono irregolarità.

Premesso quanto sopra, la situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e dei crediti risultanti al 31.12.2015 è la seguente:

<b>GESTIONE RESIDUI ATTIVI</b>	
residui attivi al 1/1/2015	26.772.436,64
riscossi al 31/12/2015	1.669.595,08
residui attivi dichiarati insussistenti	14.181,76
residui riaccertati alla 1 <sup>a</sup> nota variazione	22.071.007,70
da riscuotere al 31/12/2015	3.017.652,10

<b>GESTIONE RESIDUI PASSIVI</b>	
residui passivi al 1/1/2015	72.944.146,24
pagati al 31/12/2015	11.283.913,07
residui passati in economia	45.067,78
residui riaccertati alla 1 <sup>a</sup> nota variazione	57.232.842,24
residui riaccertati al 31.12.2015	2.467.309,58
da pagare al 31/12/2015	1.915.013,57

Al riguardo, preso atto delle motivazioni e giustificazioni addotte dall'Ente in ordine alla proposta dell'eliminazione dei residui attivi (pari a euro 14.181,76), e considerata la necessità di stralcio di taluni residui passivi (per complessivi euro 45.067,78), il Collegio, per quanto attiene la loro eliminazione non ha particolari osservazioni da formulare, raccomandando, comunque, all'Ente un costante monitoraggio di tutti i residui e l'attenta verifica di ciascuna partita debitoria e creditoria al fine di valutarne l'effettiva debenza ovvero esigibilità e, quindi, addivenire sempre ad una rappresentazione certa e veritiera dell'avanzo di amministrazione.

#### **FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

Al 31.12.2015 il fondo pluriennale vincolato risulta essere pari a euro 5.589.060,49, di cui euro 5.531.573,35 per parte in c/capitale ed euro 57.487,14 per parte in c/corrente.

Il fondo, per effetto del riaccertamento di residui e per l'applicazione del principio contabile del Decreto 1 ottobre 2013, alla fine dell'esercizio 2015 risulta essere così composto:

*[Handwritten signature]*  
2



FONDO PLURIENNALE VINCOLATO			
Previsioni definitive 2015		rendiconto 2015	
PASSIVI	ATTIVI	riaccertamento residui	
PASSIVI	ATTIVI	PASSIVI	ATTIVI
€ 57.232.842,24	€ 22.071.007,70	€ 52.998.226,06	€ 22.071.007,70
<b>TOTALE A) € 35.161.834,54</b>		<b>TOTALE A) € 4.234.616,18</b>	
Interventi indicati nel programma annuale delle opere (2015), le cui obbligazioni PREVISTE saranno perfezionate nel corso del medesimo, che andranno a scadenza in esercizi successivi		INSERITI NELL'AVANZO VINCOLATO - IMPEGNI PLURIENNALI	
	16.153.755,00	16.153.755,00	
	1.203.641,00	1.203.641,00	
	140.000,00	140.000,00	
	222.000,00	222.000,00	
	<b>17.719.396,00</b>	<b>17.719.396,00</b>	
<b>TOTALE B) € 17.719.396,00</b>		<b>TOTALE B) € 1.354.444,31</b>	
<b>TOT. F.do previsioni def. 2015. (A+B) € 52.881.230,54</b>		di cui € 57.487,14 per spese correnti	
		<b>TOT. F.do 31.12.2015. (A+B) € 5.589.060,49</b>	

Nel fondo pluriennale vincolato vengono dettagliate le spese in conto capitale in relazione allo svincolo 2016-2017-2018 per la prevista scadenza dell'obbligazione così distinte:

- A) Parte costituita a seguito del riaccertamento straordinario dei residui effettuato nel 2015 - (Importo stimato);
- B) Parte costituita da somme necessarie a garantire la copertura finanziaria di interventi/prestazioni programmati nel 2015;
- C) Somme che si prevede, in relazione al cronoprogramma TRIENNALE 2016-2018, dei lavori e del piano finanziario, possano confluire nel Fondo Pluriennale Vincolato dell'esercizio 2016;
- D) Somme che si prevede, in relazione al cronoprogramma TRIENNALE 2016-2018, dei lavori e del piano finanziario, possano confluire nel Fondo Pluriennale Vincolato dell'esercizio 2017;
- E) Somme che si prevede, in relazione al cronoprogramma TRIENNALE 2016-2018, dei lavori e del piano finanziario, possano confluire nel Fondo Pluriennale Vincolato dell'esercizio 2018.

## IL CONTO DI BILANCIO

### Il rendiconto finanziario

La gestione 2015 si è conclusa con un avanzo finanziario (differenza tra impegni e accertamenti) di euro 5.469.112,09 come di seguito rappresentato:

ENTRATE ACCERTATE		USCITE IMPEGNATE		SALDI
E.2	TRASFERIMENTI CORRENTI	492.578,89	U.1 C/CORRENTI	7.465.143,63
E.3	EXTRATRIBUTARIE	11.819.394,29		4.826.829,56
E.4	C/CAPITALE	21.861.887,27	U.2 C/CAPITALE	21.219.604,73
E.5	DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	1.500,00	U.3 INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	1.500,00
E.9	X C/TERZI E PARTITE DI GIRO	847.819,15	U.7 X C/TERZI E PARTITE DI GIRO	847.819,15
<b>TOTALI</b>	<b>35.023.179,60</b>		<b>29.654.067,61</b>	<b>5.469.112,09</b>

In particolare, nella tabella che segue si evidenziano i valori relativi alla previsione iniziale (A), quale esposta in sede di Bilancio preventivo 2015, alla previsione definitiva (C), calcolata in base alle variazioni apportate nel corso dell'esercizio, ed al risultato

*JP* *aw* *Vg*

finanziario finale (D), dato dal totale degli accertamenti per le entrate e degli impegni per le spese:

	A 01/01/2015	B Variazioni	C (A-B) Definitive	D 31/12/2015	E (D-C) Differenza
<b>ENTRATE</b>					
CORRENTI	336.964	194.381	531.345	492.579	-38.766
EXTRATIBUTARIE	9.728.000	993.717	10.721.717	11.819.394	1.097.677
IN CONTO CAPITALE	0	21.871.887	21.871.887	21.861.887	-10.000
DA RIDUZIONI ATTIVITA'FINANZ.	5.165	128.022	5.165	1.500	-3.665
PARTITE DI GIRO	1.145.500	0	1.273.522	847.819	-425.703
<b>TOTALI</b>	<b>11.215.829</b>	<b>23.188.007</b>	<b>34.403.636</b>	<b>35.023.179</b>	<b>619.543</b>
<b>USCITE</b>					
CORRENTI	7.203.720	1.083.533	8.287.253	7.485.144	-802.109
IN CONTO CAPITALE	85.973.969	-6.508.054	79.465.915	21.219.605	-58.245.910
DA RIDUZIONI ATTIVITA'FINANZ.	5.165	0	5.165	1.500	-3.665
PARTITE DI GIRO	1.145.500	0	1.145.500	847.819	-297.681
<b>TOTALI</b>	<b>94.328.354</b>	<b>-5.424.521</b>	<b>88.903.433</b>	<b>29.554.068</b>	<b>-59.349.365</b>

Lo scostamento tra le previsioni definitive (C), quali risultanti dall'ultima variazione di Bilancio esaminata dallo stesso Collegio nel verbale n. 13/2015, ed il risultato finanziario finale (D) al 31.12.2015, per la parte entrate (619.543) è attribuibile in larga parte alla categoria 1.2.1 entrate tributarie ed in particolare all'aumento delle tasse portuali e di ancoraggio sulle merci imbarcate e sbarcate. Lo scostamento per quanto concerne la spesa (-59.349.365) è imputabile prevalentemente alle spese in conto capitale ed è dovuto ad una minore realizzazione di opere strutturali rispetto a quelle previste. Tali importi sono confluiti ad esito del riaccertamento nei residui passivi nel fondo pluriennale vincolato. Il Collegio segnala anche una contrazione delle spese correnti.

#### Situazione amministrativa al 31 dicembre 2015

La situazione amministrativa, secondo il D.P.R. 97/2003, risultante alla chiusura dello scorso esercizio finanziario è la seguente:

		<b>TOTALI</b>
<b>Fondo di cassa al 01.01.2015</b>		<b>96.386.776,70</b>
di cui indisponibili Euro 1.472.885,63 ai sensi della legge n. 522/1999 e legge n. 88/2001		
(contributo compensativo canone Fincantieri)		
<b>Residui passivi</b>		
- in conto competenza	10.280.351,85	
- in conto residui	1.925.443,28	
		<b>12.205.795,13</b>
<b>Accantonamenti</b>		
- in conto competenza	8.131.795,10	
- in conto residui	27.641.785,00	
		<b>35.773.580,10</b>
<b>Fondo di cassa al 31.12.2015</b>		<b>72.818.991,73</b>
di cui indisponibili Euro 1.460.313,64 ai sensi della legge n. 522/1999 e legge n. 88/2001		
(contributo compensativo canone Fincantieri)		
<b>Residui attivi</b>		
- di esercizi precedenti	24.802.960,85	
- dell'esercizio	2.701.670,80	
		<b>27.504.631,65</b>
<b>Residui passivi</b>		
- di esercizi precedenti	45.223.174,87	
- dell'esercizio	1.985.269,24	
		<b>47.208.444,11</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2015</b>		<b>53.115.179,27</b>
<b>UTILIZZABILE NELL'ESERCIZIO 2016:</b>		<b>13.885.064,65</b>

*P. De Rosa*  
4



L'ammontare utilizzabile dell'avanzo di amministrazione del 2015 risulta pari a 13.886.064,65 in quanto la parte vincolata è pari a euro 39.229.114,62, come spiegato nella tabella che segue:

UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015	
<b>Parte vincolata</b>	
TFR	921.381,08
F.di rischi e oneri (Wally x canoni abusivi ed occupazione)	2.995.442,05
<b>F.do ripristino investimenti per i seguenti vincoli:</b>	
recupero/restituzione competenze personale dipendente (D.L.78/2010)	450.000,00
completamento interventi già avviati	6.064.019,20
Trattamento accessorio premiante per personale e relativi oneri	108.862,81
finanziamenti a specifica destinazione (interventi infrastrutturali)	28.689.409,48
	<b>39.229.114,62</b>
<b>Parte disponibile</b>	
	<b>13.886.064,65</b>
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2015</b>	
	<b>53.115.179,27</b>

La situazione amministrativa, secondo il Decreto 1 ottobre 2013 "sperimentazione", risultante alla chiusura dello scorso esercizio finanziario è la seguente:

Fondo cassa all'1/1/2015		96.386.776,70
<b>Riscossioni</b>		
residui	1.669.595,08	
competenza	10.536.200,05	
		<b>12.205.795,13</b>
<b>Pagamenti</b>		
residui	11.283.913,07	
competenza	24.489.667,03	
		<b>35.773.580,10</b>
saldo cassa al 31/12/2015		72.818.991,73
<b>Residui attivi</b>		
residui	3.017.652,10	
competenza	24.486.979,55	
		<b>27.504.631,65</b>
<b>Residui passivi</b>		
residui	1.915.013,57	
competenza	5.064.400,48	
		<b>6.979.414,05</b>
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		
spese c/corrente	57.487,14	
spese c/capitale	5.531.573,35	
		<b>5.589.060,49</b>
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015		
utilizzabile nell'esercizio 2016		<b>12.531.620,34</b>

L'ammontare utilizzabile dell'avanzo di amministrazione del 2015 risulta pari a 12.531.620,34 in quanto la parte accantonata è pari a euro 2.995.442,05 e la parte vincolata è pari a euro 72.228.086,45, come spiegato nella tabella che segue:

*[Handwritten signature]*  
5

UTILIZZAZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015		
<b>Parte Accantonata</b>		
Fondo svalutazione crediti (crediti v/soc. Wally)		2.995.442,05
<b>Parte Vincolata</b>		
trattamento accessorio premiante per personale e relativi oneri		109.862,81
<b>Varchi derivanti dalla sperimentazione</b>		
Legge di finanziamento 488/1999 e legge 588/2000	31.971.630,64	
Protocollo d'intesa 79/2009	2.461.068,89	
D.M. 118/T	7.941.799,80	
Legge di finanziamento 166/2002	11.610.309,89	
Fondo perequativo esercizio 2011 (art.1, c.983, L.196/2006)	4.590.000,00	
Gettito IVA 2015	2.912.620,82	
Altri finanziamenti	408.691,79	61.896.171,63
<b>Vincoli formalmente attuati dall'Ente</b>		
Trattamento di fine rapporto	921.381,08	
Recupero eventuale dal personale dipendente (D.L. 78/2010)	450.000,00	
Escavo fondale vasca di colante e sottopassi comune di Falconara	2.467.309,58	
Intervento adeguamento banchine 12-14 (quota a carico Ente)	1.203.641,03	
Intervento opere fondative apparecchi radiogena Protocollo Dogana	108.951,06	
Intervento per conferimento acque reflue area già scalo Morini	120.000,00	
Intervento demolizione parziale padiglione espositivo ex Fiera	72.356,11	
Intervento rifacimento impianto elettrico gru reggiane banch 25	59.061,00	
Completamento banchina rettilinea:fondi Ente ad integrazione	4.500.000,00	
Riqualifica area Dunge:fondi Ente ad integrazione	320.342,15	10.223.052,01
<b>Parte non disponibile</b>		<b>75.223.528,50</b>
parte utilizzabile nell'esercizio 2016		12.531.620,34
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2015</b>		<b>87.785.148,84</b>

Il Collegio osserva che la differente modalità di rappresentazione dell'avanzo di amministrazione tra la tabella redatta ai sensi del DPR 97/2003 e la medesima redatta ai sensi della sperimentazione, pari a euro 34.639.969,57, è imputabile per una quota parte, pari ad euro 40.229.030,06, alla differente modalità di registrazione contabile dei residui passivi, che vengono rinviati ad esercizi futuri, e per la restante parte, pari ad euro 5.589.060,49, alla rappresentazione del fondo pluriennale vincolato prescritta dalla sperimentazione.

Infine, si segnala che le somme vincolate a fronte del personale dipendente, pari ad euro 450.000,00 potranno essere svincolate dall'avanzo di amministrazione solo dopo aver recuperato le stesse a valere sugli emolumenti da erogare al personale dipendente.

Si fa presente che i dati finanziari comprendono, altresì, i costi e ricavi dell'attività commerciale della Stazione Marittima, in gestione diretta ai sensi dell'art. 6, lett. c), legge n. 84/1994, che per ragioni fiscali sono evidenziati in una autonoma contabilità, come indicato specificamente nel seguito della presente relazione.

#### PARTE ENTRATA

Le entrate accertate nel corso della gestione 2015 ammontano complessivamente ad euro 35.023.179,60 (derivanti per euro 22.041.156,95 dal riaccertamento dei residui e per euro 12.982.022,65 da entrate gestione 2015).

Le entrate risultano costituite da:

- E.2 – TRASFERIMENTI CORRENTI pari a euro 492.578,89, di cui euro 49.381,61 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui e euro 443.197,28 da accertamenti di gestione 2015;

*XP om Vg*  
6



- E.3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE pari a euro 11.819.394,29, di cui euro 129.888,07 derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui e euro 11.689.506,22 da accertamenti di gestione 2015;
- E.4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE pari a euro 21.861.887,27, derivanti dal riaccertamento straordinario dei residui;
- E.5 – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE pari a euro 1.500,00;
- E.9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO pari a euro 847.819,15.

#### Correnti

In particolare, nel 2015, sono state accertate entrate correnti (correnti ed extratributarie) per euro 12.311.973,18, a fronte di una previsione definitiva di euro 11.253.062,43. In relazione agli accertamenti 2015 sono state riscosse, a fine esercizio, entrate correnti per euro 11.138.413,27 (di cui euro 1.628.312,03 in c/residui).

Nell'ambito delle entrate correnti, le entrate proprie dell'Ente comprendono i canoni demaniali, la tassa portuale, i proventi del traffico passeggeri e degli automezzi e dei veicoli pesanti, nonché le tasse erariali e di ancoraggio interamente devolute dalla Legge finanziaria 2007, con l'art. 1, comma 982.

Infine dai proventi derivanti dalle autorizzazioni per le operazioni portuali di cui agli artt. 16 e 18 della Legge 84/94. Sono ricompresi tra le entrate correnti i trasferimenti da Amministrazioni pubbliche (euro 218.271,99) e i trasferimenti dall'Unione Europea (euro 274.306,90) per contributi progetti. Sono ricompresi in questa tipologia di entrata gli interessi attivi (euro 2.270,94) e rimborsi per indennizzi di assicurazioni e spese di utenze degli uffici della stazione marittima (euro 254.001,94)

#### Conto Capitale

Le entrate in conto capitale accertate in bilancio sono pari a euro 21.861.887,27, a fronte di una previsione definitiva di euro 21.871.887,27. In relazione agli accertamenti 2015 sono state riscosse, a fine esercizio, entrate c/capitale per euro 266.692,52 (di cui euro 15.000,00 in c/residui).

L'Ente, nel dar conto di non aver iscritto a bilancio gli importi relativi alla ripartizione del gettito Iva sulle importazioni di cui al D.L. 22 giugno 2012, n.83, art.14 "Autonomia finanziaria dei Porti per le annualità 2014 e segnala il disagio derivante da tali minori entrate per far fronte ai compiti istituzionali affidati dalla legge istitutiva delle Autorità Portuali in termini di mantenimento, miglioramento e ampliamento delle opere portuali. Lo scrivente Collegio, al riguardo, già in occasione del precedente rendiconto ha segnalato la necessità di un atto amministrativo da parte del ministero vigilante in concerto con il MEF, soggetto a registrazione presso la corte dei conti, per l'iscrizione in bilancio di tali somme. L'ente, sulla scorta di tale considerazione, a livello prudenziale, ha ritenuto di non iscrivere tali somme tra le entrate operando, ad avviso dello scrivente, in maniera corretta. Tale operato è stato successivamente prescritto dal ministero vigilante con nota n.9774 del 05.04.2016.

Infine gli accertamenti delle entrate derivanti da riduzione di attività finanziarie pari a euro 1.500,00 trovano esatta corrispondenza nelle uscite e riguardano prestiti concessi al personale dipendente a termini di contrattazione locale.

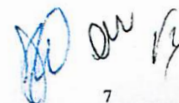
Analogamente gli accertamenti per "Entrate per partite di giro" pari ad euro 847.819,15 trovano esatta corrispondenza nelle uscite per partite di giro e sono relative a ritenute erariali, a ritenute previdenziali ed assistenziali, ad Iva e ad altre voci varie.

#### PARTE SPESA

Le spese impegnate nel corso della gestione 2015 ammontano complessivamente ad euro 29.554.067,51 (derivanti per euro 19.437.003,17 dal riaccertamento dei residui e per euro 10.117.064,34 da spese gestione 2015).

#### Corrente

Le uscite correnti impegnate nel corso del 2015 ammontano a euro 7.485.143,63, a fronte di una previsione definitiva di euro 8.287.252,80. In relazione ai pagamenti 2015



sono state pagate, a fine esercizio, spese correnti per euro 7.829.802,15 (di cui euro 1.875.109,30 in c/residui).

Le spese correnti comprendono i redditi da lavoro dipendente (euro 1936.447,00) e sono relative alla Pianta Organica della segreteria tecnico-operativa assestata con Deliberazione del Comitato Portuale n.22 del 13 giugno 2012 e approvata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con nota prot. M\_IT/PORTI/87469 del 21.6.2012. La pianta Organica, a fine 2015, risulta composta di n. 31 dipendenti, di cui un Dirigente con contratto a tempo determinato, un Impiegato amministrativo di 3° livello assunto con contratto a tempo determinato per gestione progetti comunitari, oltre ad un dipendente della ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarato in esubero e destinato ai servizi della Stazione Marittima passeggeri. Infine risultano in servizio presso l'Autorità Portuale n. 3 unità impiegate acquisite dall'Agenzia di lavoro interinale e n. 2 unità con contratto di collaborazione a progetto.

Si rileva, inoltre, che la funzione di Segretario generale e di dirigente dell'area amministrativa è stata svolta da un unico soggetto fino alla data del 18/10/2015.

Rientrano nelle spese correnti euro 215.752,86 relative alle Imposte e tasse a carico dell'Ente "U.1.02".

L'ammontare complessivo delle spese relative ad acquisto di beni e servizi "U.1.03" ammontano ad euro 4.532.124,06.

#### Conto capitale

Le uscite in conto capitale impegnate nel corso del 2015 ammontano a euro 21.219.604,73, a fronte di una previsione definitiva di euro 79.465.515,47. In relazione ai pagamenti 2015 sono state pagate, a fine esercizio, spese per euro 26.798.659,35 (di cui euro 9.028.253,34 in c/residui).

Le spese in conto capitale si riferiscono per euro 21.219.604,73 alla voce U.2.02 "investimenti fissi lordi e acquisti di terreni" di cui euro 227.727,46 per beni materiali, euro 30.345,00 per terreni e beni materiali non prodotti, euro 20.961.535,27 per beni immateriali.

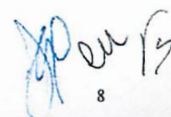
Come detto per le entrate, le SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE e le USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO risultano rispettivamente di euro 1.500,00 e di euro 847.819,15.

#### VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

In ordine alle diverse componenti di spese relative ad acquisto di beni e servizi, malgrado gli impegni complessivi della voce U.1.03 "Acquisto di beni e servizi" risultano contenuti nell'ambito delle medesime previsioni definitive, si rappresenta che per alcune sottovoci (U.1.03.01 "Acquisto beni" – U.1.03.02 "Acquisto servizi" emerge uno sfioramento degli impegni rispetto alle previsioni definitive.

Al riguardo, si precisa che tali eccedenze registrate su taluni capitoli non determinano un analogo fenomeno di eccedenza di spesa anche per le categorie di appartenenza, in quanto queste evidenziano risparmi di spesa maggiori rispetto alle predette eccedenze. In ogni caso, le disponibilità iscritte in bilancio avrebbero consentito la loro copertura con apposite compensazioni nell'ambito delle rispettive U.P.B., ai sensi dell'art. 14, c. 3, del Regolamento di amministrazione e contabilità: infatti dall'analisi delle U.P.B. e delle categorie coinvolte è stato accertato che le minori spese sono superiori all'ammontare delle eccedenze di spesa.

Al riguardo si raccomanda l'Ente, nell'assunzione di impegni, ad attenersi nei limiti degli stanziamenti rispettivamente autorizzati dall'organo deliberativo. A tale proposito il Collegio, prima di esprimere un compiuto parere, ha rilevato l'esigenza di acquisire in



8



via preliminare una serie di chiarimenti in relazione alle eccedenze degli impegni rispetto alle previsioni definitive, e con particolare attenzione ai capitoli soggetti a limitazioni di spesa.

Con nota del 29 aprile 2016, che si allega alla presente relazione, l'Ente ha prodotto responsabile attestazione, che viene letta e discussa integralmente in seduta collegiale.

Sono state inoltre effettuate le riduzioni di spesa di cui al D.L. 78/2010 e al D.L.95/2012 nonché dell'art.1 del D.M. MIT 31.3.2003.

Per quanto concerne le tipologie di spesa soggette a limiti, si rileva un superamento delle limitazioni previste dalla legislazione vigente.

I prospetti sono stati redatti secondo le indicazioni alla nota MIT M\_INF/PORTI n.9774 del 5.4.2016.

I versamenti al bilancio dello Stato delle economie di spesa previsti dal decreto-legge n.112/2008, dal decreto-legge n. 78/2010 e dalla legge n. 228/2012 risultano effettuati con i seguenti mandati:

1. per le somme da versare entro il 31 marzo 2015:
  - n. 665 del 26 marzo 2015 per euro 11.797,00
  - n. 666 del 26 marzo 2015 per euro 2.048,00;
2. per le somme da versare entro il 30 giugno 2015:
  - n. 1431 del 30 giugno 2015 per euro 57.461,00,
  - n. 1432 del 30 giugno 2015 per euro 28.731,00;
  - n. 1433 del 30 giugno 2015 per euro 1.644,00
3. per le somme da versare entro il 31 ottobre 2015:
  - n. 2166 del 16 ottobre 2015 per euro 46.165,75,
  - n. 2167 del 16 ottobre 2015 per euro 11.885,87.

Infine, risultano versati, ai sensi del D.L. 78/2010 e D.L. 95/2012 in ordine alla riduzioni dei gettoni di presenza dei componenti del Comitato Portuale, a saldo dell'esercizio 2015, i seguenti mandati:

in data 1 marzo 2015:

- n. 504 per euro 426,25,
- n. 503 per euro 212,85.

#### IL CONTO ECONOMICO (DPR 97/2003)

Il conto economico dell'Autorità portuale espone un valore della produzione pari a euro 12.106.381,24, che risulta inferiore di euro 1.703.418,16 a quello dell'anno 2014. Tale differenza è imputabile a minori entrate e a minori ricavi e proventi (punto 5) per euro 123.028,91.

I costi della produzione sono pari a euro 11.914.323,59 risultano inferiori di euro 250.863,76 a quelli del 2014. La differenza tra valore della produzione e costi della produzione è di segno positivo ed è pari ad euro 192.057,65. Il saldo dei proventi e degli oneri finanziari è di segno positivo ed ammonta ad euro 286.54,99. Nell'ambito dei proventi e degli oneri straordinari, il saldo di tale voce è negativo ed è di euro 286.554,99 e riguarda i proventi e gli oneri straordinari nonché le sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo e del passivo derivanti dalla gestione dei residui.

Il risultato finale è di segno negativo ed è pari a euro 246.509,06.

Il conto economico comprende anche i costi e ricavi derivanti dall'attività della Stazione Marittima, esercitata in gestione diretta dall'Autorità Portuale. Come per gli anni precedenti, i risultati di gestione sono evidenziati, ai fini fiscali, in una contabilità separata, di cui di seguito si indicano le parti più significative:

<b>A-</b>	<b>RICAVI (VALORE DELLA PRODUZIONE)</b>	Euro	<b>2.346.007,60</b>
<b>B-</b>	<b>COSTI (COSTI DELLA PRODUZIONE)</b>	Euro	<b>3.363.946,4</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI e ONERI FINANZIARI</b>	Euro	<b>-1.646,45</b>
<b>D.</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	Euro	<b>0</b>
<b>E</b>	<b>PROVENTI e ONERI STRAORDINARI</b>	Euro	<b>-62.810,91</b>
-	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	Euro	<b>1.082.396,70</b>
-	<b>IMPOSTE</b>	Euro	<b>25.814,84</b>
-	<b>DISAVANZO ECONOMICO</b>	Euro	<b>-1.108.211,54</b>

### LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale evidenzia un totale dell'attivo pari ad euro 170.922.062,77 a fronte di un totale del passivo di euro 133.966.368,75 e di un patrimonio netto, che diminuisce da euro 37.202.203,08 (anno 2014) a euro 36.955.694,02 per effetto dal disavanzo registrato dal conto economico (euro -246.509,06).

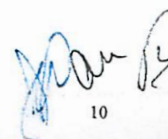
Il Collegio, come richiesto nel verbale relativo al rendiconto precedente, constata che l'ente ha predisposto un prospetto di riconciliazione delle risultanze della contabilità finanziaria con quelle della contabilità economico-patrimoniale, attraverso l'utilizzo di poste contabili di raccordo e di rettifica che hanno consentito una rappresentazione univoca ed omogenea degli avanzi di amministrazione e dei residui attivi e passivi. Tali poste di raccordo sono sostanzialmente ascrivibili ad ammortamenti. Inoltre l'analisi contabile svolta dall'Ente ha evidenziato alcuni indici di bilancio, come ad es. il grado di autonomia finanziaria (rapporto tra le entrate correnti, esclusi i trasferimenti, e l'ammontare delle entrate correnti) risultato pari al 96% ed il grado di smaltimento residui passivi di parte corrente (rapporto tra l'ammontare dei residui pagati e l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) risultato pari al 95,29%. Infine l'indicatore annuale della tempestività dei pagamenti per l'anno 2015 è risultato essere pari al 3,48.

Il Collegio, tenuto conto di quanto sopra esposto, con le osservazioni formulate per il mancato rispetto di alcuni limiti di spesa previsti dalla legislazione vigente, anche con riferimento alla nota MIT M\_INF/PORTI n.9774 del 5.4.2016, ritiene che il Rendiconto generale dell'anno 2015 dell'Autorità portuale di Ancona possa ottenere la prescritta approvazione del Comitato portuale.

### Osservazioni sulla sperimentazione ai sensi del Decreto MEF 1° ottobre 2013

Ad esito della sperimentazione svolta nell'esercizio 2015, il Collegio segnala quanto segue.

A livello generale, sono stati riscontrati dei problemi fisiologici all'attività di sperimentazione riguardanti alcuni aspetti specifici relativi alle registrazioni contabili di alcune poste di bilancio, quali ad esempio il TFR, gli interessi attivi, l'iva sulle operazioni commerciali. Tali problematiche, anche ad esito dell'adozione del piano dei conti integrato, sono state oggetto di segnalazione da parte dell'Ente su specifica richiesta del gruppo di lavoro che è incaricato di seguire la sperimentazione presso il MEF.





Per quanto concerne il fondo svalutazione crediti, che ha il precipuo scopo di costituire un'appostazione contabile utile a fronteggiare eventuali perdite derivanti da mancati incassi a fronte di entrate accertate, il Collegio segnala che il perseguimento di tale obiettivo può in concreto essere pregiudicato per tale tipologia di ente in ragione della natura delle sue entrate tipiche, che si sostanziano in concessioni e trasferimenti statali, in alcuni casi di importo rilevante. Infatti, viste le modalità con cui viene quantificato l'importo annuale oggetto di accantonamento al fondo in parola, a fronte di un mancato incasso di importo notevole, risulta contabilmente più efficace l'utilizzo di un vincolo nell'avanzo di amministrazione anziché lo strumento del ripianamento per il tramite del fondo svalutazione crediti, che nell'ipotesi ottimistica di assenza di ulteriori mancati incassi negli anni a seguire, si assorbirebbe solo dopo innumerevoli annualità di accantonamenti.

A fronte di tali problematiche il Collegio, a esito della sperimentazione, ha rilevato molteplici aspetti positivi di carattere generale, in termini di migliore rappresentazione dei documenti contabili che ne rendono possibile la lettura sistematica, migliore capacità di programmazione finanziaria dell'ente, maggiore consapevolezza dell'impatto contabile derivante dalle scelte amministrative adottate e spinta al miglioramento organizzativo continuo. Tali risultati positivi, a parere dello scrivente, sono derivati dall'introduzione di nuovi documenti contabili quali, ad esempio, il cronoprogramma degli incassi e dei pagamenti e il prospetto di riconciliazione tra contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale.

In particolare, per quanto concerne il fondo pluriennale vincolato, il Collegio segnala che lo stesso consente una più completa rappresentazione nella documentazione contabile di bilancio delle informazioni già contenute nel prospetto dimostrativo dell'avanzo di amministrazione. Infatti consente di dar conto, oltre che della presenza di obbligazioni giuridicamente vincolanti nell'anno di riferimento sia per le entrate che per le uscite, anche dell'anno di competenza delle stesse, in termini di esigibilità. Lo stesso risultato si potrebbe ottenere, a parere dello scrivente, anche utilizzando il prospetto dimostrativo dell'avanzo di amministrazione, laddove lo stesso preveda un'apposita sezione da cui risulti il dettaglio per ciascuna delle annualità interessate.

Letto, approvato e sottoscritto

Ancona, 29 aprile 2016


Dott. Francesco TULIMIERI

(Presidente)



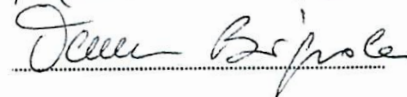
Dott.ssa Maria Antonietta CUBELLIS

(Componente)



Dott.ssa Venere BRIGNOLA

(Componente)



**BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2015 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI ANCONA****Nota sulle spese soggette a tetto**

La gestione 2015, come quella degli ultimi esercizi finanziari, va inquadrata nello scenario legislativo che disciplina i contenuti dei bilanci degli Enti ricompresi nel comparto della Pubblica Amministrazione, finalizzato al contenimento di alcune tipologie di spesa, fissandone i limiti annuali, determinati con l'applicazione dei cosiddetti tagli lineari, ovvero mediante l'applicazione di riduzioni percentuali sulle spese sostenute in esercizi precedenti. Tale procedura comporta che, a fronte di pregresse modeste spese, l'Ente si trova a gestire con difficoltà le spese soggette alle limitazioni annuali.

Da non trascurare la problematica emersa, ai fini del rispetto dei predetti tetti di spesa, con la contabilizzazione, a decorrere dall'esercizio 2015, delle spese relative alle attività commerciali al lordo dell'Iva e ciò ai sensi del "principio contabile applicato della competenza finanziaria" di cui all'allegato 2 al Decreto 1° ottobre 2013: gli importi dei tetti di spesa, infatti, sono determinati su dati storici che non comprendevano l'Iva detraibile (seppur fiscalmente rilevante) relativa alle attività commerciali.

Di seguito vengono indicate le spese che, nonostante un'attenta e oculata gestione, hanno comportato il superamento dei tetti stabiliti dalle apposite norme:

- a) Spese per missioni nazionali e/o internazionali del personale dipendente (le limitazioni sono disposte dal D.L. 78/2010, dal D.L. 95/2012 e dal D.L. 66/2014).** Dalle limitazioni possono essere escluse le spese per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari.

Il tetto di spesa per l'anno 2015, determinato ai sensi delle norme su richiamate, ammonta ad euro 2.127,00.

Risultano impegni di spesa per euro 15.185,65, di cui

- Euro 4.104,19 per missioni connesse ad accordi e progetti comunitari escluse dalle limitazioni;
- Euro 920,34 per la partecipazione alle riunioni concernenti la sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'art.25, comma 1, del decreto Legislativo 31 maggio 2011, n.91, presso la sede del Ministero dell'Economia e delle Finanze (l'Autorità Portuale di Ancona è stata individuata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per tale sperimentazione)

La restante somma di euro 10.161,12 è relativa alla partecipazione alle riunioni presso l'Associazione di categoria (Assoporti), alla partecipazione ad incontri finalizzati al recupero del traffico crocieristico (Cruise Day di Civitavecchia, Forum Grimaldi di Barcellona, Ginevra per incontro con MSC Crociere), alla partecipazione alla Fiera di Monaco "Transport Logistic"



Da quanto sopra è evidente l'impossibilità, per l'Ente, di contenere le spese entro il limite indicato, tenuto conto, in particolare, che le stesse sono riconducibili a missioni sostanzialmente obbligatorie e non discrezionali, sicuramente necessarie per l'espletamento dei compiti istituzionali dell'Ente.

**b) Spese per autovetture (le limitazioni sono disposte dal D.L. 95/2012 e dal D.L. 66/2014).**

Il tetto di spesa per l'anno 2015 è determinato in euro 1.731,00 ed è riferito a due autovetture a servizio della struttura.

Risultano assunti impegni di spesa per complessivi euro 4.757,80 riferiti a premi di assicurazione, a imposta di bollo, a rifornimenti di carburanti, a interventi manutentivi e varie.

E' evidente anche in questo caso quanto risulti praticamente impossibile contenere la spesa entro il limite stabilito, tenuto anche in considerazione lo stato delle auto, ormai vetuste, e che hanno sempre più di frequente bisogno di controlli manutentivi atti a garantire un accettabile grado di sicurezza, dal momento che una, in particolare, è utilizzata anche per trasferimenti fuori sede.

**c) Spese per mobili e arredi (la limitazione è disposta dalla Legge 228/2012 – Legge di stabilità 2013).**

Il tetto di spesa è fissato, anche per l'anno 2015, in euro 411,00.

Risultano impegni per euro 3.173,22, riferiti all'acquisizione di una poltrona direzionale, alla sostituzione di tende per gli uffici, all'acquisizione di beni per raccolta differenziata e varie.

**d) Spese di rappresentanza (la limitazione è disposta dal D.L.78/2010)**

Il tetto di spesa è fissato, anche per l'anno 2015, in euro 407,00. Mediante una variazione compensativa, è stato trasferito l'intero stanziamento, di euro 487,00, destinato alle consulenze a quello delle spese di rappresentanza. Il nuovo tetto per tali spese è, pertanto, pari ad euro 894,00.

Risultano impegni di spesa per euro 2.167,54 (con uno sfioramento di euro 1.273,54), riferiti oltre che alle normali attività di rappresentanza anche a spese straordinarie, quali quelle connesse all'incontro per la condivisione con tutte le Autorità Portuali del nuovo Piano dei Conti Integrato cui l'Ente di Ancona è stato indicato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze per la sperimentazione effettuata nel corso dell'esercizio 2014 e che ne ha permesso l'adozione con decorrenza 1° gennaio 2015 da parte del soggetto in sperimentazione, per essere poi esteso a tutte le Autorità Portuali.

Risultano altre spese rilevanti (rispetto all'esiguo importo del tetto) per incontri istituzionali anche con autorità pubbliche.

**e) Spese per consumi intermedi (la limitazione è disposta dal D.L. 95/2012 e dal D.L. 66/2014).**

Il tetto di spesa è determinato, anche per l'anno 2015, in euro 548.605,00 ed è riferito alle spese sostenute per la categoria 1.1.3 "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi" dello schema di bilancio ai sensi del DPR 97/2003 (con esclusione delle spese per il patrocinio legale dell'Ente), alle spese per le missioni degli Organi dell'Ente e del personale, alle spese per la formazione e a quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute.

Risultano impegni di spesa per complessivi euro 638.360,90 di cui:

- Euro 5.338,64 per le missioni del Presidente
- Euro 5.379,84 per le missioni dell'Organo di controllo
- Euro 15.185,65 per le missioni del personale
- Euro 140,00 per la formazione del personale dipendente
- Euro 82.024,31 per le spese promozionali
- Euro 530.292,46 per la categoria 1.1.3.

Lo sfioramento del tetto di spesa è da ricondurre, prevalentemente, alle spese della categoria 1.1.3. In particolare hanno contribuito allo sfioramento gli oneri per i premi di assicurazione e le spese per il funzionamento degli uffici.

E' da tenere in considerazione, inoltre, come già sottolineato nelle premesse, che dall'esercizio 2015, nella contabilità finanziaria, l'Iva sulle attività commerciali, seppur rilevante ai fini fiscali, va sommata alla voce di costo: nella categoria 1.1.3. è confluita Iva detraibile per euro 7.837.

Nell'ambito dei predetti consumi intermedi, le spese di promozione presentano uno sfioramento di euro 40.194,31, riconducibile, per euro 38.727,70 alle spese per l'evento del 26 luglio 2015 denominato "Il porto? E' aperto!" (per il lancio promozionale del Porto Antico, la parte dello scalo che nel corso dell'anno è stata trasformata da area a vocazione commerciale ad area a vocazione turistica ricreativa) compensate da entrate per sponsorizzazioni per euro 31.008.

L'Iva detraibile sommata alle pertinenti voci di spesa connesse alle attività promozionali, ammonta ad euro 7.428,99.

Risultano impegni eccedenti il limite determinato per le missioni dell'Organo di controllo, per euro 597,76, da ricondurre alla maggiore ed intensa attività prestata dal Collegio dei Revisori dei Conti anche in relazione alla sperimentazione, tuttora in corso, della tenuta della contabilità secondo il nuovo principio della competenza finanziaria potenziata.

Da tutto quanto sopra appare con tutta evidenza l'impossibilità per l'Ente di attuare in maniera rigorosa il rispetto delle limitazioni di spesa imposte dalle norme sopra ricordate, in quanto, come emerge dall'analisi delle voci sopra indicate, trattasi, nella maggior parte dei casi, di spese non comprimibili, necessarie per il perseguimento degli obiettivi istituzionali e strategici affidati all'Ente, in un momento di profonda trasformazione del sistema portuale italiano.

L'autorizzazione di spesa risulta resa nelle ordinarie modalità e la copertura finanziaria è garantita dalle economie registrate su taluni capitoli di spesa del medesimo rendiconto per l'esercizio 2015.

Ancona, 28 aprile 2016

Il Responsabile del Settore Finanziario  
Reg. Marisa Bontempi

Il Segretario Generale  
Avv. Matteo Paroli

Il Dirigente Amministrativo  
Dott. Tifo Vespasiani

Il Presidente  
Rodolfo Giampieri

## **LA GESTIONE DEI RESIDUI**

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Pag. 1

PROSPETTO DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI  
ESERCIZIO 2015

Voce	Descrizione	Riaccertamenti Residui (R)	Residui Attivi da Esercizi Prec. (EP=RS-RR-R)	Residui Attivi da Esercizio di Comp. (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi TR=(EP+EC)
E.2 Trasferimenti correnti		49.381,61	31.149,71	275.852,90	307.002,61
E.2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
E.2.01.05	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	49.381,61	31.149,71	269.852,90	301.002,61
E.3 Entrate extratributarie		45.898,58	2.501.243,95	2.526.019,04	5.027.262,99
E.3.01.02	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	0,00	4.441,40	1.337.746,77	1.342.188,17
E.3.01.03	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	14.181,76	2.372.996,30	1.009.792,53	3.382.788,83
E.3.02.02	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.02.03	Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.01	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.02	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	0,00	0,00	0,88	0,88
E.3.03.03	Altri interessi attivi	31.716,82	0,00	380,49	380,49
E.3.05.01	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02	Rimborsi in entrata	0,00	123.806,25	178.098,37	301.904,62
E.3.05.99	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4 Entrate in conto capitale		21.861.887,27	400.007,43	21.610.194,75	22.010.202,18
E.4.02.01	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	21.561.887,27	400.007,43	21.561.887,27	21.961.894,70
E.4.02.03	Contributi agli investimenti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.05	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	300.000,00	0,00	48.307,48	48.307,48
E.4.04.01	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie		0,00	3.781,44	1.500,00	5.281,44
E.5.01.01	Alienazione di partecipazioni	0,00	3.281,44	0,00	3.281,44
E.5.03.07	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	0,00	500,00	1.500,00	2.000,00
E.9 Entrate per conto terzi e partite di giro		128.022,00	81.469,57	73.412,86	154.882,43
E.9.01.01	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	70.345,86	70.345,86
E.9.01.03	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.99	Altre entrate per partite di giro	128.022,00	26.883,69	3.000,00	29.883,69
E.9.02.01	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	54.585,88	0,00	54.585,88
E.9.02.04	Depositi di/prezzo terzi	0,00	0,00	67,00	67,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		22.085.189,46	3.017.652,10	24.486.979,55	27.504.631,65

Pag. 1

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

PROSPETTO DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI  
ESERCIZIO 2015

Voce	Descrizione	Riaccertamenti Residui (R)	Residui Passivi da Esercizi Prec. (EP=RS-PR-R)	Residui Passivi da Esercizio di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi TR=(EP+EC)
U.1	Spese correnti	191.342,83	86.651,82	1.530.450,78	1.617.102,60
U.2	Spese in conto capitale	59.552.363,55	266.572,88	3.449.198,72	3.715.771,60
U.3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.513,22	1.561.788,87	84.750,98	1.646.539,85
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>59.745.219,60</b>	<b>1.915.013,57</b>	<b>5.064.400,48</b>	<b>6.979.414,05</b>

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
**MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**  
**Codice Fiscale : 00093910420**

**Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti  
 Finanziario Integrato**

Pagina : 1

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme incass. nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da incass. alla fine dell'es.2015
2.01.05.01.001 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea					
	2012	7.990,38	0,00	0,00	7.990,38
	2014	135.593,62	63.052,68	49.381,61	23.159,33
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>143.584,00</b>	<b>63.052,68</b>	<b>49.381,61</b>	<b>31.149,71</b>
3.01.02.01.035 - Proventi da autorizzazioni					
	2011	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
	2012	34,00	0,00	0,00	34,00
	2013	35,00	0,00	0,00	35,00
	2014	15.254,54	13.502,14	0,00	1.752,40
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>17.923,54</b>	<b>13.502,14</b>	<b>0,00</b>	<b>4.421,40</b>
3.01.02.01.042 - Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate					
	2014	861.190,42	861.190,42	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>861.190,42</b>	<b>861.190,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.01.02.01.043 - Tassa di ancoraggio					
	2014	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.01.02.01.999 - Proventi da servizi n.a.c.					
	2014	311.040,83	311.020,83	0,00	20,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>311.040,83</b>	<b>311.020,83</b>	<b>0,00</b>	<b>20,00</b>
3.01.03.01.002 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche					
	2007	14.445,17	1.611,43	0,00	12.833,74
	2010	401,11	0,00	0,00	401,11
	2011	14.218,17	0,00	0,00	14.218,17
	2012	93.821,62	650,38	0,00	93.171,24
	2013	1.346.315,82	13.706,69	2.618,96	1.329.990,17
	2014	1.251.304,50	317.359,83	11.562,80	922.381,87
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.720.506,39</b>	<b>333.328,33</b>	<b>14.181,76</b>	<b>2.372.996,30</b>
3.03.01.02.006 - Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altre imprese					
	2014	862,77	862,77	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>862,77</b>	<b>862,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.03.03.02.999 - Interessi attivi di mora da altri soggetti					
	2007	7.135,84	0,00	7.135,84	0,00
	2008	1.823,28	0,00	1.823,28	0,00
	2012	1.582,90	0,00	1.582,90	0,00
	2013	11.220,69	0,00	11.220,69	0,00
	2014	9.954,11	0,00	9.954,11	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>31.716,82</b>	<b>0,00</b>	<b>31.716,82</b>	<b>0,00</b>
3.05.02.02.003 - Entrate da rimborsi di imposte dirette					
	2012	402,00	0,00	0,00	402,00
	2013	222,00	0,00	0,00	222,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>624,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>624,00</b>
3.05.02.03.001 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					



## AUTORITA' PORTUALE di ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti  
Finanziario Integrato

Pagina : 2

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme incass. nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da incass. alla fine dell'es.2015
	2013	0,60	0,00	0,00	0,60
	2014	154,49	154,49	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>155,09</b>	<b>154,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,60</b>
3.05.02.03.003 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali					
	2014	280,63	280,63	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>280,63</b>	<b>280,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.05.02.03.004 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					
	2012	1.041,24	0,00	0,00	1.041,24
	2014	8.795,69	8.795,69	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>9.836,93</b>	<b>8.795,69</b>	<b>0,00</b>	<b>1.041,24</b>
3.05.02.03.005 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese					
	2007	996,53	0,00	0,00	996,53
	2008	3,62	0,00	0,00	3,62
	2009	1,81	0,00	0,00	1,81
	2012	40.399,46	0,00	0,00	40.399,46
	2013	63.037,83	10.647,96	0,00	52.389,87
	2014	37.825,31	9.476,19	0,00	28.349,12
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>142.264,56</b>	<b>20.124,15</b>	<b>0,00</b>	<b>122.140,41</b>
3.05.99.99.999 - Altre entrate correnti n.a.c.					
	2014	999,90	999,90	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>999,90</b>	<b>999,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.02.01.01.001 - Contributi agli investimenti da Ministeri					
	2002	111.889,08	0,00	111.887,27	1,81
	2007	21.450.000,00	0,00	21.450.000,00	0,00
	2012	3,62	0,00	0,00	3,62
	2014	2,00	0,00	0,00	2,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>21.561.894,70</b>	<b>0,00</b>	<b>21.561.887,27</b>	<b>7,43</b>
4.02.01.02.003 - Contributi agli investimenti da Comuni					
	2009	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
	2014	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>415.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>
4.02.05.99.999 - Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea					
	2014	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>
5.01.01.03.001 - Alienazione di partecipazioni in imprese controllate					
	2013	7.863,00	4.581,56	0,00	3.281,44
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>7.863,00</b>	<b>4.581,56</b>	<b>0,00</b>	<b>3.281,44</b>
5.03.07.01.001 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie					
	2014	1.875,00	1.375,00	0,00	500,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.875,00</b>	<b>1.375,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
9.01.02.01.001 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi					

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
**MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**  
**Codice Fiscale : 00093910420**

**Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti  
 Finanziario Integrato**

Pagina : 3

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme incass. nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da incass. alla fine dell'es.2015
	2014	6.841,32	6.841,32	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>6.841,32</b>	<b>6.841,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.01.02.02.001 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi					
	2014	88,00	88,00	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>88,00</b>	<b>88,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.01.99.03.001 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali					
	2014	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.01.99.99.999 - Altre entrate per partite di giro diverse					
	2005	275,00	0,00	0,00	275,00
	2007	2.824,75	0,00	0,00	2.824,75
	2008	199,31	0,00	0,00	199,31
	2011	874,47	0,00	0,00	874,47
	2012	12.907,77	108,50	0,00	12.799,27
	2013	7.009,66	2.481,29	0,00	4.528,37
	2014	141.211,90	7.807,38	128.022,00	5.382,52
<b>Totale capitolo:</b>		<b>165.302,86</b>	<b>10.397,17</b>	<b>128.022,00</b>	<b>26.883,69</b>
9.02.01.01.001 - Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi					
	2007	54.585,88	0,00	0,00	54.585,88
<b>Totale capitolo:</b>		<b>54.585,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.585,88</b>
<b>TOTALE PER ANNO:</b>	2002	111.889,08	0,00	111.887,27	1,81
	2005	275,00	0,00	0,00	275,00
	2007	21.529.988,17	1.611,43	21.457.135,84	71.240,90
	2008	2.026,21	0,00	1.823,28	202,93
	2009	400.001,81	0,00	0,00	400.001,81
	2010	401,11	0,00	0,00	401,11
	2011	17.692,64	0,00	0,00	17.692,64
	2012	158.182,99	758,88	1.582,90	155.841,21
	2013	1.435.704,60	31.417,50	13.839,65	1.390.447,45
	2014	3.116.275,03	1.635.807,27	498.920,52	981.547,24
<b>TOTALE GENERALE:</b>		<b>26.772.436,64</b>	<b>1.669.595,08</b>	<b>22.085.189,46</b>	<b>3.017.652,10</b>

## AUTORITA' PORTUALE di ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
Finanziario Integrato

Pagina : 1

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
07007/1.03.01.02.002 - Carburanti, combustibili e lubrificanti	2014	247,71	247,71	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>247,71</b>	<b>247,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.001 - Telefonia fissa	2014	14.738,93	199,77	142,24	14.396,92
<b>Totale capitolo:</b>		<b>14.738,93</b>	<b>199,77</b>	<b>142,24</b>	<b>14.396,92</b>
07007/1.03.02.05.002 - Telefonia mobile	2014	4,98	4,98	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>4,98</b>	<b>4,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.004 - Energia elettrica	2013	19,88	0,00	0,00	19,88
2014	73.181,30	73.159,13	0,00	22,17	
<b>Totale capitolo:</b>		<b>73.201,18</b>	<b>73.159,13</b>	<b>0,00</b>	<b>42,05</b>
07007/1.03.02.05.005 - Acqua	2013	393,42	393,42	0,00	0,00
2014	11.374,86	8.445,29	2.929,57	0,00	
<b>Totale capitolo:</b>		<b>11.768,28</b>	<b>8.838,71</b>	<b>2.929,57</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.006 - Gas	2014	13.558,76	13.558,76	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>13.558,76</b>	<b>13.558,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	2014	244,00	244,00	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>244,00</b>	<b>244,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.003 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	2014	686,00	0,00	686,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>686,00</b>	<b>0,00</b>	<b>686,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.004 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2012	152,00	0,00	0,00	152,00
2013	7.279,97	5.253,80	506,17	1.520,00	
2014	158.013,90	112.388,05	43.265,85	2.360,00	
<b>Totale capitolo:</b>		<b>165.445,87</b>	<b>117.641,85</b>	<b>43.772,02</b>	<b>4.032,00</b>
07007/1.03.02.09.005 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	2014	2.531,00	0,00	2.531,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>2.531,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.531,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2013	4.848,29	4.238,65	609,64	0,00
2014	169.777,42	147.361,48	22.015,94	400,00	
<b>Totale capitolo:</b>		<b>174.625,71</b>	<b>151.600,13</b>	<b>22.625,58</b>	<b>400,00</b>
07007/1.03.02.09.011 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	2014	20.291,08	12.791,08	7.500,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>20.291,08</b>	<b>12.791,08</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.012 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti					

## AUTORITA' PORTUALE di ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
Finanziario Integrato

Pagina : 2

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
	2011	274,04	0,00	0,00	274,04
	2012	629,19	0,00	0,00	629,19
	2013	637,57	0,00	0,00	637,57
	2014	58.452,06	57.791,83	0,00	660,23
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>59.992,86</b>	<b>57.791,83</b>	<b>0,00</b>	<b>2.201,03</b>
07007/1.03.02.13.001 - Servizi di sorveglianza e custodia					
	2012	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	2014	111.868,52	111.868,37	0,09	0,06
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>126.868,52</b>	<b>111.868,37</b>	<b>0,09</b>	<b>15.000,06</b>
07007/1.03.02.13.006 - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali					
	2014	660,00	660,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>660,00</b>	<b>660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.13.999 - Altri servizi ausiliari n.a.c.					
	2014	1.631,00	1.631,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.631,00</b>	<b>1.631,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.99.008 - Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)					
	2014	40.490,37	40.490,37	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>40.490,37</b>	<b>40.490,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.99.009 - Acquisto di servizi per verde e arredo urbano					
	2013	21.382,87	21.382,87	0,00	0,00
	2014	21.982,88	3.997,83	17.985,05	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>43.365,75</b>	<b>25.380,70</b>	<b>17.985,05</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.99.999 - Altri servizi diversi n.a.c.					
	2010	2.869,98	1.219,97	1.650,01	0,00
	2011	4.149,82	4.149,82	0,00	0,00
	2012	3.354,47	3.354,47	0,00	0,00
	2013	3.476,37	3.476,37	0,00	0,00
	2014	235.333,31	234.911,25	422,06	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>249.183,95</b>	<b>247.111,88</b>	<b>2.072,07</b>	<b>0,00</b>
07007/1.10.04.01.003 - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi					
	2014	27.268,13	27.266,00	2,13	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>27.268,13</b>	<b>27.266,00</b>	<b>2,13</b>	<b>0,00</b>
07007/1.10.04.01.999 - Altri premi di assicurazione contro i danni					
	2014	10.530,74	9.953,02	577,72	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>10.530,74</b>	<b>9.953,02</b>	<b>577,72</b>	<b>0,00</b>
13009/1.02.01.01.001 - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)					
	2013	562,73	27,97	0,00	534,76
	2014	53.752,52	53.013,45	0,00	739,07
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>54.315,25</b>	<b>53.041,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1.273,83</b>
13009/1.02.01.06.001 - Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani					
	2013	30.723,49	30.723,49	0,00	0,00
	2014	14.750,41	14.750,41	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>45.473,90</b>	<b>45.473,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
**MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**  
**Codice Fiscale : 00093910420**

**Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
 Finanziario Integrato**

Pagina : 3

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
13009/1.03.01.01.001 - Giornali e riviste	2014	3.705,42	2.434,62	334,67	936,13
<b>Totale capitolo:</b>		<b>3.705,42</b>	<b>2.434,62</b>	<b>334,67</b>	<b>936,13</b>
13009/1.03.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati	2014	6.142,29	6.102,48	39,81	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>6.142,29</b>	<b>6.102,48</b>	<b>39,81</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.02.999 - Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2014	8.528,47	8.528,47	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>8.528,47</b>	<b>8.528,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.02.001 - Rimborso per viaggio e trasloco	2014	2.163,74	2.163,74	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>2.163,74</b>	<b>2.163,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.02.004 - Pubblicità	2014	812,40	812,40	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>812,40</b>	<b>812,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.02.999 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	2013	115,90	0,00	0,00	115,90
	2014	14.702,56	4.893,76	9.808,80	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>14.818,46</b>	<b>4.893,76</b>	<b>9.808,80</b>	<b>115,90</b>
13009/1.03.02.04.002 - Acquisto di servizi per formazione generica	2013	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
	2014	3.402,00	3.402,00	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>5.402,00</b>	<b>3.402,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.001 - Telefonia fissa	2014	5.696,82	5.335,64	361,18	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>5.696,82</b>	<b>5.335,64</b>	<b>361,18</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.002 - Telefonia mobile	2014	175,58	175,58	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>175,58</b>	<b>175,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.004 - Energia elettrica	2014	7.093,41	7.093,41	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>7.093,41</b>	<b>7.093,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.005 - Acqua	2014	332,26	240,40	91,86	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>332,26</b>	<b>240,40</b>	<b>91,86</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.006 - Gas	2014	3.305,64	3.305,64	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>		<b>3.305,64</b>	<b>3.305,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.999 - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	2009	450,00	0,00	0,00	450,00
	2012	8.107,57	0,00	0,00	8.107,57
	2013	23.385,12	6.274,28	728,13	16.382,71
	2014	12.170,68	12.164,67	6,01	0,00



**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
**MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**  
**Codice Fiscale : 00093910420**

**Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
 Finanziario Integrato**

Pagina : 4

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>44.113,37</b>	<b>18.438,95</b>	<b>734,14</b>	<b>24.940,28</b>
13009/1.03.02.07.006 - Licenze d'uso per software					
	2014	1.704,64	1.704,64	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>1.704,64</b>	<b>1.704,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.07.008 - Noleggi di impianti e macchinari					
	2014	1.529,94	1.529,94	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>1.529,94</b>	<b>1.529,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.07.999 - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.					
	2014	1,26	1,26	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>1,26</b>	<b>1,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.09.001 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico					
	2007	864,00	0,00	864,00	0,00
	2014	3.422,89	3.410,69	12,20	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>4.286,89</b>	<b>3.410,69</b>	<b>876,20</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.09.003 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi					
	2014	4.069,82	0,00	4.069,82	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>4.069,82</b>	<b>0,00</b>	<b>4.069,82</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.09.004 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari					
	2014	202,16	202,16	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>202,16</b>	<b>202,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.09.006 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio					
	2014	206,58	206,58	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>206,58</b>	<b>206,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.09.008 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili					
	2013	340,84	340,84	0,00	0,00
	2014	13.344,86	7.137,79	6.207,07	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>13.685,70</b>	<b>7.478,63</b>	<b>6.207,07</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.11.008 - Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro					
	2014	8.829,03	3.227,90	5.601,13	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>8.829,03</b>	<b>3.227,90</b>	<b>5.601,13</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.					
	2014	1.456,00	0,00	1.456,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>1.456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.456,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.13.002 - Servizi di pulizia e lavanderia					
	2014	163.991,42	163.990,96	0,46	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>163.991,42</b>	<b>163.990,96</b>	<b>0,46</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.13.003 - Trasporti, traslochi e facchinaggio					
	2014	487,72	472,72	15,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>487,72</b>	<b>472,72</b>	<b>15,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.13.004 - Stampa e rilegatura					
	2014	3.827,55	3.827,55	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		<b>3.827,55</b>	<b>3.827,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.13.999 - Altri servizi ausiliari n.a.c.					



**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
**MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**  
**Codice Fiscale : 00093910420**

**Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
 Finanziario Integrato**

Pagina : 5

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
	2013	157,46	157,46	0,00	0,00
	2014	9.718,14	9.176,23	541,91	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>9.875,60</b>	<b>9.333,69</b>	<b>541,91</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.16.002 - Spese postali					
	2013	0,85	0,85	0,00	0,00
	2014	343,31	343,31	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>344,16</b>	<b>344,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.17.001 - Commissioni per servizi finanziari					
	2012	0,97	0,97	0,00	0,00
	2013	5,58	5,58	0,00	0,00
	2014	13.041,81	13.041,81	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>13.048,36</b>	<b>13.048,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.18.001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa					
	2014	1.392,00	1.392,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.392,00</b>	<b>1.392,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.19.001 - Gestione e manutenzione applicazioni					
	2014	711,00	711,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>711,00</b>	<b>711,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.19.003 - Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione					
	2014	30.958,75	27.321,70	0,00	3.637,05
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>30.958,75</b>	<b>27.321,70</b>	<b>0,00</b>	<b>3.637,05</b>
13009/1.03.02.99.002 - Altre spese legali					
	2012	1.188,96	1.188,96	0,00	0,00
	2013	9.135,36	0,00	2.888,37	6.246,99
	2014	33.550,76	33.515,76	0,00	35,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>43.875,08</b>	<b>34.704,72</b>	<b>2.888,37</b>	<b>6.281,99</b>
13009/1.03.02.99.005 - Spese per commissioni e comitati dell'Ente					
	2014	6.111,11	6.111,11	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>6.111,11</b>	<b>6.111,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.99.010 - Formazione a personale esterno all'ente					
	2010	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.840,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.04.01.01.020 - Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa					
	2014	546,14	546,14	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>546,14</b>	<b>546,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.09.99.05.001 - Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso					
	2014	66.354,96	66.354,96	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>66.354,96</b>	<b>66.354,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.10.05.02.001 - Spese per risarcimento danni					
	2014	500,00	500,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
**MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**  
**Codice Fiscale : 00093910420**

**Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
 Finanziario Integrato**

Pagina : 6

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
13009/1.10.99.99.999 - Altre spese correnti n.a.c.					
	2012	1.987,85	1.958,81	0,00	29,04
	2013	43.768,62	43.768,62	0,00	0,00
	2014	124.104,29	72.466,57	51.637,72	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>169.860,76</b>	<b>118.194,00</b>	<b>51.637,72</b>	<b>29,04</b>
13009/2.02.01.03.001 - Mobili e arredi per ufficio					
	2011	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
13009/2.02.01.04.002 - Impianti					
	2014	70.520,67	70.520,67	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>70.520,67</b>	<b>70.520,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.01.05.999 - Attrezzature n.a.c.					
	2014	28.551,27	28.551,27	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>28.551,27</b>	<b>28.551,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.01.06.001 - Macchine per ufficio					
	2014	6.886,29	799,71	6.086,58	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>6.886,29</b>	<b>799,71</b>	<b>6.086,58</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.03.02.002 - Acquisizione software e manutenzione evolutiva					
	2014	36.133,70	36.133,70	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>36.133,70</b>	<b>36.133,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.03.05.001 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti					
	2009	5.431,04	0,00	5.431,04	0,00
	2010	247.164,00	0,00	247.164,00	0,00
	2012	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
	2014	154.463,60	57.410,80	97.052,80	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>412.058,64</b>	<b>57.410,80</b>	<b>354.647,84</b>	<b>0,00</b>
14010/2.02.03.06.001 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi					
	2014	7.176,00	0,00	7.176,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>7.176,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.176,00</b>	<b>0,00</b>
14011/2.02.01.09.011 - Infrastrutture portuali e aeroportuali					
	1998	206.491,19	3.082,27	203.408,92	0,00
	1999	56.695,29	0,00	56.695,29	0,00
	2000	11.010.928,40	579.527,69	10.431.400,71	0,00
	2002	1.940.416,45	1.940.416,45	0,00	0,00
	2003	8.043.572,76	315.199,05	7.708.777,92	19.595,79
	2004	19.476.759,35	4.905.468,38	14.571.290,97	0,00
	2005	246.244,61	0,00	246.244,61	0,00
	2007	21.367.922,40	27.226,50	21.340.695,90	0,00
	2010	10.733,60	7.277,13	3.456,47	0,00
	2011	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00
	2012	441.502,68	0,00	441.502,68	0,00
	2013	991.225,49	0,00	959.393,39	31.832,10
	2014	1.083.339,11	599.213,51	484.081,36	44,24

## AUTORITA' PORTUALE di ANCONA

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
Finanziario Integrato

Pagina : 7

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
<b>Totale capitolo:</b>					
		64.879.731,33	8.377.410,98	56.450.848,22	51.472,13
14011/2.02.01.99.999 - Altri beni materiali diversi					
	2004	19.706,41	0,00	18.550,00	1.156,41
<b>Totale capitolo:</b>					
		19.706,41	0,00	18.550,00	1.156,41
14011/2.02.02.01.999 - Altri terreni n.a.c.					
	2014	30.345,00	0,00	30.345,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		30.345,00	0,00	30.345,00	0,00
14011/2.02.03.06.001 - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi					
	2009	7.826,90	0,00	0,00	7.826,90
	2010	2.793.734,91	148.215,32	2.467.309,58	178.210,01
	2012	681,20	681,20	0,00	0,00
	2013	59.365,93	4.154,53	52.617,42	2.593,98
	2014	479.471,52	304.375,16	164.782,91	10.313,45
<b>Totale capitolo:</b>					
		3.341.080,46	457.426,21	2.684.709,91	198.944,34
32002/1.03.02.01.001 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità					
	2013	2.097,01	329,25	0,00	1.767,76
	2014	9.648,14	6.043,58	0,00	3.604,56
<b>Totale capitolo:</b>					
		11.745,15	6.372,83	0,00	5.372,32
32002/1.03.02.01.002 - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi					
	2012	33,72	0,00	15,22	18,50
	2014	1.119,16	1.119,16	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		1.152,88	1.119,16	15,22	18,50
32002/1.03.02.01.008 - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione					
	2014	76.985,29	76.985,29	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		76.985,29	76.985,29	0,00	0,00
32003/1.01.01.01.004 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato					
	2012	2.350,17	0,00	0,00	2.350,17
	2013	3.408,49	0,00	0,00	3.408,49
	2014	73.378,15	72.552,15	0,00	826,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		79.136,81	72.552,15	0,00	6.584,66
32003/1.01.01.02.001 - Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale					
	2014	6.903,24	6.903,24	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		6.903,24	6.903,24	0,00	0,00
32003/1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale					
	2013	1.262,12	0,00	0,00	1.262,12
	2014	49.824,03	49.721,70	0,00	102,33
<b>Totale capitolo:</b>					
		51.086,15	49.721,70	0,00	1.364,45
32003/1.01.02.01.002 - Contributi previdenza complementare					
	2013	25,61	0,00	0,00	25,61
	2014	2.511,93	2.511,93	0,00	0,00
<b>Totale capitolo:</b>					
		2.537,54	2.511,93	0,00	25,61

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

**Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti  
Finanziario Integrato**

Pagina : 8

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
32003/1.01.02.01.003 - Contributi per indennità di fine rapporto					
	2014	8.371,65	8.371,65	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>8.371,65</b>	<b>8.371,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.04.01.03.001 - Trasferimenti correnti a INPS					
	2014	1.622,00	1.622,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.622,00</b>	<b>1.622,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.09.01.01.001 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)					
	2014	122.452,78	122.452,78	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>122.452,78</b>	<b>122.452,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.02.01.001 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					
	2013	0,60	0,00	0,00	0,60
	2014	92.263,08	92.263,08	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>92.263,68</b>	<b>92.263,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,60</b>
35001/7.01.02.02.001 - Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					
	2014	27.394,23	27.394,23	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>27.394,23</b>	<b>27.394,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.02.99.999 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi					
	2014	882,51	882,51	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>882,51</b>	<b>882,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.99.99.999 - Altre uscite per partite di giro n.a.c.					
	2000	2.580,73	0,00	0,00	2.580,73
	2001	1.672.586,92	212.271,99	0,00	1.460.314,93
	2003	142,29	0,00	0,00	142,29
	2008	364,35	0,00	0,00	364,35
	2010	984,00	0,00	894,00	90,00
	2011	960,48	0,00	0,00	960,48
	2012	84.129,48	0,00	0,04	84.129,44
	2013	13.120,10	0,00	0,00	13.120,10
	2014	48.443,75	47.738,62	619,18	85,95
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.823.312,10</b>	<b>260.010,61</b>	<b>1.513,22</b>	<b>1.561.788,27</b>

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
**MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)**  
**Codice Fiscale : 00093910420**

**Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Integrato**

Pagina : 9

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2015	Somme pagate nell'es.2015	Somme eliminate nell'es.2015	Somme da pagare alla fine dell'es.2015
<b>TOTALE PER ANNO:</b>					
	1998	206.491,19	3.082,27	203.408,92	0,00
	1999	56.695,29	0,00	56.695,29	0,00
	2000	11.013.509,13	579.527,69	10.431.400,71	2.580,73
	2001	1.672.586,92	212.271,99	0,00	1.460.314,93
	2002	1.940.416,45	1.940.416,45	0,00	0,00
	2003	8.043.715,05	315.199,05	7.708.777,92	19.738,08
	2004	19.496.465,76	4.905.468,38	14.589.840,97	1.156,41
	2005	246.244,61	0,00	246.244,61	0,00
	2007	21.368.786,40	27.226,50	21.341.559,90	0,00
	2008	364,35	0,00	0,00	364,35
	2009	13.707,94	0,00	5.431,04	8.276,90
	2010	3.059.326,49	156.712,42	2.724.314,06	178.300,01
	2011	24.284,34	4.149,82	3.900,00	16.234,52
	2012	564.118,26	7.184,41	446.517,94	110.415,91
	2013	1.218.739,67	120.527,98	1.018.743,12	79.468,57
	2014	4.018.694,39	3.012.146,11	968.385,12	38.163,16
<b>TOTALE GENERALE:</b>					<b>1.915.013,57</b>

**TOTALE GENERALE: 72.944.146,24 11.283.913,07 59.745.219,60 1.915.013,57**

[Il rendiconto secondo gli schemi del Decreto 1° ottobre 2013](#)







Rendiconto della gestione  
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE ENTRATE  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in C/Residui (RR)	Riscossioni in C/Compet. (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Magg. o Min. Entrate di Cassa (CS-TR)	Residui Attivi da Eserc. Prec. (EP=RS-RR-RIACC)	Residui Attivi da Eserc. di Comp. (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi (TR=EP+EC)
E.3.02.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.02.03.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.01.01.000	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altre imprese	862,77	0,00	0,00	862,77	0,00	862,77	0,00	-862,77	0,00	0,00	0,00
E.3.03.01.01.999	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.02.02.000	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.02.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	0,00	100,00	100,00	0,00	11,46	11,46	12,34	87,66	88,54	0,00	0,88
E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	31.716,82	39.716,82	18.000,00	0,00	1.877,38	1.877,38	1.877,38	37.839,44	16.122,62	0,00	0,00
E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	1.900,00	1.900,00	0,00	0,00	0,00	380,49	1.519,51	1.900,00	0,00	380,49
E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,73	0,73	0,73	-0,73	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	38.561,76	38.561,76	38.561,76	-30.561,76	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.022,00	-128.022,00	0,00	0,00	128.022,00
E.3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151,00	-151,00	0,00	624,00	775,00
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	155,09	0,00	0,00	154,49	0,00	154,49	4.961,37	-4.961,37	-154,49	0,60	4.961,97
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.631,50	-11.631,50	0,00	11.631,50	11.631,50
E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	280,63	0,00	0,00	280,63	0,00	280,63	0,00	-280,63	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	9.836,93	0,00	9.836,00	8.795,69	378,32	9.174,01	397,35	-397,35	661,99	1.041,24	1.060,27
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	142.264,56	40.000,00	120.000,00	20.124,15	25.497,09	45.621,24	58.173,10	-18.173,10	74.378,76	122.140,41	154.816,42



Pag. 4

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE ENTRATE**  
 ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in C/Residui (RR)	Riscossioni in C/Compet. (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Magg. o Min. Entrate di Comp. (CP-A)	Magg. o Min. Entrate di Cassa (CS-TR)	Residui Attivi da Eser. Prec. (EP=RS-RR-RIACC)	Residui Attivi da Eserc. di Comp. (EC-A-RC)	Totale Residui Attivi (TR=EP+EC)
E.4.04.01.07.003	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.07.004	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.07.999	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.08.002	Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.08.004	Alienazione di Fabbricati industriali e costruzioni leggere	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>E.5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>9.738,00</b>	<b>5.165,00</b>	<b>5.165,00</b>	<b>5.956,56</b>	<b>0,00</b>	<b>5.956,56</b>	<b>1.500,00</b>	<b>3.665,00</b>	<b>-791,56</b>	<b>3.781,44</b>	<b>1.500,00</b>	<b>5.281,44</b>
E.5.01.01.03.001	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	7.863,00	0,00	0,00	4.581,56	0,00	4.581,56	0,00	0,00	-4.581,56	3.281,44	0,00	3.281,44
E.5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	1.875,00	5.165,00	5.165,00	1.375,00	0,00	1.375,00	1.500,00	3.665,00	3.790,00	500,00	1.500,00	2.000,00
<b>E.9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>229.818,06</b>	<b>1.273.522,00</b>	<b>1.213.500,00</b>	<b>20.326,49</b>	<b>774.406,29</b>	<b>794.732,78</b>	<b>847.819,15</b>	<b>425.702,85</b>	<b>418.767,22</b>	<b>81.469,57</b>	<b>73.412,86</b>	<b>154.882,43</b>
E.9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	6.841,32	580.000,00	580.000,00	6.841,32	539.608,44	546.449,76	589.510,06	-9.510,06	33.550,24	0,00	49.901,62	49.901,62
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	88,00	167.500,00	167.500,00	88,00	173.312,03	173.400,03	192.989,23	-25.489,23	-5.900,03	0,00	19.677,20	19.677,20
E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	6.119,87	6.119,87	6.886,91	8.113,09	8.880,13	0,00	767,04	767,04
E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	51.660,17	51.660,17	51.660,17	118.339,83	118.339,83	0,00	0,00	0,00
E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto 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
E.9.01.03.99.999	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di 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
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	165.302,86	318.022,00	190.000,00	10.397,17	709,00	11.106,17	709,00	317.313,00	178.893,83	26.883,69	0,00	26.883,69
E.9.02.01.01.001	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	54.585,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.585,88	0,00	54.585,88
E.9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	20.000,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00
E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
E.9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	996,78	996,78	1.063,78	-1.063,78	-996,78	0,00	67,00	67,00

Pag. 5

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE ENTRATE**  
 ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui Attivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in C/Residui (RR)	Riscossioni in C/Compet. (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Maggi. o Min. Entrate di Comp. (CP-A)	Maggi. o Min. Entrate di Cassa (CS-TR)	Residui Attivi da Eserc. Prec. (EP=RS-RR-RIACC)	Residui Attivi da Eserc. di Comp. (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi (TR=EP+EC)
		26.772.436,64	34.403.636,70	22.998.410,00	1.669.595,08	10.536.200,05	12.205.795,13	35.023.179,60	-619.542,90	10.792.614,87	3.017.652,10	24.486.979,55	27.504.631,65
<b>TOTALE TITOLI</b>													
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>													<b>87.284.867,27</b>



Pag. 1

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE**  
 ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Esercizio di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi (TR=EP+EC)
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>													
U.1	Spese correnti	2.153.103,95	8.287.252,80	9.357.241,76	1.875.109,30	5.954.692,85	7.829.802,15	7.485.143,63	57.487,14	744.622,03	86.651,82	1.530.450,78	1.617.102,60
U.2	Spese in conto capitale	68.847.189,77	79.465.515,47	41.706.287,00	9.028.253,34	17.770.406,01	26.798.659,35	21.219.604,73	5.531.573,35	52.714.337,39	266.572,88	3.449.198,72	3.715.771,60
U.3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	5.165,00	5.165,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	3.665,00	0,00	0,00	0,00
U.7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.943.852,52	1.145.500,00	1.405.500,00	380.550,43	763.068,17	1.143.618,60	847.819,15	0,00	297.680,85	1.561.788,87	84.750,98	1.646.539,85
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		<b>72.944.146,24</b>	<b>88.903.433,27</b>	<b>52.474.193,76</b>	<b>11.283.913,07</b>	<b>24.489.667,03</b>	<b>35.773.580,10</b>	<b>29.554.067,51</b>	<b>5.589.060,49</b>	<b>53.760.305,27</b>	<b>1.915.013,57</b>	<b>5.064.400,48</b>	<b>6.979.414,05</b>

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2015

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>													
<b>MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza</b>													
<b>Programma 07007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste</b>													
U.1.02.01.09.007	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	340,00	340,00	0,00	334,80	334,80	334,80	0,00	5,20	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.000	Carburanti, combustibili e lubrificanti	247,71	1.400,00	1.400,00	247,71	727,96	975,67	1.098,48	0,00	301,52	0,00	370,52	370,52
U.1.03.01.02.000	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	46,36	46,36	46,36	0,00	-46,36	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.05.000	Telefonia fissa	14.738,93	55.500,00	55.500,00	199,77	14.273,64	14.473,41	47.469,00	0,00	8.031,00	14.396,92	33.195,36	47.592,28
U.1.03.02.05.000	Telefonia mobile	4,98	5.000,00	5.000,00	4,98	485,82	490,80	671,82	0,00	4.328,18	0,00	186,00	186,00
U.1.03.02.05.000	Energia elettrica	73.201,18	410.000,00	440.000,00	73.159,13	317.822,45	390.981,58	403.394,61	0,00	6.605,39	42,05	85.614,21	85.614,21
U.1.03.02.05.000	Acqua	11.766,28	114.514,00	114.514,00	8.838,71	95.029,97	103.868,68	107.320,14	0,00	7.193,86	0,00	12.290,17	12.290,17
U.1.03.02.05.000	Gas	13.558,76	50.000,00	50.000,00	13.558,76	29.141,87	42.700,63	37.945,66	0,00	12.054,34	0,00	8.803,79	8.803,79
U.1.03.02.07.000	Altre licenze	0,00	370,00	370,00	0,00	0,00	0,00	360,50	0,00	9,50	0,00	360,50	360,50
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	244,00	4.100,00	7.600,00	244,00	2.305,32	2.549,32	2.794,54	0,00	1.305,46	0,00	489,22	489,22
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	686,00	20.686,00	20.686,00	0,00	20.633,00	20.633,00	20.633,00	0,00	53,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	165.445,87	366.692,70	440.000,00	117.641,85	256.515,81	374.157,66	335.025,63	12.790,50	18.876,57	4.032,00	78.509,82	82.541,82
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	2.531,00	12.531,00	12.531,00	0,00	2.533,00	2.533,00	3.233,00	0,00	9.298,00	0,00	700,00	700,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	174.625,71	637.015,94	677.015,94	151.600,13	431.370,54	582.970,67	545.658,75	22.067,16	69.290,03	400,00	114.288,21	114.688,21
U.1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	20.291,08	44.016,00	47.500,00	12.791,08	20.277,08	33.068,16	27.716,16	0,00	16.299,84	0,00	7.439,08	7.439,08
U.1.03.02.09.010	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	59.992,86	170.000,00	200.000,00	57.791,83	108.793,89	167.585,72	164.155,45	0,00	5.844,55	2.201,03	54.361,56	56.562,59
U.1.03.02.13.000	Servizi di sorveglianza e custodia	126.868,52	510.000,00	550.000,00	111.868,37	468.764,33	580.632,70	536.578,43	0,00	-26.578,43	15.000,06	67.814,10	82.814,16
U.1.03.02.13.000	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	660,00	33.000,00	33.000,00	660,00	5.499,90	6.159,90	8.301,90	0,00	24.698,10	0,00	2.802,00	2.802,00
U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.631,00	15.000,00	15.000,00	1.631,00	7.583,52	9.214,52	10.980,27	1.353,24	2.666,49	0,00	3.396,75	3.396,75

Pag. 2

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. Comp. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.03.02.16.00	Publicazione bandi di gara	0,00	3.897,00	3.897,00	0,00	14.292,42	14.292,42	14.292,42	1.679,72	-12.075,14	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.18.01	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	0,00	10.100,00	10.100,00	0,00	10.002,00	10.002,00	10.002,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.00	Servizi di sicurezza	0,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.003,94	0,00	496,06	0,00	12.003,94	12.003,94
U.1.03.02.99.00	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	40.490,37	181.500,00	200.000,00	40.490,37	126.854,75	167.345,12	179.825,52	0,00	1.674,48	0,00	52.970,77	52.970,77
U.1.03.02.99.00	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	43.365,75	27.985,05	50.000,00	25.380,70	21.189,05	46.569,75	24.279,05	402,60	3.303,40	0,00	3.090,00	3.090,00
U.1.03.02.99.99	Altri servizi diversi n.a.c.	249.183,95	772.348,00	881.990,00	247.111,88	535.764,24	782.876,12	769.155,58	0,00	3.192,42	0,00	233.391,34	233.391,34
U.1.10.04.01.00	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	34.868,54	34.868,54	34.868,54	0,00	131,46	0,00	0,00	0,00
U.1.10.04.01.00	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	27.268,13	126.270,00	126.938,00	27.266,00	113.673,28	140.939,28	155.539,51	0,00	-29.269,51	0,00	41.866,23	41.866,23
U.1.10.04.01.99	Altri premi di assicurazione contro i danni	10.530,74	0,00	10.500,00	9.953,02	3.101,86	13.054,88	17.204,12	0,00	-17.204,12	0,00	14.102,26	14.102,26
<b>Totale Programma 07007</b>		<b>1.037.334,82</b>	<b>3.619.765,69</b>	<b>4.001.381,94</b>	<b>900.439,29</b>	<b>2.642.885,40</b>	<b>3.543.324,69</b>	<b>3.470.889,18</b>	<b>36.293,22</b>	<b>110.583,29</b>	<b>36.072,06</b>	<b>828.003,78</b>	<b>864.075,84</b>
<b>TOTALE MISSIONE 007</b>		<b>1.037.334,82</b>	<b>3.619.765,69</b>	<b>4.001.381,94</b>	<b>900.439,29</b>	<b>2.642.885,40</b>	<b>3.543.324,69</b>	<b>3.470.889,18</b>	<b>38.293,22</b>	<b>110.583,29</b>	<b>36.072,06</b>	<b>828.003,78</b>	<b>864.075,84</b>
<b>MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>													
<b>Programma 13009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne</b>													
U.1.02.01.01.00	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	54.315,25	165.915,00	196.746,00	53.041,42	122.136,27	175.177,69	151.999,62	0,00	13.915,38	1.273,83	29.863,35	31.137,18
U.1.02.01.02.00	Imposta di registro e di bollo	0,00	1.332,00	1.332,00	0,00	1.068,00	1.068,00	1.068,00	0,00	264,00	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.06.00	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	45.473,90	61.483,54	106.957,54	45.473,90	60.751,00	106.224,90	60.751,00	0,00	732,54	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.09.00	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	382,00	382,00	0,00	381,08	381,08	381,08	0,00	0,92	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.99.99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	3.516,46	3.516,46	0,00	919,44	919,44	1.218,36	0,00	2.298,10	0,00	298,92	298,92
U.1.03.01.01.00	Giornali e riviste	3.705,42	7.000,00	9.000,00	2.434,62	5.959,00	8.393,62	6.570,89	0,00	429,11	936,13	611,89	1.548,02
U.1.03.01.02.00	Carta, cancelleria e stampati	6.142,29	3.039,81	9.500,00	6.102,48	6.492,19	12.594,67	7.313,25	0,00	-4.273,44	0,00	821,06	821,06
U.1.03.01.02.00	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	150,00	150,00	0,00	1.881,38	1.881,38	1.881,38	0,00	-1.731,38	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.00	Alloggi	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.087,19	2.087,19	2.087,44	0,00	912,56	0,00	0,25	0,25
U.1.03.01.02.00	Accessori per uffici e alloggi	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00	23.614,16	23.614,16	26.666,91	0,00	-3.666,91	0,00	3.052,75	3.052,75

Pag. 3

Rendiconto della gestione  
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.03.01.02.0006	Materiale informatico	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.587,88	7.587,88	7.751,35	0,00	-751,35	0,00	163,47	163,47
U.1.03.01.02.0008	Beni per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	747,54	747,54	747,54	0,00	-747,54	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.0108	Stampati specialistici	0,00	0,00	0,00	0,00	503,86	503,86	503,86	0,00	-503,86	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.9999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	8.528,47	23.270,00	32.000,00	8.528,47	14.609,05	23.137,52	15.827,83	1.594,54	5.847,63	0,00	1.218,78	1.218,78
U.1.03.02.02.0000	Rimborso per viaggio e trasloco	2.163,74	1.300,00	1.300,00	2.163,74	7.849,47	10.013,21	10.292,44	0,00	-8.992,44	0,00	2.442,97	2.442,97
U.1.03.02.02.0000	Indennità di missione e di trasferta	0,00	827,00	827,00	0,00	4.261,29	4.261,29	4.893,21	0,00	-4.066,21	0,00	631,92	631,92
U.1.03.02.02.0000	Pubblicità	812,40	1.837,00	1.837,00	812,40	0,00	812,40	1.785,53	0,00	51,47	0,00	1.785,53	1.785,53
U.1.03.02.02.9999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	14.818,46	91.638,80	96.830,00	4.893,76	78.292,11	83.185,87	91.833,11	0,00	-194,31	115,90	13.541,00	13.656,90
U.1.03.02.04.0000	Acquisto di servizi per formazione specialistica	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.1.03.02.04.0000	Acquisto di servizi per formazione generica	5.402,00	4.320,00	9.720,00	3.402,00	0,00	3.402,00	140,00	0,00	4.180,00	0,00	140,00	140,00
U.1.03.02.04.9999	Altre spese per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	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.1.03.02.05.0000	Telefonia fissa	5.696,82	25.000,00	25.000,00	5.335,64	4.638,28	9.973,92	19.716,25	0,00	5.263,75	0,00	15.077,97	15.077,97
U.1.03.02.05.0000	Telefonia mobile	175,58	5.000,00	5.000,00	175,58	5.231,92	5.407,50	6.427,61	0,00	-1.427,61	0,00	1.195,69	1.195,69
U.1.03.02.05.0000	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	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.1.03.02.05.0000	Energia elettrica	7.093,41	39.000,00	39.000,00	7.093,41	34.582,14	41.675,55	42.815,90	0,00	-3.815,90	0,00	8.233,76	8.233,76
U.1.03.02.05.0000	Acqua	332,26	2.000,00	2.000,00	240,40	1.148,40	1.388,80	1.361,00	0,00	639,00	0,00	212,60	212,60
U.1.03.02.05.0006	Gas	3.305,64	12.515,00	12.515,00	3.305,64	5.486,27	8.791,91	6.938,58	0,00	5.576,42	0,00	1.452,31	1.452,31
U.1.03.02.05.9999	Altre licenze e canoni per altri servizi n.a.c.	44.113,37	1.000,00	45.000,00	18.438,95	0,00	18.438,95	275,00	0,00	725,00	24.940,28	275,00	25.215,28
U.1.03.02.07.0006	Licenze d'uso per software	1.704,64	0,00	1.700,00	1.704,64	217,16	1.921,80	1.097,99	0,00	-1.097,99	0,00	880,83	880,83
U.1.03.02.07.0000	Altre licenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.971,95	0,00	-2.971,95	0,00	2.971,95	2.971,95
U.1.03.02.07.0000	Alleggi di impianti e macchinari	1.529,94	4.000,00	4.000,00	1.529,94	2.397,27	3.927,21	3.187,83	0,00	812,17	0,00	790,56	790,56
U.1.03.02.07.9999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	1,26	5.016,00	5.016,00	1,26	7.570,14	7.571,40	9.497,47	0,00	-4.481,47	0,00	1.927,33	1.927,33
U.1.03.02.09.0000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad	4.286,89	583,00	1.383,00	3.410,69	1.690,18	5.100,87	1.891,48	0,00	-1.308,48	0,00	201,30	201,30

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2015

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
	uso civile, di sicurezza e ordine pubblico												
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	4.069,82	4.069,82	4.069,82	0,00	4.144,34	4.144,34	4.144,34	0,00	-74,52	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	202,16	1.000,00	1.000,00	202,16	551,85	754,01	678,39	0,00	321,61	0,00	126,54	126,54
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	206,58	2.000,00	2.000,00	206,58	799,10	1.005,68	2.318,00	0,00	-318,00	0,00	1.518,90	1.518,90
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	13.685,70	31.207,07	31.200,00	7.478,63	6.302,29	13.780,92	16.685,91	2.627,00	11.894,16	0,00	10.383,62	10.383,62
U.1.03.02.10.00	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	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.1.03.02.11.00	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	8.829,03	20.564,00	20.000,00	3.227,90	14.019,36	17.247,26	18.403,83	0,00	2.160,17	0,00	4.384,47	4.384,47
U.1.03.02.11.99	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	1.456,00	17.456,00	17.456,00	0,00	5.116,00	5.116,00	8.776,00	6.183,98	2.496,02	0,00	3.660,00	3.660,00
U.1.03.02.12.00	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	57.000,00	57.000,00	0,00	37.317,42	37.317,42	67.600,15	0,00	-10.600,15	0,00	30.282,73	30.282,73
U.1.03.02.13.00	Servizi di pulizia e lavanderia	163.991,42	348.000,00	471.000,00	163.990,96	201.886,40	365.877,36	331.674,63	0,00	16.325,37	0,00	129.788,23	129.788,23
U.1.03.02.13.00	Trasporti, trolley e facchinaggio	487,72	12.500,00	12.970,00	472,72	10.206,98	10.679,70	10.466,72	2.507,40	-474,12	0,00	259,74	259,74
U.1.03.02.13.00	Rampa e rilegatura	3.827,55	6.000,00	6.000,00	3.827,55	793,00	4.620,55	1.152,90	0,00	4.847,10	0,00	359,90	359,90
U.1.03.02.13.99	Altri servizi ausiliari n.a.c.	9.875,60	44.761,00	53.955,00	9.333,69	22.425,54	31.759,23	31.331,10	0,00	13.429,90	0,00	8.905,56	8.905,56
U.1.03.02.16.00	Pubblicazione bandi di gara	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	5.466,14	5.466,14	5.466,14	0,00	4.533,86	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.16.00	Spese postali	344,16	2.000,00	2.000,00	344,16	1.167,95	1.512,11	1.389,02	0,00	610,98	0,00	221,07	221,07
U.1.03.02.16.99	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	26,30	26,30	1.669,79	0,00	-669,79	0,00	1.643,49	1.643,49
U.1.03.02.17.00	Commissioni per servizi finanziari	13.048,36	3.630,00	16.680,00	13.048,36	6.831,56	19.879,92	7.390,98	0,00	-3.760,98	0,00	559,42	559,42
U.1.03.02.17.00	Interi per servizio di tesoreria	0,00	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00	0,00	10.370,00	0,00	0,00	0,00	10.370,00	10.370,00
U.1.03.02.17.99	Spese per servizi finanziari n.a.c.	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.18.00	Spese per accentamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.392,00	1.200,00	2.592,00	1.392,00	0,00	1.392,00	340,00	0,00	860,00	0,00	340,00	340,00
U.1.03.02.19.00	Gestione e manutenzione applicazioni	711,00	30.000,00	30.000,00	711,00	17.142,32	17.853,32	23.601,23	0,00	6.398,77	0,00	6.458,91	6.458,91
U.1.03.02.19.00	Assistenza all'utente e formazione	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	122,00	122,00	122,00	0,00	1.878,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.00	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	30.958,75	41.000,00	71.000,00	27.321,70	21.738,58	49.060,28	72.949,42	1.281,00	-33.230,42	3.637,05	51.210,84	54.847,89

Pag. 5

Rendiconto della gestione  
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.03.02.19.00	servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	0,00	500,00	500,00	0,00	164,70	164,70	164,70	0,00	335,30	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.00	servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	755,49	755,49	944,59	0,00	1.055,41	0,00	189,10	189,10
U.1.03.02.99.00	altre spese legali	43.975,08	80.000,00	80.000,00	34.704,72	14.434,57	49.139,29	37.053,12	0,00	42.946,88	6.281,99	22.618,55	28.900,54
U.1.03.02.99.00	quote di associazioni	0,00	43.000,00	43.000,00	0,00	41.977,00	41.977,00	41.977,00	0,00	1.023,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.99.00	altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	780,00	780,00	780,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.99.00	spese per commissioni e comitati dell'Ente	6.111,11	0,00	6.110,00	6.111,11	0,00	6.111,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.99.01	formazione a personale esterno all'ente	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.99.01	servizi per attività di rappresentanza	0,00	894,00	894,00	0,00	920,00	920,00	1.420,00	0,00	-526,00	0,00	500,00	500,00
U.1.03.02.99.99	altri servizi diversi n.a.c.	0,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	9.573,59	5.000,00	8.426,41	0,00	9.573,59	9.573,59
U.1.04.01.01.02	trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	546,14	161.628,00	162.175,00	546,14	159.732,62	160.278,76	160.371,72	0,00	1.256,28	0,00	639,10	639,10
U.1.04.03.99.99	trasferimenti correnti a altre imprese	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.1.05.01.06.00	imposta di bollo	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	22,00	22,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.07.06.02.99	interessi di mora ad altri soggetti	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	100,53	100,53	117,11	0,00	2.882,89	0,00	16,58	16,58
U.1.07.06.99	altri interessi passivi ad altri soggetti	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,94	0,94	0,94	0,00	1.999,06	0,00	0,00	0,00
U.1.09.99.02.00	rimborso di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,57	0,00	-22,57	0,00	22,57	22,57
U.1.09.99.04.00	rimborso di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86,00	0,00	-66,00	0,00	66,00	66,00
U.1.09.99.05.00	rimborso di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	66.354,96	15.000,00	81.000,00	66.354,96	0,00	66.354,96	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.05.01.00	spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	198,20	198,20	198,20	0,00	-198,20	0,00	0,00	0,00
U.1.10.05.02.00	spese per risarcimento danni	500,00	10.000,00	10.000,00	500,00	250,00	750,00	500,00	0,00	9.500,00	0,00	250,00	250,00
U.1.10.99.99.99	altre spese correnti n.a.c.	169.860,76	291.410,61	384.967,00	118.194,00	233.124,46	351.318,46	263.939,31	0,00	27.471,30	29,04	30.814,85	30.843,89
U.2.02.01.03.00	mobili e arredi per ufficio	15.000,00	415,00	15.415,00	0,00	3.173,22	3.173,22	3.173,22	0,00	-2.758,22	15.000,00	0,00	15.000,00



Pag. 6

Rendiconto della gestione  
CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.2.02.01.03.99	Macchine e arredi n.a.c.	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	58.690,18	58.690,18	58.690,18	0,00	41.309,82	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.04.00	Macchinari	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	5.728,51	5.728,51	5.728,51	0,00	4.271,49	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.04.00	Impianti	70.520,67	50.000,00	120.000,00	70.520,67	0,00	70.520,67	0,00	4.880,00	45.120,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.05.99	Attrezzature n.a.c.	28.551,27	140.000,00	170.000,00	28.551,27	107.985,28	136.536,55	108.440,59	34.003,80	-2.444,39	0,00	445,31	445,31
U.2.02.01.06.00	Macchine per ufficio	6.886,29	28.086,58	29.000,00	799,71	23.644,82	24.444,53	27.119,50	0,00	967,08	0,00	3.474,68	3.474,68
U.2.02.01.07.00	Server	0,00	2.585,00	2.585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.585,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.00	Postazioni di lavoro	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.2.02.01.07.00	Periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145,18	594,14	-739,32	0,00	145,18	145,18
U.2.02.01.07.00	Apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066,28	0,00	-1.066,28	0,00	1.066,28	1.066,28
U.2.02.03.02.00	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	36.133,70	70.000,00	106.000,00	36.133,70	55.457,54	91.591,24	56.121,22	0,00	13.878,78	0,00	663,68	663,68
U.2.02.03.05.00	Carichi professionali per la realizzazione di investimenti	412.059,64	540.756,80	510.000,00	57.410,80	366.569,94	423.980,74	381.509,94	35.856,26	123.391,60	0,00	14.939,00	14.939,00
Totale Programma 13009		1.322.926,21	2.715.181,49	3.333.512,82	819.473,43	1.831.879,80	2.651.353,23	2.265.568,88	94.528,12	355.094,49	52.214,22	433.689,08	485.903,30
TOTALE MISSIONE 013		1.322.926,21	2.715.181,49	3.333.512,82	819.473,43	1.831.879,80	2.651.353,23	2.265.568,88	94.528,12	355.094,49	52.214,22	433.689,08	485.903,30
MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica													
Programma 14010 Opere strategiche, edilizia stradale ed interventi speciali e per pubbliche calamità													
U.2.02.05.06.00	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	7.176,00	36.776,00	36.776,00	0,00	4.056,00	4.056,00	34.423,20	1.317,20	1.035,60	0,00	30.367,20	30.367,20
Totale Programma 14010		7.176,00	36.776,00	36.776,00	0,00	4.056,00	4.056,00	34.423,20	1.317,20	1.035,60	0,00	30.367,20	30.367,20
Programma 14011 Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali													
U.2.02.01.04.00	Impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	6.088,00	6.088,00	23.361,00	0,00	-23.361,00	0,00	17.273,00	17.273,00
U.2.02.01.09.00	Abbricati ad uso commerciale e istituzionale	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.2.02.01.09.01	Infrastrutture portuali e aeroportuali	64.879.731,33	0,00	8.432.340,00	8.377.410,98	0,00	8.377.410,98	0,00	0,00	0,00	51.472,13	0,00	51.472,13
U.2.02.01.99.99	Altri beni materiali diversi	19.706,41	0,00	1.156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.550,00	-18.550,00	1.156,41	0,00	1.156,41
U.2.02.02.01.99	Altri terreni n.a.c.	30.345,00	30.345,00	30.345,00	0,00	30.345,00	30.345,00	30.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pag. 7

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. Comp. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.2.02.03.06.000	Manutenzione straordinaria sui beni demaniali di terzi	3.341.080,46	30.627.971,58	32.142.670,00	457.426,21	17.108.657,52	17.566.083,73	20.489.481,91	5.436.371,95	4.702.117,72	198.944,34	3.380.824,39	3.579.768,73
U.2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	47.828.579,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.828.579,51	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma 14011</b>		<b>68.270.863,20</b>	<b>78.486.896,09</b>	<b>40.606.511,00</b>	<b>8.834.837,19</b>	<b>17.145.090,52</b>	<b>25.979.927,71</b>	<b>20.543.187,91</b>	<b>5.454.921,95</b>	<b>52.488.786,23</b>	<b>251.572,88</b>	<b>3.398.097,39</b>	<b>3.649.670,27</b>
<b>TOTALE MISSIONE 014</b>		<b>68.278.039,20</b>	<b>78.523.672,09</b>	<b>40.843.287,00</b>	<b>8.834.837,19</b>	<b>17.149.146,52</b>	<b>25.983.983,71</b>	<b>20.577.611,11</b>	<b>5.456.239,15</b>	<b>52.489.821,83</b>	<b>251.572,88</b>	<b>3.428.464,59</b>	<b>3.680.037,47</b>
<b>MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>													
<b>Programma 32002 Indirizzo politico</b>													
U.1.03.02.01.000	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	11.745,15	195.875,00	191.190,00	6.372,83	169.096,46	175.469,29	186.044,96	0,00	9.830,04	5.372,32	16.948,50	22.320,82
U.1.03.02.01.000	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.152,88	19.077,00	19.077,00	1.119,16	8.944,85	10.064,01	10.670,40	0,00	8.406,60	18,50	1.725,55	1.744,05
U.1.03.02.01.000	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	76.985,29	115.242,00	177.225,00	76.985,29	60.793,01	137.778,30	89.547,14	0,00	25.694,86	0,00	28.754,13	28.754,13
<b>Totale Programma 32002</b>		<b>89.883,32</b>	<b>330.194,00</b>	<b>387.492,00</b>	<b>84.477,28</b>	<b>238.834,32</b>	<b>323.311,60</b>	<b>286.262,50</b>	<b>0,00</b>	<b>43.931,50</b>	<b>5.390,82</b>	<b>47.428,18</b>	<b>52.819,00</b>
<b>Programma 32003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>													
U.1.01.01.01.000	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	1.196.250,00	1.196.250,00	0,00	1.101.789,42	1.101.789,42	1.152.424,02	0,00	43.825,98	0,00	50.634,60	50.634,60
U.1.01.01.01.000	Strordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.000	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	79.136,81	339.780,00	343.280,00	72.552,15	237.515,81	310.067,96	249.028,76	0,00	90.751,24	6.584,66	11.512,95	18.097,61
U.1.01.01.01.000	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	74.705,00	74.705,00	0,00	50.287,51	50.287,51	50.795,95	0,00	23.909,05	0,00	508,44	508,44
U.1.01.01.01.000	Strordinario per il personale a tempo determinato	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.000	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	13.220,00	13.220,00	0,00	2.170,58	2.170,58	2.170,58	0,00	11.049,42	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.02.000	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	6.903,24	10.000,00	16.900,00	6.903,24	12.235,84	19.139,08	12.235,84	0,00	-2.235,84	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.02.000	Buoni pasto	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	11.752,00	11.752,00	17.628,00	0,00	2.372,00	0,00	5.876,00	5.876,00
U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	1.327,31	1.327,31	2.684,48	0,00	7.315,52	0,00	1.357,17	1.357,17
U.1.01.02.01.000	Contributi obbligatori per il personale	51.086,15	454.000,00	455.000,00	49.721,70	338.149,70	387.871,40	387.819,55	0,00	66.180,45	1.364,45	49.669,85	51.034,30

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2015

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=IPC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.01.02.01.00	Contributi previdenza complementare	2.537,54	16.000,00	16.000,00	2.511,93	11.186,67	13.698,60	14.698,39	0,00	1.301,61	25,61	3.511,72	3.537,33
U.1.01.02.01.00	Contributi per indermita di fine rapporto	8.371,65	40.000,00	40.000,00	8.371,65	28.158,75	36.530,40	40.768,55	0,00	-768,55	0,00	12.609,80	12.609,80
U.1.01.02.02.00	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	6.192,88	6.192,88	6.192,88	0,00	103.807,12	0,00	0,00	0,00
U.1.04.01.03.00	Trasferimenti correnti a INPS	1.622,00	65.000,00	65.000,00	1.622,00	61.586,35	63.208,35	63.208,35	0,00	1.791,65	0,00	1.622,00	1.622,00
U.1.09.01.01.00	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	122.452,78	110.000,00	232.500,00	122.452,78	0,00	122.452,78	104.761,34	0,00	5.238,66	0,00	104.761,34	104.761,34
U.3.03.07.01.00	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	0,00	5.165,00	5.165,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	3.665,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma 32003</b>		<b>272.110,17</b>	<b>2.474.120,00</b>	<b>2.608.020,00</b>	<b>264.135,45</b>	<b>1.863.852,82</b>	<b>2.127.988,27</b>	<b>2.105.915,69</b>	<b>0,00</b>	<b>368.203,31</b>	<b>7.974,72</b>	<b>242.063,87</b>	<b>250.038,59</b>
<b>TOTALE MISSIONE 032</b>		<b>361.993,49</b>	<b>2.804.314,00</b>	<b>2.995.512,00</b>	<b>348.612,73</b>	<b>2.102.687,14</b>	<b>2.451.299,87</b>	<b>2.392.179,19</b>	<b>0,00</b>	<b>412.134,81</b>	<b>13.365,54</b>	<b>289.492,05</b>	<b>302.857,59</b>
<b>MISSIONE 033 Fondi da ripartire</b>													
<b>Programma 33001 Fondi da assegnare</b>													
U.1.10.01.01.00	Fondi di riserva	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.1.10.01.03.00	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.01.99.99	Altri fondi n.a.c.	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 Programma 33001</b>		<b>0,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 033</b>		<b>0,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 035 Servizi per conto terzi e partite di giro</b>													
<b>Programma 35001 Servizi per conto terzi e partite di giro</b>													
U.7.01.02.01.00	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	92.263,68	580.000,00	630.000,00	92.263,08	531.021,59	623.294,67	589.510,06	0,00	-9.510,06	0,60	58.468,47	58.469,07
U.7.01.02.02.00	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	27.394,23	167.500,00	167.500,00	27.394,23	171.163,76	198.557,99	192.989,23	0,00	-25.489,23	0,00	21.825,47	21.825,47
U.7.01.02.99.99	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	882,51	15.000,00	15.000,00	882,51	6.119,87	7.002,38	6.866,91	0,00	8.113,09	0,00	767,04	767,04
U.7.01.03.01.00	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	49.990,17	49.990,17	51.660,17	0,00	118.339,83	0,00	1.670,00	1.670,00

Pag. 9

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.7.01.03.02.00	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto 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
U.7.01.99.03.00	Sostituzione fondi economici e cante aziendali	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.99.99	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.823.312,10	190.000,00	400.000,00	260.010,61	709,00	260.719,61	709,00	0,00	189.291,00	1.561.788,27	0,00	1.561.788,27
U.7.02.01.01.00	Acquisto di beni per conto di 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
U.7.02.01.02.00	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
U.7.02.04.01.00	Sostituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.063,78	1.063,78	1.063,78	0,00	-1.063,78	0,00	0,00	0,00
U.7.02.04.02.00	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
<b>Totale Programma 35001</b>		<b>1.943.852,52</b>	<b>1.145.500,00</b>	<b>1.405.500,00</b>	<b>380.550,43</b>	<b>763.068,17</b>	<b>1.143.618,60</b>	<b>847.819,15</b>	<b>0,00</b>	<b>297.680,85</b>	<b>1.561.788,87</b>	<b>84.750,98</b>	<b>1.646.539,85</b>
<b>TOTALE MISSIONE 035</b>		<b>1.943.852,52</b>	<b>1.145.500,00</b>	<b>1.405.500,00</b>	<b>380.550,43</b>	<b>763.068,17</b>	<b>1.143.618,60</b>	<b>847.819,15</b>	<b>0,00</b>	<b>297.680,85</b>	<b>1.561.788,87</b>	<b>84.750,98</b>	<b>1.646.539,85</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		<b>72.944.146,24</b>	<b>88.803.433,27</b>	<b>52.474.193,76</b>	<b>11.283.913,07</b>	<b>24.489.667,03</b>	<b>35.773.580,10</b>	<b>29.554.067,51</b>	<b>5.589.060,49</b>	<b>53.760.305,27</b>	<b>1.915.013,57</b>	<b>5.064.400,48</b>	<b>6.979.414,05</b>

Rendiconto della gestione  
**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)  
**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**  
 ESERCIZIO 2015

Pag. 1

Miss.	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2015 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eser. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Esercizio di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi (TR=EP+EC)								
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>																					
007	Ordine pubblico e sicurezza	1.037.334,82	3.619.765,69	4.001.381,94	900.439,29	2.642.885,40	3.543.324,69	3.470.889,18	38.293,22	110.583,29	36.072,06	828.003,78	864.075,84								
013	Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	1.322.926,21	2.715.181,49	3.333.512,82	819.473,43	1.831.879,80	2.651.353,23	2.265.568,88	94.528,12	355.084,49	52.214,22	433.689,08	485.903,30								
014	Infrastrutture pubbliche e logistica	68.278.039,20	78.523.672,09	40.643.287,00	8.834.837,19	17.149.146,52	25.983.983,71	20.577.611,11	5.456.239,15	52.489.821,83	251.572,88	3.428.464,59	3.680.037,47								
017	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	361.993,49	2.804.314,00	2.995.512,00	348.612,73	2.102.687,14	2.451.299,87	2.392.179,19	0,00	412.134,81	13.365,54	289.492,05	302.857,59								
033	Fondi da ripartire	0,00	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00								
035	Servizi per conto terzi e partite di giro	1.943.852,52	1.145.500,00	1.405.500,00	380.550,43	763.068,17	1.143.618,60	847.819,15	0,00	297.680,85	1.561.786,87	84.750,98	1.646.539,85								
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>										<b>72.944.146,24</b>	<b>88.903.433,27</b>	<b>52.474.193,76</b>	<b>11.283.913,07</b>	<b>24.489.667,03</b>	<b>35.773.580,10</b>	<b>29.554.067,51</b>	<b>5.889.060,49</b>	<b>53.760.305,27</b>	<b>1.915.013,57</b>	<b>5.064.400,48</b>	<b>6.979.414,05</b>

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e  
S.M.)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pag. 1

ENTRATE	COMPETENZA	CASSA	SPESE	COMPETENZA	CASSA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		96.386.776,70			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.618.566,00		Disavanzo di amministrazione		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	92.384,37				
Fondo pluriennale vincolato di parte c/capitale	52.788.846,20				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	7.485.143,63
				- FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	57.487,14
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	492.578,89	279.778,67	Titolo 2 - Spese in conto capitale	21.219.604,73	26.798.659,35
				- FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	5.531.573,35
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.819.394,29	10.858.634,60	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	21.861.887,27	266.692,52			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.500,00	5.956,56			
<b>Totale Entrate Finali</b>	<b>34.175.360,45</b>	<b>11.411.062,35</b>	<b>Totale Spese Finali</b>	<b>28.706.248,36</b>	<b>34.629.961,50</b>
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 8 - Premi di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	0,00	0,00	Titolo 6 - Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	847.819,15	794.732,78	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	847.819,15	1.143.618,60
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	<b>847.819,15</b>	<b>794.732,78</b>	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	<b>847.819,15</b>	<b>1.143.618,60</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>35.023.179,60</b>	<b>108.592.571,83</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>29.554.067,51</b>	<b>35.773.580,10</b>
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>AVANZO DI COMPETENZA / FONDO DI CASSA</b>	<b>5.469.112,09</b>	<b>72.818.991,73</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>35.023.179,60</b>	<b>108.592.571,83</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>35.023.179,60</b>	<b>108.592.571,83</b>



AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Pag. 1

ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO  
CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E I SEGUENTI

ESERCIZIO 2015

Voce	Descrizione	Anno di Competenza 2016		Anno di Competenza 2017		Anni Successivi
		Previsioni di Competenza	Accertamenti	Previsioni di Competenza	Accertamenti	Accertamenti
E.2 Trasferimenti correnti		212.271,00	0,00	212.271,00	0,00	0,00
E.2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	212.271,00	0,00	212.271,00	0,00	0,00
E.2.01.05	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3 Entrate extratributarie		10.280.000,00	1.618.065,07	10.280.000,00	1.134.080,71	5.896.154,37
E.3.01.02	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	7.528.000,00	0,00	7.528.000,00	0,00	0,00
E.3.01.03	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.690.000,00	1.618.065,07	2.690.000,00	1.134.080,71	5.896.154,37
E.3.02.02	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.02.03	Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.01	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.02	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
E.3.03.03	Altri interessi attivi	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00	0,00
E.3.05.01	Indennizzi di assicurazione	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
E.3.05.02	Rimborsi in entrata	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
E.3.05.99	Altre entrate correnti n.a.c.	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
E.4 Entrate in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.01	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.03	Contributi agli investimenti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.05	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie		5.165,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00
E.5.01.01	Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.03.07	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	5.165,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00
E.9 Entrate per conto terzi e partite di giro		1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00
E.9.01.01	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	767.000,00	0,00	767.000,00	0,00	0,00
E.9.01.03	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00
E.9.01.99	Altre entrate per partite di giro	193.000,00	0,00	193.000,00	0,00	0,00
E.9.02.01	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
E.9.02.04	Depositi di/preso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>		<b>11.647.436,00</b>	<b>1.618.065,07</b>	<b>11.647.436,00</b>	<b>1.134.080,71</b>	<b>5.896.154,37</b>

Pag. 1

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)  
**IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CI**  
**RIFERISCE IL RENDICONTO E I SEGUENTI**

**ESERCIZIO 2015**

Voce	Descrizione	Anno di Competenza 2016		Anno di Competenza 2017		Anni Successivi
		Previsioni di Competenza	Impegni	Previsioni di Competenza	Impegni	
U.1	Spese correnti	7.121.500,00	1.022.429,32	7.105.000,00	742.371,73	1.736.562,50
U.1.01	Redditi da lavoro dipendente	1.999.062,20	0,00	1.999.062,20	0,00	0,00
U.1.02	Imposte e tasse a carico dell'ente	198.012,00	0,00	198.012,00	0,00	0,00
U.1.03	Acquisto di beni e servizi	4.112.681,00	1.019.989,32	4.112.681,00	742.371,73	1.736.562,50
U.1.04	Trasferimenti correnti	178.128,00	2.440,00	161.628,00	0,00	0,00
U.1.05	Trasferimenti di tributi	820,00	0,00	820,00	0,00	0,00
U.1.07	Interessi passivi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
U.1.09	Rimborsi e poste correttive delle entrate	125.000,00	0,00	125.000,00	0,00	0,00
U.1.10	Altre spese correnti	502.796,80	0,00	502.796,80	0,00	0,00
U.2	Spese in conto capitale	37.880.038,56	5.257.939,67	18.037.137,77	250.000,00	176.720,00
U.2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	25.880.038,56	5.257.939,67	12.837.137,77	250.000,00	176.720,00
U.2.05	Altre spese in conto capitale	12.000.000,00	0,00	5.200.000,00	0,00	0,00
U.3	Spese per incremento attività finanziarie	5.165,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00
U.3.03	Concessione crediti di medio-lungo termine	5.165,00	0,00	5.165,00	0,00	0,00
U.7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	0,00
U.7.01	Uscite per partite di giro	1.130.000,00	0,00	1.130.000,00	0,00	0,00
U.7.02	Uscite per conto terzi	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI</b>		<b>46.156.703,56</b>	<b>6.280.368,99</b>	<b>26.297.302,77</b>	<b>992.371,73</b>	<b>1.913.282,50</b>

DECRETO 1° OTTOBRE 2013 - SPERIMENTAZIONE -

Risultato di amministrazione

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2015				96.386.776,70
RISCOSSIONI	(+)	1.669.595,08	10.536.200,05	12.205.795,13
PAGAMENTI	(-)	11.283.913,07	24.489.667,03	35.773.580,10
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015	(=)			72.818.991,73
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015	(=)			72.818.991,73
RESIDUI ATTIVI	(+)	3.017.652,10	24.486.979,55	27.504.631,65
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.915.013,57	5.064.400,48	6.979.414,05
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)		0,00	57.487,14
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)		0,00	5.531.573,35
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE ...(A)	(=)			87.755.148,84

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015:		
<b>Parte accantonata (2)</b>		
Fondo svalutazione crediti al 31/12/15		2.995.442,05
	<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>2.995.442,05</b>
<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili di cui all'allegato		108.862,81
Vincoli derivanti da trasferimenti dei cui all'allegato		61.896.171,63
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui di cui all'allegato		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente di cui all'allegato		10.223.052,01
Altri vincoli da specificare di cui all'allegato		
	<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>72.228.086,45</b>
	<b>Totale parte disponibile (D=A-B-C)</b>	<b>12.531.620,34</b>

Ai sensi dei principi contabili applicati della competenza finanziaria di cui al Decreto 1° ottobre 2013, non risultano in bilancio:

\*le entrate per interessi di mora che saranno accertate al momento dell'incasso. Trattasi di interessi risultanti frai residui attivi di fine anno 2014 (eliminati) e di interessi relativi all'esercizio 2015

\*l'entrata per l'iva risultata a credito e relativa alle attività commerciali dell'Ente per l'anno 2015, che sarà accertata nel corso del 2016 subordinatamente alla richiesta di rimborso o all'operazione di compensazione

**Allegato al "Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione"****"Parte accantonata"**

Fondo svalutazione crediti: trattasi dei crediti verso Società Wally	euro	<b>2.995.442,05</b>
--	------	---------------------

**"Parte vincolata"**

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili:

Trattamento accessorio premiante per il personale e connessi oneri	euro	<b>108.862,81</b>
--	------	-------------------

**"Vincoli derivanti da trasferimenti"**

Legge di finanziamento 488/1999 e legge 388/2000	euro	31.971.680,64
--	------	---------------

Protocollo Intesa 79/2009	euro	2.461.068,89
---------------------------	------	--------------

D.M. 118/T	euro	7.941.799,60
------------	------	--------------

Legge di finanziamento 166/2002	euro	11.610.309,89
---------------------------------	------	---------------

Fondo Perequativo esercizio 2011 (Art.1, c.983, legge 296/2006)	euro	4.590.000,00
---	------	--------------

Gettito Iva esercizio 2013	euro	2.912.620,82
----------------------------	------	--------------

Altri finanziamenti	euro	408.691,79
---------------------	------	------------

<b>Totale</b>	<b>euro</b>	<b>61.896.171,63</b>
---------------	-------------	----------------------

**"vincoli formalmente attribuiti dall'Ente"**

TFR (trattamento di fine rapporto per il personale dipendente)	euro	921.381,08
--	------	------------

Recupero eventuale dal personale dipendente, D.L. 78/2010	euro	450.000,00
---	------	------------

Escavo fondali e vasca di colmata e sottopassi comune Falconara	euro	2.467.309,58
---	------	--------------

Intervento adeguamento banchine 12-14 (quota a carico Ente)	euro	1.203.641,03
---	------	--------------

Intervento opere fondative apparecchi radiogena Protocollo Dogana	euro	108.961,06
---	------	------------

Intervento per conferimento acque reflue area già Scalo Morini	euro	120.000,00
--	------	------------

Intervento demolizione parziale padiglione espositivo ex Fiera	euro	72.356,11
--	------	-----------

Intervento rifacimento impianto elettrico gru reggiane banch.25	euro	59.061,00
---	------	-----------

Completamento banchina rettilinea: fondi Ente ad integrazione	euro	4.500.000,00
---	------	--------------

Riqualficaz. area ex Bunge: fondi Ente ad integrazione	euro	320.342,15
--	------	------------

<b>Totale</b>	<b>euro</b>	<b>10.223.052,01</b>
---------------	-------------	----------------------

<b>Totale parte non disponibile</b>	<b>euro</b>	<b>75.223.528,50</b>
-------------------------------------	-------------	----------------------

PAGINA 1

PROCEDURA TESORERIA 2000  
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2015

20160603 T2TBE0  
CARIFANO S.P.A.  
TESORERIA 00058 SEDE DI ANCONA  
ENTE 58100 AUTORITA' PORTUALE DI ANCONA

ESERCIZIO 2015

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014	96.386.776,70	96.386.776,70
REVERSALI RISCOSE DA RISCOUTERE A COPERTURA	12.205.795,13	12.205.795,13

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI

TOTALE DELLE ENTRATE	108.592.571,83	108.592.571,83
----------------------	----------------	----------------

U S C I T E  
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014

MANDATI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	35.773.580,10	35.773.580,10
--	---------------	---------------

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI

TOTALE DELLE USCITE	35.773.580,10	35.773.580,10
---------------------	---------------	---------------

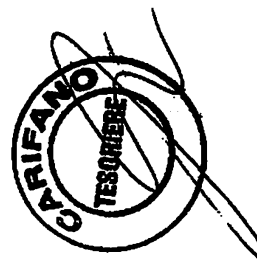
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO

72.818.991,73

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO

72.818.991,73

FIDO CONCESSO  
TRASFERIMENTI B.ITALIA UTILIZZABILI  
QUOTA FONDI SPECIALI



CONTO ECONOMICO (Attività complessiva)		Anno	
		PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			11.983.352,33
a) contributo ordinario dello Stato			
b) corrispettivi da contratto di servizio			
b.1) con lo Stato			
b.2) con le Regioni			
b.3) con altri enti pubblici			
b.4) con l'Unione Europea			
c) contributi in conto esercizio	443.197,28		
c.1) contributi dallo Stato	212.271,99		
c.2) contributi da Regioni	6.000,00		
c.3) contributi da altri enti pubblici	224.925,29		
c.4) contributi dall'Unione Europea			
d) contributi da privati			
e) proventi fiscali e parafiscali			
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	11.540.155,05		
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3) variazioni dei lavori dei lavori in corso su ordinazioni			
4) incremento di immobili per lavori interni			
5) altri ricavi e proventi			123.028,91
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio		123.028,91	
b) altri ricavi e proventi			
<b>Totale valore della produzione (A)</b>			
			12.106.381,24
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci			67.490,47
7) per servizi			4.352.197,61
a) erogazione di servizi istituzionali			
b) acquisizione di servizi	4.065.935,11		
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro			
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	286.262,50		
8) per godimento beni di terzi			15.653,76
9) per il personale			2.005.675,59
a) salari e stipendi	1.454.419,31		
b) oneri sociali	402.517,94		
c) trattamento di fine rapporto	117.483,30		
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi	31.255,04		
10) Ammortamenti e svalutazione			4.609.098,04
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.655.016,74		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	251.808,36		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			



CONTO ECONOMICO		
	PARZIALI	ANNO TOTALI
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	702.272,94	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.		
12) Accantonamenti per rischi		
13) Altri accantonamenti		864.208,12
14) Oneri diversi di gestione		
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	160.371,72	
b) altri oneri diversi di gestioni	703.836,40	
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>11.914.323,59</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		<b>192.057,65</b>
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		
16) Altri proventi finanziari		404,87
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	404,87	
17) Interessi e altri oneri finanziari		118,05
a) interessi passivi		
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	118,05	
c) altri interessi ed oneri finanziari		
17bis) Utili e perdite su cambi		
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 + 17 + 17bis)</b>		<b>286,82</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
18) Rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
<b>Totale rettifiche di valore (18-19)</b>		
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscriviili al n.5)	1.246.755,82	
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscriviili al n. 148) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	1.533.310,81	
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>		<b>286.554,99</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>94.210,52</b>
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		152.298,54
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>246.509,06</b>

## STATO PATRIMONIALE (Schema Decreto 1° ottobre 2013)

	ATTIVITA' (*)		PASSIVITA'	
	ANNO 2015	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO				
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria				
I. Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi di impianto e di ampliamento				
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	249.621,06	241.564,17		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	44.272,18			
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	63.806.961,68	104.021.529,75		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	6.238.264,77	8.743.808,77		
<b>Totale</b>	<b>70.139.119,69</b>	<b>113.006.902,69</b>		
II. Immobilizzazioni materiali				
1) Terreni e fabbricati				
di cui in leasing finanziario	1.902.196,94	1.902.196,94		
2) Impianti e macchinari				
di cui in leasing finanziario	1.062.092,68	1.121.468,81		
3) Attrezzature industriali e commerciali				
di cui in leasing finanziario	280.650,75	196.714,60		
4) Automezzi e motomezzi				
di cui in leasing finanziario				
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				
6) Diritti reali di godimento				
7) Altri beni				
<b>Totale</b>	<b>3.326.921,77</b>	<b>3.281.778,57</b>		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) altre imprese				
d) altri enti				
2) Crediti finanziari				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate				
c) verso Amministrazioni pubbliche				
d) verso altri				
3) Altri titoli				
<b>Totale</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		
<b>Totale immobilizzanti (B)</b>	<b>73.469.041,46</b>	<b>116.289.679,26</b>		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1) materie prime, sussidiarie e di consumo				
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3) lavori in corso				
4) prodotti finiti e merci				
5) acconti				
II. Debiti bancari e finanziari				
1) verso lo Stato				
2) verso altre pubbliche amministrazioni				
3) verso imprese controllate				
4) verso imprese collegate				
5) verso altri finanziari				
6) verso banche e tesoriere				
7) acconti ricevuti				
8) debiti per attività svolta per c/terzi				
9) altri debiti bancari e finanziari				
<b>Totale</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		
<b>Totale debiti (d)</b>	<b>6.979.414,05</b>	<b>72.944.146,24</b>		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
1) Ratei passivi				
2) Risconti passivi				
3) Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche				
4) Contributi agli investimenti da altri				
5) Riserve tecniche				
<b>Totale</b>	<b>3.382,82</b>	<b>3.511,91</b>		
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>36.955.694,02</b>	<b>37.202.203,08</b>		
FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) per imposte				
3) per spese future				
4) per altri rischi ed oneri futuri				
<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (B)</b>	<b>102.315,00</b>	<b>102.315,00</b>		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				
<b>Totale</b>	<b>921.381,08</b>	<b>850.859,21</b>		
D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
I. Debiti				
1) debiti verso fornitori				
2) debiti tributari				
3) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
4) debiti verso lo Stato ed altre pubbliche amministrazioni				
5) debiti verso imprese controllate				
6) debiti verso imprese collegate				
7) debiti verso altri soggetti per prestazioni dovute				
8) debiti diversi				
<b>Totale</b>	<b>1.791.922,51</b>	<b>2.155.346,29</b>		
II. Debiti bancari e finanziari				
1) verso lo Stato				
2) verso altre pubbliche amministrazioni				
3) verso imprese controllate				
4) verso imprese collegate				
5) verso altri finanziari				
6) verso banche e tesoriere				
7) acconti ricevuti				
8) debiti per attività svolta per c/terzi				
9) altri debiti bancari e finanziari				
<b>Totale</b>	<b>6.979.414,05</b>	<b>72.944.146,24</b>		

## STATO PATRIMONIALE

	ATTIVITA' (*)		PASSIVITA'		ANNO 2014	ANNO 2015
	ANNO 2015	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2014		
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo						
1) crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
2) crediti verso clienti e utenti	1.725.951,97	876.190,42				
3) crediti per trasferimenti correnti	307.002,61	930.143,49				
4) crediti per contributi agli investimenti	22.010.202,18	143.594,00				
5) crediti per trasferimenti in conto capitale		22.331.480,58				
6) crediti per trasferimenti per conto terzi						
7) crediti per proventi da attività finanziarie						
8) crediti verso l'erario	219.966,68	128.800,49				
9) imposte anticipate						
10) crediti per attività svolta per c/terzi	154.882,43					
11) crediti verso altri	178.770,43	52.443,55				
<b>Totale</b>	<b>24.596.776,30</b>	<b>24.462.642,53</b>				
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1) partecipazioni in imprese controllate						
2) partecipazioni in imprese collegate						
3) altre partecipazioni						
4) altri titoli						
<b>Totale</b>						
IV. Disponibilità liquide						
1) Conto di tesoreria						
a) Istituto tesoriere/cassiere						
b) presso Banca d'Italia						
2) depositi bancari e postali	72.818.991,73	96.386.776,70				
3) assegni						
4) denaro e valori in cassa						
<b>Totale</b>	<b>72.818.991,73</b>	<b>96.386.776,70</b>				
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>97.415.768,03</b>	<b>120.849.419,23</b>				
D) RATEI E RISCONTI						
1) Ratei attivi	37.253,28	210.861,15				
2) Risconti attivi	37.253,28	210.861,15				
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>74.506,56</b>	<b>421.722,30</b>				
<b>Totale attivo</b>	<b>170.922.062,77</b>	<b>237.349.959,64</b>	<b>Totale passivo e netto</b>			
						<b>170.922.062,77</b>
						<b>237.349.959,64</b>

Opere/investimenti realizzati con finanziamenti pubblici euro 88.639.428,09

**Conto Economico riferito all' ATTIVITA' COMMERCIALE**di gestione della Stazione Marittima passeggeri nel Porto di Ancona

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2015		Anno 2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		2.201.409,35		2.283.753,72
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		144.598,25		242.302,25
a) contributi in conto esercizio	3.035,00		1.000,00	
b) ricavi da esercizi precedenti				
c) entrate tributarie				
d) canoni demaniali	92.459,25		97.031,47	
e) altri ricavi	49.104,00		30.706,35	
f) risconti attivi e costi rinviati			114.564,43	
g) sopravvenienze attive (diverse dalla gestione residui)			190,15	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>2.346.007,60</b>		<b>2.527.246,12</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		24.788,64		30.525,71
7) per servizi		2.322.688,04		2.186.349,35
8) per godimento beni di terzi		379,08		465,28
9) per il personale		424.362,37		425.330,24
a) + b) salari, stipendi e oneri sociali	393.185,66		392.406,67	
c) trattamento di fine rapporto	25.336,25		23.333,48	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	5.840,46		9.590,09	
10) Ammortamenti e svalutazione		451.605,81		603.245,32
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	357.441,11		507.316,73	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	92.257,29		94.136,68	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.907,41		1.791,91	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		140.123,00		103.035,30
a) compensi organi amministrazione e controllo	41.634,34		36.028,83	
b) sopravvenienze passive (diverse dalla gestione residui)	24.443,87		190,15	
c) imposte (diverse da quelle sul reddito)	21.818,43		11.831,05	
d) altri oneri	15.214,05		17.699,31	
e) costi di competenza rinviati degli esercizi precedenti	37.012,31		37.476,11	
f) risconti passivi				
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>3.363.946,94</b>		<b>3.349.141,35</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>- 1.017.939,34</b>		<b>- 821.895,23</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		71,95		168,24
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	71,95		168,24	
17) Interessi e altri oneri finanziari		1.718,40		1.534,21
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)</b>		<b>-1.646,45</b>		<b>- 1.365,97</b>

<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>			
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
<b>Totale rettifiche di valore</b>			
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscritti al n.5)	300.000,00		62.586,00
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	345.455,00		62.586,00
22) sopravvenienze attive ed insistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	2.675,58		4.540,62
23) sopravvenienze passive ed insistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	20.031,49		1.275,92
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	-62.810,91		3.264,70
Risultato prima delle imposte ( A - B +- C +- D +- E)	1.082.396,70		819.996,50
Imposte dell'esercizio	25.814,84		25.698,62
<b>Disavanzo Economico</b>	- 1.108.211,54		- 845.695,12

## DIFFERENZE TRA BILANCIO FINANZIARIO E CONTO ECONOMICO

CONTO FINANZIARIO (ENTRATE CORRENTI)	IMPORTO	CONTO ECONOMICO	IMPORTO	DIFFERENZA
Trasferimenti correnti	492.578,89	1. Componenti positivi della gestione	12.106.381,24	
Entrate extratributarie	11.819.394,29	3.2 Proventi finanziari	404,87	
		5.2.3. Entrate da rimborsi di imposte	151,00	
		5.2.1. Altri trasferimenti in conto capitale	864.643,40	
		5.2.3. Altre sopravvenienze attive	381.961,42	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>12.311.973,18</b>	<b>Totale ricavi, proventi finanziari e straordinari (A)</b>	<b>13.353.541,93</b>	<b>-1.041.568,75</b>

## DETTAGLIO DELLE DIFFERENZE TRA ENTRATE CORRENTI E CONTO ECONOMICO

Riaccertamento contributi comunitari	49.381,61
Riaccertamento interessi di mora	1.866,07
Iva a debito su fatture di vendita contabilizzata tra le entrate correnti	25.523,66
Iva a debito su note di credito ricevute registrate tra le entrate correnti	371,82
Credito Iva 2014 contabilizzato tra le entrate correnti ma non nei ricavi di conto economico	128.022,00
Risconti passivi 2014 contabilizzati tra i ricavi del conto economico ma non nelle entrate correnti	-3.511,91
Risconti passivi 2015 contabilizzati tra i ricavi del conto economico ma non nelle entrate correnti	3.382,82
Trasferimenti in conto capitale contabilizzati a conto economico ma non nelle entrate correnti	-864.643,40
Sopravvenienze attive contabilizzate nel conto economico ma non nelle entrate correnti	-381.961,42
<b>TOTALE DIFFERENZE</b>	<b>-1.041.568,75</b>



CONTO FINANZIARIO (USCITE CORRENTI)		IMPORTO	CONTO ECONOMICO	IMPORTO	DIFFERENZA
Redditi da lavoro dipendente	1.936.447,00	2.1.1. Acquisto materie prime	67.490,47		
Imposte e tasse a carico dell'Ente	215.752,86	2.1.2. Prestazioni di servizi	4.352.197,61		
Acquisto di beni e servizi	4.532.124,06	2.1.3. Utilizzo beni di terzi	15.653,76		
Trasferimenti correnti	223.580,07	2.1.4. Personale	2.005.675,59		
Trasferimenti di tributi	22,00	2.1.9. Oneri diversi di gestione	792.904,59		
Interessi passivi	118,05	2.2. Ammortamenti	3.906.825,10		
Rimborsi e poste correttive	104.849,91	2.3. Costi per trasferimenti correnti	223.602,07		
Altre spese correnti	472.249,68	2.4. Accantonamenti	702.272,94		
		3.1. Oneri finanziari	118,05		
		5.1.1. Altre sopravvenienze passive	623.212,41		
		5.1.4. Minisvalenze	42.420,00		
		5.1.9. Altri oneri straordinari	867.678,40		
<b>TOTALI USCITE CORRENTI</b>	<b>7.485.143,63</b>	<b>Totale costi, oneri finanziari e straordinari (B)</b>	<b>13.600.050,99</b>	<b>-6.114.907,36</b>	
<b>DETTAGLIO DELLE DIFFERENZE TRA USCITE CORRENTI E CONTO ECONOMICO</b>					
Iva a credito su fatture di acquisto contabilizzata tra le uscite correnti			93.925,41		
Iva a debito su note di credito ricevute registrate tra le entrate correnti			371,82		
Iva a debito su note di credito ricevute contabilizzata tra le partite di giro			11,20		
Risconti attivi 2014 contabilizzati tra i costi del conto economico ma non nelle uscite correnti			-17.326,44		
Risconti attivi 2015 contabilizzati tra i costi del conto economico ma non nelle uscite correnti			21.041,37		
Ammortamenti contabilizzati a conto economico			-3.906.825,10		
Accantonamento al fondo svalutazione crediti contabilizzato a conto economico			-702.272,94		
Accantonamento TFR al netto delle quote versate a fondi previdenziali contabilizzate tra le uscite correnti			-76.714,75		
Tfr erogato nel 2015 contabilizzato tra le uscite correnti e registrato nella contabilità economico-patrimoniale a storno del fondo			6.192,88		
Sopravvenienze passive contabilizzate nel conto economico ma non tra le uscite correnti			-623.212,41		
Minusvalenze contabilizzate nel conto economico ma non tra le uscite correnti			-42.420,00		
Altri oneri straordinari contabilizzati nel conto economico ma non tra le uscite correnti			-867.678,40		
<b>TOTALE DIFFERENZE</b>			<b>-6.114.907,36</b>		
<b>PERDITA D'ESERCIZIO = A-B</b>				<b>-246.509,06</b>	

**BILANCIO CONSUNTIVO 2015****NOTA INTEGRATIVA**

Le poste di bilancio sono state valutate secondo i criteri stabiliti dalle disposizioni del Codice Civile. Si indicano gli importi contenuti nel Conto Economico e nello Stato Patrimoniale.

Immobilizzazioni immateriali -, comprende i valori delle manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale, principalmente, sui beni di terzi (Stato), nonché delle innovazioni migliorative.

L'importo è costituito da:

Immobilizzazioni in corso	euro	63.606.961,68
---------------------------	------	---------------

(sono compresi i valori degli interventi da completare o da collaudare tra i quali, i più rilevanti, quelli relativi ai lavori di 3<sup>a</sup> fase delle opere a mare - collaudo in corso -)

Immobilizzazioni immateriali	euro	15.246.910,64
- Fondo ammortamento		8.714.752,63
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale		6.532.158,01

Immobilizzazioni materiali	euro	4.113.325,73
- Fondo ammortamento		784.403,96
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale		3.328.921,77

Nel prospetto di Stato Patrimoniale i valori delle attività sono esposti al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazioni crediti.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è effettuato all'aliquota del 20% per gli interventi di manutenzione straordinaria, innovazioni migliorative ed oneri pluriennali su beni di terzi e all'aliquota ordinaria del 10% (ridotta alla metà per il primo esercizio) per gli interventi su beni di proprietà.

L'ammortamento per gli impianti e le attrezzature portuali è calcolato all'aliquota del 10%, quello per i mobili ad arredamento degli uffici all'aliquota del 12%, mentre quello per le macchine elettriche ed elettroniche ad uso ufficio è calcolato all'aliquota del 20%. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono calcolati alle aliquote corrispondenti al normale uso del bene, ridotte alla metà per il primo esercizio.

Gli ammortamenti registrati nel conto economico ammontano ad euro 3.906.825,10 e comprendono, per euro 5.761,42, il valore dei beni acquistati e completamente ammortizzati nell'anno di valore unitario inferiore ad euro 516,46 (i beni e il relativo accantonamento nel fondo ammortamento non appaiono nello Stato Patrimoniale).

Dall'esercizio 2008 le opere finanziate, che alla fine dell'anno risultano completate/collaudate, sono contabilizzate mediante la rilevazione nel conto economico sia dell'onere sostenuto sia del corrispondente contributo utilizzato. Il valore di tali opere è indicato nei conti d'ordine dello Stato Patrimoniale.

Durante l'esercizio 2015 sono stati realizzati interventi ed acquisizioni, per i quali si è beneficiato di contributi, per euro 867.678,40 (voce E) 21) del conto economico) contabilizzati secondo le procedure di cui si è detto sopra.

Nella medesima voce E) 21) oneri straordinari, sono registrati sopravvenienze passive per complessivi euro 623.212,41 (eliminazione di residui attivi, ripristino di fondi destinati agli investimenti, oneri per valori completamente ammortizzati), nonché minusvalenze per beni e relativa manutenzione straordinaria alienati/rottamati (euro 42.420,00).

L'onere relativo alle opere realizzate con fondi pubblici, di euro 864.643,40 trova copertura nei proventi straordinari, voce E) 20) del medesimo conto economico, dove sono registrati, altresì, proventi straordinari per rettifiche di ammortamenti dell'esercizio precedente ed eliminazione di residui passivi, nonché per imposte a credito di esercizi precedenti, per complessivi euro 382.112,42.

Gli investimenti finanziati dallo Stato e/o da altri Enti ammontano complessivamente ad euro 88.639.428,09 (comprensivi quelli conclusi in esercizi precedenti a quello in esame).

L'unica quota di partecipazione ancora esistente, di euro 1.000,00, è quella sottoscritta per l'adesione, quale socio di rete, al CFLI - Consorzio Formazione Logistica -.

Sono iscritti crediti, al netto del fondo svalutazione crediti, per euro 24.596.776,30. Tale importo si differenzia da quello risultante nella contabilità finanziaria, oltre che per il fondo, anche per il credito Iva sulle attività commerciali (euro 91.169,68): nella contabilità finanziaria, infatti, in relazione ai nuovi principi contabili allegati al Decreto 1° ottobre 2013 concernente la sperimentazione di cui si è detto ampiamente, il credito Iva va registrato nell'esercizio in cui ne viene richiesto il rimborso o ne viene effettuata la compensazione.

Il "Fondo svalutazione crediti" ha registrato nel corso dell'anno 2015 le seguenti movimentazioni:

Consistenza al 1° gennaio 2015	euro	2.309.794,11
Utilizzo del fondo nell'esercizio	euro	13.042,02
Accantonamento dell'esercizio	euro	702.272,94
Consistenza al 31.12.2015	euro	<u>2.999.025,03</u>
		=====

La somma accantonata nell'anno è relativa:

- o per euro 3.582,98 alla ordinaria svalutazione operata nella misura dello 0,50% sui crediti esistenti al 31.12.2015 (tariffe passeggeri, tariffe automezzi, proventi diversi e canoni demaniali)
- o per euro 698.689,96 alla svalutazione operata sull'intero importo dell'indennizzo per abusiva occupazione dell'esercizio 2015 (addebitato a concessionario a seguito di decadenza della concessione per inadempienza).

Le disponibilità liquide ammontano a complessivi euro 72.818.991,73 e risultano, tutte, giacenti presso la Banca d'Italia, essendo l'Ente sottoposto al regime di Tesoreria Unica.

Ratei e risconti - sono iscritti risconti attivi per euro 37.253,28 relativi, per euro 21.041,37, a partite di competenza dell'esercizio 2016 e, per euro 16.211,91 a partite di esercizi precedenti ancora sospese.

Patrimonio netto, comprende:

a) fondo di dotazione	euro	145.177,63
b) riserve di rivalutazione (art.6 Legge72/83)	euro	35.297,20
c) riserve statutarie (accantonam. avanzi economici)	euro	38.640.941,08
d) perdita esercizio 2011	euro	(-) 2.253.529,71
e) perdita esercizio 2012	euro	(-) 1.311.944,07
f) avanzo esercizio 2013	euro	449.834,16
g) avanzo esercizio 2014	euro	1.496.426,79
h) perdita esercizio 2015	euro	246.509,06

Totale

-----  
euro 36.955.694,02  
=====

Fondi per rischi ed oneri, risulta ancora l'accantonamento di euro 102.315, effettuato nell'anno 2013, analogamente a quanto risultava dal bilancio di chiusura della Holding Porto di Ancona, socio unico Autorità Portuale, relativo al contenzioso, tuttora in essere, instauratosi tra la medesima Società, cessata definitivamente a fine anno 2013, e la Regione Marche per imposta regionale sulle concessioni.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'importo del "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato", ha registrato nel corso dell'anno i seguenti movimenti:

Consistenza al 1° gennaio 2015	euro	850.859,21 (+)
T.F.R. erogato/trasferito (rapporti di servizio cessati/fondi previdenza integrativa ed imposta sostitutiva)	euro	46.961,43 (-)
Incremento con la quota di competenza dell'esercizio 2015	euro	117.483,30 (+)
Consistenza al 31.12.2015	euro	921.381,08 (+)
		=====

Per quanto concerne i debiti, l'importo di euro 6.979.414,05 indicato nello Stato Patrimoniale coincide con quello risultante nella contabilità finanziaria e risulta notevolmente ridotto rispetto all'esercizio precedente soprattutto per il riaccertamento dei residui.



Ratei e risconti - Stato Patrimoniale - Passività - euro 125.963.258,62:

- per euro 3.382,82 ricavi incassati nell'esercizio 2015 di competenza del successivo esercizio 2016
- per euro 122.446.477,51 contributi statali assegnati/erogati all'Autorità Portuale per la realizzazione di opere portuali (lavori di 2° e 3° fase delle opere a mare, escavazione fondali ecc.), in attesa di essere utilizzati al completamento delle opere stesse;
- per euro 3.513.398,29 soprattassa di ancoraggio destinata ad investimenti.

Le altre voci del conto economico, non indicate sopra, riguardano:

- i "contributi in conto esercizio" per euro 443.197,28 (contributo compensativo canone Fincantieri per euro 212.271,99, contributi comunitari per euro 224.925,29 e contributo della Camera di Commercio di Ancona per euro 6.000,00), voce A) 1) c);
- i "ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi" per euro 11.540.155,05 (tariffe passeggeri e automezzi per euro 2.196.989,35, proventi di autorizzazioni e diversi per euro 509.365,18, tassa portuale e tassa di ancoraggio per euro 5.466.730,22, canoni demaniali per euro 3.367.070,30), voce A) 1) f);
- ricavi e proventi diversi, per euro 123.028,91, voce A) 5) B);
- proventi finanziari, per euro 404,87, voce C) 16) d)

Per le voci di costo e di ricavo diverse da quelle citate più sopra, si rinvia allo schema di conto economico dove risultano già dettagliatamente esposte o alla relazione tecnica al rendiconto per quanto concerne le voci corrispondenti alle spese e alle entrate correnti.

Sia i costi che i ricavi sono iscritti al netto dei risconti attivi e passivi che hanno interessato gli stessi, ovvero per euro 21.041,37 a rettifica di costi di competenza di futuri esercizi e per euro 3.382,82 a rettifica di ricavi di competenza di futuri esercizi.

Sono stati cancellati residui attivi per euro 54.032,51, registrati nel conto economico per euro 30.990,49 quale sopravvenienza passiva, voce E) 21) e, nelle sole scritture patrimoniali per euro 13.042,02 mediante utilizzo del Fondo Svalutazione Crediti.

Sono stati cancellati, altresì, residui passivi per euro 40.308.216,43 registrati, per euro 15.532,05, nel conto economico quale sopravvenienza attiva, voce E) 21) e, per la differenza di euro 40.292.684,38, nelle sole scritture patrimoniali (trattasi in prevalentemente di somme oggetto del riaccertamento dei residui).

L'attuazione delle disposizioni contenute nel Decreto 1° ottobre 2013 "Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'art.25, comma 1, del D.Lgs.91/2011, ha avuto i riflessi più rilevanti proprio nella gestione dei residui, sia attivi che passivi, che sono stati oggetto di un primo riaccertamento straordinario dopo la chiusura del bilancio per l'esercizio 2014 e, successivamente, di un riaccertamento ordinario effettuato con il rendiconto per l'anno finanziario 2015.

Fra le imposte di esercizio è compresa l'Irap su base retributiva riferita alle competenze al personale, agli Organi dell'Ente e al Nucleo di Valutazione.

Posto che, di norma, ad entrate ed uscite correnti del rendiconto finanziario, corrispondono altrettanti ricavi e costi del conto economico, e che ai residui attivi e passivi corrispondono altrettanti crediti e debiti, occorre precisare che la tenuta della contabilità finanziaria potenziata o a scadenza, e con l'adozione dei nuovi principi contabili (rilevazione nella finanziaria delle entrate e delle uscite al lordo dell'Iva rilevante ai fini fiscali, rilevazione del credito o del debito Iva sulle gestioni commerciali nell'esercizio di pagamento dell'imposta o di recupero della stessa anziché nell'anno di competenza, riaccertamento straordinario dei residui ecc), comporta, inevitabilmente, un disallineamento dei dati finanziari con quelli economico/patrimoniali e di cui si è dato conto sopra.

**Attività commerciale di gestione della Stazione marittima:**

E' allegato al presente bilancio il conto economico relativo alla predetta attività, di natura commerciale, che l'Autorità Portuale di Ancona (Ente di Diritto Pubblico non economico) svolge dal 1° gennaio 1998 ai sensi degli articoli 6, 1° comma, lett. c) e 23, 5° comma della Legge 28.1.94, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni, con l'impiego, attualmente, dopo la cessazione di due rapporti di lavoro per raggiungimento requisiti pensionistici, di un solo dipendente, addetto in via esclusiva a tale gestione, dichiarato in esubero dopo la privatizzazione delle attività operative dell'Azienda Mezzi Meccanici.

Le risultanze di tale attività sono registrate in apposita contabilità separata soggetta alle norme fiscali ed IVA.

I ricavi tipici sono costituiti dalle tariffe di imbarco sbarco sulle navi traghetto che, nell'anno in esame, ammontano complessivamente ad euro 2.196.989,35, di cui euro 1.113.728,15 per il traffico passeggeri ed euro 1.083.261,20 per il traffico degli automezzi (auto al seguito e mezzi pesanti)

I costi ed i ricavi sono costituiti, in primo luogo, dalle poste direttamente riferite alla gestione commerciale, nonché da altre poste parzialmente inerenti a tale attività, la cui quota promiscua è determinata, ai fini della imputazione nella contabilità economica, con il criterio stabilito dall'art. 144 (ex art. 109) del Tuir.

La gestione 2015 evidenzia una perdita di euro 1.108.211,54

**ELENCO DEI CONTENZIOSI IN CORSO E/O CONCLUSI ALLA DATA DI REDAZIONE DEL BILANCIO PER L'ANNO 2015:**

- cause avanzate da parte di ex impiegata a tempo determinato Sig.ra Sonia Cantarelli per trasformazione del rapporto di lavoro con contratto a termine a tempo indeterminato e per annullamento licenziamento disciplinare: in data 1.12.2015 è stato sottoscritto Accordo transattivo a chiusura definitiva delle predette vertenze legali, con conseguente stabilizzazione del rapporto di lavoro presso l'Autorità Portuale di Ancona;
- relativamente al diniego da parte dell'Agenzia delle Entrate del rimborso dell'imposta di registro pagata dall'Autorità Portuale per l'acquisto, con il finanziamento statale L. 166/02, del complesso ex Tubimar, acquisito al demanio marittimo, la Corte di Cassazione con sentenza 20029.15 ha cassato la impugnata sentenza della Commissione Tributaria di 2° grado riconoscendo che essa ha effettuato una valutazione solo parziale della fattispecie in esame e ha totalmente omissso ogni considerazione sul collegamento negoziale, nel quadro dell'Autorizzazione ministeriale di base, al fine di poter pervenire all'esatta qualificazione della causa reale e degli effetti giuridici dell'atto presentato per la registrazione. Ha pertanto rinviato la causa per un nuovo esame a diversa sezione della CTR delle Marche affinché decida sulla materia;
- ricorso al TAR Marche avanzato da Ancona Merci Scpa avverso ripartizione aree di deposito containers Nuova Darsena (2009);
- ricorso presentato da Ancona Merci Scpa al TAR Marche avverso autorizzazione a ACT Srl ad effettuare operazioni di imbarco/sbarco con gru su aree demaniali: il Tar si è pronunciato negativamente con sentenza n. 13/2015 e Ancona Merci, nel presupposto che la sentenza fosse invece a suo favore, ha avanzato ricorso per ottemperanza, respinto con sentenza del Tar Marche n. 707/2015. Per entrambe le sentenze Ancona Merci ha presentato ricorsi in appello al Consiglio di Stato: a luglio 2015 per l'annullamento/riforma della sentenza n. 13/2015, e a dicembre 2015 avverso la sentenza 707/2015 con cui è stato respinto il ricorso per ottemperanza;

- ricorso presentato da Ancona Merci Scpa al TAR Marche avverso diniego dell'Autorità Portuale alla rimodulazione dell'Atto di concessione n. 1/1997: a gennaio e a marzo 2016 sono stati presentati, rispettivamente, il quinto ed il sesto atto di motivi aggiunti;
- ricorsi al TAR Marche presentati sia da Ancona Merci Scpa, sia da ACT Srl con altri, avverso il Regolamento disciplinante le operazioni portuali su banchine pubbliche approvato con Ordinanza n. 9/2013 in data 9.5.2013;
- ricorso al TAR Marche presentato da Ancona Merci Scpa avverso la comunicazione con cui l'Autorità Portuale, in ordine alle forme di collaborazione tra imprese, aveva comunicato che nel vigente quadro regolamentare l'affidamento del gruaggio da parte di una impresa portuale a altra impresa autorizzata non appariva in contrasto con le esistenti disposizioni locali come modificate con Ordinanza n. 9/2013;
- ricorso al TAR Marche dell'ACT Srl avverso provvedimento con cui l'Autorità Portuale ha respinto la richiesta di dichiarare la decadenza della concessione di Ancona Merci;
- ricorso al TAR Marche da parte di Frittelli Maritime Group, Ase, Icop, CPS contro delibera dell'Autorità Portuale n. 16/2014 del 24.7.2014 di anticipata restituzione da parte di Ancona Merci delle banchine del porto storico e della banchina n. 15;
- con sentenza pubblicata il 21.4.2015 il Tribunale di Ancona ha accolto l'opposizione dell'Autorità Portuale avverso l'ingiunzione dell'Agazia delle Entrate di rimborsare le tasse portuali percepite dal 1994 al 1996 per 964.815 euro, che la medesima Agazia ha dovuto restituire all'API per effetto della sentenza della Corte di Appello di Roma nel giudizio API/Agazia Dogane. Avverso la sentenza del Tribunale di Ancona l'Agazia delle Dogane ha proposto appello notificato a luglio 2015 e l'Autorità Portuale ha depositato a dicembre 2015 la comparsa di costituzione e risposta;

- l'Autorità Portuale è stata ammessa allo stato passivo del fallimento Wally Europe con un credito chirografario di euro 2.400.124 e con un credito in prededuzione di euro 185.777 per indennizzi maturati dopo la dichiarazione di fallimento (3.2.2015) e il cui ammontare all'1.3.2016, data della definitiva restituzione di tutti gli immobili demaniali detenuti, è pari a complessivi euro 721.581. Il curatore ritiene però revocabile un pagamento di euro 200.000 fatto dalla Wally il 26.2.2013. Si sta valutando la possibilità di una transazione;
- ricorso del personale dipendente dell'Autorità Portuale di Ancona avverso applicazione art. 9, comma 1, D.L. 78/2010: ricorso pendente avanti alla Corte di Appello di Ancona;
- ricorso al TAR Marche da parte di ACT Srl, Icop Srl, ASE Srl, per annullamento della deliberazione del Comitato Portuale n. 4/2015 relativa al temporaneo assetto portuale fino al 31.10.2015, comprendente la proroga a tale data della concessione di Ancona Mercis n. 1/97 scaduta il 6.7.2015;
- ricorso presentato da Ancona Mercis Scpa al TAR Marche per l'annullamento dell'Ordinanza n. 1/2016 emessa dall'Autorità Portuale il 13.1.2016 con cui è stato emanato il nuovo Regolamento del lavoro portuale.

F.to

Il Responsabile del Settore Economico  
Finanziario e Patrimoniale  
Rag. Marisa Bontempi

F.to

Il Dirigente Amministrativo  
Dott. Tito Vespasiani

F.to

Il Segretario Generale  
Avv. Matteo Paroli

F.to

Il Presidente  
Rodolfo Giampieri



## Il rendiconto secondo gli schemi del DPR 97/2003

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994,  
n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE  
DPR 97/2003

Pag. 1

ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		50.215.067,10			45.777.414,03		
Fondo di cassa iniziale				96.386.776,70		105.729.948,98	
(1) ENTRATE CORRENTI		5.334.265,60	12.311.973,18	11.138.413,27	4.255.985,88	12.714.539,45	14.215.335,73
(1.1) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		307.002,61	492.578,89	279.778,67	143.584,00	443.520,21	395.482,22
1.1.1	Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	212.271,99	212.271,99	0,00	212.271,99	212.271,99
1.1.2	Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Categoria - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	307.002,61	280.306,90	67.506,68	143.584,00	231.248,22	183.210,23
(1.2) UPB - ENTRATE DIVERSE		5.027.262,99	11.819.394,29	10.858.634,60	4.112.401,88	12.271.019,24	13.819.853,51
1.2.1	Categoria - Entrate tributarie	1.012.939,84	5.846.228,27	5.727.402,39	894.113,96	6.363.248,15	8.879.028,02
1.2.2	Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestaz.di servizi	329.248,33	2.331.417,35	2.313.209,85	311.040,83	2.283.753,72	2.307.955,81
1.2.3	Categoria - Redditi e proventi patrimoniali	3.383.170,20	3.385.869,35	2.709.886,55	2.721.369,16	3.539.961,74	2.578.162,66
1.2.4	Categoria - Poste correttive e compensative di uscite correnti	301.904,62	242.671,34	93.927,93	153.161,21	72.985,64	52.841,20
1.2.5	Categoria - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	13.207,98	14.207,88	32.716,72	11.069,99	1.865,82
(2) ENTRATE IN CONTO CAPITALE		22.015.483,62	21.863.387,27	272.649,08	22.286.632,70	2.076.062,62	7.506.766,60
(2.1) UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		5.281,44	1.500,00	5.956,56	9.738,00	3.000,00	4.117,58
2.1.2	Categoria - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Categoria - Realizzo di valori mobiliari	3.281,44	0,00	4.581,56	7.863,00	0,00	1.930,08
2.1.4	Categoria - Riscossione di crediti	2.000,00	1.500,00	1.375,00	1.875,00	3.000,00	2.187,50
(2.2) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		22.010.202,18	21.861.887,27	266.692,52	22.276.894,70	2.073.062,62	7.502.649,02
2.2.1	Categoria - Trasferimenti dello Stato	21.561.894,70	21.561.887,27	0,00	21.561.894,70	1.695.476,62	7.177.135,02
2.2.2	Categoria - Trasferimenti delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.928,00
2.2.3	Categoria - Trasferimenti da Comuni e Provincie	400.000,00	0,00	15.000,00	415.000,00	15.000,00	0,00
2.2.4	Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato	48.307,48	300.000,00	251.692,52	300.000,00	362.586,00	62.586,00
(3) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		154.882,43	847.819,15	794.732,78	229.818,06	943.902,05	1.040.988,58
(3.1) UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		154.882,43	847.819,15	794.732,78	229.818,06	943.902,05	1.040.988,58
3.1.1	Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro	154.882,43	847.819,15	794.732,78	229.818,06	943.902,05	1.040.988,58
TOTALE GENERALE ENTRATE		27.504.631,65	35.023.179,60	12.205.795,13	26.772.436,64	15.734.504,12	22.763.090,91
DIFFERENZIALI			0,00		0,00		
TOTALE A PAREGGIO			35.023.179,60		15.734.504,12		

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994,  
n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE  
DPR 97/2003

Pag. 1

ESERCIZIO 2015 - SPESE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>							
	(1) USCITE CORRENTI	1.604.492,80	7.438.182,20	7.787.078,87	2.144.732,30	6.821.463,26	6.303.800,71
	(1.1) UPB - FUNZIONAMENTO	556.328,60	3.040.493,56	3.071.578,23	610.493,45	2.806.353,12	2.710.952,59
1.1.1	Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente	28.417,12	250.595,42	256.636,23	34.473,15	209.625,32	227.903,09
1.1.2	Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio	293.334,51	2.206.781,86	2.206.309,88	294.862,53	1.988.940,52	1.896.420,99
1.1.3	Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	234.576,97	583.116,28	608.632,12	281.157,77	607.787,28	586.628,51
	(1.2) UPB - INTERVENTI DIVERSI	1.046.542,20	4.334.480,29	4.652.292,29	1.532.616,85	3.948.439,29	3.527.799,27
1.2.1	Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali	1.007.975,80	4.042.146,59	4.222.051,71	1.356.143,57	3.540.766,15	3.123.463,63
1.2.2	Categoria - Trasferimenti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	30.625,00	48.496,00
1.2.3	Categoria - Oneri finanziari	10.946,00	17.879,03	19.981,39	13.048,36	18.462,89	5.452,29
1.2.4	Categoria - Oneri tributari	298,92	61.969,36	107.144,34	45.473,90	19.030,98	4.895,58
1.2.5	Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti	88,57	88,57	66.354,96	66.354,96	66.354,96	96.064,72
1.2.6	Categoria - Uscite non classificabili in altre voci	27.232,91	212.396,74	236.759,89	51.596,06	273.199,31	249.427,05
	(1.4) UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	1.622,00	63.208,35	63.208,35	1.622,00	66.670,85	65.048,85
1.4.1	Categoria - Oneri per il personale in quiescenza	1.622,00	63.208,35	63.208,35	1.622,00	66.670,85	65.048,85
	(1.5) UPB - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1	Categoria - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(2) USCITE IN CONTO CAPITALE	3.728.381,40	21.268.066,16	26.842.882,63	68.855.561,42	3.534.492,52	24.708.317,04
	(2.1) UPB - INVESTIMENTI	3.728.381,40	21.268.066,16	26.842.882,63	68.855.561,42	3.534.492,52	24.708.317,04
2.1.1	Categoria - Acquisiz. di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.	3.694.976,47	20.959.120,05	26.407.964,45	68.690.097,84	3.179.858,94	24.474.378,73
2.1.2	Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	20.795,13	260.484,68	390.694,90	157.091,93	248.915,41	127.528,32
2.1.4	Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	3.000,00	3.000,00
2.1.5	Categoria - Inden. di anzianità e similari al pers. cessato dal servizio	12.609,80	46.961,43	42.723,28	8.371,65	102.718,17	103.409,99
	(3) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.646.539,85	847.819,15	1.143.618,60	1.943.852,52	943.902,05	1.094.145,44
	(3.1) UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.646.539,85	847.819,15	1.143.618,60	1.943.852,52	943.902,05	1.094.145,44
3.1.1	Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro	1.646.539,85	847.819,15	1.143.618,60	1.943.852,52	943.902,05	1.094.145,44
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		<b>6.979.414,05</b>	<b>29.554.067,51</b>	<b>35.773.580,10</b>	<b>72.944.146,24</b>	<b>11.299.857,83</b>	<b>32.106.263,19</b>
<b>DIFFERENZIALI</b>			<b>5.469.112,09</b>			<b>4.434.646,29</b>	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>35.023.179,60</b>			<b>15.734.504,12</b>	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE DALLE PREVISIONI	
		PREVISIONE		SOMME ACCERTATE		in più		in meno	
VOCE		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertati	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
	FONDO CASSA								
					50.215.067,10				

### TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

#### UPB 1.1 - UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

##### Categoria 1.1.1 - Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato

1.1.1.010	Contributi dello Stato (Progetto "Mezzogiorno-Balciani")	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.020	Contributo compensativo del canone Fincantieri (Contributo ex Legge 522/99)	212.271,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,00	212.271,99	0,99	0,00
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministri	212.271,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,00	212.271,99	0,99	0,00

##### Categoria 1.1.2 - Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni

1.1.2.010	Contributi della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

##### Categoria 1.1.3 - Categoria - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie

1.1.3.010	Contributi della Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.002	Trasferimenti correnti da Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.020	Contributi del Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

##### Categoria 1.1.4 - Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE					SOMME ACCERTATE				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno	
1.1.4.010	Contributi Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
2.01.01.02.007	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
1.1.4.020	Contributi altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.030	Contributi diversi (progetto Watermode)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.040	Contributi progetto "SYNTHESIS"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.050	Contributi "Progetto MEDNET"	20.000,00	122.092,00	0,00	142.092,00	0,00	139.519,85	139.519,85	0,00	0,00	2.572,15
2.01.05.01.001	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	20.000,00	122.092,00	0,00	142.092,00	0,00	139.519,85	139.519,85	0,00	0,00	2.572,15
1.1.4.060	Contributi progetto "INTERMODADRIA"	38.770,00	20.000,00	0,00	58.770,00	0,00	45.467,59	45.467,59	0,00	0,00	13.302,41
2.01.05.01.001	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	38.770,00	20.000,00	0,00	58.770,00	0,00	45.467,59	45.467,59	0,00	0,00	13.302,41
1.1.4.070	Contributi Progetti Comunitari	65.923,00	52.289,61	0,00	118.212,61	4.454,00	84.865,46	89.319,46	0,00	0,00	28.893,15
2.01.05.01.001	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	0,00	5.029,89	5.029,89	0,00	0,00	27.470,11
2.01.05.01.001	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	33.423,00	52.289,61	0,00	85.712,61	4.454,00	79.895,57	84.289,57	0,00	0,00	1.423,04
<b>UPB 1.2 - UPB - ENTRATE DIVERSE</b>											
<u>Categoria 1.2.1 - Categoria - Entrate tributarie</u>											
1.2.1.010	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, L. 82/63 e art.1 L. 355/76 s.m.	3.200.000,00	300.000,00	0,00	3.500.000,00	3.393.819,41	865.000,00	4.258.819,41	758.819,41	0,00	0,00
3.01.02.01.042	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	3.200.000,00	300.000,00	0,00	3.500.000,00	3.393.819,41	865.000,00	4.258.819,41	758.819,41	0,00	0,00
1.2.1.011	Gettito della tassa erariale di cui all'art.2, comma1, del decreto-Legge 28.2.74, n° 47, convertito con modificazioni dalla Legge 16.4.74, n° 117 e s.m.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.012	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della Legge 9.2.63, n° 82 e s.m.	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.152.910,81	55.000,00	1.207.910,81	57.910,81	0,00	0,00













**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA												
		PREVISIONE					SOMME ACCERTATE							
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze dalle Previsioni in più	in meno				
4.04.01.99.002	Alienazione di Strumenti musicali	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
4.04.01.99.999	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	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
2.1.2.020	Cessione di brevetti e progetti	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>Categoria 2.1.3 - Categoria - Realizzo di valori mobiliari</b>														
2.1.3.010	Realizzo di somme investite in titoli, valori mobiliari diversi e operazioni finanziarie	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
5.01.01.03.001	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	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>Categoria 2.1.4 - Categoria - Riscossione di crediti</b>														
2.1.4.010	Prelevamenti da 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
2.1.4.020	Prelevamenti da altri 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
2.1.4.030	Riscossioni da compagnie assicuratrici	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
2.1.4.040	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.050	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	3.665,00
5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	3.665,00
2.1.4.060	Riscossione di altri crediti	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>UPB 2.2 - UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>														
<b>Categoria 2.2.1 - Categoria - Trasferimenti dello Stato</b>														
2.2.1.010	Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	21.561.887,27	0,00	0,00	0,00

Pag. 9/A

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR	VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
			PREVISIONE			SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni					
			Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno			
2.2.1.020		Concorsi da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001		Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.030		Devoluzione 80% della sopratassa di ancoraggio (Capo II*, titolo 1° della Legge n° 82/1963) D.L. 13/3/88, n° 69, conv. L.L.PP. 13/5/88, n° 153	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><u>Categoria 2.2.2 - Categoria - Trasferimenti delle Regioni</u></b>														
2.2.2.010		Contributi della 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
4.02.01.02.001		Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	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><u>Categoria 2.2.3 - Categoria - Trasferimenti da Comuni e Province</u></b>														
2.2.3.010		Contributi della Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.002		Contributi agli investimenti da 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
2.2.3.020		Contributi del Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.003		Contributi agli investimenti da 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
<b><u>Categoria 2.2.4 - Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato</u></b>														
2.2.4.010		Contributo Enti - Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.007		Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.020		Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.999		Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.03.03.999		Contributi agli investimenti da altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.030		Contributi Progetti Comunitari	0,00	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00	251.692,52	48.307,48	300.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
4.02.05.99.999		Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	251.692,52	48.307,48	300.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00



Pag. 10/A

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONE					SOMME ACCERTATE						
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno			
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
<b>UPB 2.3 - UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI</b>													
<u>Categoria 2.3.1 - Categoria - Assunzione di mutui</u>													
2.3.1.010	Operazioni finanziarie a medio e lungo 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
<u>Categoria 2.3.2 - Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari</u>													
2.3.2.010	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
2.3.2.020	Depositi di terzi a cauzione	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 2.3.3 - Categoria - Emissione di obbligazioni</u>													
2.3.3.010	Emissione di obbligazioni	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 ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		5.165,00	21.871.887,27	0,00	21.877.052,27	251.692,52	21.611.694,75	21.863.387,27	0,00	0,00	0,00	0,00	13.665,00
<b>TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>													
<u>UPB 3.1 - UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>													
<u>Categoria 3.1.1 - Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro</u>													
3.1.1.010	Ritenute erariali	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	591.268,61	49.901,62	641.170,23	0,00	0,00	0,00	108.829,77	
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	580.000,00	0,00	0,00	580.000,00	539.608,44	49.901,62	589.510,06	9.510,06	0,00	0,00		
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	51.660,17	0,00	51.660,17	0,00	0,00	0,00	118.339,83	
3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	167.500,00	0,00	0,00	167.500,00	173.312,03	19.677,20	192.989,23	25.489,23	0,00	0,00		

Pag. 11/A

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR	VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
			PREVISIONE					SOMME ACCERTATE						
			Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno			
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto 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
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	167.500,00	0,00	0,00	167.500,00	173.312,03	19.677,20	192.989,23	25.489,23	0,00	0,00	0,00	
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.01.03.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.1030		Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.01.01.01.001		Ritenute del 4% sui contributi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.01.01.99.999		Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.1040		I.V.A.	150.000,00	128.022,00	0,00	278.022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.022,00	
9.01.99.99.999		Altre entrate per partite di giro diverse	150.000,00	128.022,00	0,00	278.022,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278.022,00	
3.1.1.1050		Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.1060		Trattenute per conto terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.119,87	767,04	6.886,91	0,00	0,00	0,00	8.113,09	
9.01.02.99.999		Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.119,87	767,04	6.886,91	0,00	0,00	0,00	8.113,09	
9.01.03.99.999		Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.02.99.99.999		Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.1070		Rimborso per somme pagate per conto terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
9.02.01.01.001		Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.02.01.02.001		Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
3.1.1.1080		Partite in sospeso	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	3.705,78	67,00	3.772,78	0,00	0,00	0,00	36.227,22	
9.01.99.99.999		Altre entrate per partite di giro diverse	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	709,00	0,00	709,00	0,00	0,00	0,00	39.291,00	
9.02.04.01.001		Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Pag. 12/A

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
 ESERCIZIO 2015 - ENTRATE

CAP. DPR	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE DALLE PREVISIONI		
		PREVISIONE		SOMME ACCERTATE		in piu		in meno		
VOCE	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertati			
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	996,78	67,00	1.063,78	1.063,78	0,00
3.1.1.090	Restituzione fondo economato a fine esercizio	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>		1.145.500,00	128.022,00	1.273.522,00	774.406,29	73.412,86	847.819,15	0,00	425.702,85	
TOTALE GENERALE ENTRATE		11.215.629,00	23.188.007,70	34.403.636,70	10.536.200,05	24.486.979,55	35.023.179,60	1.058.910,75	439.367,85	
DIFFERENZIALI				54.499.786,57			0,00			
TOTALE A PAREGGIO				88.903.433,27			35.023.179,60			

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 1/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno	in più	in meno	
1.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.271,99	0,00	0,00	0,00
2.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,00	0,00
1.1.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96.386.776,70									

Pag. 2/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni in più / in meno		
				in più	in meno		in più	in meno			
1.1.4.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
2.01.01.02.007	Trasferimenti crediti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
1.1.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999	Trasferimenti crediti da altre Amministrazioni Locali n.a.0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.050	102.127,15	41.145,33	13.889,82	55.035,15	0,00	195.917,00	41.145,33	105.000,00	0,00	0,00	153.409,67
2.01.05.01.001	Trasferimenti crediti dall'Unione Europea	13.889,82	13.889,82	55.035,15	0,00	195.917,00	41.145,33	105.000,00	0,00	0,00	153.409,67
1.1.4.060	29.673,42	12.413,53	17.259,89	29.673,42	0,00	88.398,00	12.413,53	15.000,00	0,00	0,00	62.727,48
2.01.05.01.001	Trasferimenti crediti dall'Unione Europea	17.259,89	17.259,89	29.673,42	0,00	88.398,00	12.413,53	15.000,00	0,00	0,00	62.727,48
1.1.4.070	11.783,43	9.493,82	0,00	9.493,82	0,00	128.323,00	13.947,82	0,00	-5.000,00	0,00	84.865,46
2.01.05.01.001	Trasferimenti crediti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.029,89
2.01.05.01.001	Trasferimenti crediti dall'Unione Europea	0,00	0,00	9.493,82	0,00	95.823,00	13.947,82	0,00	-5.000,00	0,00	79.835,57
1.2.1.010	861.190,42	861.190,42	0,00	861.190,42	0,00	3.500.000,00	4.255.009,83	300.000,00	0,00	0,00	865.000,00
3.01.02.01.042	Tassa sulle imbarcature e sbarcate	0,00	0,00	861.190,42	0,00	3.500.000,00	4.255.009,83	300.000,00	0,00	0,00	865.000,00
1.2.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.012	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	1.150.000,00	1.167.910,81	0,00	0,00	0,00	55.000,00













Pag. 8/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	VARIAZIONI		Totali	Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni			
				in più	in meno				in più	in meno		
4.04.01.99.002	Alienazione di Strumenti musicali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.99.999	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.010		7.863,00	4.581,56	3.281,44	0,00	7.863,00	0,00	4.581,56	0,00	0,00	0,00	3.281,44
5.01.01.03.001	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	3.281,44	3.281,44	0,00	0,00	7.863,00	0,00	4.581,56	0,00	0,00	0,00	3.281,44
2.1.4.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.040		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.050		1.875,00	1.375,00	500,00	0,00	1.875,00	5.165,00	1.375,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
5.03.07.01.001	Riscossione di contributi medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	1.875,00	1.875,00	0,00	0,00	1.875,00	5.165,00	1.375,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2.1.4.060		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.010		21.561.894,70	0,00	7,43	0,00	21.561.887,27	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.561.894,70
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministero	7,43	7,43	0,00	0,00	21.561.887,27	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.561.894,70

Pag. 9/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno				in più	in meno	
2.2.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.020	415.000,00	15.000,00	400.000,00	415.000,00	0,00	0,00	415.000,00	15.000,00	415.000,00	0,00	0,00	400.000,00
4.02.01.02.003	Contributi agli investimenti da Comuni	400.000,00	400.000,00	415.000,00	0,00	0,00	415.000,00	15.000,00	415.000,00	0,00	0,00	400.000,00
2.2.4.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.007	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.999	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali (Ircoc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Iri/Isre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.030	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	251.692,52	0,00	0,00	0,00	48.307,48
4.02.05.99.999	Altri contributi investimenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	251.692,52	0,00	0,00	0,00	48.307,48



Pag. 10/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni					
					in più	in meno	in più	in meno				
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.1.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.2.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.2.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3.3.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		22.286.632,70	20.956,56	403.788,87	424.745,43	0,00	21.861.887,27	10.720.165,00	272.649,08	415.000,00	415.000,00	22.015.483,62
3.1.1.010		6.841,32	6.841,32	0,00	6.841,32	0,00	0,00	750.000,00	598.109,93	0,00	0,00	49.901,62
9.01.02.01.001	Ritenute erariali da lavoro dipendente per conto terzi	6.841,32	6.841,32	0,00	6.841,32	0,00	0,00	580.000,00	546.449,76	0,00	0,00	49.901,62
9.01.03.01.001	Ritenute erariali da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	51.660,17	0,00	0,00	0,00
3.1.1.020		88,00	88,00	0,00	88,00	0,00	0,00	167.500,00	173.400,03	0,00	0,00	19.677,20

Pag. 11/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni in più in meno
					in più	in meno				
9.01.02.02.001	Ritenute prevedibili e assistenziali da lavoro dipendente per conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	Ritenute prevedibili e assistenziali da lavoro dipendente per conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.500,00	173.400,03	0,00	19.677,20
9.01.02.02.001	Ritenute prevedibili e assistenziali da lavoro dipendente per conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	Ritenute prevedibili e assistenziali da lavoro dipendente per conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	Ritenute prevedibili e assistenziali da lavoro dipendente per conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	Ritenute prevedibili e assistenziali da lavoro dipendente per conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali da lavoro autonomo per conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% su contributi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.99.999	Altre ritenute n. 999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.040		151.346,27	10.142,77	13.181,50	23.324,27	0,00	150.000,00	10.142,77	0,00	13.181,50
9.01.99.99.999	Altre entrate per parte di giro diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	10.142,77	0,00	13.181,50
3.1.1.050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	6.119,87	0,00	767,04
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	6.119,87	0,00	767,04
9.01.03.99.999	Altre ritenute al personale con contratti lavoro autonomo per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.070		54.585,88	0,00	54.585,88	54.585,88	0,00	88.000,00	0,00	0,00	54.585,88
9.02.01.01.001	Rimborso per acquisto di beni per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.585,88
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.080		13.956,59	254,40	13.702,19	13.956,59	0,00	40.000,00	3.960,18	0,00	13.769,19
9.01.99.99.999	Altre entrate per parte di giro diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	963,40	0,00	13.702,19
9.02.04.01.001	Sostituzione di depositi cauzionali o fiduciari di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 12/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	VARIAZIONI		Totali	Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni			
				in più	in meno				in più	in meno		
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o di altri ratti presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996,78	0,00	0,00	0,00	67,00
3.1.1.090		3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di contributi economici e contribuzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
		229.818,06	20.326,49	81.469,57	101.796,06	0,00	128.022,00	794.732,78	0,00	0,00	0,00	154.882,43
		26.772.436,64	1.669.595,08	3.017.652,10	4.687.247,18	0,00	22.085.189,46	12.205.795,13	1.151.836,00	1.151.836,00	1.151.836,00	27.504.631,65
								29.475.783,76				
								52.474.193,76				

Pag. 1/A

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							Differenze dalle Previsioni	
		PREVISIONE		SOMME IMPEGNATE			in più		in meno	
VOCE	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE										
<b>TITOLO 1 - USCITE CORRENTI</b>										
<b>UPB 1.1 - UPB - FUNZIONAMENTO</b>										
		7.053.720,00	1.083.532,80	0,00	8.137.252,80	5.920.341,22	1.517.840,98	7.438.182,20	0,00	699.070,80
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>									
<b>TITOLO 1 - Fondo pluriennale vincolato spese c/capitale</b>										
<b>UPB 1.1 - Fondo pluriennale vincolato spese c/capitale</b>										
	<b>Categoria 1.1.050 - Fondo pluriennale vincolato spese c/capitale</b>									
1.1.050	Fondo pluriennale vincolato spese c/capitale	47.220.931,33	607.648,18	0,00	47.828.579,51	0,00	0,00	0,00	0,00	47.828.579,51
2.05.02.01.001	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	47.220.931,33	607.648,18	0,00	47.828.579,51	0,00	0,00	0,00	0,00	47.828.579,51
	<b>TOTALE Fondo pluriennale vincolato spese c/capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO 1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente</b>										
<b>UPB 1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente</b>										
	<b>Categoria 1.1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente</b>									
1.1.1.010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	173.175,00	0,00	0,00	173.175,00	156.128,38	6.377,90	162.506,28	0,00	10.688,72
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	158.880,00	0,00	0,00	158.880,00	152.187,12	5.028,62	157.215,74	0,00	1.664,26



Pag. 3/A

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno	
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	933.000,00	116.500,00	0,00	1.049.500,00	956.372,89	43.773,33	1.000.146,22	0,00	49.353,78	
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	32.805,00	35.500,00	0,00	68.305,00	44.710,11	508,44	45.218,55	0,00	23.086,45	
1.1.2.030	<b>Emolumenti variabili al personale dipendente</b>	6.850,00	10.000,00	0,00	16.850,00	14.987,69	704,97	15.692,66	0,00	1.157,34	
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	14.874,58	704,97	15.579,55	9.079,55	0,00	
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	350,00	0,00	0,00	350,00	113,11	0,00	113,11	0,00	236,89	
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	
1.1.2.040	<b>Oneri della contrattazione decentrata o aziendale</b>	273.000,00	80.000,00	0,00	353.000,00	239.686,39	11.512,95	251.199,34	0,00	101.800,66	
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	264.280,00	75.500,00	0,00	339.780,00	237.515,81	11.512,95	249.028,76	0,00	90.751,24	
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	8.720,00	4.500,00	0,00	13.220,00	2.170,58	0,00	2.170,58	0,00	11.049,42	
1.1.2.050	<b>Oneri derivanti da rinnovi contrattuali</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.060	<b>Indennità e rimborsi spese per missioni</b>	2.127,00	0,00	0,00	2.127,00	12.110,76	3.074,89	15.185,65	13.058,65	0,00	
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	7.849,47	2.442,97	10.292,44	8.992,44	0,00	
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	827,00	0,00	0,00	827,00	4.261,29	631,92	4.893,21	4.066,21	0,00	
1.1.2.070	<b>Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente</b>	110.000,00	57.000,00	0,00	167.000,00	36.450,34	134.370,67	170.821,01	3.821,01	0,00	
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	36.450,34	29.609,33	66.059,67	9.059,67	0,00	
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	104.761,34	104.761,34	0,00	5.238,66	
1.1.2.080	<b>Altri oneri per il personale</b>	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	25.315,15	7.233,17	32.548,32	0,00	7.451,68	



Pag. 4/A

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in piu	Differenze dalle Previsioni in meno	
1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	12.235,84	0,00	12.235,84	2.235,84	0,00	
1.01.01.02.002	Buoni pasto	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	11.752,00	5.876,00	17.628,00	0,00	2.372,00	
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.327,31	1.357,17	2.684,48	0,00	7.315,52	
1.1.2.090	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	4.320,00	0,00	0,00	4.320,00	0,00	140,00	140,00	0,00	4.180,00	
1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione generica	4.320,00	0,00	0,00	4.320,00	0,00	140,00	140,00	0,00	4.180,00	
1.1.2.100	Oneri previdenziali, assistenziali ed Irap a carico dell'Autorita Portuale	530.000,00	85.000,00	0,00	615.000,00	456.233,50	77.434,07	533.667,57	0,00	81.332,43	
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	390.000,00	64.000,00	0,00	454.000,00	338.149,70	49.669,85	387.819,55	0,00	66.180,45	
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.734,00	0,00	4.734,00	734,00	0,00	
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	4.202,18	2.517,60	6.719,78	0,00	1.280,22	
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	3.000,00	1.000,00	0,00	4.000,00	2.250,49	994,12	3.244,61	0,00	755,39	
1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.02.02.999	Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.039,24	7.039,24	7.039,24	0,00	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	125.000,00	20.000,00	0,00	145.000,00	104.814,55	15.960,86	120.775,41	0,00	24.224,59	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.082,58	1.252,40	3.334,98	3.334,98	0,00	
Categoria 1.1.3 - Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	1.731,00	0,00	0,00	1.731,00	4.570,16	187,64	4.757,80	3.026,80	0,00	
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	382,00	0,00	0,00	382,00	381,08	0,00	381,08	0,00	0,92	
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	150,00	0,00	0,00	150,00	1.881,38	0,00	1.881,38	1.731,38	0,00	
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	16,00	0,00	0,00	16,00	27,52	-13,66	13,86	0,00	2,14	

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze dalle Previsioni	
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					in più	in meno
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati					
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza	583,00	0,00	0,00	583,00	1.690,18	201,30	1.891,48	1.308,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	600,00	0,00	0,00	600,00	590,00	0,00	590,00	0,00	10,00	0,00	0,00	10,00
1.1.3.020	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.030	Spese per pulizia-spese di riscaldamento dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale	30.515,00	0,00	0,00	30.515,00	19.214,51	4.381,28	23.595,79	0,00	6.919,21	0,00	0,00	6.919,21
1.03.02.05.006	Gas	12.515,00	0,00	0,00	12.515,00	5.486,27	1.452,31	6.938,58	0,00	5.576,42	0,00	0,00	5.576,42
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	13.728,24	2.928,97	16.657,21	0,00	1.342,79	0,00	0,00	1.342,79
1.1.3.031	Interventi di manutenzione ordinaria agli immobili utilizzati dall'Ente	25.000,00	6.207,07	0,00	31.207,07	6.302,29	10.383,62	16.685,91	0,00	14.521,16	0,00	0,00	14.521,16
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	25.000,00	6.207,07	0,00	31.207,07	6.302,29	10.383,62	16.685,91	0,00	14.521,16	0,00	0,00	14.521,16
1.1.3.040	Locazioni passive	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.397,27	790,56	3.187,83	0,00	812,17	0,00	0,00	812,17
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.397,27	790,56	3.187,83	0,00	812,17	0,00	0,00	812,17
1.1.3.050	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	487,00	0,00	-487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	487,00	0,00	-487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.060	Utenze varie	71.000,00	0,00	0,00	71.000,00	45.600,74	24.720,02	70.320,76	0,00	679,24	0,00	0,00	679,24
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	4.638,28	15.077,97	19.716,25	0,00	5.283,75	0,00	0,00	5.283,75
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.231,92	1.195,69	6.427,61	1.427,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05.004	Energia elettrica	39.000,00	0,00	0,00	39.000,00	34.582,14	8.233,76	42.815,90	3.815,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05.005	Acqua	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.148,40	212,60	1.361,00	0,00	639,00	0,00	0,00	639,00
1.1.3.070	Materiale di economato e facile consumo	11.270,00	39,81	0,00	11.309,81	16.979,07	1.115,33	18.094,40	6.784,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	3.000,00	39,81	0,00	3.039,81	6.492,19	821,06	7.313,25	4.273,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.759,03	130,80	2.889,83	2.889,83	0,00	0,00	0,00	0,00

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
 ESERCIZIO 2015 - SPESE

Pag. 6/A

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME IMPEGNATE		Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	PREVISIONE Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegnati	in più	in meno	
1.03.01.02.006	Materiale informatico	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.456,12	163,47	7.619,59	619,59	0,00	998,27
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.270,00	0,00	0,00	1.270,00	271,73	0,00	271,73	0,00	0,00	429,11
1.1.3.080	Abbonamento periodici e riviste	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.959,00	611,89	6.570,89	0,00	0,00	429,11
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	5.959,00	611,89	6.570,89	0,00	0,00	610,98
1.1.3.090	Spese postali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.167,95	221,07	1.389,02	0,00	0,00	610,98
1.03.02.16.002	Spese postali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.167,95	221,07	1.389,02	0,00	0,00	0,00
1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	162.000,00	9.633,82	0,00	171.633,82	88.600,51	100.437,57	189.038,08	17.404,26	0,00	2.012,76
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	5.525,00	0,00	0,00	5.525,00	1.430,81	2.081,43	3.512,24	0,00	0,00	0,00
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00	332,00	0,00	332,00	366,00	0,00	366,00	34,00	0,00	0,00
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	0,00	0,00	0,00	0,00	503,86	0,00	503,86	503,86	0,00	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.779,96	482,10	5.262,06	262,06	0,00	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	8.700,00	0,00	0,00	8.700,00	2.637,42	3.784,69	6.422,11	0,00	0,00	2.277,89
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	16.833,32	24.487,34	41.320,66	0,00	0,00	23.679,34
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	0,00	0,00	0,00	0,00	217,16	880,83	1.097,99	1.097,99	0,00	0,00
1.03.02.07.007	Altre licenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.971,95	2.971,95	2.971,95	0,00	0,00
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	7.542,62	1.940,99	9.483,61	4.483,61	0,00	0,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	4.069,82	0,00	4.069,82	4.144,34	0,00	4.144,34	74,52	0,00	0,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	551,85	126,54	678,39	0,00	0,00	321,61
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	5.000,00	0,00	-3.000,00	2.000,00	799,10	1.518,90	2.318,00	318,00	0,00	0,00
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	15.000,00	5.564,00	0,00	20.564,00	14.019,36	4.384,47	18.403,83	0,00	0,00	2.160,17

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

Pag. 7/A

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
		Previsione Iniziale	PREVISIONE		SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni			
			Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno	
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	0,00	0,00	0,00	867,08	673,40	1.540,48	1.540,48	0,00	
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	601,70	259,74	861,44	0,00	138,56	
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	793,00	359,90	1.152,90	0,00	4.847,10	
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.755,00	4.466,00	0,00	6.221,00	11.120,41	296,85	11.417,26	5.196,26	0,00	
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	500,00	0,00	500,00	26,30	1.643,49	1.669,79	1.169,79	0,00	
1.03.02.18.001	Spese per accentamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	340,00	340,00	0,00	860,00	
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	35.000,00	0,00	-5.000,00	30.000,00	17.142,32	6.458,91	23.601,23	0,00	6.398,77	
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	5.000,00	0,00	-3.000,00	2.000,00	122,00	0,00	122,00	0,00	1.878,00	
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	2.961,51	47.556,94	50.518,45	45.518,45	0,00	
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	0,00	500,00	0,00	500,00	164,70	0,00	164,70	0,00	335,30	
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	755,49	189,10	944,59	0,00	1.055,41	
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.05.01.06.001	Imposta di bollo	820,00	0,00	-798,00	22,00	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	198,20	0,00	198,20	198,20	0,00	
1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1.1.3.120	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
1.1.3.130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.087,19	0,25	2.087,44	0,00	912,56	

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
 ESERCIZIO 2015 - SPESE

Pag. 8/A

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno			
1.03.01.02.004	Vestiaro	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.087,19	0,25	2.087,44	0,00	912,56			
1.1.3.1.40	Premi di assicurazione	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	150.413,68	55.968,49	206.382,17	46.382,17	0,00			
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	34.868,54	0,00	34.868,54	0,00	131,46			
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	160.000,00	0,00	-35.000,00	125.000,00	112.443,28	41.866,23	154.309,51	29.309,51	0,00			
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00	3.101,86	14.102,26	17.204,12	17.204,12	0,00			
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.3.1.50	Spese pubblicitarie	1.837,00	0,00	0,00	1.837,00	0,00	1.785,53	1.785,53	0,00	51,47			
1.03.02.02.004	Publicità	1.837,00	0,00	0,00	1.837,00	0,00	1.785,53	1.785,53	0,00	51,47			
1.1.3.1.60	Spese di rappresentanza	407,00	487,00	0,00	894,00	1.667,54	500,00	2.167,54	1.273,54	0,00			
1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	747,54	0,00	747,54	747,54	0,00			
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	407,00	487,00	0,00	894,00	920,00	500,00	1.420,00	526,00	0,00			
1.1.3.1.70	Spese legali, giudiziarie e varie	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	14.434,57	22.618,55	37.053,12	0,00	42.946,88			
1.03.02.99.002	Altre spese legali	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	14.434,57	22.618,55	37.053,12	0,00	42.946,88			
<b>UPB 1.2 - UPB - INTERVENTI DIVERSI</b>													
<u>Categoria 1.2.1 - Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali</u>													
1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie - spese di riscaldamento	755.000,00	140.000,00	0,00	895.000,00	599.705,28	224.690,70	824.395,98	0,00	70.604,02			
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	796,07	27.900,92	28.696,99	0,00	6.303,01			
1.03.02.05.004	Energia elettrica	350.000,00	50.000,00	0,00	400.000,00	312.372,29	84.296,46	396.668,75	0,00	3.331,25			
1.03.02.05.005	Acqua	40.000,00	74.514,00	0,00	114.514,00	95.029,97	12.290,17	107.320,14	0,00	7.193,86			
1.03.02.05.006	Gas	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	29.141,87	8.803,79	37.945,66	0,00	12.054,34			
1.03.02.07.007	Altre licenze	0,00	370,00	0,00	370,00	0,00	360,50	360,50	0,00	9,50			

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE DALLE PREVISIONI	
		PREVISIONE	SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegnati	in più	in meno
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	30.000,00	8.000,00	0,00	38.000,00	17.388,14	11.151,01	28.539,15	0,00	9.460,85
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	170.000,00	10.000,00	0,00	180.000,00	110.454,56	56.134,08	166.588,64	0,00	13.411,36
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	25.000,00	0,00	-8.484,00	16.516,00	5.551,08	5.551,08	11.102,16	0,00	5.413,84
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	5.499,90	2.802,00	8.301,90	0,00	14.698,10
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	25.000,00	0,00	-10.000,00	15.000,00	7.583,52	3.396,75	10.980,27	0,00	4.019,73
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	5.885,88	0,00	5.885,88	5.885,88	0,00
1.03.02.18.014	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	7.000,00	3.100,00	0,00	10.100,00	10.002,00	0,00	10.002,00	0,00	98,00
1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	12.003,94	12.003,94	0,00	496,06
1.2.1.020	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	630.000,00	319.410,69	0,00	949.410,69	679.129,21	168.185,43	847.314,64	0,00	102.096,05
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	20.000,00	686,00	0,00	20.686,00	20.633,00	0,00	20.633,00	0,00	53,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	100.000,00	148.692,70	0,00	248.692,70	166.948,28	50.311,74	237.260,02	0,00	11.432,68
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	30.000,00	0,00	-17.469,00	12.531,00	2.533,00	700,00	3.233,00	0,00	9.298,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	190.000,00	252.015,94	0,00	442.015,94	318.222,73	57.834,13	376.056,86	0,00	65.959,08
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	10.000,00	17.500,00	0,00	27.500,00	14.726,00	1.888,00	16.614,00	0,00	10.886,00
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	280.000,00	0,00	-110.000,00	170.000,00	109.793,89	54.361,56	164.155,45	0,00	5.844,55
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	5.083,26	0,00	5.083,26	5.083,26	0,00
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	0,00	27.985,05	0,00	27.985,05	21.189,05	3.090,00	24.279,05	0,00	3.706,00
1.2.1.030	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.2.1.040	Spese promozionali e di propaganda	41.830,00	49.808,80	0,00	91.638,80	78.292,11	13.541,00	91.833,11	194,31	0,00
1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità	41.830,00	49.808,80	0,00	91.638,80	78.292,11	13.541,00	91.833,11	194,31	0,00







RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE						
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno			
1.2.1.110	Progetto "Mezzogiorno-Balcani"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.120	Progetto "SYNTHESIS"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.130	Progetto "MEDNET"	20.086,00	82.092,00	0,00	102.178,00	98.807,69	1.634,89	100.442,58	0,00	1.735,42	0,00	0,00	1.735,42
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	20.086,00	82.092,00	0,00	102.178,00	98.807,69	1.634,89	100.442,58	0,00	1.735,42	0,00	0,00	1.735,42
1.2.1.140	Progetto "INTERMODADRIA"	38.770,00	0,00	0,00	38.770,00	25.180,72	2,00	25.182,72	0,00	13.587,28	0,00	0,00	13.587,28
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	38.770,00	0,00	0,00	38.770,00	25.180,72	2,00	25.182,72	0,00	13.587,28	0,00	0,00	13.587,28
1.2.1.150	Progetti Comunitari	65.923,00	24.539,61	0,00	90.462,61	83.438,84	2.696,82	86.135,66	0,00	4.326,95	0,00	0,00	4.326,95
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	33.423,00	22.289,61	0,00	55.712,61	58.119,88	77,85	58.197,73	2.485,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	32.500,00	2.250,00	0,00	34.750,00	25.318,96	2.618,97	27.937,93	0,00	6.812,07	0,00	0,00	6.812,07
<b>Categoria 1.2.2 - Categoria - Trasferimenti passivi</b>													
1.2.2.010	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività 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
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.020	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrada del mare, di trasporto marittimo a cortoreggio e di crociere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.030	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	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>Categoria 1.2.3 - Categoria - Oneri finanziari</b>													
1.2.3.010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.933,03	10.946,00	17.879,03	0,00	2.120,97	0,00	0,00	2.120,97

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno	
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	3.630,00	0,00	0,00	3.630,00	6.831,56	559,42	7.390,98	3.760,98	0,00	0,00
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	10.370,00	0,00	0,00	10.370,00	0,00	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	100,53	16,58	117,11	0,00	2.882,89	0,00
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	5.000,00	0,00	-3.000,00	2.000,00	0,94	0,00	0,94	0,00	1.999,06	0,00
<b>Categoria 1.2.4 - Categoria - Oneri tributari</b>											
1.2.4.010	Imposte, tasse e tributi vari	50.000,00	15.000,00	0,00	65.000,00	61.670,44	298,92	61.969,36	0,00	3.030,64	0,00
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti urbani	49.483,54	12.000,00	0,00	61.483,54	60.751,00	0,00	60.751,00	0,00	732,54	0,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	516,46	3.000,00	0,00	3.516,46	919,44	298,92	1.218,36	0,00	2.298,10	0,00
<b>Categoria 1.2.5 - Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti</b>											
1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	88,57	88,57	0,00	14.911,43	0,00
1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,57	22,57	22,57	0,00	0,00
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00	66,00	0,00	0,00
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
<b>Categoria 1.2.6 - Categoria - Uscite non classificabili in altre voci</b>											
1.2.6.010	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	250,00	250,00	500,00	0,00	9.500,00	0,00
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	250,00	250,00	500,00	0,00	9.500,00	0,00
1.2.6.020	Fondo di riserva	200.000,00	0,00	-105.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP - DPR VOCE	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE						
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno			
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	105.000,00	0,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00
1.2.6.030	Oneri vari straordinari	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	25.181,21	26.343,81	51.525,02	0,00	0,00	0,00	0,00	3.474,98
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	25.181,21	26.343,81	51.525,02	0,00	0,00	0,00	0,00	3.474,98
1.2.6.040	Spese per realizzo delle entrate	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1.2.6.050	Versamento allo Stato di economie per "taglia spese"	161.628,00	0,00	0,00	161.628,00	159.732,62	639,10	160.371,72	0,00	0,00	0,00	0,00	1.256,28
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	69.979,00	0,00	0,00	69.979,00	69.346,87	212,85	69.559,72	0,00	0,00	0,00	0,00	419,28
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	47.429,00	0,00	0,00	47.429,00	46.165,75	426,25	46.592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	2.048,00	0,00	0,00	2.048,00	2.048,00	0,00	2.048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	11.797,00	0,00	0,00	11.797,00	11.797,00	0,00	11.797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	1.644,00	0,00	0,00	1.644,00	1.644,00	0,00	1.644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	28.731,00	0,00	0,00	28.731,00	28.731,00	0,00	28.731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.060	Fondo speciale per i rinnovi contrattuali in corso	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>UPB 1.3 - UPB - ONERI COMUNI</b>													
<u>Categoria 1.3.1 - Categoria - Oneri comuni</u>													
1.3.1.010	Oneri 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
<b>UPB 1.4 - UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>													
<u>Categoria 1.4.1 - Categoria - Oneri per il personale in quiescenza</u>													
1.4.1.010	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	61.586,35	1.622,00	63.208,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1.791,65

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

Pag. 15/A

CAP. DPR	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						Differenze dalle Previsioni		
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	61.586,35	1.622,00	63.208,35	0,00	1.791,65
<u>Categoria 1.4.2 - Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto</u>										
1.4.2.010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>UPB 1.5 - UPB - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>										
<u>Categoria 1.5.1 - Categoria - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri</u>										
1.5.1.010	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>										
<b>UPB 2.1 - UPB - INVESTIMENTI</b>										
<u>Categoria 2.1.1 - Categoria - Acquisiz di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.</u>										
2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondi	31.564.792,23	0,00	-4.511.161,96	27.053.630,27	15.910.941,90	3.089.923,90	19.000.865,80	0,00	8.052.764,47
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	5.099.516,00	0,00	-5.099.516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	26.465.276,23	0,00	-26.465.276,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	0,00	27.063.630,27	0,00	27.063.630,27	15.910.941,90	3.089.923,90	19.000.865,80	0,00	8.052.764,47
2.1.1.020	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	6.623.645,66	0,00	-3.018.959,35	3.604.686,31	1.234.148,62	308.173,49	1.542.322,11	0,00	2.062.364,20
2.02.01.04.002	Impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	6.088,00	17.273,00	23.361,00	0,00	0,00



Pag. 16/A

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE						
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno			
2.02.01.999	Altri terreni n.a.c.	0,00	30.345,00	0,00	30.345,00	30.345,00	0,00	30.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.06.001	Mantenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	6.623.645,66	0,00	-3.049.304,35	3.574.341,31	1.197.715,62	290.900,49	1.488.616,11	0,00	0,00	2.085.725,20	0,00	0,00
2.1.1.021	Interventi di manutenzione straordinaria agli immobili utilizzati dall'Ente	29.600,00	7.176,00	0,00	36.776,00	4.056,00	30.367,20	34.423,20	0,00	0,00	2.352,80	0,00	0,00
2.02.03.06.001	Mantenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	29.600,00	7.176,00	0,00	36.776,00	4.056,00	30.367,20	34.423,20	0,00	0,00	2.352,80	0,00	0,00
2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	200.000,00	340.756,80	0,00	540.756,80	366.569,94	14.939,00	381.508,94	0,00	0,00	159.247,86	0,00	0,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	200.000,00	340.756,80	0,00	540.756,80	366.569,94	14.939,00	381.508,94	0,00	0,00	159.247,86	0,00	0,00
2.1.1.040	Interventi in materia di Security	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.99.999	Altri beni materiali 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
<b>Categoria 2.1.2 - Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</b>													
2.1.2.010	Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	275.000,00	56.086,58	0,00	331.086,58	199.232,01	5.131,45	204.363,46	0,00	0,00	126.723,12	0,00	0,00
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	415,00	0,00	0,00	415,00	3.173,22	0,00	3.173,22	0,00	0,00	2.758,22	0,00	0,00
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	10.000,00	90.000,00	0,00	100.000,00	58.690,18	0,00	58.690,18	0,00	0,00	41.309,82	0,00	0,00
2.02.01.04.001	Macchinari	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	5.728,51	0,00	5.728,51	0,00	0,00	4.271,49	0,00	0,00
2.02.01.04.002	Impianti	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	230.000,00	0,00	-90.000,00	140.000,00	104.595,28	0,00	104.595,28	0,00	0,00	35.404,72	0,00	0,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	445,31	3.845,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	2.000,00	26.086,58	0,00	28.086,58	23.644,82	3.474,68	27.119,50	0,00	0,00	867,08	0,00	0,00
2.02.01.07.001	Server	12.585,00	0,00	-10.000,00	2.585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.585,00	0,00	0,00
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.07.003	Periferiche	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	145,18	145,18	0,00	0,00	145,18	0,00	0,00
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.066,28	1.066,28	0,00	0,00	1.066,28	0,00	0,00

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA												
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni					
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno				
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	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
2.02.01.99.999	Altri beni materiali 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
2.1.2.020	Acquisto di autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	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
2.1.2.030	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	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
2.1.2.040	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	60.000,00	10.000,00	0,00	70.000,00	55.457,54	663,68	56.121,22	0,00	13.878,78	0,00	13.878,78	0,00	0,00
2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	60.000,00	10.000,00	0,00	70.000,00	55.457,54	663,68	56.121,22	0,00	13.878,78	0,00	13.878,78	0,00	0,00
<b><u>Categoria 2.1.3 - Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</u></b>														
2.1.3.010	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità 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	0,00
2.1.3.020	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	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><u>Categoria 2.1.4 - Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni</u></b>														
2.1.4.010	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	3.665,00	0,00	3.665,00	0,00	0,00
3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	3.665,00	0,00	3.665,00	0,00	0,00
2.1.4.020	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
2.1.4.030	Concessioni 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
<b><u>Categoria 2.1.5 - Categoria - Inden di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio</u></b>														
2.1.5.010	Versamento in conti bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	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
2.1.5.020	Versamento a compagnie di assicurazioni per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	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
2.1.5.030	Indennità di anzianità	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	34.351,63	12.609,90	46.961,43	0,00	103.038,57	0,00	103.038,57	0,00	0,00

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR	VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				
			Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno	
1.01.02.01.003		Contributi per indennità di fine rapporto	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	28.158,75	12.609,80	40.768,55	768,55	0,00	
1.01.02.02.003		Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	6.192,88	0,00	6.192,88	0,00	103.807,12	
<b>UPB 2.2 - UPB - ONERI COMUNI</b>												
<u>Categoria 2.2.1 - Categoria - Rimborsi di mutui</u>												
2.2.1.010		Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.1.020		Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<u>Categoria 2.2.2 - Categoria - Rimborsi di anticipazioni passive</u>												
2.2.2.010		Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<u>Categoria 2.2.3 - Categoria - Rimborsi di obbligazioni</u>												
2.2.3.010		Rimborsi di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<u>Categoria 2.2.4 - Categoria - Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni</u>												
2.2.4.010		Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<u>Categoria 2.2.5 - Categoria - Estinzione debiti diversi</u>												
2.2.5.010		Restituzione depositi di terzi a cauzione	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>			86.129.134,22	0,00	6.508.453,75	79.620.680,47	17.906.257,64	3.461.808,52	21.268.066,16	0,00	58.352.614,31	

**TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO**

UPB 3.1 - UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003**  
ESERCIZIO 2015 - SPESE

**AUTORITA' PORTUALE di ANCONA**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno	
<b>Categoria 3.1.1 - Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro</b>											
3.1.1.010	Ritenute erariali	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	581.011,76	60.158,47	641.170,23	0,00	108.829,77	
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto	580.000,00	0,00	0,00	580.000,00	531.021,59	58.488,47	589.510,06	9.510,06	0,00	
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	49.990,17	1.670,00	51.660,17	0,00	118.339,83	
3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	167.500,00	0,00	0,00	167.500,00	171.163,76	21.825,47	192.989,23	25.489,23	0,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	4.202,11	2.517,61	6.719,72	0,00	1.280,28	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	163.751,07	18.313,81	182.064,88	27.064,88	0,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	960,00	0,00	960,00	0,00	40,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.250,58	994,05	3.244,63	0,00	255,37	
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.030	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.040	I.V.A.	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	
3.1.1.050	Anticipazioni dell' Autorità Portuale al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.060	Versamento trattenute a favore di terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.119,87	767,04	6.886,91	0,00	8.113,09	
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.119,87	767,04	6.886,91	0,00	8.113,09	
3.1.1.070	Somme pagate per conto terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
7.02.01.01.001	Acquisto di beni per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	
3.1.1.080	Partite in sospeso	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	1.772,78	2.000,00	3.772,78	0,00	36.227,22	
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	709,00	0,00	709,00	0,00	39.291,00	

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003

ESERCIZIO 2015 - SPESE

Pag. 20/A

CAP. DPR	VOCE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						Differenze dalle Previsioni		
			PREVISIONE		SOMME IMPEGNATE		in più	in meno			
			Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegnate		
7.02.04.01.001		Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.063,78	0,00	1.063,78	1.063,78	0,00
7.02.04.02.001		Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
3.1.1.090		Anticipazioni fondo economato	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
7.01.99.03.001		Costituzione fondi economici e carte aziendali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00
<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>			1.145.500,00	0,00	0,00	1.145.500,00	763.068,17	84.750,98	847.819,15	0,00	297.680,85
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>			94.328.354,22	1.083.532,80	6.508.453,75	88.903.433,27	24.489.667,03	5.064.400,48	29.554.067,51	0,00	59.349.365,76
DIFFERENZIALI			0,00								
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			88.903.433,27								
			35.023.179,60								







Pag. 3/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
1.01.01.01.002	Voci stipendiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.049.500,00	956.372,89	116.500,00	0,00	43.773,33
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.305,00	44.710,11	35.500,00	0,00	508,44
1.1.2.030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.850,00	14.987,69	10.000,00	0,00	704,97
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.002	Voci stipendiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	14.874,58	0,00	0,00	704,97
1.01.01.01.003	Straordinario personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	113,11	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.007	Straordinario personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
1.1.2.040		79.136,81	72.552,15	6.584,66	79.136,81	0,00	356.500,00	312.238,54	83.500,00	0,00	18.097,61
1.01.01.01.004	Indennità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.280,00	310.067,96	79.000,00	0,00	18.097,61
1.01.01.01.008	Indennità ed altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.220,00	2.170,58	4.500,00	0,00	0,00
1.1.2.050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.002	Voci stipendiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.127,00	14.274,50	0,00	0,00	3.074,89
1.1.2.060		2.163,74	2.163,74	0,00	2.163,74	0,00	1.300,00	10.013,21	0,00	0,00	2.442,97
1.03.02.02.001	Rimborso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	827,00	4.261,29	0,00	0,00	631,92
1.03.02.02.002	Indennità di missione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.500,00	158.903,12	49.000,00	0,00	134.370,67
1.1.2.070		122.452,78	122.452,78	0,00	122.452,78	0,00	57.000,00	36.450,34	57.000,00	0,00	29.609,33
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.500,00	122.452,78	0,00	-8.000,00	104.761,34
1.09.01.01.001	Rimborsi	6.903,24	6.903,24	0,00	6.903,24	0,00	46.900,00	32.218,39	6.900,00	0,00	7.233,17

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 4/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
1.01.01.02.001	Contributi per servizi di pulizia e strutture sportive, ricreative o di balneazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	19.139,08	6.900,00	0,00	0,00
1.01.01.02.002	Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	11.752,00	0,00	0,00	5.876,00
1.01.01.02.999	Altre spese per personale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	1.327,31	0,00	0,00	1.357,17
1.1.2.090		5.402,00	3.402,00	0,00	3.402,00	2.000,00	9.720,00	3.402,00	5.400,00	0,00	140,00
1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione personale	0,00	0,00	0,00	3.402,00	2.000,00	9.720,00	3.402,00	5.400,00	0,00	140,00
1.1.2.100		78.803,96	76.962,90	1.841,06	78.803,96	0,00	621.000,00	533.196,40	91.000,00	0,00	79.275,13
1.01.02.01.001	Contributi previdenziali per il personale	1.364,45	1.364,45	0,00	51.066,15	0,00	455.000,00	387.871,40	65.000,00	0,00	51.034,30
1.01.02.01.002	Contributi previdenziali complementari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.734,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.01.002	Contributi previdenziali complementari	0,00	0,00	0,00	1.797,86	0,00	8.000,00	6.000,04	0,00	0,00	2.517,60
1.01.02.01.002	Contributi previdenziali complementari	25,61	25,61	0,00	739,68	0,00	4.000,00	2.964,56	1.000,00	0,00	1.019,73
1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02.999	Altri contributi erogati direttamente al proprio personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.039,24
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	451,00	451,00	0,00	25.180,27	0,00	150.000,00	129.543,82	25.000,00	0,00	16.411,86
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.082,58	0,00	0,00	1.252,40
1.1.3.010		4.881,15	4.004,95	0,00	4.004,95	876,20	2.531,00	8.575,11	0,00	0,00	187,64
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,00	381,08	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.002	Carburanti, lubrificanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	1.881,38	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.002	Noleggii di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	1,26	0,00	16,00	28,78	0,00	0,00	-13,66

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 5/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno	in più	in meno		
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di trasporto pubblico locale a uso civile, di 5.416,58			593,00	0,00	876,20	1.383,00	5.100,87	0,00	201,30
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	593,00		593,00	0,00	0,00	600,00	1.183,00	0,00	0,00
1.1.3.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.030		8.564,03	8.564,03	8.564,03	0,00	0,00	33.515,00	27.776,54	3.000,00	4.381,28
1.03.02.05.006	Gas	3.305,64	3.305,64	3.305,64	0,00	0,00	12.515,00	8.791,91	0,00	1.452,31
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia lavanderia	5.258,39	5.258,39	5.258,39	0,00	0,00	21.000,00	18.986,63	3.000,00	2.928,97
1.1.3.031		13.685,70	7.478,63	7.478,63	0,00	6.207,07	31.200,00	13.780,92	6.200,00	10.383,62
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili			7.478,63	0,00	6.207,07	31.200,00	13.780,92	6.200,00	10.383,62
1.1.3.040		1.529,94	1.529,94	1.529,94	0,00	0,00	4.000,00	3.927,21	0,00	790,56
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti macchinari	1.529,94		1.529,94	0,00	0,00	4.000,00	3.927,21	0,00	790,56
1.1.3.050		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-487,00	0,00
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studio, ricerca e consulenza			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni determinate e a progetto			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.060		13.298,07	12.845,03	12.845,03	0,00	453,04	71.000,00	58.445,77	0,00	24.720,02
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	5.335,64	5.335,64	5.335,64	0,00	361,18	25.000,00	9.973,92	0,00	15.077,97
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	175,58	175,58	175,58	0,00	0,00	5.000,00	5.407,50	0,00	1.195,69
1.03.02.05.004	Energia elettrica	7.093,41	7.093,41	7.093,41	0,00	0,00	39.000,00	41.675,55	0,00	8.233,76
1.03.02.05.005	Acqua	332,26	240,40	240,40	0,00	91,86	2.000,00	1.386,80	0,00	212,60
1.1.3.070		6.142,29	6.102,48	6.102,48	0,00	39,81	18.500,00	23.081,55	3.500,00	1.115,33
1.03.01.02.001	Carta, cancelli stampati	6.102,48	6.102,48	6.102,48	0,00	39,81	9.500,00	12.594,67	6.000,00	821,06
1.03.01.02.005	Accessori per uffici alloggi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.759,03	0,00	130,80

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 6/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno	in più	in meno		
1.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	-2.500,00	163,47
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.080		3.705,42	2.434,62	936,13	3.370,75	0,00	9.000,00	8.393,62	0,00	1.548,02
1.03.01.01.001	Giornali e rubriche	2.434,62	2.434,62	936,13	3.370,75	0,00	9.000,00	8.393,62	0,00	1.548,02
1.1.3.090		344,16	344,16	0,00	344,16	0,00	2.000,00	1.512,11	0,00	221,07
1.03.02.16.002	Spese postali	344,16	344,16	0,00	344,16	0,00	2.000,00	1.512,11	0,00	221,07
1.1.3.100		147.766,66	134.458,66	3.637,05	138.095,71	0,00	284.989,82	223.059,17	122.989,82	104.074,62
1.02.01.01.001	Imposta registrata sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	25.831,00	0,00	31.356,00	27.261,81	0,00	2.081,43
1.02.01.02.001	Imposta di registro di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332,00	366,00	0,00	0,00
1.03.01.02.014	Stampati specializzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503,86	0,00	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organismi istituzionali (36.866,86) - Imposta di controllo dei titoli incarichi	0,00	0,00	0,00	3.530,82	0,00	8.500,00	8.310,78	0,00	482,10
1.03.02.01.008	Compensi agli organismi istituzionali (36.866,86) - Imposta di controllo dei titoli incarichi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.883,00	12.820,75	10.183,00	3.784,69
1.03.02.01.008	Compensi agli organismi istituzionali (36.866,86) - Imposta di controllo dei titoli incarichi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	61.833,32	30.000,00	24.487,34
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
1.03.02.07.006	Licenze di uso del software	1.704,64	1.704,64	0,00	1.704,64	0,00	1.700,00	1.921,80	1.700,00	880,83
1.03.02.07.007	Altre licenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.971,95
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	7.542,62	5.000,00	1.940,99
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di autoveicoli e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.069,82	4.144,34	4.069,82	0,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	202,16	202,16	0,00	202,16	0,00	1.000,00	754,01	1.000,00	126,54
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	206,58	206,58	0,00	206,58	0,00	2.000,00	1.005,68	0,00	1.518,90
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.008	Prestazioni di servizi contabile, tributario e del lavoro	0,00	0,00	0,00	3.227,90	0,00	20.000,00	17.247,26	5.000,00	4.384,47

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 7/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali		Previsioni	Differenze dalle Previsioni		Pagamenti		
				in più	in meno		in più	in meno			
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867,08	0,00	673,40
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.003	Trasporti, trasporti facchinaggio	472,72	0,00	472,72	0,00	1.470,00	1.074,42	1.470,00	1.074,42	0,00	259,74
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	3.827,55	0,00	3.827,55	0,00	6.000,00	4.620,55	0,00	4.620,55	0,00	359,90
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari s.a.c.	4.736,15	0,00	4.736,15	0,00	10.955,00	15.856,56	9.200,00	15.856,56	0,00	296,85
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	26,30	500,00	26,30	0,00	1.643,49
1.03.02.18.001	Spese per attività sanitarie e assistenziali	1.392,00	0,00	1.392,00	0,00	2.592,00	1.392,00	1.392,00	1.392,00	0,00	340,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicativi	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	17.853,32	0,00	17.853,32	0,00	6.458,91
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	122,00	0,00	122,00	0,00	0,00
1.03.02.19.003	Servizi per la manutenzione e la sicurezza	3.637,05	0,00	3.637,05	0,00	35.000,00	30.283,21	35.000,00	30.283,21	0,00	51.193,99
1.03.02.19.004	Servizi di rete per la trasmissione dati e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	164,70	500,00	164,70	0,00	0,00
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.009	Servizi per le pulizie e la manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	755,49	2.000,00	755,49	0,00	189,10
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati d'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	6.110,00	6.111,11	3.110,00	6.111,11	0,00	0,00
1.05.01.06.001	Imposta di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	-798,00	0,00
1.10.05.01.001	Spese dovute a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198,20	0,00	198,20	0,00	0,00
1.1.3.110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.120	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.003	Trasporti, trasporti facchinaggio	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.087,19	0,00	2.087,19	0,00	0,25



Pag. 8/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	VARIAZIONI		Previsioni	Differenze dalle Previsioni		in meno		
				Totali	in più		in meno	in più		in meno	
1.03.01.02.004	Vestisario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.087,19	0,00	0,00	0,00	0,25
1.1.3.140		36.537,87	35.958,02	0,00	579,85	170.500,00	186.371,70	10.500,00	0,00	0,00	55.968,49
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	34.868,54	35.000,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione civile verso terzi	0,00	26.005,00	0,00	2,13	125.000,00	138.448,28	0,00	-35.000,00	0,00	41.866,23
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione	0,00	9.953,02	0,00	577,72	10.500,00	13.054,88	10.500,00	0,00	0,00	14.102,26
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.150		812,40	812,40	0,00	0,00	1.837,00	812,40	0,00	0,00	0,00	1.785,53
1.03.02.02.004	Pubblicità	812,40	812,40	0,00	0,00	1.837,00	812,40	0,00	0,00	0,00	1.785,53
1.1.3.160		0,00	0,00	0,00	0,00	894,00	1.667,54	487,00	0,00	0,00	500,00
1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	894,00	920,00	487,00	0,00	0,00	500,00
1.1.3.170		43.875,08	34.704,72	6.281,99	2.888,37	80.000,00	49.139,29	0,00	0,00	0,00	28.900,54
1.03.02.99.002	Altre spese di gestione	34.704,72	34.704,72	0,00	2.888,37	80.000,00	49.139,29	0,00	0,00	0,00	28.900,54
1.2.1.010		209.236,43	191.725,85	14.438,97	206.164,62	970.484,00	791.430,93	215.484,00	0,00	0,00	239.129,67
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	199,77	14.396,92	14.596,69	142,24	35.000,00	995,64	0,00	0,00	0,00	42.297,84
1.03.02.05.004	Energia elettrica	70.874,87	42,05	70.916,92	0,00	430.000,00	383.247,16	80.000,00	0,00	0,00	84.338,51
1.03.02.05.005	Acqua	11.768,28	8.838,71	8.838,71	2.928,57	114.514,00	103.868,68	74.514,00	0,00	0,00	12.290,17
1.03.02.05.006	Gas	13.558,76	0,00	13.558,76	0,00	50.000,00	42.700,63	0,00	0,00	0,00	8.803,79
1.03.02.07.007	Altre licenze	0,00	0,00	0,00	0,00	370,00	0,00	370,00	0,00	0,00	360,50

Pag. 9/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in piu	in meno				in piu	in meno
1.03.02.09.004		Manutenzione di illuminazione e riparazione di impianti e macchinari	0,00	47.141,00	0,00	0,00	80.000,00	64.529,14	45.000,00	0,00	11.151,01
1.03.02.09.008		Manutenzione di illuminazione e riparazione di beni immobili	0,00	41.420,46	0,00	0,00	180.000,00	151.875,02	10.000,00	0,00	56.134,08
1.03.02.09.011		Manutenzione di illuminazione e riparazione di beni materiali	0,00	7.401,08	0,00	0,00	20.000,00	12.952,16	0,00	-5.000,00	5.551,08
1.03.02.13.006		Rimozione e smaltimento di rifiuti tossici nocivi e di altri rifiuti	660,00	660,00	0,00	0,00	23.000,00	6.159,90	0,00	0,00	2.802,00
1.03.02.13.999		Altri servizi ausiliari a.c.	1.631,00	1.631,00	0,00	0,00	15.000,00	9.214,52	0,00	-5.000,00	3.396,75
1.03.02.16.001		Publicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.885,88	0,00	0,00	0,00
1.03.02.18.014		Acquisti di servizio sanitari a risposta sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	10.002,00	3.100,00	0,00	0,00
1.03.02.18.999		Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006		Servizi di sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	12.003,94
1.2.1.020			6.633,03	254.575,83	0,00	90.526,50	1.072.732,94	927.072,01	442.732,94	0,00	174.818,46
1.03.02.09.003		Manutenzione di illuminazione e riparazione di mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	686,00	20.686,00	20.633,00	686,00	0,00	0,00
1.03.02.09.004		Manutenzione di illuminazione e riparazione di impianti e macchinari	0,00	53.232,60	0,00	39.198,87	280.000,00	236.146,88	180.000,00	0,00	54.343,74
1.03.02.09.005		Manutenzione di illuminazione e riparazione di attrezzature	0,00	0,00	0,00	2.531,00	12.531,00	2.533,00	0,00	-17.469,00	700,00
1.03.02.09.008		Manutenzione di illuminazione e riparazione di beni immobili	400,00	110.579,67	0,00	22.625,58	482.015,94	428.402,40	292.015,94	0,00	58.234,13
1.03.02.09.011		Manutenzione di illuminazione e riparazione di beni materiali	0,00	5.390,00	0,00	7.500,00	27.500,00	20.116,00	17.500,00	0,00	1.888,00
1.03.02.09.012		Manutenzione di illuminazione e riparazione di arredi e beni relativi ad attività produttive	0,00	69.992,86	0,00	0,00	200.000,00	167.585,72	0,00	-80.000,00	56.562,59
1.03.02.16.001		Publicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.083,26	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.009		Acquisto di attrezzature verdi e arredi esterni	0,00	25.380,70	0,00	17.985,05	50.000,00	46.569,75	50.000,00	0,00	3.090,00
1.2.1.030			0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.006		Rimozione e smaltimento di rifiuti tossici nocivi e di altri rifiuti	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.040			14.818,46	5.009,66	0,00	9.808,80	96.830,00	83.185,87	55.000,00	0,00	13.656,90
1.03.02.02.999		Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, conferenze, mostre, pubblicazioni	0,00	9.808,80	0,00	9.808,80	96.830,00	83.185,87	55.000,00	0,00	13.656,90



AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 11/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno				in più	in meno	
1.03.01.02.008	Strumenti tecnici specialistici non scartati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo	8.528,47	0,00	8.528,47	0,00	0,00	30.000,00	22.865,79	0,00	0,00	0,00	1.218,78
1.2.1.080		50.708,82	23.036,49	24.940,28	47.976,77	0,00	2.732,05	117.281,11	50.456,00	0,00	0,00	50.848,81
1.02.01.02.001	Imposta di registro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	702,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi	18.438,95	24.940,28	43.379,23	0,00	734,14	45.000,00	18.438,95	35.000,00	0,00	0,00	25.215,28
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e spedizioni n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.456,00	17.456,00	5.116,00	1.456,00	0,00	0,00	3.660,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni determinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.003	Trasporti, taxi, noleggio facchinaggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	9.605,28	11.000,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.999	Altri servizi di pulizia a.c.	4.597,54	0,00	4.597,54	0,00	541,91	43.000,00	15.902,67	20.000,00	0,00	0,00	8.608,71
1.03.02.16.001	Pubblicazione bolli di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.466,14	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	18.777,07	0,00	-2.000,00	0,00	3.653,90
1.03.02.19.004	Servizi di rete per la trasmissione dati di dati P e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi di gestione relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	41.877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.004	Altre spese per contributi elettronici all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	780,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00	-7.000,00	0,00	9.573,59
1.10.99.99.999	Altre spese correnti a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,00	0,00	0,00	0,00	137,33
1.2.1.090		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.100		3.840,00	0,00	0,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.010	Formazione personale esterno all'ente	0,00	0,00	0,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	3.840,00	0,00	0,00	0,00

Pag. 12/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno			in più	in meno		
1.2.1.110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.130	66.094,62	18.973,58	29,04	19.002,62	0,00	47.092,00	121.234,00	117.781,27	92.500,00	0,00	0,00	1.663,93
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti a.c.	18.973,58	29,04	19.002,62	0,00	47.092,00	121.234,00	117.781,27	92.500,00	0,00	0,00	1.663,93
1.2.1.140	36.790,23	36.790,23	0,00	36.790,23	0,00	0,00	76.520,00	61.970,95	0,00	0,00	0,00	2,00
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti a.c.	36.790,23	0,00	36.790,23	0,00	0,00	76.520,00	61.970,95	0,00	0,00	0,00	2,00
1.2.1.150	16.425,99	11.880,27	0,00	11.880,27	0,00	4.545,72	102.213,00	95.319,11	36.290,00	0,00	0,00	2.696,82
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti a.c.	16.425,99	11.880,27	11.880,27	0,00	4.545,72	102.213,00	95.319,11	36.290,00	0,00	0,00	2.696,82
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti a.c.	2.064,92	0,00	2.064,92	0,00	2.295,72	55.713,00	60.184,80	22.290,00	0,00	0,00	77,85
1.10.99.99.999	Altre spese correnti a.c.	9.815,35	0,00	9.815,35	0,00	2.250,00	46.500,00	35.134,31	14.000,00	0,00	0,00	2.618,97
1.2.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.010	13.048,36	13.048,36	0,00	13.048,36	0,00	0,00	33.050,00	19.981,39	8.050,00	0,00	0,00	10.946,00

Pag. 13/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	8.048,36	0,00	13.048,36	0,00	0,00	16.680,00	19.879,92	8.050,00	0,00	559,42
1.03.02.17.002	Oneri per servizi tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.370,00	0,00	0,00	0,00	10.370,00
1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.02.999	Interessi di mora su altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	100,53	3.000,00	0,00	16,58
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,94	0,00	-3.000,00	0,00
1.2.4.010		45.473,90	45.473,90	0,00	45.473,90	0,00	110.474,00	107.144,34	60.474,00	0,00	298,92
1.02.01.02.001	Imposta di registro di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06.001	Tassa e contributo di possesso di terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.957,54	106.224,90	57.474,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse, contributi assimilati ed altri dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.516,46	919,44	3.000,00	0,00	298,92
1.2.5.010		66.354,96	66.354,96	0,00	66.354,96	0,00	81.000,00	66.354,96	65.000,00	0,00	88,57
1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di settore non dovute o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,57
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute incassate in eccedenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute incassate in eccedenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	66.354,96	65.000,00	0,00	0,00
1.2.6.010		500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	10.000,00	750,00	0,00	0,00	250,00
1.10.05.01.001	Spese dovute a dotazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	10.000,00	750,00	0,00	0,00	250,00
1.2.6.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00



Pag. 14/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno				in più	in meno	
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.000,00	0,00	0,00
1.10.01.03.001	Fondo crediti di garanzia e difficile esazione di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.030	50.549,92	50.549,92	0,00	50.549,92	0,00	0,00	80.000,00	75.731,13	25.000,00	0,00	26.343,81	26.343,81
1.10.99.99.999	Altre spese	50.549,92	0,00	50.549,92	0,00	0,00	80.000,00	75.731,13	25.000,00	0,00	26.343,81	26.343,81
1.2.6.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.050	546,14	546,14	0,00	546,14	0,00	0,00	162.175,00	160.278,76	547,00	0,00	639,10	639,10
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.979,00	69.346,87	0,00	0,00	212,85	212,85
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.429,00	46.165,75	0,00	0,00	426,25	426,25
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.595,00	2.594,14	547,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.797,00	11.797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.644,00	1.644,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.731,00	28.731,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1.010	1.622,00	1.622,00	0,00	1.622,00	0,00	0,00	65.000,00	63.208,35	0,00	0,00	1.622,00	1.622,00

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Pag. 15/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali		Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		in meno		
				in più	in meno		in più	in meno			
1.04.01.03.001	Trasferimenti a INPS	1.622,00	0,00	0,00	1.622,00	0,00	65.000,00	63.208,35	0,00	0,00	1.622,00
1.4.2.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.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
2.1.1.010		64.879.731,33	8.377.410,98	51.472,13	8.428.883,11	0,00	35.432.340,00	24.288.352,88	0,00	-9.667.176,00	3.141.396,03
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.099.516,00	0,00
2.02.01.09.011	Infrastrutture aeroportuali			51.472,13	8.428.883,11	0,00	8.432.340,00	8.377.410,98	0,00	-31.567.660,00	51.472,13
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni materiali di terzi			0,00	0,00	0,00	27.000.000,00	15.910.941,90	27.000.000,00	0,00	3.089.923,90
2.1.1.020		3.371.425,46	457.426,21	198.944,34	656.370,55	0,00	5.173.015,00	1.691.574,83	0,00	-826.985,00	507.117,83
2.02.01.04.002	Impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.088,00	0,00	0,00	17.273,00



AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 17/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno			in più	in meno		
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.040		36.133,70	36.133,70	36.133,70	0,00	0,00	106.000,00	91.591,24	46.000,00	0,00	0,00	663,68
2.02.03.02.002	Acquisizione di beni e materiali per l'attività operativa	0,00	0,00	36.133,70	0,00	0,00	106.000,00	91.591,24	46.000,00	0,00	0,00	663,68
2.1.3.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.030		8.371,65	8.371,65	8.371,65	0,00	0,00	150.000,00	42.723,28	0,00	0,00	0,00	12.609,80

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Pag. 18/B

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno			in più	in meno	
1.01.02.01.003	Contributi per servizio di fine rapporto	0,00	0,00	8.371,65	0,00	0,00	40.000,00	36.530,40	0,00	0,00	12.609,80
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	6.192,88	0,00	0,00	0,00
2.2.1.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5.010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		68.855.561,42	9.036.624,99	9.303.197,87	0,00	59.552.363,55	41.861.452,00	26.842.882,63	0,00	0,00	3.728.381,40

Pag. 19/B

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003  
ESERCIZIO 2015

Voce	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni				
					in più	in meno	in più	in meno			
3.1.1.010	92.263,68	92.263,08	0,60	92.263,68	0,00	0,00	800.000,00	673.274,84	50.000,00	0,00	60.159,07
7.01.02.01.001	Versamenti erariali su Reddito lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630.000,00	623.284,67	50.000,00	0,00	58.489,07
7.01.03.01.001	Versamenti di reddito lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	49.990,17	0,00	0,00	1.670,00
3.1.1.1.020	27.394,23	27.394,23	0,00	27.394,23	0,00	0,00	167.500,00	198.557,99	0,00	0,00	21.825,47
7.01.02.02.001	Versamenti di reddito previdenziali assistenziali su Reddito lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02.02.001	Versamenti di reddito previdenziali assistenziali su Reddito lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	4.202,11	0,00	0,00	2.517,61
7.01.02.02.001	Versamenti di reddito previdenziali assistenziali su Reddito lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	191.146,30	0,00	0,00	18.313,81
7.01.02.02.001	Versamenti di reddito previdenziali assistenziali su Reddito lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	960,00	0,00	0,00	0,00
7.01.02.02.001	Versamenti di reddito previdenziali assistenziali su Reddito lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	2.250,58	0,00	0,00	994,05
7.01.03.02.001	Versamenti di reddito previdenziali assistenziali su Reddito lavoro autonomo per	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.1.040	44.793,23	44.507,16	122,95	44.630,11	0,00	163,12	150.000,00	44.507,16	0,00	0,00	122,95
7.01.99.99.999	Altre uscite per conto di giro n.44-507,16	122,95	122,95	44.630,11	0,00	163,12	150.000,00	44.507,16	0,00	0,00	122,95
3.1.1.1.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.1.060	882,51	882,51	0,00	882,51	0,00	0,00	15.000,00	7.002,38	0,00	0,00	767,04
7.01.02.99.999	Altri versamenti ritenute al personale dipendente per conto terzi	882,51	882,51	882,51	0,00	0,00	15.000,00	7.002,38	0,00	0,00	767,04
3.1.1.1.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.01.001	Acquisto di beni per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.1.080	1.778.518,87	215.503,45	1.561.665,32	1.777.168,77	0,00	1.350,10	250.000,00	217.276,23	0,00	0,00	1.563.665,32
7.01.99.99.999	Altre uscite per conto di giro n.44-503,45	1.561.665,32	1.561.665,32	1.777.168,77	0,00	1.350,10	250.000,00	216.212,45	0,00	0,00	1.561.665,32





**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - D.P.R. 97/2003 - (NO POTENZIATA)**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2015			96.386.776,70
Riscossioni	in conto competenza	10.280.351,85	
	In conto residui	1.925.443,28	12.205.795,13
		-----	
Pagamenti	in conto competenza	8.131.795,10	
	In conto residui	27.641.785,00	35.773.580,10
		-----	-----
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2015			72.818.991,73
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	24.802.960,85	
		2.701.670,80	27.504.631,65
		-----	-----
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	45.223.174,87	
		1.985.269,24	47.208.444,11
		-----	-----
<b>Avanzo</b> di amministrazione alla fine dell'esercizio 2015			<b>53.115.179,27</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione 2015 risulta così prevista:		
<b>Parte vincolata</b>		
al Trattamento di Fine Rapporto		921.381,08
ai Fondi per rischi ed oneri (Wally per canoni e indennizzo abusiva occupazione)		
		2.995.442,05
al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli:		
○	Recupero/restituzione competenze personale dipendente (D.L.78/2010)	450.000,00
○	Completamento interventi già avviati	6.064.019,20
○	Finanziamenti a specifica destinazione (interventi infrastrutturali)	28.689.409,48
○	Trattamento accessorio premiante per personale e relativi oneri	108.862,81
Totale parte vincolata		39.229.114,62
<b>Parte disponibile (*)</b>		13.886.064,65
		-----
<b>Totale risultato di amministrazione al 31 dicembre 2015</b>		<b>53.115.179,27</b>

(\*) Si differenza dall'importo risultante nel "Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione" redatto ai sensi del Decreto 1° ottobre 2013, quale parte disponibile dell'avanzo, per euro 1.354.444,31. Tale importo corrisponde ad impegni assunti per obbligazioni giuridicamente perfezionate nel corso dell'esercizio 2015, non scadute a fine anno e, pertanto, imputate alla competenza futura mediante accantonamento nel fondo vincolato. La predetta somma è compresa nell'importo del Fondo Pluriennale Vincolato, di euro 5.589.060,49 indicato nel rendiconto finanziario. (La differenza di euro 4.234.616,18 è costituita da obbligazioni giuridiche perfezionate e non scadute, che sono state oggetto del riaccertamento straordinario dei residui effettuato dopo il rendiconto dell'anno 2014).

Nella presente "Situazione amministrativa", seppur redatta ai sensi del D.P.R. 97/2003, sono recepiti i principi contabili applicati della competenza finanziaria di cui al Decreto 1° ottobre 2013, relativamente a:

- entrate per interessi di mora che saranno accertate in bilancio al momento dell'incasso. Trattasi di interessi risultanti fra i residui attivi a fine anno 2014 (eliminati) e di interessi relativi all'esercizio 2015
- entrata per l'Iva risultata a credito e relativa alle gestioni commerciali dell'Ente per l'anno 2015, che sarà accertata nel corso dell'esercizio 2016, subordinatamente alla richiesta di rimborso o all'operazione di compensazione

## CONTO ECONOMICO ATTIVITA' COMPLESSIVA ESERCIZIO 2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2015		Anno 2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		2.326.727,39		2.283.753,72
2) Variazioni 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		10.146.083,22		11.526.045,68
a) contributi in conto esercizio	443.197,28		443.520,21	
b) ricavi da esercizi precedenti			3.460,27	
c) entrate tributarie	5.846.357,36		6.363.248,15	
d) canoni demaniali	3.367.070,30		3.539.072,79	
e) altri ricavi	123.028,91		84.055,63	
f) risconti attivi e costi rinviati			190.389,24	
g) sopravvenienze attive (diverse dalla gestione residui)	366.429,37		902.299,39	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		12.472.810,61		13.809.799,40
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		67.490,47		73.409,75
7) per servizi		4.065.935,11		3.897.984,31
8) per godimento beni di terzi		15.653,76		3.059,88
9) per il personale		2.005.675,59		1.977.015,39
a) salari e stipendi	1.454.419,31		1.329.812,49	
b) oneri sociali ed Irap	402.517,94		367.660,48	
c) trattamento di fine rapporto	117.483,30		105.353,95	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	31.255,04		174.188,47	
10) Ammortamenti e svalutazione		4.609.098,04		5.225.957,11
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.655.016,74		3.921.243,20	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	251.808,36		271.595,81	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	702.272,94		1.033.118,10	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		1.742.692,54		987.760,91
a) compensi organi amministrazione e controllo	286.262,50		195.116,58	
b) sopravvenienze passive (diverse dalla gestione residui)	592.221,92		338,77	
c) imposte (diverse da quelle sul reddito)	63.463,32		19.537,45	
d) altri oneri	800.744,80		614.437,06	
e) costi di competenza rinviati degli esercizi precedenti			154.819,14	
f) risconti passivi			3.511,91	
<b>Totale Costi (B)</b>		12.506.545,51		12.165.187,35
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		- 33.734,90		1.644.612,05
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		404,87		888,95
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*	404,87		888,95	
17) Interessi e altri oneri finanziari**		118,05		8.428,56
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>		286,82		- 7.539,61

	Anno 2015		Anno 2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>				
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
864.794,40				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni				
910.098,40				
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
15.532,05				
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui				
30.990,49				
<b>Totale delle partite straordinarie</b>				
<b>60.762,44</b>				
<b>-</b>				
<b>2.817,42</b>				
Risultato prima delle imposte ( A - B +- C +- D +- E)				
<b>94.210,52</b>				
Imposte dell'esercizio**				
152.298,54				
<b>137.828,23</b>				
<b>Avanzo Economico</b>				
<b>-</b>				
<b>246.509,06</b>				
<b>1.496.426,79</b>				

## STATO PATRIMONIALE (schema DPR 97/2003)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	145.177,63	145.177,63
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione	35.297,20	35.297,20
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	249.621,06	241.564,17	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	44.272,18		VI. Riserve statutarie	38.640.941,08	38.640.941,08
5) Avviamento			VII. Riserve indisponibili		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	63.606.961,68	104.021.529,75	VIII. Disavanzo economico esercizio 2011	- 2.253.529,71	- 2.253.529,71
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	6.238.264,77	8.743.808,77	IX. Disavanzo economico esercizio 2012	- 1.311.944,07	- 1.311.944,07
8) Altre			X. Avanzo economico esercizio 2013	449.834,16	449.834,16
<b>Totale</b>	<b>70.139.119,69</b>	<b>113.006.902,69</b>	XI. Avanzo economico esercizio 2014	1.496.426,79	1.496.426,79
II. Immobilizzazioni materiali			XII. Disavanzo economico esercizio 2015	-246.509,06	
1) Terreni e fabbricati	1.902.196,94	1.902.196,94	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>36.955.694,02</b>	<b>37.202.203,08</b>
2) Impianti e macchinari	1.062.092,68	1.121.458,81	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
3) Attrezzature industriali e commerciali	280.650,75	196.714,60	1) per contributi a destinazione vincolata		
4) Automezzi e motomezzi			2) per contributi indistinti per la gestione		
5) immobilizzazioni in corso e acconti		6.086,58	<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>		
6) Diritti reali di godimento			<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
7) Altri beni	83.981,40	55.319,64	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
<b>Totale</b>	<b>3.328.921,77</b>	<b>3.281.776,57</b>	2) per imposte	102.315,00	102.315,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			3) per altri rischi ed oneri futuri		
1) Partecipazioni in:			4) per ripristino investimenti		
a) imprese controllate			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>102.315,00</b>	<b>102.315,00</b>
b) imprese collegate			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>921.381,08</b>	<b>850.859,21</b>
c) imprese controllanti			<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
d) altre imprese	1.000,00	1.000,00	1) obbligazioni		
e) altri enti			2) verso banche		
2) Crediti			3) verso altri finanziatori		
a) verso imprese controllate			4) acconti		
b) verso imprese collegate			5) debiti verso fornitori	4.899.844,46	70.523.453,34
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			6) rappresentati da titoli di credito		
d) verso altri			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	91.595,17	128.251,63
3) Altri titoli			8) debiti tributari		
4) Crediti finanziari diversi	1.000,00	1.000,00	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	90.628,90	91.074,94
<b>Totale</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>73.469.041,46</b>	<b>116.289.679,26</b>	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	105.423,01	46.020,04
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			12) debiti diversi	1.791.922,51	2.155.346,29
I. Rimanenze			<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>6.979.414,05</b>	<b>72.944.146,24</b>
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi		
3) lavori in corso			2) Risconti passivi	3.382,82	3.511,91
4) prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) acconti			4) Riserve tecniche		
<b>Totale</b>			5) Fondo contributi dello Stato ed Enti per opere	122.446.477,51	122.733.525,91
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			6) Fondi destinati ad investimenti	3.513.398,29	3.513.398,29
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	1.725.951,97	930.143,49	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>125.963.258,62</b>	<b>126.250.436,11</b>
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	22.054.834,03	23.376.355,22			
4-bis) Crediti tributari	219.966,68	128.800,49			
5) Crediti verso altri	596.023,62	27.343,33			
<b>Totale</b>	<b>24.596.776,30</b>	<b>24.462.642,53</b>			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
<b>Totale</b>					



ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	72.818.991,73	96.386.776,70			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
<b>Totale</b>	<b>72.818.991,73</b>	<b>96.386.776,70</b>			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>97.415.768,03</b>	<b>120.849.419,23</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	37.253,28	210.861,15			
2) Risconti attivi	37.253,28	210.861,15			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>74.506,56</b>	<b>421.722,30</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>170.922.062,77</b>	<b>237.349.959,64</b>	<b>Totale passivo e netto</b>	<b>170.922.062,77</b>	<b>237.349.959,64</b>

Opere/investimenti realizzati con finanziamenti pubblici euro 88.639.428,09



Ancona,

Alla Corte dei Conti  
Sezione Controllo Enti  
Via Baiamonti  
00195 R O M A

**oggetto:** trasmissione Deliberazione del Comitato Portuale.

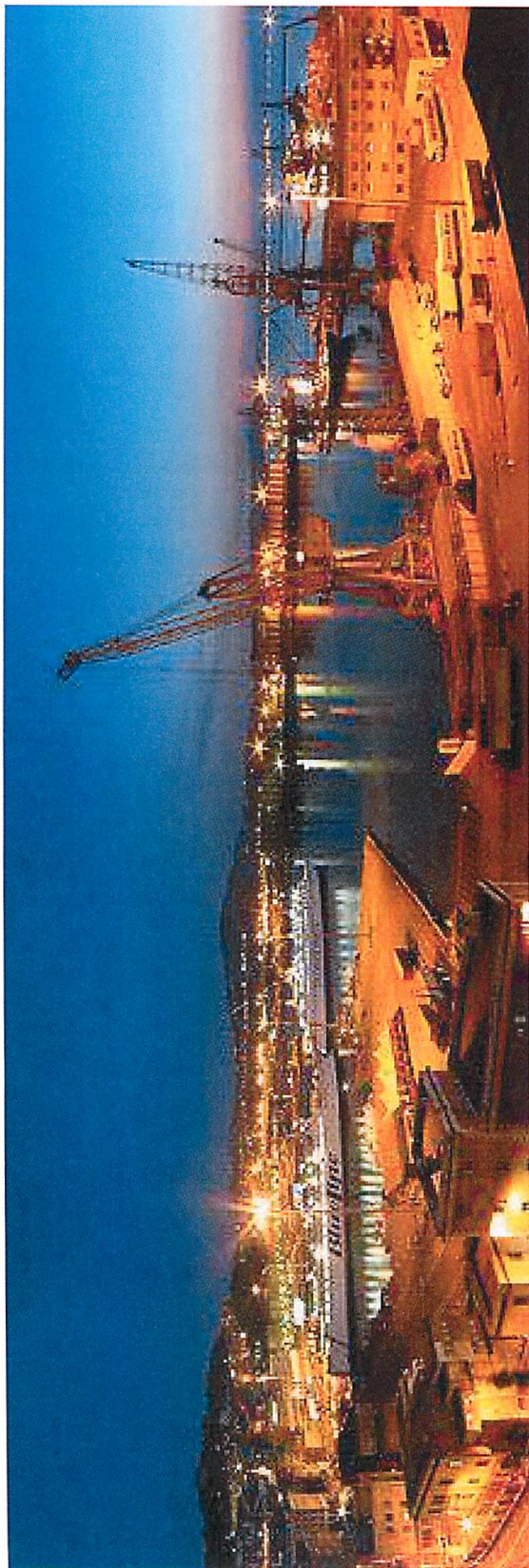
Si trasmette, in allegato, la sottoindicata Deliberazione del Comitato Portuale, adottata nella riunione del 29 aprile 2016:

Deliberazione n° 14: Approvazione Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2015.

Distinti saluti.

Il Segretario Generale  
Avv. Matteo Paroli

# BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2016



## **AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO CENTRALE**

*(ENTE DI DIRITTO PUBBLICO – LEGGE 28.01.1994, N°84 E SUCCESSIVE E MODIFICHE)*

Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013

“Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova Configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell’art.25, comma 1, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91”

## Componenti del Comitato di Gestione

<b>Rodolfo GIAMPIERI</b> <i>Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale</i>	<b>Presidente</b>
<b>Giulio PIERGALLINI</b> <i>Regione Marche</i>	<b>Membro</b>
<b>Tommaso COLETTI</b> <i>Regione Abruzzo</i>	<b>Membro</b>
<b>Ida SIMONELLA</b> <i>Comune di Ancona</i>	<b>Membro</b>
<b>Francesco Saverio FERRARA</b> <i>Autorità Marittima</i>	<b>Membro</b>
<b>Raniero DE ANGELIS</b> <i>Porto di Pesaro</i>	<b>Membro</b>
<b>Rinaldo VERI</b> <i>Porto di Pescara</i>	<b>Membro</b>

## Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti

<b>Dott. Gianluca DENTE</b>	<b>Presidente</b>
<b>Dott.ssa Antonietta DE PASQUALE</b>	<b>Membro effettivo</b>
<b>Dott. Piergiorgio DINI</b>	<b>Membro effettivo</b>
<b>Dott.ssa Giuseppina BELARDI</b>	<b>Membro supplente</b>
<b>Sig.ra Francesca FERRETTI</b>	<b>Membro supplente</b>



## RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2016 DELL'AUTORITA' PORTUALE DI ANCONA

*Il rendiconto in esame è relativo alla sola gestione dell'Autorità Portuale di Ancona: il nuovo Ente "Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale" istituito dal Decreto legislativo n.169 del 4.8.2016 recante "Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità Portuali di cui alla Legge 28 gennaio 1994, n.84", infatti, si è formalmente costituito a gennaio 2017*

### Premessa

La Legge 31 dicembre 2009, n.196 "Legge di contabilità e finanza pubblica" ha introdotto, per gli Enti che adottano la contabilità finanziaria, la nuova configurazione del principio della competenza finanziaria e ha previsto l'adeguamento e l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche. A tal fine, con decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91, recante disposizioni per l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, in funzione delle esigenze di programmazione, gestione e rendicontazione della finanza pubblica, è previsto, all'art.25, che venga avviata un'attività di sperimentazione della durata due esercizi, avente ad oggetto la tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria (o competenza finanziaria potenziata). A tal fine è stato adottato il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013.

Il termine per l'avvio di tale sperimentazione, già previsto per il 1° gennaio 2014, è stato differito, con decreto legge n.150/2013, al 1° gennaio 2015.

L'Autorità Portuale di Ancona è stata indicata per le predette attività di sperimentazione, assieme ad altre tre pubbliche amministrazioni, con determina del Ragioniere Generale dello Stato, datata 16 ottobre 2014, come da comunicazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza, pervenuta il 20 novembre 2014.

Con il medesimo Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n.91, è previsto, all'art.4, che le amministrazioni pubbliche che utilizzano la contabilità finanziaria sono tenute ad adottare un comune piano dei conti integrato, costituito da conti che rilevano le entrate e le spese in termini di contabilità finanziaria e da conti economico-patrimoniali, rimandando alla predisposizione di uno specifico regolamento per l'individuazione dello schema classificatorio sottostante il piano dei conti. Con DPR 4 ottobre 2013, n.132, è previsto che, per verificare la validità del sistema classificatorio delineato dal piano dei conti, a decorrere dal 2014, sia avviata una sperimentazione della durata di un esercizio finanziario.



Con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze in data 8 maggio 2014, l'Autorità Portuale di Ancona è stata individuata, insieme ad altre cinque pubbliche amministrazioni, per la sperimentazione prevista dall'art.4 del DPR 4 ottobre 2013, n.132, concernente le modalità di adozione del Piano dei Conti Integrato: le attività connesse a tale sperimentazione si sono svolte nel corso dell'esercizio 2014 e, con il bilancio di previsione 2015, il nuovo Piano dei Conti Integrato, con le modifiche ed integrazioni apportate durante la sperimentazione, è stato adottato in via definitiva.

Da tale esercizio finanziario, inoltre, è stato adottato il nuovo principio della competenza finanziaria di cui al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, n.75, del 1° ottobre 2013 "Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'art.25, comma 1, del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n.91 ed istruzioni operative relative alla classificazione di bilancio per missioni e programmi".

L'art.3 "Modalità applicative della sperimentazione" del medesimo Decreto 1° ottobre 2013 prevede che:

- nel corso della sperimentazione le Amministrazioni a ciò individuate si adeguano alle disposizioni del decreto stesso
- le disposizioni concernenti la sperimentazione sono applicate "in via esclusiva", in sostituzione di quelle previste dal sistema contabile prevalente riguardo al principio contabile applicato della competenza finanziaria
- con riferimento ai soli schemi di bilancio la sperimentazione è effettuata "in parallelo" affiancando agli attuali bilanci, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, quelli del decreto 1° ottobre 2013: i dati della gestione finanziaria sono rappresentati, pertanto, sia negli schemi previsti dal Decreto 1° ottobre 2013, sia negli schemi previsti dal vigente Regolamento di Amministrazione e di Contabilità a termini del DPR 27 febbraio 2003, n.97.

Il nuovo rendiconto evidenza, in particolare:

- la classificazione delle voci di entrata e di spesa secondo il nuovo Piano dei Conti Integrato (le voci di spesa sono esposte per natura e non più per finalità)
- la rappresentazione delle spese per missioni e programmi (D.P.C.M. 12.12.2012)
- l'applicazione del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata (o a scadenza)
- la contabilizzazione del trattamento di fine rapporto per il personale dipendente fra le spese correnti e non più tra quelle in conto capitale
- la contabilizzazione, nel conto finanziario, delle entrate e delle spese, relative alle attività commerciali, al lordo dell'Iva, ai sensi del "principio contabile applicato della competenza finanziaria" di cui all'allegato 2 al Decreto 1° ottobre 2013 e, per la contabilizzazione Iva, diventa rilevante la contabilità separata extracontabile, regolata secondo le norme fiscali. La contabilità finanziaria rileva solo, tra le entrate correnti, l'eventuale credito Iva o, tra le spese correnti, l'eventuale debito.



La diversa modalità di contabilizzazione delle entrate e delle spese connesse alle attività commerciali, comporta, inevitabilmente, un disallineamento tra i dati finanziari e quelli economici in quanto, in quest'ultimi, gli importi sono registrati al netto dell'Iva.

Nel conto finanziario in esame, l'Iva sommata alle voci di entrata ammonta ad euro 29.395, mentre quella sommata alle voci di spesa ammonta ad euro 119.906.

La contabilizzazione delle entrate e delle spese attinenti le attività commerciali, nella modalità sopra esposta, comporta, inoltre, il superamento dei tetti di spesa stabiliti dalle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica, in quanto il dato storico utilizzato per il calcolo degli stessi non comprende l'Iva sulle attività commerciali, rilevante ai fini fiscali e contabilizzata fino all'esercizio 2014 nelle partite di giro piuttosto che nella pertinente voce di spesa.

Le voci di entrata e di spesa, classificate secondo il nuovo Piano dei Conti Integrato, sono indicate, nella fase di gestione, fino al V° livello di dettaglio; al fine di consentire un raccordo delle predetti voci con i preesistenti capitoli del bilancio secondo gli schemi del DPR 97/2003 (tuttora vigenti) sono stati istituiti, ove necessario, ulteriori livelli di dettaglio (VI° livello) che, oltre a rappresentare la spesa per finalità, consentono di verificare il rispetto dei tetti spesa di cui si è parlato sopra.

Il principio contabile applicato della competenza finanziaria (allegato 2 al Decreto 1° ottobre 2013), prevede, inoltre:

- o che le entrate per interessi di mora vanno accertate al momento dell'incasso:
- o che l'eventuale credito o debito per Iva derivante dalle gestioni commerciali va iscritto a bilancio con la richiesta di rimborso o con la compensazione o con il pagamento dell'imposta
- o che le spese per il personale, relative al trattamento accessorio premiante liquidato nell'esercizio successivo a quello cui la produttività si riferisce, vanno stanziare e impegnate nell'esercizio successivo a quello a cui il trattamento accessorio si riferisce, con vincolo nell'avanzo per il corrispondente importo.

Le attività di "Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'art.25, comma 1, del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n.91" previste dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, n.75, del 1° ottobre 2013, della durata di un biennio (2015-2016), si concludono con la redazione del bilancio consuntivo per l'esercizio 2016.



Durante il biennio di sperimentazione sono stati intrattenuti rapporti con il Gruppo di Lavoro appositamente istituito presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze e sono state rappresentate le criticità, le perplessità incontrate nel dare attuazione alle disposizioni concernenti la sperimentazione, senza trascurarne gli aspetti positivi, e ciò in quanto sulla base delle segnalazioni degli Enti in sperimentazione potranno essere aggiornati i principi e gli schemi di bilancio di cui al Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze in data 1° ottobre 2013.

Con Determina del Ragioniere Generale dello Stato del 20 dicembre 2016, è indicato, al riguardo, che gli Enti in sperimentazione, al termine del suddetto biennio, redigono il rendiconto del 2016 nel rispetto di quanto previsto dal Decreto 1° ottobre 2013 mentre, a decorrere dal 1° gennaio 2017, devono redigere i bilanci secondo gli schemi previsti dalla disciplina contabile vigente e tutto ciò nelle more dell'entrata in vigore del regolamento di cui all'art.4, comma 3), lettera b), del Decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91, con le seguenti indicazioni:

- Il Fondo Pluriennale Vincolato confluisce nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto
  - Gli accantonamenti al Fondo svalutazione crediti sono utilizzati secondo le vigenti regole
  - Gli accertamenti effettuati e gli impegni assunti, imputati agli esercizi successivi, restano validi a tutti gli effetti giuridici
- Fino all'entrata in vigore del menzionato Regolamento di cui all'art.4 comma 3, lett.b), del D.Lgs.91/2011, le Amministrazioni pubbliche partecipanti alla sperimentazione possono affiancare agli schemi di bilancio e di rendiconto previsti dalla disciplina contabile vigente, le procedure e gli schemi di bilancio e di rendiconto allegati al richiamato Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze 1° ottobre 2013, in quanto coerenti con gli schemi previsti dal predetto regolamento: l'Autorità Portuale di Ancona, per la predisposizione del bilancio di previsione 2017, si è avvalsa di tale facoltà, affiancando agli schemi previsti dalla disciplina vigente, quelli previsti dal predetto decreto 1° ottobre 2013.

Negli schemi di bilancio allegati, per quanto concerne i dati consuntivi, nella colonna "Impegni c/o competenze" (I) sono compresi gli importi accantonati al Fondo Pluriennale Vincolato, di euro 5.589.060,49 (al 31.12.2015), e imputati alla competenza dell'anno 2016 per euro 2.361.899,53. La differenza è, in parte accantonata nel vincolo dell'avanzo di amministrazione, in parte eliminata e in parte confluita al Fondo Pluriennale Vincolato 2016. Nella colonna "Impegni a fondo pluriennale vincolato" (FPV) figura, invece, l'importo di euro 1.402.294,72 relativo ad obbligazioni assunte ma non scadute, rinviate alla competenza del/i prossimi esercizi finanziari.

In relazione a quanto sopra indicato riguardo alla cessazione delle attività di sperimentazione, le somme accantonate nel Fondo Pluriennale Vincolato, confluiranno nelle somme vincolate all'interno dell'avanzo di amministrazione presunto da applicare al bilancio 2017.

Nell'anno in esame, sono state adottate due variazioni di bilancio.

Il rendiconto generale della gestione, secondo la disciplina concernente la sperimentazione, è composto dai seguenti schemi, allegati al Decreto 1° ottobre 2013:

- a) il conto del bilancio
- b) il conto economico
- c) lo stato patrimoniale
- d) la nota integrativa

Al rendiconto generale della gestione sono allegati:

- 1) il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
- 2) la relazione sulla gestione
- 3) il rapporto sui risultati
- 4) la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti o Sindacale

Per una visione completa del rendiconto finanziario sono riportate, di seguito, le tabelle riepilogative della gestione 2016:



## GESTIONE DI COMPETENZA

	Previsioni iniziali	Variazioni	Previsioni definitive	Consuntivo	Differenze (prev.def./consuntivo)
<b>Entrate</b>					
Trasferimenti correnti	212.271	221.300	433.571	387.465	46.106 (-)
Entrate extratributarie	10.118.000	302.770	10.420.770	11.749.341	1.328.571 (+)
Conto capitale	50.000	2.945.000	2.995.000	2.998.878	3.878 (+)
Da riduzione di attività finanziarie	5.165	0	5.165	1.500	3.665 (-)
Partite di giro	1.098.000	51.100	1.149.100	1.010.644	138.456 (-)
<b>Totale entrate</b>	<b>11.483.436</b>	<b>3.520.170</b>	<b>15.003.606</b>	<b>16.147.828</b>	<b>1.144.222 (+)</b>
Uscite					
Correnti	8.773.294	513.283	9.286.577	8.251.518	1.035.059 (-)
Conto capitale	75.232.277	- 55.937.173	19.295.104	5.085.229	14.209.875 (-)
Per incremento					
Attività finanziarie	5.165	0	5.165	1.500	3.665 (-)
Partite di giro	1.098.000	51.100	1.149.100	1.010.644	138.456 (-)
<b>Totale uscite</b>	<b>85.108.736</b>	<b>- 55.372.790</b>	<b>29.735.946</b>	<b>14.348.891</b>	<b>15.387.055 (-)</b>
<b>Risultato finanziario esercizio 2016</b>			<b>- 14.732.340</b>	<b>1.798.937 (+)</b>	<b>16.531.277 (+)</b>
<b>Impegni finanziati dal FPV 2015</b>				<b>2.361.899 (+)</b>	
<b>Risultato finanziario effettivo esercizio 2016</b>				<b>4.160.836 (+)</b>	
<b>Avanzo di</b>					

amministrazione al 1° gennaio 2016 (tabella dimostrativa Decreto 1° ottobre 2013)					87.755.149 (+)	
FPV 2015 confluito nel vincolo avanzo 2016					2.943.010 (+)	
FPV 2015 confluito nel FPV 2016 per rinvio al 2017					275.917 (+)	
FPV 2015 eliminato					8.234 (+)	
Eliminazione residui attivi					29.686 (-)	
Eliminazione residui passivi					25.593 (+)	
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2016					95.139.053 (+)	
FPV 2016					1.402.295 (-)	
Avanzo di amministrazione 2016 (Decreto 1° ottobre 2013)					93.736.758 (+)	

Tale avanzo risulta vincolato/non disponibile, per euro 87.883.928, come meglio dettagliato nel "Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione" e relativo allegato.

**La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione ammonta, pertanto, alla fine dell'esercizio in esame ad euro 5.852.830,42.**



### Inquadramento generale

Come di consueto, si ritiene, preliminarmente, di dover inquadrare la gestione dell'esercizio nello scenario legislativo che disciplina i contenuti dei bilanci degli Enti appartenenti al comparto della Pubblica Amministrazione, orientato al contenimento della spesa confermando le limitazioni già in vigore. Si rammenta, in particolare, che:

- il tetto di spesa per gli interventi di manutenzione agli immobili utilizzati dall'Ente, introdotto dall'art.2, comma 618, della Legge 244/07 (legge finanziaria 2008), come modificato dall'art.8 della Legge 30 luglio 2010, n.122, ammonta ad euro 54.600, (corrispondente al 2% del valore stimato dell'immobile utilizzato dall'Ente come determinato ai sensi del comma 620 del predetto art.2 della Legge 244/07), destinati, per l'anno in esame, per euro 25.000, alla manutenzione ordinaria e, per euro 29.600, alla manutenzione straordinaria. Ai sensi del comma 619 del citato art.2 della Legge 244/07, le spese sono registrate in due capitoli di spesa, appositamente istituiti, uno all'interno della U.P.B. 1.1 "Funzionamento" (di parte corrente) per gli oneri di manutenzione ordinaria ed uno all'interno della U.P.B. 2.1 "Investimenti (di parte in conto capitale) per gli oneri di manutenzione straordinaria.

Il successivo comma 623 del citato art. 2, stabilisce che le economie derivanti dall'applicazione dei commi sopra ricordati, rispetto all'ammontare delle spese sostenute nell'esercizio 2007 per le medesime finalità, devono essere versate al bilancio dello Stato. Dal momento, però, che nell'anno 2007 le corrispondenti spese ammontano complessivamente ad euro 19.145 e, quindi, inferiori ai limiti di spesa, non risultano versamenti da effettuare al bilancio dello Stato:

- permangono, inoltre, le limitazioni per:
  - le spese per le consulenze che devono essere contenute nella misura del 20% di quelle sostenute nell'anno 2009;
  - le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza che devono essere contenute nella misura del 20% delle corrispondenti spese sostenute nell'esercizio 2009 (al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali);
  - le spese per missioni nazionali e/o internazionali che devono essere contenute nella misura del 50% di quelle sostenute nell'esercizio 2009 (al netto delle spese connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari);
  - le spese per attività di formazione che devono essere contenute nel 50% delle corrispondenti spese sostenute nell'esercizio 2009;
  - le indennità, compensi, gettoni di presenza spettanti agli Organi dell'Autorità Portuale che devono essere ridotti nella misura del 10% ai sensi dell'art.6, comma 3, del D.L. 78/2010, convertito nella Legge 122/2010 e nella misura del 5% ai sensi dell'art.5, comma 14, del D.L. 95/2012, convertito nella Legge 135/2012;



- le spese per sponsorizzazioni che non possono essere sostenute;
- le spese per autovetture e acquisto di buoni taxi che, ai sensi del D.L. 66/2014 (che ha sostituito il comma 2 dell'art.5 del D.L. 95/2012) devono essere contenute, a decorrere dal 1° maggio 2014, nella misura del 30% di quelle sostenute nell'anno 2011;
- le spese per consumi intermedi che devono essere contenute nell'importo derivante dall'applicazione, alle previsioni iniziali dell'esercizio 2012, della riduzione del 10% disposta dal D.L.95/2012 e del 5% disposta dal D.L.66/2014 delle corrispondenti spese sostenute nel 2010; per consumi intermedi devono intendersi le spese della categoria 3^ "Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" del titolo 1° delle uscite, ad esclusione delle spese per la tutela legale dell'Ente in giudizio, e incluse le spese di missione degli Organi e del personale dipendente, le spese di formazione e le spese di promozione a qualsiasi titolo sostenute; ne deriva che alcune spese già soggette alla falcidia imposta da preesistenti specifiche disposizioni devono essere ulteriormente ridotte perché considerate consumi intermedi o quantomeno devono essere ricomprese nella base per il calcolo delle limitazioni;
- le spese per l'acquisto di mobili e arredi, che devono essere contenute nell'importo del 20% della media della predetta spesa sostenuta negli anni 2010-2011 (art.1, comma 141, Legge 24 dicembre 2012, n.228 – Legge di stabilità 2013).

Le riduzioni disposte dalle norme su indicate vanno versate al bilancio dello Stato entro scadenze prestabilite, come si può evincere dalla apposita tabella più innanzi riportata.

Fra le somme da versare sono comprese quelle che fanno capo al D.L.112/2008, convertito dalla Legge 133/2008, seppur le relative riduzioni non siano più operanti (euro 13.845).

Nelle tabelle che seguono sono riportati i dati relativi alle spese oggetto di contenimento (rif. nota prot. M\_VPTM 9898 del 3.4.2017 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti), per la:

#### Verifica del rispetto dei limiti di spesa

(tabella 1)

Spese per consulenze	
<b>(art. 6, comma 7, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)</b>	
a) Spesa 2009	euro 4.056
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	euro 811
c) Spesa effettuata nel 2016	euro 0
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	euro 3.245

Nota: con variazione compensativa lo stanziamento per l'esercizio 2016 destinato alle consulenze è stato trasferito alle spese di rappresentanza

(tabella 2)

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (1)	
<b>(Art. 6, comma 8, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)</b>	
a) Spesa 2009	euro 11.225
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	euro 2.245
c) Spesa effettuata nel 2016 (1)	euro 2.596
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	euro 8.980

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

Mediante una variazione compensativa, lo stanziamento per le spese di consulenza (euro 811), è stato destinato interamente alle spese di rappresentanza. Il limite indicato nella tabella è da intendersi, pertanto, pari ad euro 3.056 (2.245 + 811).



(tabella 3)

Spese per sponsorizzazioni	
(art.6, comma 9, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	euro 0
b) Limite di spesa 2016	euro 0
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	euro 0

(tabella 4)

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2)	
(art.6, comma 12, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	euro 7.013
b) Limite spesa 2016 (max 50%)	euro 3.506 (3)
c) Spesa effettuata nel 2016	euro 30.930 (2)
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	euro 3.507

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

La somma indicata è riferita a missioni sostanzialmente obbligatorie e non discrezionali, tra le quali quelle connesse alla sperimentazione prevista nell'ambito del processo di "armonizzazione dei sistemi contabili delle amministrazioni pubbliche", quelle effettuate per la promozione delle attività crocieristiche, tra le quali la partecipazione all'Italian Cruise Day di La Spezia e alla fiera "Sea Trade Med" di Tenerife, quelle per la partecipazione ai consigli direttivi e alle riunioni dell'associazione di categoria (Assoporti), nonché a quelle connesse all'implementazione delle attività necessarie per il perseguimento degli obiettivi istituzionali e strategici affidati all'Ente in un momento di profonda trasformazione del sistema portuale italiano.

(3) Limite ridotto ad euro 2.127,00 per effetto delle ulteriori riduzioni disposte dalla Legge 135/2012 e dalla Legge 89/2014 per i consumi intermedi di cui alla successiva tabella n.8

11

(tabella 5)

<b>Spese per attività di formazione</b>	
<b>(art. 6, comma 13, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)</b>	
a) Spesa 2009	euro 9.167
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	euro 4.583 (4)
c) Spesa effettuata nel 2016	euro 12.494 (5)
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	euro 4.584

(4) Limite ridotto ad euro 4.320,00 per effetto delle ulteriori riduzioni disposte dalla Legge 135/2012 e dalla Legge 89/2014 per i consumi intermedi di cui alla successiva tabella n.8

(5) Spesa relativa, principalmente, a corsi di formazione obbligatori e/o indispensabili per la necessaria formazione del personale a fronte delle mansioni/funzioni attribuite (D.Lgs.81/08, armonizzazione sistemi contabili, utilizzi rilevatori di esplosivi presso le facilities portuali, PFSO, norme anticorruzione, appalti, utilizzo software autocad e varie)

(tabella 6)

<b>Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuale</b>	
<b>(art. 6, comma 3, decreto-legge 31.5.2010, n. 78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)</b>	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	euro 18.692
b) Riduzione 10% compensi Revisori Conti	euro 4.299
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	euro 968,75
d) Totale da versare	euro 23.959,75
e) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a+b+c)	euro 23.735,00 (6)
<b>(art. 5, comma 14, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135)</b>	
f) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	euro 9.345
g) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	euro 2.150
h) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	euro 483,75
i) Totale da versare	euro 11.978,75
l) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (e+f+g)	euro 11.866,52 (7)

(6) A tale importo, versato entro il 31 ottobre, va sommato quello di euro 224,75, versato nel 2017, a saldo delle riduzioni dovute sui gettoni di presenza al Comitato Portuale per l'intero anno 2016, per un totale versato pari ad euro 23.959,75.

(7) A tale importo, versato entro il 31 ottobre, va sommato quello di euro 112,23, versato nel 2017, a saldo delle riduzioni dovute su gettoni di presenza al Comitato Portuale per l'intero anno 2016, per un totale versato pari ad euro 11.978,75.



(tabella 7)

Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi	
	(art.6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n.122)
a) Spesa 2009	euro 10.382
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (20% spesa 2009)	euro 2.076
	(art.15, comma 1, decreto-legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)
c) Spesa 2011	euro 5.771
c) Limite di spesa 2016 (max 30%)	euro 1.731
d) Spesa effettuata nel 2016	euro 4.155 (10)

I dati esposti si riferiscono a soli due automezzi a servizio dell'Amministrazione e non tengono conto delle spese connesse all'utilizzo di altre due autovetture dedicate, invece, ai servizi di Security portuale che sono registrate fra gli oneri di gestione delle Security.

(10) Somma relativa a: manutenzioni e riparazioni, premi di assicurazione, bolli di proprietà, carburanti, lavaggi.

(tabella 8)

Spese per consumi intermedi (11)	
	(art.8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135)
	(art.50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)
a) Spesa prevista nel 2012	euro 634.797
b) Spesa sostenuta nel 2010	euro 574.614
c) Somma versata al bilancio dello Stato pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010	(11) euro 86.192
d) Limite di spesa 2016 (a-c)	euro 548.605
e) Spesa effettuata nel 2016	euro 745.880

(11) Nel calcolo, oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", ad esclusione delle spese per il patrocinio legale dell'Ente, sono state 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.

(tabella 9)

<b>Spese per mobili e arredi</b> <b>(Art.1, comma 141, legge 24 dicembre 2012, n.228 - Legge di stabilità 2013)</b>	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	euro 2.055
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	euro 411
c) Spesa effettuata nel 2016	euro 9.515 (12)
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2016 (a-b)	euro 1.644

(12) Spesa relativa, principalmente, alla realizzazione di una reception per la dotazione del locale androne di accesso agli uffici, ove collocare le attività di sorveglianza/guardiana della sede dell'Autorità Portuale (euro 7.076), alla fornitura di una sedia ergonomica dietro prescrizione medico/sanitaria (euro 451) e alla fornitura di tende a rullo e alla veneziana in corrispondenza di finestre di nuova realizzazione nella medesima sede dell'Ente (euro 1.912).

(tabella 10)

<b>Spese per manutenzione degli immobili utilizzati</b> <b>(art.2, commi 618-623 legge 244/2007, come modificato dall'art.8, legge 30 luglio 2010, n.122)</b>		
a) Numero degli immobili	1	b) Valore degli immobili
c) Limite di spesa (2%)		euro 2.730.000
d) Spesa effettuata nel 2016		euro 54.600
		euro 31.886
		euro 3.643
		euro 35.529
e) Spesa effettuata nel 2007		euro 9.835
		euro 9.310
		euro 19.145
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2016 (e-c)		euro 0

14



## Riepilogo dei versamenti all'Erario

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.61, c.17, Legge n.133/2008, entro il 31.3.2016	Euro 13.845
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.2, c.618-623, Legge n.244/2007, come modificato dall'art.8, Legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30.6.2016	0
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, c.3, Legge n.135/2012 pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30.6.2016	Euro 57.461
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.50, c.3, Legge n.89/2014 pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30.6.2016	Euro 28.731
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.1, comma 142, Legge 228/2012, entro il 30.6.2016	Euro 1.644
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.6, c.21, Legge n.122/2010, entro il 31.10.2016	(13) Euro 46.127
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.5, comma 14, legge n.135/2012, entro il 31.10.2016	(14) Euro 11.866,52

(13) A tale importo, versato nel 2016, va sommato quello di euro 224,75, versato nel 2017, a consuntivo delle sedute del Comitato Portuale del 2016.

(14) A tale importo, versato nel 2015, va sommato quello di euro 112,23, versato nel 2017, a consuntivo delle sedute del Comitato Portuale del 2016.

*Gli importi inseriti nelle tabelle che precedono sono desunti dallo schema di bilancio redatto ai sensi del DPR 97/2003, dove le spese sono classificate secondo la finalità. Al fine di poter individuare le spese soggette alle limitazioni i predetti importi sono contabilizzati nelle voci di 6° livello del Piano dei Conti Integrato.*

Indici di bilancio (rapporti di risultato)

L'analisi contabile evidenzia i seguenti indici di bilancio:

- l'incidenza del costo del personale sulla spesa corrente è pari al 30,56%
- il grado di rigidità per costo del personale (cioè rapporto tra spese per il personale e le entrate correnti) è pari al 20,78%
- il grado di autonomia finanziaria (rapporto tra le entrate correnti, esclusi i trasferimenti, e l'ammontare delle entrate correnti) è pari al 96,81%
- il grado di dipendenza erariale (rapporto tra trasferimenti correnti ed entrate correnti) è pari al 3,19%
- il grado velocità di riscossione delle entrate correnti (rapporto tra l'ammontare delle entrate correnti riscosse e l'ammontare delle entrate correnti accertate) è pari all'86,28%
- Il grado di velocità di gestione spese correnti (rapporto tra l'ammontare dei pagamenti di parte corrente e l'ammontare degli impegni di parte corrente) è pari all'86,27%
- Il grado di smaltimento residui passivi di parte corrente (rapporto tra l'ammontare dei residui pagati e l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) è pari al 94,85%
- Il grado di smaltimento residui attivi di parte corrente, con esclusione di quelli svalutati interamente (Wally e Isa Yacht), (rapporto tra l'ammontare dei residui incassati e l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) è pari all'87,20%

Aspetti di dettaglio:ENTRATEENTRATE complessive - euro 16.147.828,18ENTRATE CORRENTI - euro 12.136.806,51

Di seguito le principali voci di entrata:

E.2 - TRASFERIMENTI CORRENTI - euro 387.465,59E.2.01 - Trasferimenti correnti, euro 387.465,59

➤ E.2.01.01 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche - euro 233.271,99

La somma è relativa:

- ❖ per euro 212.271,99 all'annuale contributo compensativo del canone Fincantieri, assegnato dallo Stato
- ❖ per euro 21.000,00 ai contributi della Camera di Commercio di Ancona e del Comune di Ancona previsti nell'Accordo per la realizzazione del progetto "Welcome to Ancona 2.0" - Potenziamento dei servizi turistici in area portuale - Edizione 2016, nonché al contributo della Regione Marche per la localizzazione del centro I.A.T. (Informazione e Accoglienza Turistica) di Ancona in area portuale.

➤ E.2.01.05 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea - euro 154.193,60

La somma è relativa ai contributi a copertura delle spese sostenute dall'Ente per progetti comunitari:

- per euro 77.751,98 al contributo per il progetto "Carica"
- per euro 22.500,00 al contributo per il progetto "Gainn4mos"
- per euro 4.870,84 al contributo per il progetto Adri\_Up
- per euro 49.070,78 al contributo per il progetto Ea Sea Way



**E.3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - euro 11.749.340,95****E.3.01 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni, euro 11.586.682,52****➤ E.3.01.02 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi - euro 8.880.390,59**

## ❖ La somma è relativa:

○ ai proventi da autorizzazioni	euro	611.492,41
---------------------------------	------	------------

(proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli art.16, 17 e 18 della Legge 84/1994 e proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione)

○ alla tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	euro	4.600.548,20
○ alla tassa di ancoraggio	euro	1.373.017,25
○ ai proventi da servizi n.a.c.	euro	2.295.332,73

(tariffe passeggeri per euro 1.128.716,86, tariffe automezzi per euro 1.141.360,67 e proventi diversi per euro 25.255,20)

L'importo accertato nella voce 3.01.02.01.999 per proventi diversi (euro 25.255,20) è riferito, principalmente (euro 23.755,20) alle entrate di terzi per l'evento che si è tenuto in data 31 luglio 2016, presso il porto antico, denominato "Il porto nel cuore 2016!", organizzato dall'Autorità Portuale.

Le tariffe addebitate ai passeggeri, agli automezzi al seguito degli stessi e ai mezzi pesanti, sono state adeguate, con decorrenza 1° gennaio 2013, con il piano di revisione approvato dal Comitato Portuale con delibera n.28 del 30 ottobre 2012. Con il predetto piano di revisione tariffario, tra l'altro, sono stati istituiti i "diritti di security" per il parziale recupero dei costi che l'Autorità Portuale sostiene a favore della generalità degli operatori ed utenti portuali comunque interessati al traffico turistico e commerciale per l'applicazione del codice ISPS e la gestione della security nel porto di Ancona. Tali diritti di security sono stabiliti nella misura di euro 1,00 per i passeggeri diretti all'imbarco e di euro 0,50 per i relativi veicoli diretti all'imbarco.

Il piano tariffario vigente nell'esercizio finanziario 2016 è articolato come di seguito ed è stato recepito nell'Ordinanza n.4/2015 del 22 gennaio 2015:

tariffe passeggeri	imbarco	sbarco
Tariffa	Euro 1,30	Euro 0
Diritti di security	Euro 1,00	Euro 0

Tariffe autovetture, roulotte, minibus, camper	Imbarco	sbarco
tariffa	Euro 1,57	Euro 1,57
Diritti di security	Euro 0,51	Euro 0

Tariffe pullman, TIR, camion/rimorchio	Imbarco	sbarco
Tariffa (compresa security)	Euro 5,21	Euro 5,21

Tariffe crocieristi	imbarco	sbarco	transito
Tariffa (compresa security)	Euro 1,51	Euro 1,51	Euro 0

- **E.3.01.03 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni** - euro 2.706.291,93
  - ❖ La somma è interamente relativa ai canoni demaniali per occupazione di spazi ed aree

**E.3.03 - Interessi attivi, euro 135,73**

- **E.3.03.02 - Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine** - euro 6,36
  - ❖ La somma è relativa ad interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi al personale dipendente a termini di contrattazione locale
- **E.3.03.03 - Altri interessi attivi** - euro 129,37
  - L'importo è relativo:
    - ❖ per euro 125,63 agli interessi di mora addebitati a concessionari
    - ❖ per euro 3,74 agli interessi attivi maturati sul conto fruttifero presso la Tesoreria dello Stato

**E.3.05 - Rimborsi e altre entrate correnti, euro 161.622,70**

- **E.3.05.01 - Indennizzi di assicurazioni** - euro 5.872,00
  - L'importo è relativo ad indennizzi per danni subiti alle strutture portuali a seguito di sinistri
- **E.3.05.02 - Rimborsi in entrata** - euro 153.930,92
  - L'importo è relativo, principalmente:
    - ❖ per euro 91.191,00 all'Iva a credito, anno 2015, sulle attività commerciali svolte dall'Autorità Portuale. L'importo, a termini del nuovo principio contabile contenuto nel Decreto 1° ottobre 2013 e concernente la registrazione di tale imposta, è registrato fra le entrate correnti nell'esercizio in cui viene chiesto a rimborso o viene effettuata la compensazione,
    - ❖ per euro 50.398,83 a rimborsi spese di riscaldamento e condizionamento dei locali della stazione m.ma, della biglietteria m.ma e dello stabile ex manifestazioni fieristiche, a note di credito su utenze, a rimborsi di marche da bollo su fatture di vendita, a rapporti contrattuali conclusi, a rimborsi di spese di pubblicazione di bandi di gara secondo le previsioni del Codice Appalti.



**E.4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE - euro 2.998.878,00****E.4.02 - Contributi agli investimenti - 2.998.878,00****➤ E.4.02.01 - Contributi agli investimenti da Amministrazioni Pubbliche - euro 2.986.800,00**

L'importo è relativo:

- ❖ per euro 2.907.500,00 ai contributi regionali, di cui:
  - euro 250.000,00 al contributo della Regione Marche assegnato con Accordo di Programma per "le aree di sversamento in mare dei sedimenti provenienti dagli escavi portuali" sottoscritto in data 14.9.2016
  - euro 2.657.500,00 al contributo della Regione Marche assegnato a seguito della rimodulazione, siglata in data 25.10.2016, dell'Accordo di programma "Per i dragaggi e lo sviluppo sostenibile delle aree portuali presenti nella Regione Marche" sottoscritto in data 26 febbraio 2008 tra il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del territorio e del Mare, la Regione Marche, l'Autorità Portuale di Ancona, i Comuni di Senigallia, Fano, Numana, Civitanova Marche e l'Ispra
- ❖ per euro 79.300,00 al contributo del Comune di Ancona, assegnato a seguito della sottoscrizione, in data 29 dicembre 2016, con l'Autorità Portuale, di "Accordo finalizzato alla realizzazione della fontana opera dell'artista Enzo Cucchi da collocare nel porto di Ancona".

**➤ E.4.02.05 - Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo - euro 12.078,00**

L'importo è relativo al contributo per il progetto "Carica" per la parte di spese sostenute in conto capitale dall'Autorità Portuale.

**E.5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE - euro 1.500,00****E.5.03 - Riscossione crediti di medio-lungo termine - euro 1.500,00**

- E.5.03.07 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da famiglie - euro 1.500,00  
La somma è relativa al rimborso dei prestiti concessi al personale dipendente a termini di contrattazione locale.

**E.9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - euro 1.010.643,64****E.9.01 - Entrate per partite di giro - euro 963.547,29**

- **E.9.01.02 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente - euro 906.830,06**
  - L'importo è relativo:
    - ❖ per euro 684.237,51 alle ritenute erariali
    - ❖ per euro 216.498,72 alle ritenute previdenziali ed assistenziali
    - ❖ per euro 6.093,83 ad altre ritenute (fondo credito per le prestazioni creditizie, sindacali ecc.)
- **E.9.01.03 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo - euro 48.664,52 (ritenute erariali)**
- **E.9.01.99 - Altre entrate per partite di giro - euro 8.052,71 (di cui euro 3.000,00 per il rimborso del fondo economale)**

**E.9.02 - Entrate per conto terzi - euro 47.096,35**

- **U.9.02.04 - Depositi di/presso terzi - euro 47.096,35, relativi:**
  - ❖ per euro 47.000,00 alla costituzione di depositi cauzionali di terzi
  - ❖ per euro 96,35 alla restituzione di depositi cauzionali presso terzi

SPESESPESE complessive - euro 14.348.890,91U.1 - SPESE CORRENTI - euro 8.251.518,35U.1.01 - Redditi da lavoro dipendente - euro 2.521.739,87

- U.1.01.01 - Retribuzioni lorde - euro 1.868.541,51  
L'importo è relativo:
  - ❖ per euro 1.836.280,84 alle voci stipendiali, le indennità ed altri compensi sia per il personale a tempo indeterminato (euro 1.572.276,77), sia per il personale a tempo determinato (euro 264.004,07)
  - ❖ nonché, per euro 32.260,67, ad altre spese per il medesimo personale, quali buoni pasto, contributo al circolo aziendale a termini del CCNL e varie.
- U.1.01.02 - Contributi sociali a carico dell'Ente - euro 653.198,36  
Nell'importo sopra indicato, relativo ai contributi previdenziali a carico dell'Ente, è compreso quello relativo al trattamento di fine rapporto dovuto per l'anno in esame. A seguito dell'adozione del Piano dei Conti Integrato tale voce è allocata fra le spese correnti. Nello schema di bilancio redatto ai sensi del DPR 97/2003, ancora vigente, e allegato al presente bilancio, tale importo è allocato, invece, tra le spese in conto capitale.

Gli oneri per il personale dipendente, più dettagliatamente indicati nel rendiconto finanziario gestionale, sono relativi alla Pianta Organica della Segreteria Tecnico - Operativa dell'Ente, da ultimo assestata con Deliberazione del Comitato Portuale n° 22 del 13 giugno 2012, approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota prot. M\_IT/PORTI/8469 del 21 giugno 2012, ai sensi dell'art. 12, comma 2), lettera b), della legge 84/94).

La vigente Pianta Organica della Segreteria Tecnico - Operativa al 31 dicembre 2016 prevedeva la seguente strutturazione dell'organico:



## PIANTA ORGANICA AL 31/12/2016

Posizioni	Pianta Organica approvata	Copertura effettiva dell'organico	Personale in Esubero
<b>DIRIGENTI</b>	3	2 + 1*	
<b>QUADRI</b>	6	6	
<b>IMPIEGATI</b>	24	20 + 1**	
<b>OPERAI</b>	0	0	1°
<b>Totali</b>	<b>33</b>	<b>30</b>	<b>1</b>

\* n° 1 Dirigente con contratto a tempo determinato

\*\* n° 1 Impiegato amministrativo di 4° livello assunto con contratto a tempo determinato per la Direzione Amministrativa

o n° 1 dipendente della ex Azienda dei Mezzi Meccanici dichiarato in esubero e destinato ai servizi della Stazione Marittima passeggeri di cui alla seguente suddivisione:

- Direzione A.A.GG. - Gare, Appalti, Contratti - Personale n° 8 unità  
(di cui posti vacanti n° 1)

- Direzione Tecnica n° 12 unità  
(di cui posti vacanti n° 3)

- Direzione Amministrativa n° 11 unità (+ n° 1 unità fuori pianta stabilizzata a seguito transazione su vertenza di lavoro)

- Ufficio Sviluppo, Promozione e Statistiche: n° 2 unità

Alla data del 31/12/2016 risulta in servizio il seguente personale assunto con contratto a tempo determinato, per le esigenze indicate:

- n° 1 Dirigente a capo della Direzione Tecnica
- n° 1 Impiegato amministrativo di 4° livello presso il Settore Economico, Finanziario e Patrimoniale della Direzione Amministrativa.

Risulta, inoltre, tuttora in servizio n.1 dipendente della ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarato in esubero e destinato ai servizi della Stazione Marittima passeggeri.

Alla data del 31 dicembre 2016 risultano, inoltre, in attività presso l'Autorità Portuale di Ancona, n° 5 unità impiegate acquisite da Agenzia di lavoro interinale, utilizzate presso la Direzione Tecnica, la Direzione AA.GG., la Direzione Amministrativa e l'Ufficio Sviluppo, Promozione e Statistiche.

**U.1.02 - Imposte e tasse a carico dell'Ente - euro 272.727,10**

- **U.1.02.01 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente - euro 272.727,10**  
Sono comprese nell'importo indicato, l'Irap dovuta su base retributiva (euro 177.448,31), la tassa sullo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (euro 28.205), la tassa automobilistica relativa alle autovetture di proprietà dell'Ente, di cui due dedicate ai servizi di Security portuale (euro 715,88), imposte di registro e bollo (euro 4.372,10), ritenute d'acconto (euro 280,97), nonché all'imposta dovuta nell'ambito del procedimento edilizio finalizzato al frazionamento ed al cambio di destinazione d'uso delle unità immobiliari afferenti al complesso immobiliare già sede dell'ente regionale per le manifestazioni fieristiche in zona mandracchio (euro 61.704,84)

U.1.03 - Acquisto di beni e servizi - euro 4.966.207,20**U.1.03.01 - Acquisto di beni - euro 83.314,52**

L'importo è relativo:

- ❖ per euro **6.613,59** all'acquisto di giornali e riviste
- ❖ per euro **76.549,40** all'acquisto di altri beni di consumo e più in particolare:
  - per euro 7.612,52, all'acquisto di materiale d'ufficio (carta, cancelleria, stampati)
  - per euro 2.316,21, alla fornitura di carburanti e combustibili (per autovetture di servizio, comprese quelle adibite ai servizi di security)
  - per euro 420,90 alla fornitura di vestiario per il personale
  - per euro 26.991,70, alla fornitura di materiale di consumo vario per gli uffici dell'Ente e per i locali a disposizione dell'utenza portuale (stazione m.ma, biglietteria m.ma, terminal crociere, manufatti vari ad uso pubblico - servizi igienici)
  - per euro 19.429,99 alla fornitura di materiale informatico, altri materiali e stampati specialistici
  - per euro 283,76 alla fornitura di beni per attività di rappresentanza
  - per euro 19.494,32 alla fornitura di altri materiali (ricambi per impianti portuali, segnaletica minuta ecc.)
  - per euro 151,53 alla fornitura di prodotti farmaceutici

**U.1.03.02 - Acquisto di servizi - euro 4.882.892,68**

L'importo è relativo:

- ❖ per euro **251.910,89**, ai compensi, ai rimborsi spese e agli oneri riflessi ove dovuti, per gli Organi dell'Ente (Presidente, Comitato Portuale e Collegio dei Revisori dei Conti), nonché alle medesime voci di spesa riferite al Nucleo di Valutazione.  
I compensi per gli Organi dell'Ente sono iscritti al netto delle riduzioni del 10% e del 5% disposte, rispettivamente, dal D.L.78/2010 e dal D.L.95/2012, ed in particolare come di seguito:



- o il compenso spettante al Presidente dell'Ente, stabilito dall'art.1 del Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti 31.3.2003, di euro 186.917,37, è ridotto, ai sensi delle disposizioni sopra richiamate, ad euro 158.879,76.
- o il compenso spettante al Collegio dei Revisori dei Conti, stabilito dall'art.1 del Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n.412 del 18.5.2009, di euro 42.990,98, è stato ridotto, ai sensi delle disposizioni sopra richiamate, ad euro 36.542,31. Con riferimento ai periodi di carica, la spesa a bilancio 2016 ammonta ad euro 34.914,45.
- o il compenso per i componenti del Comitato Portuale, di euro 77,47 spettante per la partecipazione a ciascuna riunione di detto Organo, stabilito con delibera del Comitato stesso n. 49 del 15 ottobre 1997, è stato ridotto, come sopra, ad euro 65,85. Per l'anno 2016 sono maturati n. 125 gettoni di presenza, per complessivi euro 8.231,25
- o I rimborsi spese di trasferta ammontano, rispettivamente per il Presidente e per il Collegio dei Revisori dei Conti, a euro 6.637,11 e a euro 5.141,62, Anche tali spese sono soggette alle limitazioni contenute nel D.L.95/2012 e nel D.L.66/20014, in quanto ricomprese nei consumi intermedi.

La somma impegnata nell'anno 2016, per il compenso al Nucleo di Valutazione, ammonta ad euro 13.689,46 con riferimento al periodo 9 febbraio-31 dicembre 2016.

Il Nucleo di Valutazione Interno fu istituito con delibera del Presidente n.53 dell'8.6.2009: attualmente tale organismo è costituito nella forma monocratica come da delibera n.24 del 22.12.2015 del Comitato Portuale e da delibera presidenziale n.16 del 9.2.2016, che ne ha stabilito (quest'ultima) anche il compenso annuo in euro 15.000 (oltre al rimborso delle spese di viaggio, vitto e alloggio).

- ❖ per euro **132.752,13** alle spese per servizi di rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi di trasferta e più in particolare:
  - o per le indennità e rimborsi di trasferta, euro 52.648,44 (di cui euro 40.495,40 per il personale dipendente, comprensivi delle spese, euro 9.565, per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o

indispensabili per la partecipazione a riunioni presso ed organismi internazionali e comunitari -vedasi al riguardo la tabella n.4 sui tetti di spesa - e di cui euro 12.153 per spese sostenute nell'ambito di progetti comunitari, ex cap.121/150)

- o per l'acquisto di spazi pubblicitari, euro 1.596,98 (compresi nella tabella n.2 sui tetti di spesa)
- o per le attività di promozione, nonché di altra pubblicità (non soggetta a tetto perché compresa nei programmi dei progetti comunitari), euro 78.506,71 di cui:
  - euro 66.454,73 per le spese promozionali di natura istituzionale (e pertanto non comprese nella tabella n.2 sui tetti di spesa) e contabilizzate nel cap.121/40 dello schema di bilancio secondo il DPR 97/2003, di cui:
    - ✓ euro 32.319,10 alle spese connesse all'evento del 31 luglio 2016 "Il porto nel cuore 2016" e per il quale sono state acquisite le sponsorizzazioni già accennate registrate fra le entrate
    - ✓ euro 34.135,63 alle ordinarie spese di promozione, tra le quali:
      - adesione all'Italian Cruise Day: "La casa dei porti crocieristici italiani - edizione 2016"
      - partecipazione di n.2 delegati all'International Trade Fair and Congress Centre di settembre a Tenerife (padiglione Med Cruise)
      - iniziativa "Ti porto in porto", per visite scolastiche all'interno del porto di Ancona per gli alunni delle scuole primarie della regione Marche allo scopo di promuovere il porto di Ancona e le sue attività
      - servizio per il mantenimento dei siti internet istituzionali e per realizzazione di servizi foto e video promozionali
      - servizio di service tecnico dedicato agli eventi svolti nel mese di settembre, in particolare presso il "porto antico"
      - eventi "Camminata nella storia", "Ancona 6 1 tesoro" e "Premio città di Ancona Franco Corelli"
      - servizi giornalistici finalizzati al lancio e supporto alla promozione per la visibilità e l'immagine sul territorio italiano del porto di Ancona e dell'Autorità Portuale di Ancona

- partecipazione al forum internazionale "Confraspporto - 2^ edizione" e al convegno "I protagonisti del Mercato e gli Scenari per gli anni 2000" a Cernobbio
  - euro 12.051,98 per le analoghe spese sostenute nell'ambito del progetto comunitario "Carica"
  
- ❖ per euro 12.493,81 alle spese per la formazione del personale dipendente (vedasi la tabella n.5 sui tetti di spesa)
  
- ❖ per euro 652.530,92 alle spese per utenze e canoni, di cui:
  - per telefonia fissa euro 78.189,66
  - per telefonia mobile euro 6.238,21
  - per energia elettrica euro 467.460,13
  - per acqua euro 70.768,77
  - per gas metano euro 28.745,15
  - per canoni vari euro 1.129,00
  
- ❖ per euro 155.755,59 alle spese per utilizzo di beni di terzi:
  - licenze d'uso annuali di softwares e altre licenze euro 9.287,39
  
  - noleggi di impianti, macchinari e attrezzature euro 96.896,74
  - noleggio di apparecchiature informatiche per gli uffici e connessi oneri di utilizzo euro 12.419,55
  - canoni di locazione immobili comunali per ufficiali Capitaneria porto Ancona (Accordo del 1° febbraio 2002) euro 37.151,91



❖ per euro 947.855,34 alle spese di manutenzione ordinaria e riparazioni, di cui:			
○ di mezzi di trasporto (due auto di servizio e due auto dedicate alla Security portuale)	euro		4.964,96
○ di mobili e arredi (a servizio degli uffici e della stazione m.ma)	euro		10.693,25
○ di impianti e macchinari (compreso impianto di pubblica illuminazione portuale)	euro		213.717,62
○ di attrezzature e di macchine per ufficio	euro		3.371,50
○ di beni immobili (strade, piazzali, edifici portuali, compresa pulizia aree portuali)	euro		565.746,15
○ di altri beni materiali (prevalentemente parabordi)	euro		13.796,98
○ di altri beni (banchine, compresa la pulizia degli specchi acquei)	euro		135.564,88
❖ per euro 115.842,31 alle spese per:			
○ prestazioni per servizi di natura contabile, tributaria e del lavoro, interpretariato	euro		24.458,92
○ patrocinio legale	euro		72.713,56
○ prestazioni per servizi vari, tra cui quelli connessi al Port Community System	euro		18.669,83
❖ per euro 176.983,30 alle spese per:			
○ contratti di somministrazione da agenzia di lavoro interinale	euro		163.185,40
○ per contratti di collaborazione (nell'ambito del progetto comunitario "Carica")	euro		13.797,90
❖ per euro 1.264.095,35 alle spese per:			
○ servizi di sorveglianza e vigilanza per la gestione della Security portuale e di reception presso la sede dell'Autorità Portuale	euro		780.299,40
○ servizi di pulizia dei locali ad uso dell'utenza portuale (stazione m.ma, biglietteria m.ma, terminal crociere, manufatti ad uso servizi igienici)	euro		343.746,38
○ servizi di trasporto	euro		13.720,82
○ servizi di stampa e rilegatura	euro		10.876,91
○ servizi di rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	euro		23.595,75
○ altri servizi (tra i quali quelli quotidiani di monitoraggio stampa, quelli per l'informazione	euro		

mediante affissione messaggi ai passeggeri presso la stazione ferroviaria centrale, quelli di governo nell'ambito dei servizi di management in convenzione Consip, servizi connessi alle operazioni portuali ormeggio/movimentazione impianti)	euro	91.856,09
<b>❖ per euro 26.770,92</b> alle spese per servizi amministrativi, di cui:		
○ pubblicazione bandi di gara	euro	23.138,66
○ spese postali	euro	1.234,40
○ altre spese per servizi amministrativi (tra le quali le spese vive sostenute dalla banca cassiera per lo svolgimento del servizio di cassa)	euro	2.397,86
<b>❖ per euro 16.908,08</b> alle spese per servizi finanziari, di cui:		
○ commissioni per servizi finanziari	euro	6.538,08
○ oneri per servizio di cassa per l'Ente a termini vigente convenzione periodo 2014-2018	euro	10.370,00
<b>❖ per euro 14.366,00</b> alle spese per servizi sanitari, di cui:		
○ servizi medico competente	euro	1.325,00
○ presidio sanitario presso il terminal biglietteria per la stagione estiva 2016	euro	13.041,00
<b>❖ per euro 177.835,61</b> alle spese per servizi informatici e di telecomunicazione, di cui:		
○ servizi di gestione e manutenzione di applicazioni	euro	35.633,15
○ servizi per l'interoperabilità e la cooperazione (cloud dedicato alle attività dell'Ente, applicativo web sportello unico doganale, dominio Autorità Portuale)	euro	116.130,99
○ servizi di sicurezza (per wi-fi a servizio utenza portuale passeggeri) e gestione documentale	euro	12.309,08
○ servizi per le postazioni di lavoro e varie	euro	13.762,39



- ❖ per euro **936.792,43** alle spese per:
  - quote associative (Assoporti, Medcruise, Clia, Siteb) euro **53.657,75**
  - servizi di bus navetta dedicati ai passeggeri in transito nel porto di Ancona euro **152.544,50**
  - servizi per verde e arredo urbano euro **6.672,60**
  - servizi diversi (principalmente quelli di assistenza ai passeggeri durante le operazioni di imbarco/sbarco su e da navi traghetto, per euro 694.625) euro **721.332,34**
  - servizi per attività di rappresentanza (sono comprese sia le spese soggette a tetto - vedasi tabella 2 sui limiti di spesa - sia le spese di rappresentanza connesse ai progetti comunitari e alle attività istituzionali dell'Ente) euro **2.585,24**

**U.1.04 - Trasferimenti correnti - euro 234.983,62**

- **U.1.04.01 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche - euro 216.043,62**  
L'importo è relativo:
  - ❖ per euro **160.011,50** ai versamenti al bilancio dello Stato delle riduzioni operate ai sensi delle disposizioni di contenimento della spesa pubblica, già indicati nelle apposite tabelle riportate nella presente relazione
  - ❖ per euro **12.000,00** a contributo una-tantum, in favore del Comune di Ancona, ai sensi di Accordo per la regolamentazione dei servizi ferroviari sulla tratta Ancona - Ancona marittima - dal 13 dicembre 2016 al 31 dicembre 2016, siglato il 29 febbraio 2016 tra la Regione Marche, l'Autorità Portuale, il Comune di Ancona e Rfi
  - ❖ per euro **44.032,12** ai versamenti in favore dell'Inps in relazione ad Accordo siglato in data 6 giugno 2013, con ex dipendente dell'Ente, al quale è stata data attuazione il 1° gennaio 2014, per l'applicazione della norma che consente l'accompagnamento anticipato al pensionamento con oneri a carico del datore di lavoro. L'Accordo si è concluso nel mese di settembre 2016.
  - ❖ per euro **1.000,00** all'adesione a proposta di contributo economico per un premio di tesi di laurea sull'impatto economico del porto sul territorio
  - ❖ per euro **2.440,00** all'assegnazione di contributo per il film "La leggenda di Bob Wind", parti del quale sono state girate presso il porto antico e l'area antistante i silos lungo la banchina 19 del porto di Ancona



- ❖ per euro 15.500,00 a quanto di seguito:
  - Contributo all'annuale "Festa del mare" euro 2.500,00
  - Contributo allo svolgimento del "Festival Adriatico Mediterraneo" edizione 2016 euro 3.000,00
  - Contributo per l'evento "Premio città di Ancona Franco Corelli" euro 10.000,00

**U.1.07 - Interessi passivi - euro 491,38**

- U.1.07.06 - Altri interessi passivi e di mora - euro 491,38

**U.1.09 - Rimborsi e poste correttive delle entrate - euro 29.936,70**

- U.1.09.99 - Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso - euro 29.936,70  
L'importo è relativo a rimborso
  - ❖ per euro 29.719,60 a rimborso, a società concessionaria, degli extracosti sostenuti e necessari per dare massima velocità alle proprie operazioni al fine di rendere libera la banchina n.21 per il traffico containers
  - ❖ per euro 217,10 a rimborso di somma versata in eccesso su canone demaniale

**U.1.10 - Altre spese correnti - euro 225.432,48**

- U.1.10.04 - Premi di assicurazione - euro 180.261,08  
L'importo è relativo ai premi di polizze di assicurazione per beni immobili, per responsabilità civile verso terzi, per danni, infortuni e varie.
- U.1.10.05 - Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi - euro 12.851,20
- U.1.10.99 - Altre spese correnti n.a.c. - euro 32.320,20  
L'importo è relativo, principalmente, (euro 31.273,61) alle spese connesse a progetti comunitari.

**U.2 - SPESE IN CONTO CAPITALE - euro 5.085.228,92**

**U.2.02 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni - euro 5.085.228,92**

➤ **U.2.02.01 - Beni materiali - euro 405.016,66**

L'importo è relativo:

- ❖ **per euro 9.915,49** alle spese per l'acquisizione di mobili e arredi, di cui, in particolare:
  - arredi per realizzazione di reception per la dotazione del locale androne di accesso agli uffici al fine di collocare le attività di sorveglianza/guardiana della sede dell'Autorità Portuale euro 7.076,00
  - fornitura di tende alla veneziana per nuove finestre realizzate nella sede dell'Ente euro 1.912,96
  - fornitura di sedia ergonomica varier stokke balance euro 451,40
- ❖ **per euro 178.634,93** alle spese per l'acquisizione di impianti (compresa la manutenzione straordinaria su beni di proprietà), di cui, in particolare:
  - fornitura di scaldrone per ormeggio nave da crociera alla banchina 15 euro 46.360,00
  - acquisizione due spreader telescopici per container a corredo gru fisse Reggiane e Paceco euro 85.400,00
  - intervento straordinario impianto controllo accessi/pagamento sosta Parcheggio Mole euro 15.590,00
  - intervento straordinario tensostruttura asservita al terminal crociere banchina 15 euro 6.660,00
  - fornitura di tendalino per scaldrone nave da crociera alla banchina 15 euro 3.123,20
  - intervento ristrutturazione e ampliamento impianto videosorveglianza Parcheggio Mole euro 8.566,00
  - fornitura di totem segnaletici per fermata bus in via Da Chio per passeggeri euro 4.880,00
  - intervento straordinaria manutenzione per implementazione segnaletica Parcheggio Mole euro 4.053,73
- ❖ **per euro 143.545,18** alle spese per l'acquisizione di attrezzature varie, di cui, principalmente:
  - fornitura di nove parabordi cilindrici per banchine portuali euro 34.003,80
  - fornitura di mini new jersey per delimitazione piazzale retrostante banchina 4 euro 4.876,29
  - fornitura di pannelli informativi per aree transito e sosta passeggeri euro 5.612,00
  - fornitura di termocamere per il monitoraggio dei perimetri di security euro 12.210,83
  - fornitura di apparato per rilevazione esplosivi per controlli veicoli e bagagli passeggeri euro 19.032,00
  - fornitura di garitte amovibili per principali snodi viari a supporto alle attività vigilanza euro 14.322,80
  - fornitura di apparecchiatura meccanica tipo ponte sollevatore per autoveicoli per

- controlli istituzionali di frontiera presso varco doganale Da Chio euro 14.908,40
  - o fornitura di colonnine portaservizi per biglietteria m.ma, terminal crociere e staz.m.ma euro 16.470,00
  - o fornitura di cestini portarifiuti per locali di servizio pubblico al piano terra stazione m.ma euro 5.504,64
  - o fornitura di panchina metallica per il vecchio molo di sopraflutto euro 4.392,00
  - o fornitura di scaffalature certificate per nuovo archivio locali sottoscala uffici dell'Ente euro 1.762,05
  - o fornitura colonnine portasigarette x spazi pubblici maggiore frequentazione porto antico euro 1.708,00
- ❖ per euro 1.061,64 alle spese per macchine per ufficio
  - ❖ per euro 56.221,42 alle spese per hardware, di cui:
    - o server euro 4.496,92
    - o postazioni di lavoro euro 16.178,91
    - o periferiche euro 8.865,42
    - o apparati di telecomunicazione euro 85,39
    - o tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile euro 10.368,78
    - o hardware n.a.c. (Sistema per videoconferenza per uffici sede Autorità Portuale) euro 16.226,00
  - ❖ per euro 16.038,00 alle spese per altri beni materiali diversi (impianti di security)
- U.2.02.03 – Beni immateriali – euro 4.680.212,26
  - L'importo è relativo:
    - ❖ per euro 98.935,50 all'acquisizione di software compresa la manutenzione evolutiva di cui, principalmente: euro 32.376,36
      - o moduli merce e nave del Port Community System
      - o applicativo software integrato con sistema informatico di coordinamento anche della parte grafica, asservito ai passeggeri in transito nel porto di Ancona euro 30.500,00



- archivio dati delle movimentazioni in ingresso al porto delle imbarcazioni destinate al trasporto passeggeri con carattere continuativo con realizzazione di algoritmo predittivo del tempo di approdo delle medesime imbarcazioni euro 8.540,00
  - aggiornamento, implementazione ed estensione del programma di contabilità, appalti e trasparenza euro 17.019,00
  - applicativo in estensione al sistema di rilevazione automatico delle presenze del personale dipendente euro 3.538,00
- ❖ **per euro 167.605,32** ad incarichi professionali di cui, principalmente:
- studi specialistici, idraulici-geotecnici, per aggiornamento Piano Regolatore Portuale euro 37.000,00
  - analisi costi benefici per riorganizzazione percorso veicolare nella Nuova Darsena a seguito estensione binari ferroviarie futura attivazione servizi intermodali (Progetto comunitario "Carica") euro 16.078,00
  - progettazione per integrazione infrastruttura di rete wi-fi asservita alle zone del porto di Ancona (Progetto Ea-Sea Way) euro 19.470,80
  - esecuzione di rilievo aerofotogrammetrico dell'area portuale euro 24.342,66
  - studio di fattibilità per recupero e riqualificazione spazi demaniali retrostanti b.1 euro 15.600,00
  - esecuzione rilievo batimetrico riferito all'ambito portuale di Ancona euro 35.856,26
  - progettazione strutturale di uno scalandrone per ormeggio nave da crociera banch.15 euro 8.881,60
  - studio di fattibilità e progettazione preliminare di un "corridoio doganale" tra varco dogana e area denominata "Scalo Marotti" a beneficio traffico merci su gomma in imbarco e sbarco dai traghetti euro 6.710,00
- ❖ **per euro 4.413.671,44** ad interventi di manutenzione straordinaria su beni demaniali di cui, principalmente:
- escavo fondali banchina 26 euro 490.698,73
  - demolizione parziale del molo nord (ambito lavori di 3^ fase opere a mare) euro 156.154,92
  - realizzazione palancolato provvisorio per lavori banchina rettilinea euro 1.152.708,51
  - lavori di completamento e funzionalizzazione banchina rettilinea euro 21.133,86
  - realizzazione del molo foraneo di sopraflutto (ambito lavori di 3^ fase opere a mare) euro 21.655,15
  - adeguamento strutturale banchina 22 euro 13.349,92

o demolizione strutture in elevazione padiglione espositivo principale ex fiera	euro	548.387,63
o rifacimento apparecchiature elettriche ed elettroniche gru Reggiane banchina 25	euro	473.967,99
o potenziamento arredi banchina 15 per navi da crociera	euro	244.675,75
o adeguamento impianti antincendio ex Tubimar e area deposito merci pericolose	euro	153.236,51
o opere fondative per installazione apparecchiatura radiogena per controlli doganali	euro	136.628,91
o recupero e funzionalizzazione area demaniale presso zona doganale Darsena Marche	euro	111.003,92
o intervento per conferimento in pubblica fognatura acque reflue area già scalo Morini	euro	74.754,63
o adeguamento porzione padiglione ex Tubimar per allestimento presidi controlli (PIF)	euro	48.375,70
o manutenzione fondali Fincantieri	euro	47.645,60
o adeguamento strutturale banchina ormeggio 23	euro	40.260,00
o accertamento effettive condizioni staticità banchine ormeggio navale 21-23-24	euro	39.500,00
o interventi agli impianti di security	euro	92.491,89
o ristrutturazione edificio demaniale già sede del mercato ittico nel porto di Ancona	euro	11.263,20
o interventi vari (voce aggregata)	euro	198.073,14
o interventi alle banchine, pedane approdo navi, parabordi (voce aggregata)	euro	153.958,91
o interventi agli impianti idrici, fognari, elettrici, di condizionamento e riscaldamento, prevenzione incendio e di videosorveglianza (voce aggregata)	euro	109.763,09
o interventi ai piazzali, strade, viabilità, monumenti e manufatti deman. (voce aggregata)	euro	49.840,57

### U.3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - euro 1.500,00

#### U.3.03 - Concessione crediti di medio-lungo termine - euro 1.500,00

- U.3.03.07 - Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a famiglie - euro 1.500,00 (trattasi dei prestiti erogati al personale dipendente a termini di contrattazione locale)



**U.7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - euro 1.010.643,64**

**U.7.01 - Uscite per partite di giro - euro 963.547,29**

➤ **U.7.01.02 - Versamenti di ritenute su redditi da lavoro dipendente - euro 906.830,06**

L'importo è relativo:

- ❖ per euro 684.237,51 alle ritenute erariali
- ❖ per euro 216.498,72 alle ritenute previdenziali ed assistenziali
- ❖ per euro 6.093,83 ad altre ritenute (fondo credito per le prestazioni creditizie, sindacali ecc.)

➤ **U.7.01.03 - Versamenti di ritenute su redditi da lavoro autonomo - euro 48.664,52 (ritenute erariali)**

➤ **U.7.01.99 - Altre uscite per partite di giro - euro 8.052,71 (di cui euro 3.000,00 per la costituzione del fondo economale)**

**U.7.02 - Uscite per conto terzi - euro 47.096,35**

➤ **U.7.02.04 - Depositi di/presso terzi - euro 47096,35, relativi:**

- ❖ per euro 96,35 alla costituzione di depositi cauzionali presso terzi
- ❖ per euro 47.000,00 alla restituzione di depositi cauzionali di terzi

Contributo compensativo canone Fincantieri

Con riferimento al contributo compensativo del canone Fincantieri incassato nell'esercizio 2001, si riporta l'ammontare della somma indisponibile, a fine anno 2016, compresa nel fondo cassa esistente nella medesima data.

Ammontare del fondo cassa al 31.12.2016                    euro    77.918.821,27

Di cui contributo compensativo del canone Fincantieri  
Relativo al periodo 2017-2022, non disponibile ai sensi  
Della Legge 522/99 e Legge 88/2001                    euro    1.248.041,65

Al presente bilancio, relativo all'intera attività dell'Ente (istituzionale e commerciale), è allegato il conto economico della sola attività commerciale di gestione della Stazione Marittima dei passeggeri, che l'Autorità Portuale svolge in forma diretta ai sensi dell'art.23 della Legge 84/94 e per le cui risultanze economiche è tenuta apposita contabilità separata.

Il Responsabile del Settore Economico  
Finanziario e Patrimoniale  
Rag. Marisa Battenti

Il Segretario Generale  
Avv. Matteo Paroli

Il Dirigente Amministrativo  
Dott. Tiro Vespasiani

Il Presidente  
Rodolfo Giampietrangola



ufficio sviluppo, promozione e statistiche  
Programma attività di promozione e stampa 2016

A seguito dell'approvazione del bilancio, sono state implementate le seguenti attività di promozione e comunicazione per il 2016.

Progettazione, aggiornamento e stampa del materiale relativo alla crocieristica del porto di Ancona;	Publicazione di intesa con competenti Enti turismo locali (se proattivi), aggiornamento materiale cartaceo e telematico per disseminazione	20.000
Gestione e aggiornamento del sito internet del porto (include materiale foto e video), APP, fotografie e canali social	Informazioni aggiornate ai passeggeri. Canale ufficiale di informazione, comunicazione istituzionale e trasparenza	15.000

**TITOLO DEL PROGETTO: Progetto "Welcome to Ancona 2.0" – Edizione 2016**: le attività sopra menzionate sono state svolte nel contesto dell'Accordo istituzionale "Welcome to Ancona 2.0" siglato con il Comune di Ancona e la Camera di Commercio di Ancona. Il progetto ha previsto la realizzazione di due attività a carico dell'Autorità di Sistema Portuale, rispettivamente:

1. Integrazione del servizio di accoglienza a seguito dell'attivazione del centro IAT regionale in area portuale e potenziamento servizio informativo ai crocieristi presso desk "Welcome to Ancona" in occasione degli approdi MSC crociere.
2. Aggiornamento e potenziamento della APP turistica gratuita, specificamente dedicata al turista portuale (passeggero / crocierista) : verso una piattaforma di servizi

Integrazione del servizio di accoglienza a seguito dell'attivazione del centro IAT regionale in area portuale e potenziamento servizio informativo ai crocieristi presso desk "Welcome to Ancona" in occasione degli approdi MSC crociere. EUR 14.910 (esente IVA) L'attività non è parte delle spese promozionali.



**Aggiornamento e potenziamento della APP turistica gratuita, specificamente dedicata al turista portuale (passeggero / crocerista) : verso una piattaforma di servizi. EUR 25.000 oltre IVA**

L'Autorità di Sistema Portuale del mare Adriatico Centrale ha ravvisato l'opportunità di sviluppare una Applicazione Mobile "App" asservita ai passeggeri in transito nel porto di Ancona affinché, anche tramite il collegamento Wi-Fi oggi presente in buona parte dei piazzali portuali, in particolare nelle aree adibite al transito ed alla sosta dei veicoli in attesa di imbarco, i medesimi passeggeri possano utilizzare l'applicativo di che trattasi per acquisire le informazioni necessarie all'espletamento delle formalità d'imbarco. A partire dalla APP esistente Welcome to Ancona, è stata sviluppata una nuova funzionalità per rendere disponibili anche le seguenti informazioni:

- elenco degli arrivi/partenze dal porto di Ancona, in tempo reale;
- elenco degli orari per le varie destinazioni con specifica identificazione nave;
- supporto agli spostamenti pedonali e veicolari grazie alle mappe di Google e Apple per il raggiungimento dei punti d'imbarco.

Quanto sopra finalizzato ad intensificare i servizi di tipo "free/on-line", con conseguenti benefici anche per le attività portuali rivolte alla gestione dei flussi di traffico, nonché alla gestione delle potenzialità di spazi relativi alla sosta per tipologia di veicoli. La APP ha mostrato la propria utilità in occasione degli eventi di allerta Livello 2 per i terminal passeggeri del porto, con avviso diretto all'utenza delle possibili code e disagi al fine di ridurre le problematiche connesse all'attesa.

**Il costo della APP è stato di € 25.000,00.**

Si è inoltre concluso il servizio biennale di assistenza per la manutenzione del sito internet istituzionale e la realizzazione di materiale fotografico e video.

Promozione porto antico;	Figura professionale che curi la promozione del porto antico e faccia da punto di coordinamento per eventi. Budget per attività promozionali e di comunicazione	20.000
Bob wind	film	2.000



L'incarico è stato assegnato alla Dott.ssa Erika Barbacelli, giornalista professionista, esperta di spettacoli, comunicazione e gestione dell'immagine mediatica istituzionale, che ha svolto l'attività come da lettera d'ordine. In particolare:  
E' stato effettuato il 'lancio' e supporto alla promozione del *Porto di Ancona* e del suo *Porto Antico*. Ciò è avvenuto creando contatti con i media Nazionali (periodici, quotidiani, Tv, Radio e web), effettuando anche azione di public relation con l'obiettivo di far conoscere e di diffondere negli ambiti turistici, economici e culturali, l'immagine del *Porto di Ancona* e del *Porto Antico di Ancona*. Sono state create mailinglist ad hoc per la divulgazione capillare di *notizie, informazioni, immagini e video*, sono stati forniti servizi giornalistici e di coordinamento e strategia nelle diverse situazioni create durante l'anno solare.

Si è svolto servizio di coordinamento con l'Ufficio Stampa **Msc Crociere** per l'arrivo della nave da crociera **Sinfonia** al *Porto di Ancona*. Si è quindi proceduto con la gestione dei contatti e con l'invio di materiale stampa ai Media Nazionali e Locali per il *maiden call* al *Porto di Ancona*. Oltre ad aver prodotto risultati in ambito locale, con le pubblicazioni di articoli e interviste del Presidente **Rodolfo Giampieri** su *Corriere Adriatico*, *Il Messaggero Marche*, *Resto del Carlino*, *Rai Marche*, *Etv* e *Tvcm*, *AnconaToday.it* e *VivereAncona.it* (*di seguito indicati con Media Locali*), a livello nazionale, è stato ottenuto l'interesse del **Corriere della Sera**, con la pubblicazione della notizia nella prima pagina di *Corriere Economia* e di un articolo sulle pagine di economia del **Messaggero Nazionale**.

Oltre alla stampa, sono stati aperti canali con le tv e radio nazionali che hanno reso il *Porto di Ancona* e *Il Porto Antico di Ancona* protagonista delle tv Nazionali: **Sky TG24**, **TG3 naz** e **TG1**, **Rai1** e con gli online delle maggiori testate cartacee (*Corriere.it*, *Repubblica.it*, *Lastampa.it* etc..) tra cui un'apertura di home su **Repubblica.it**.

Come da incarico, sono stati svolti servizi di coordinamento e gestione di contatti con, associazioni, produzioni, istituzioni e artisti che potessero divulgare l'immagine del Porto e del Porto Antico di Ancona tra cui, in ambito turistico e culturale: sono stati contattati e gestiti i contatti con *Fondazione Marche Cinema Multimedia* per l'inserimento all'interno delle loro location del Porto di Ancona e del Porto Antico di Ancona, questo ha visto il concretizzarsi nell'immediato, con le riprese della fiction di Rai1 "**Che Dio ci aiuti**" con Elena Sofia Ricci, nella zona del Porto Antico di Ancona. Inoltre, è stato svolto il servizio di coordinamento e gestione contatti con la società di Produzione *Guasco* per il film "**La leggenda di Bob Wind**".

Servizio giornalistico di Comunicazione anche per la **messa in sicurezza della Lanterna Rossa**: redazione di materiali stampa e diffusione a *Media Nazionali* e *Media Locali*.





Coordinamento e supervisor per Ufficio Stampa del fornitore dell'organizzazione per la **Festa del 31 luglio**. Redazione di comunicati stampa e reperimento di materiali per Cartella Stampa (foto, ideazione cartella stampa) coordinamento con Uffici Stampa locale e Nazionale del *Festival Adriatico Mediterraneo*, organizzatori dell'evento. Recall con varie testate per la diffusione dell'evento. Servizio di diffusione a Media Nazionali delle attività di intrattenimento, manifestazioni ed eventi svolti all'interno del *Porto di Ancona* e *Porto Antico di Ancona*: cartellone **Ti Ci Porto, Mappe** etc.. Offrendo così un servizio anche alle organizzazioni di eventi locali per la diffusione a livello Nazionale.

Coordinamento dell'azione di Comunicazione per quanto riguarda la **nomina a Presidente della nuova Autorità di Sistema Portuale del mare Adriatico Centrale di Rodolfo Giampieri**. Coordinamento dei contenuti e organizzazione della conferenza stampa di presentazione; divulgazione di materiali dei Media Nazionali; proposta e coordinamento per interviste con uscite al momento su **Rai3 reg** e **Il Sole24Ore**.

Coordinamento e fornitura di servizio per le attività giornalistiche per divulgare e diffondere l'immagine del Porto di Ancona e Porto Antico di Ancona, durante l'anno corrente. Tali notizie, sono scaturite sia da eventi accaduti come da attività di routine del *Porto di Ancona* e *Porto Antico di Ancona* sia nella gestione di notizie ricercate, focalizzate e portate in evidenza ai media Locali e Nazionali. Tra queste rientrano le presentazioni di progetti ed eventi sia le presenze e il coordinamento stampa con le istituzioni che hanno visitato in questi mesi il *Porto di Ancona* e *Porto Antico di Ancona*, ad es. il Capogruppo del Pd alla Camera, **Ettore Rosato** i quali comunicati stampa, con le sue dichiarazioni hanno scaturito le agenzie di stampa nazionali.

Organizzazione di eventi e manifestazioni finalizzati alla promozione delle potenzialità commerciali del porto storico nella nuova funzione di terminal crociere e spazio turistico ricreativo	Supporto alla festa del mare e contributi ad altri eventi da scegliere.	
--	---	--

- 21 eventi
- >50,000 pubblico totale stimato
- > 10,000€ ricavo da sponsor investito in eventi
- 1 nuova attività economica sperimentale
- >90 eventi
- 43.000 scontrini
- >80 articoli di stampa correlati ad eventi e attività economica sperimentale



AUTORITÀ PORTUALE  
DI ANCONA

#### EVENTI SVOLTI:

1. Nave Vespucci 21-23 maggio
2. Tipicità in blu e raduno camperisti 18-22 maggio
3. Streetfood festival 16-19 giugno
4. Youth games 17 giugno
5. Festival del mosciolo 1-3 luglio
6. Premio Corelli 23 luglio
7. Porto nel cuore 31 luglio
8. ADMED festival 26/8 – 4/9
9. Festa del mare 4 settembre
10. Premio Ravera 10 settembre
11. Amatriciana solidale 12 settembre
12. Notte bianca 17 settembre
13. Camminata nella storia 18 settembre
14. Riapertura Molo lanterna 22 marzo
15. Comunità musulmana 3 aprile
16. POP UP Bike tour 24 aprile
17. Cantieri musicali 27 maggio
18. Concerto CGIL 5 giugno
19. Over the fortress
20. Conferenza Ancona Indifesa 6 ottobre
21. Ancona 6 1 tesoro

Ti porto in porto

Attività con le scuole della regione

Visite scolastiche all'interno del Porto di Ancona per gli alunni delle scuole primarie della regione Marche allo scopo di promuovere il Porto di Ancona e le sue attività.



Periodo: marzo - maggio 2016 (giorni della settimana da definire).

Durata 2h 30 min ca.

L'Autorità Portuale, nell'ambito delle funzioni di promozione del porto, ha deciso di attivare il progetto "Ti porto al porto" per far conoscere lo scalo dorico, le sue molteplici attività e potenzialità, alle scolaresche delle scuole primarie e secondarie di primo grado della provincia di Ancona. Il progetto, che si svolge in collaborazione con la Cooperativa Dorica Port Services (da anni impegnata nella gestione del traffico passeggeri e mezzi nel porto di Ancona), propone l'accoglienza delle scolaresche un giorno alla settimana nei mesi di Aprile e Maggio ed è assolutamente gratuito. L'Autorità Portuale fornisce una panoramica del suo ruolo e delle varie attività che si svolgono nello scalo. La Dorica Port Services, a seguire, con il mezzo della scolarasca, illustra le zone operative del porto con la possibilità di salire a bordo di un traghetti o di un mezzo nautico secondo la disponibilità.

Al termine della visita ai giovani partecipanti viene rilasciato un attestato di "Esperto del Porto".

19 classi delle scuole primarie della Regione Marche hanno effettuato le visite a partire dalla metà di Aprile. In un mese e mezzo sono stati coinvolti oltre 700 studenti.

Partecipazione SEATRADEMED	Unica fiera crociere attualmente coperta da AP Ancona	
Partecipazione Italian Cruise day e altri eventi economici nazionali	Primario evento italiano crociere	
Medcruise	Partecipazione	

La partecipazione ad eventi e a associazioni internazionali inerenti la crocieristica è parte della strategia di promozione e rilancio del porto di Ancona e del territorio regionale rivolta al traffico crociere. Nel 2016 AP Ancona ha aderito a MEDCRUISE, ha partecipato all'Italian Cruise day di La Spezia nel mese di settembre e alla fiera Sea Trade Med (padiglione MedCruise) di settembre a Tenerife. Analogamente, quando opportuno e rilevante viene promossa la partecipazione ad altri eventi dove sia possibile presentare il porto di Ancona a rilevanti attori economici ed istituzionali nazionali e internazionali.



Organizzazione conferenze stampa e passaggi televisivi del porto		Comunità locale o nazionale. Supportano il progetto di riappropriazione del porto storico. (proposta puntate su canali RAI o TV locali).	6.000	Non coperti da capitolo di spesa
<b>TOTALE</b>			<b>22.000 eur</b>	

Rassegna stampa e rapporti con la stampa;	Disporre di rassegna stampa aggiornata quotidiana.	7.000
---	--	-------

Il servizio è in corso e viene continuamente modulato sulla base delle priorità e delle esigenze espresse dal management. Quotidianamente sono spedite alla lista di distribuzione almeno 2 rassegne stampa.

Publicità porto;	Spese pubblicitarie istituzionali. Di <b>norma suddiviso tra i 3 giornali nazionali dello shipping</b> , per avere adeguata copertura tutto l'anno dei nostri comunicati stampa.	9.000	Non coperti da capitolo di spesa
------------------	--	-------	----------------------------------

Stante le risorse limitate del capitolo di spesa, si procede alle attività di comunicazione e stampa tramite progetti comunitari, quando disponibili. Le risorse disponibili sono state impegnate a sostegno della promozione della strategia di rafforzamento del porto di Ancona quale terminal per il traffico passeggeri e crociere.



## “INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA’ DEI PAGAMENTI”

L’ART. 33, COMMA 1, DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 33 DEL 2013, COME DA ULTIMO MODIFICATO DAL DECRETO-LEGGE 24 APRILE 2014, N. 66, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 23 GIUGNO 2014 N. 89, PREVEDE CHE LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI PUBBLICANO, CON CADENZA ANNUALE, UN INDICATORE DEI PROPRI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO RELATIVI AGLI ACQUISTI DI BENI, SERVIZI E FORNITURE, DENOMINATO “INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI”.

INDICATORE TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO IN GIORNI ANNO 2016:

7,32

L’INDICE È CALCOLATO COME LA SOMMA DEI GG EFFETTIVI INTERCORSI TRA LA DATA DI SCADENZA E LA DATA DELLA DISTINTA DI TRASMISSIONE, IN BANCA, DEI MANDATI DI PAGAMENTO MOLTIPLICATI PER L’IMPORTO DOVUTO RAPPORATA ALLA SOMMA DEGLI IMPORTI PAGATI NEL PERIODO DI RIFERIMENTO. VENGONO PRESE IN CONSIDERAZIONE ANCHE QUELLE EVENTUALMENTE PAGATE PRIMA DELLA SCADENZA. LA DIFFERENZA AVRA’ VALORE NEGATIVO NEL CALCOLO INCIDENDO SULLA MEDIA PONDERATA — RIF. CIRCOLARE MEF N. 3 DEL 14/01/2015)



**Il Collegio dei Revisori dei Conti**

VERBALE N. 4 del 26 aprile 2017

Il giorno 26 aprile 2017, alle ore 10:00, si è riunito in Ancona il Collegio dei Revisori dei Conti per esprimere il parere obbligatorio, come previsto dall'art. 11 della legge n. 84/1994 e dall'art. 45 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, sulla proposta di Rendiconto generale per l'esercizio 2016 predisposto ed approvato dal Comitato di gestione portuale nella seduta del 26 aprile 2017.

Per il Collegio risultano presenti:

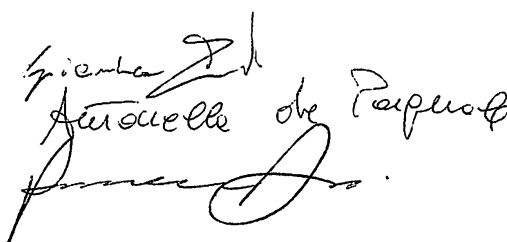
Dott. Gianluca DENTE	(Presidente)
Dott.ssa Antonella DE PASQUALE	(Componente)
Dott. Piergiorgio DINI	(Componente)

Il Collegio all'unanimità dei voti delibera di approvare l'allegata relazione al Rendiconto generale al 31/12/2016 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale, che forma parte integrante del presente verbale.

Copia del presente verbale viene inviata ai sensi della normativa vigente al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e alla Corte dei Conti.

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Dott. Gianluca DENTE	(Presidente)
Dott.ssa Antonella DE PASQUALE	(Componente)
Dott. Piergiorgio DINI	(Componente)



## RELAZIONE SUL RENDICONTO GENERALE 2016

**Premessa**

L'attuale Collegio dei Revisori, nominato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 425 del 5 dicembre 2016, si è insediato in data 25 gennaio 2017.

A decorrere dalla data di insediamento, nell'esercizio delle proprie funzioni ha effettuato:

- la vigilanza sull'osservanza della normativa vigente;
- i controlli periodici attribuiti all'organo dalla legge;

Il Collegio ha ricevuto la completa documentazione relativa al rendiconto 2016 in data 18 aprile 2017. Sulla base della medesima documentazione ha elaborato la presente relazione, come previsto dall'art. 11 della legge n. 84/1994 e dall'art. 45 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente.

\*\*\*

Si fa presente che recentemente il quadro normativo che disciplina il funzionamento delle Autorità Portuali è mutato per effetto dell'approvazione del D. Lgs. n. 169 del 4 agosto 2016, che ne ha ridefinito le competenze.

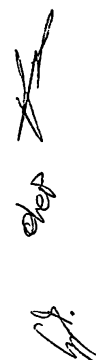
In base al suindicato D. Lgs. sono state istituite quindici Autorità di Sistema Portuale (ASP) destinate a sostituire le precedenti ventiquattro Autorità Portuali, cambiandone significativamente la *governance*.

Il D. Lgs. prevede infatti presso ogni ASP un Ufficio Territoriale diretto da un Segretario Generale scelto tra il personale della stessa ASP o delle precedenti Autorità Portuali. Il Comitato di Gestione invece dirige l'ASP ed esercita le funzioni del precedente Comitato Portuale.

Tale Comitato è formato da un Presidente (nominato del MIT), da componenti scelti dagli Enti locali (Regione, Città Metropolitana o Comuni) del territorio compreso nell'ASP e un componente nominato dall'Autorità marittima.

Gli operatori portuali, finora presenti nel Comitato Portuale, entrano nel nuovo Organismo di partenariato della risorsa mare, che ha solo funzione consultiva.

Vi partecipano il Presidente dell'ASP, il comandante del porto sede di Autorità Portuale e un rappresentante per ciascuna delle seguenti categorie: armatori, industriali, operatori previsti dagli articoli 16 e 18 della legge n. 84/1994, spedizionieri, operatori logistici intermodali operanti in porto, operatori ferroviari operanti in porto, agenti e raccomandatari marittimi, autotrasportatori operanti nell'ambito logistico-portuale, rappresentanti dei lavoratori delle imprese che operano in porto (che hanno tre rappresentanti), operatori del turismo o del commercio operanti nel porto.



Presso il MIT è istituito un nuovo organismo denominato Conferenza nazionale di coordinamento delle ASP, con il compito di coordinare i grandi investimenti infrastrutturali, pianificare l'urbanistica portuale, stabilire le strategie di concessione demaniale e svolgere attività di marketing e promozione dei porti in ambito internazionale.

Di particolare rilievo è come la riforma comporta che, rispetto agli attuali 113 procedimenti amministrativi, svolti da 23 soggetti, il decreto prevede l'istituzione di due sportelli che abbasseranno drasticamente i tempi di attesa: lo Sportello Unico Doganale per il Controllo sulla merce, che già si avvale delle semplificazioni attuate dall'Agenzia delle Dogane, e lo Sportello Unico Amministrativo per tutti gli altri procedimenti e per le altre attività produttive in porto non esclusivamente commerciali.

Sono inoltre previste semplificazioni sulle modalità di imbarco e sbarco passeggeri e misure di snellimento delle procedure e innovazione amministrativa per l'adozione dei Piani Regolatori Portuali.

Nello specifico, tra le quindici Autorità di Sistema Portuale individuate, l'Allegato al D. Lgs. n. 169/2016 ha istituito l'ASP del Mare Adriatico Centrale, la cui competenza si estende, oltre che al porto di Ancona, anche ai porti di Falconara, Pescara, Pesaro, San Benedetto del Tronto (escluso la darsena turistica) ed Ortona.

### **Considerazioni sulla sperimentazione prevista dal decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze 1 ottobre 2013**

Con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze (MEF) in data 8 maggio 2014, l'ex Autorità Portuale di Ancona (oggi ASP del Mare Adriatico Centrale) è stata individuata, insieme ad altre cinque pubbliche amministrazioni, per la sperimentazione prevista dall'art. 4 del DPR n. 132 del 4 ottobre 2013, concernente le modalità di adozione del Piano dei Conti Integrato.

Le attività connesse a tale sperimentazione si sono svolte nel corso dell'esercizio 2014 e, con il bilancio di previsione 2015, il nuovo Piano dei Conti Integrato, con le modifiche ed integrazioni apportate durante la sperimentazione, è stato adottato in via definitiva.

Da tale esercizio finanziario, inoltre, è stato adottato il nuovo principio della competenza finanziaria di cui al Decreto del MEF del 1 ottobre 2013 "*Sperimentazione della tenuta della contabilità finanziaria sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria, ai sensi dell'art.25, comma 1, del Decreto Legislativo 31 maggio 2011, n. 91 ed istruzioni operative relative alla classificazione di bilancio per missioni e programmi*".

Il sopracitato D.M. 1 ottobre 2013 prevede, con riferimento ai soli schemi di bilancio, che la sperimentazione è effettuata “in parallelo” affiancando agli attuali bilanci, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, quelli del D.M. medesimo.

Pertanto i dati della gestione finanziaria sono rappresentati sia negli schemi previsti dal D.M. 1 ottobre 2013, sia negli schemi previsti dal vigente Regolamento di Amministrazione e di Contabilità, in applicazione del DPR n. 97 del 27 febbraio 2003.

Il rendiconto redatto ai sensi del DM. 1 ottobre 2013 classifica le voci di entrata e di spesa secondo il nuovo Piano dei Conti Integrato (le voci di spesa sono esposte per natura e non più per finalità) e rappresenta le spese per missioni e programmi (in applicazione del DPCM 12 dicembre 2012). Di particolare rilievo è la contabilizzazione, nel conto finanziario, delle entrate e delle spese, relative alle attività commerciali, al lordo dell’IVA, ai sensi del principio contabile applicato della competenza finanziaria - cosiddetta contabilità finanziaria “potenziata” - di cui all’Allegato 2 al D.M. 1 ottobre 2013; per la contabilizzazione IVA diventa rilevante quindi la contabilità separata extracontabile, regolata secondo le norme fiscali. La contabilità finanziaria rileva solo, tra le entrate correnti, l’eventuale credito IVA o, tra le spese correnti, l’eventuale debito.

La diversa modalità di contabilizzazione delle entrate e delle spese connesse alle attività commerciali comporta inevitabilmente un disallineamento tra i dati finanziari e quelli economici in quanto, in quest’ultimi, gli importi sono registrati al netto dell’IVA.

L’applicazione della contabilità finanziaria “potenziata” prevede inoltre che le entrate per interessi di mora vanno accertate al momento dell’incasso, che l’eventuale credito o debito per Iva derivante dalle gestioni commerciali va iscritto a bilancio con la richiesta di rimborso o con la compensazione o con il pagamento dell’imposta, e infine che le spese per il personale, relative al trattamento accessorio premiante liquidato nell’esercizio successivo a quello cui la produttività si riferisce, vanno stanziare e impegnate nell’esercizio successivo a quello a cui il trattamento accessorio si riferisce, con vincolo nell’avanzo per il corrispondente importo.

Va altresì ricordato come il Trattamento di Fine Rapporto di lavoro per il personale dipendente viene contabilizzato nella parte corrente, mentre nello schema di bilancio secondo il DPR n. 97 del 27 febbraio 2003 viene inquadrato fra le spese in conto capitale, comportando un disallineamento tra le spese correnti e le spese in conto capitale per il corrispondente importo.

Tutto ciò premesso, come evidenziato nella determina del Ragioniere Generale dello Stato del 20 dicembre 2016, l’ASP del Mare Adriatico Centrale, insieme agli altri Enti in sperimentazione, al termine del biennio 2015-2016, ha elaborato il rendiconto del 2016 nel rispetto di quanto previsto dal suindicato D.M. 1 ottobre 2013.

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

A decorrere dal 1 gennaio 2017 l'ASP del Mare Adriatico Centrale è invece tenuta a redigere i bilanci secondo gli schemi previsti dalla disciplina contabile vigente, in attesa dell'entrata in vigore del regolamento di cui all'art. 4, comma 3), lettera b), del D. Lgs. n. 91 del 31 maggio 2011.

### **Analisi del Rendiconto 2016**

Ai sensi dell'articolo 36 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Ancona, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 6 del 23 aprile 2007, l'Ente ha provveduto a sottoporre alle valutazioni del Collegio dei Revisori dei conti il "Rendiconto generale" dell'esercizio gestionale chiusosi il 31 dicembre 2016.

Al fine di adempiere alle disposizioni di cui all'articolo 45 del succitato Regolamento, il Collegio procede alla predisposizione della prevista Relazione sulla regolarità amministrativo-contabile della gestione 2016.

In via preliminare, sono acquisiti dalla Segreteria tecnico-operativa i dati ed i documenti contabili necessari per l'espletamento dei compiti di cui sopra.

In primo luogo è stata verificata l'osservanza delle norme che presiedono la formazione e l'impostazione del Rendiconto generale, nonché della Relazione sulla gestione, che deve essere predisposta dal Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale.

L'art. 3, comma 3 del Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze (MEF) del 1 ottobre 2013 prevede che la sperimentazione, per i soli schemi di bilancio, venga effettuata "in parallelo" agli attuali bilanci, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici.

Lo schema di Rendiconto sottoposto all'esame del Collegio, secondo la disciplina dettata dal citato Decreto MEF 1 ottobre 2013 "sperimentazione" è composto da:

- a) il conto di bilancio;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale;
- d) la nota integrativa;

Al Rendiconto sono allegati:

- 1) il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
- 2) la relazione sulla gestione;
- 3) il rapporto sui risultati.

La documentazione è corredata da una nota illustrativa nonché da un prospetto di riconciliazione tra risultato finanziario ed economico patrimoniale.



È parte integrante del Rendiconto, ai sensi del menzionato art. 36 e del Decreto MEF 1 ottobre 2013, la presente Relazione del Collegio dei Revisori dei conti.

### ACCERTAMENTI RESIDUI

Il Collegio dei Revisori dei conti, preliminarmente, ha proceduto all'esame dei residui al 31 dicembre 2016, provenienti dagli esercizi precedenti l'anno 2016. In particolare sono stati esaminati quelli per i quali l'Autorità di Sistema Portuale propone la cancellazione.

#### Stralcio residui attivi

Si riporta il prospetto dei residui esistenti al termine dell'esercizio 2016 di cui è stata proposta la cancellazione per effetto della loro inesigibilità.

CAPITOLO	DESCRIZIONE	ANNO provenienza	IMPORTO (€)	Documenti giustificativi
	Ancona Merci S.C. P. A.	2015	21.228,35	Raccomandata a mano 18/11/2015
	Wolters Kluwer Italia Srl	2014	936,41	Nota di credito 31.10.2014
	Ediltecnica Srl	2014	1.752,40	Atto di transazione 12/09/2016
	Conguaglio IVA promiscua anno 2013 a diminuzione del credito	2013	3.288,00	
	Altro		2.481,06	
	TOTALE		29.686,22	

In relazione alla cancellazione dei residui attivi riguardanti minori entrate, il Collegio segnala che le stesse sono relative a rinegoziazione di canoni concessori che, ai sensi dell'art. 8, comma 3, lettera i), della legge n. 84/1994, devono essere adottate dal Presidente, sentito il Comitato di Gestione.

#### Stralcio residui passivi

Relativamente all'eliminazione dei residui passivi, il Collegio ha proceduto ad esaminare i prospetti forniti dall'Ente e relativi alla ricognizione operata dall'Ente stesso per ogni capitolo di spese al fine dell'accertamento delle eventuali economie al 31 dicembre 2016.

Dall'esame risultano, alla fine dell'anno 2016, residui eliminati per complessivi euro 25.592,83.

Il Collegio procede con l'esame dei residui in proposta di cancellazione, effettuando un campionamento degli stessi.

CAPITOLO	DESCRIZIONE	ANNO provenienza	IMPORTO (€)	Documenti giustificativi
	Gettoni di presenza al Comitato Portuale es. 2014	2014	1.843,74	
	Gettoni di presenza al Comitato Portuale es. 2013	2013	1.382,79	
	Lavori adeguamento banchina	2013	18.559,01	
	Altro		3.807,29	
	<b>TOTALE</b>		<b>25.592,83</b>	

Dalla verifica della documentazione a corredo, non emergono irregolarità.

Premesso quanto sopra, la situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e crediti risultanti al 31 dicembre 2016 è la seguente:

<b>GESTIONE RESIDUI ATTIVI</b>	
Residui attivi al 1/1/2016	27.504.631,65
Riscossi al 31/12/2016	10.606.887,62
Residui attivi dichiarati insussistenti	29.688,22
<b>Da riscuotere al 31/12/2016</b>	<b>10.868.057,81</b>

<b>GESTIONE RESIDUI PASSIVI</b>	
Residui passivi al 1/1/2016	6.979.414,05
Pagati al 31/12/2016	4.790.848,54
Residui passati in economia	25.592,83
<b>Da pagare al 31/12/2016</b>	<b>2.162.972,68</b>

Al riguardo, preso atto delle motivazioni e giustificazioni addotte dall'Ente in ordine alla proposta dell'eliminazione dei residui attivi (pari a euro 29.688,22), e considerata la necessità di stralcio di taluni residui passivi (per complessivi euro 25.592,83), il Collegio, per quanto attiene la loro eliminazione non ha particolari osservazioni da formulare, raccomandando comunque, all'Ente un costante monitoraggio di tutti i residui e l'attenta verifica di ciascuna partita debitoria e creditoria al fine di valutarne l'effettiva debenza ovvero esigibilità e, quindi, addivenire sempre ad una rappresentanza certa e veritiera dell'avanzo di amministrazione.

**FONDO PLURIENNALE VINCOLATO**

Al 31 dicembre 2016 il fondo pluriennale vincolato risulta essere pari ad euro 1.402.294,72, di cui euro 1.261.569,89 per parte in c/capitale ed euro 140.724,83 per parte in c/corrente.

Il fondo, per effetto del riaccertamento di residui e per l'applicazione del principio contabile del Decreto 1 ottobre 2013, alla fine dell'esercizio 2016 risulta essere così composto:

FONDO AL 1° GENNAIO 2016		5.589.060,49
<b>MOVIMENTAZIONI 2016:</b>		
FPV confluito nella competenza 2016	2.361.899,53	
Variazioni per eliminazioni definitive	8.233,78	
Variazioni per vincolo nell'avanzo	2.943.010,50	
Variazioni per rinvio a FPV 2017	275.916,68	5.589.060,49
<b>FONDO AL 31.12.2016 (da rinviare alla competenza es. 2017 e/o successivi)</b>		<b>1.402.294,72</b>
Costituito da:		
FPV GIA' ESISTENTE AL 1.1.2016 per rinvio	275.916,68	
FPV costituito da obbligazioni 2016	1.126.378,04	1.402.294,72

Nel fondo pluriennale vincolato vengono dettagliate le spese in conto capitale e in parte corrente in relazione allo svincolo 2017 per la prevista presunta scadenza dell'obbligazione.

**IL CONTO DI BILANCIO****Il rendiconto finanziario**

La gestione 2016 si è conclusa con un avanzo finanziario (differenza tra impegni e accertamenti) di euro 1.798.937,27 come di seguito rappresentato:

	Entrate accertate		Uscite impegnate	Saldi
E.2 TRASFERIMENTI CORRENTI	387.465,59	D.1 C/CORRENTI	8.251.518,35	
E.3 EXTRATRIBUTARIE	11.749.340,95			3.885.288,2
E.4 C/CAPITALE	2.998.878,00	D.2 C/CAPITALE	5.085.228,92	-
E.5 DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	1.500,00	D.3 INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	1.500,00	2.086.410,92
E.9 X C/TERZI E PARTITE DI GIRO	1.010.643,64	D.7 X C/TERZI E PARTITE DI GIRO	1.010.643,64	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>16.147.828,18</b>		<b>14.348.890,91</b>	

In particolare, nella tabella che segue si evidenziano i valori relativi alla previsione iniziale (A), quale esposta in sede di Bilancio preventivo 2016, alla previsione definitiva (C),

calcolata in base alle variazioni apportate nel corso dell'esercizio, ed al risultato finanziario finale (D), dato dal totale degli accertamenti per le entrate e degli impegni per le spese:

	A	B	C (A-B)	D	E (D-C)
	01/01/2016	Variazioni	Definitiva	31/12/2016	Differenza
<b>ENTRATE</b>					
CORRENTI	212.271	221.300	433.571	387.465	46.106
EXTRATRIBUTARIE	10.118.000	302.770	10.420.770	11.749.341	1.328.571
IN CONTO CAPITALE	50.000	2.945.000	2.995.000	2.998.878,00	3.878
DA RIDUZ. ATTIVITA' FINANZ.	5.165	0	5.165	1.500,00	3.665
PARTITE DI GIRO	1.098.000	51.100	1.149.100	1.010.644	138.456
<b>TOTALI</b>	<b>11.483.436</b>	<b>3.520.170</b>	<b>15.003.606</b>	<b>16.147.828</b>	<b>1.144.222</b>
<b>USCITE</b>					
CORRENTI	8.773.294	513.283	9.286.577	8.251.518	1.035.059
IN CONTO CAPITALE	75.232.277	(55.937.173)	19.295.104	5.085.229	14.209.875
DA RIDUZ. ATTIVITA' FINANZ.	5.165	0	5.165	1.500	3.665
PARTITE DI GIRO	1.098.000	51.100	1.149.100	1.010.644	138.456
<b>TOTALI</b>	<b>85.108.736</b>	<b>(55.372.790)</b>	<b>29.735.946</b>	<b>14.348.891</b>	<b>15.387.055</b>

Lo scostamento tra le previsioni definitive ( C ), quali risultanti dall'ultima variazione di Bilancio esaminata dal precedente Collegio nel verbale n. 11/2016, ed il risultato finanziario finale (D) al 31 dicembre 2016, per la parte entrate (1.144.222) è attribuibile in larga alle entrate extratributarie ed in particolare all'aumento delle tasse portuali e di ancoraggio sulle merci imbarcate e sbarcate. Lo scostamento per quanto concerne la spesa (-15.387.055) è imputabile prevalentemente alle spese in conto capitale ed è dovuto ad una minore realizzazione di opere strutturali rispetto a quelle previste. Il Collegio segnala anche una contrazione delle spese correnti.

#### Situazione amministrativa al 31 dicembre 2016

La situazione amministrativa, secondo il D.P.R. n. 97/2003, risultante alla chiusura dello scorso esercizio finanziario è la seguente:

Fondo di cassa al 01.01.2016		<b>TOTALI</b>
RISCOSSIONI		72.818.991,73
- in conto competenze	11.729.383,36	
- in conto residui	10.606.887,62	
		22.336.270,98
PAGAMENTI		
- in conto competenze	12.445.592,90	
- in conto residui	4.790.848,54	
		17.236.441,44

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2016		77.918.821,27
<b>RESIDUI ATTIVI</b>		
- di esercizi precedenti	16.868.057,81	
- dell'esercizio	4.418.444,82	21.286.502,63
<b>RESIDUI PASSIVI</b>		
- di esercizi precedenti	2.162.972,68	
- dell'esercizio	1.903.298,01	4.066.270,69
Avanzo di amministrazione al 31.12.2016		95.139.053,21
<b>UTILIZZABILE NELL'ESERCIZIO 2016</b>		

L'ammontare utilizzabile dell'avanzo di amministrazione del 2016 risulta pari ad euro 5.852.830,91 in quanto la parte vincolata è pari ad euro 89.286.222,30, come spiegato nella tabella che segue:

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2016 risulta così prevista:		
<b>PARTE VINCOLATA</b>		
- al Trattamento di Fine Rapporto		921.330,95
- ai crediti di difficile esigibilità		2.641.746,97
- al Fondo ripristino investimenti		
- ai seguenti altri vincoli:		
· Recupero/ restituzione competenze dipendenti (D.L. 78/2010)		438.974,31
· Fondi AP per intereventi e finanziamenti e/o altre spese		20.440.137,80
· Finanziamenti a specifica destinazione (interventi infrastrutturali)		63.328.881,95
· Trattamento accessorio premiante per personale e relativi neri		112.855,60
	<b>Totale parte vincolata</b>	<b>87.883.927,58</b>
Parte disponibile		7.255.125,63
	<b>Totale</b>	<b>95.139.053,21</b>
Vincolo per obbligazioni non scadute di cui al Fondo Pluriennale Vincolo contabilizzato ai sensi del Decreto 1° ottobre 2013 (sperimentazione contabilità finanziaria potenziata)		1.402.294,72
Parte disponibile effettiva		5.852.830,91
<b>Totale risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016</b>		<b>93.736.758,49</b>

La situazione amministrativa, secondo il Decreto 1° ottobre 2013 "sperimentazione", risultante alla chiusura dello scorso esercizio finanziario è la seguente:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2016			72.818.991,73



RISCOSSIONI	+	10.606.887,62	11.729.383,36	22.336.270,98
PAGAMENTI	-	4.790.848,54	12.445.592,90	17.236.441,44
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	=			77.918.821,27
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	-			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	=			77.918.821,27
RESIDUI ATTIVI	+	16.868.057,81	4.418.444,82	21.286.502,63
RESIDUI PASSIVI	-	2.162.972,68	1.903.298,01	4.066.270,69
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	-		0,00	140.724,83
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	-		0,00	1.261.569,89
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	=			93.736.758,49

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016		
<b>Parte accantonata (2)</b>		
Fondo svalutazione crediti al 31/12/2016		2.641.746,97
	Totale parte accantonata (B)	2.641.746,97
<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili di cui all'allegato		112.855,60
Vincoli derivanti da trasferimenti di cui all'allegato		63.328.881,95
Vincoli derivanti dalla contrattazione di mutui di cui all'allegato		
Vincoli formalmente attribuiti all'ente di cui all'allegato		21.800.443,06
Altri vincoli da specificare di cui all'allegato		
	Totale parte vincolata (C)	85.242.180,61
	Totale parte disponibile (D=A-B-C)	5.852.830,91

L'ammontare utilizzabile dell'avanzo di amministrazione del 2016 risulta pari ad euro 5.852.830,91 in quanto la parte accantonata è pari a euro 2.641.746,97 e la parte vincolata è pari ad euro 85.242.180,61, come spiegato nella tabella che segue:

<b>"Parte accantonata"</b>	
Trattasi dei centri di difficile esigibilità verso Wally e Isayacht	2.641.746,97
<b>"Parte vincolata"</b>	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili:	
Trattamento accessorio premiante per il personale e connessi oneri	112.855,60
<b>"Parte derivanti dai trasferimenti"</b>	
Legge di finanziamento 488/1999 e legge 388/2000	31.355.584,02
Protocollo Intesa 79/2009	2.439.413,74
D.M. 118/T	7.772.294,76

*et*

*6.9.*

*PP*

Legge di finanziamento 166/2002	14.028.848,65
Fondo Perequativo esercizio 2011 (Art.1, c.983, legge 296/2006)	4.590.000,00
Altri finanziamenti	405.940,78
Finanziamento Regione e Comune AN	2.736.800,00
<b>Totale</b>	<b>63.328.881,95</b>
<b>“Vincoli formalmente attribuiti dall’Ente”</b>	
TFR (trattamento di fine rapporto per il personale dipendente)	921.330,95
Gettito Iva esercizio 2013	2.912.620,82
Recupero eventuale dal personale dipendente, D.L. 78/2010	438.974,31
Dragaggi e vasca di colmata	4.815.640,00
Intervento adeguamento banchine 12-14 (quota a carico Ente)	1.181.461,24
Intereventi avviati/ da completare	5.269.373,59
Protocolli Intesa	1.080.700,00
Completamento banchina rettilinea: fondi Ente ad integrazione	4.500.000,00
Riqualficaz. Area ex Bunge: fondi Ent ad integrazione	320.342,15
<b>Totale</b>	<b>21.800.443,06</b>
<b>Totale parte non disponibile</b>	<b>87.883.927,58</b>

Il Collegio osserva che la differente modalità di rappresentazione dell'avanzo di amministrazione tra la tabella redatta ai sensi del DPR n. 97/2003 e la medesima redatta ai sensi della sperimentazione, pari ad euro 1.402.294,72, è imputabile alla rappresentazione del fondo pluriennale vincolato prescritta dalla sperimentazione.

Infine, si segnala che le somme vincolate a fonte del personale dipendente, pari ad euro 438.974 potranno essere svincolate dall'avanzo di amministrazione solo dopo aver totalmente recuperato le stesse a valere sugli emolumenti da erogare al personale dipendente. Si evidenzia che l'Ente ha iniziato i recuperi dal mese di giugno.

Si fa presente che i dati finanziari comprendono altresì i costi e ricavi dell'attività commerciale della Stazione Marittima, in gestione diretta ai sensi dell'art. 6, lett. c), della legge n. 84/1994, che per ragioni fiscali sono evidenziati in un'autonoma contabilità, come indicato specificatamente nel seguito della presente relazione.

## PARTE ENTRATA

Le entrate accertate nel corso della gestione 2016 ammontano complessivamente ad euro 16.147.828.

Le entrate risultano costituite da:

- E.2 – TRASFERIMENTI CORRENTI pari a euro 387.465;
- E.3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE pari a euro 11.749.341;
- E.4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE pari a euro 2.998.878,;

- E.5 – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE pari a euro 1.500,00;
- E.9 – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO pari a euro 1.010.644.

**Correnti**

In particolare, nel 2016, sono state accertate entrate (correnti ed extratributarie) per euro 12.136.806.

In relazione agli accertamenti 2016 sono state rimosse, a fine esercizio, entrate correnti per euro 10.471.730.

Nell'ambito delle entrate correnti, le entrate proprie dell'Ente comprendono i canoni demaniali, la tassa portuale, i proventi del traffico passeggeri e degli automezzi e dei veicoli pesanti, nonché le tasse erariali e di ancoraggio interamente devolute dalla Legge finanziaria 2007, con art. 1, comma 982.

Infine dai proventi derivati dalle autorizzazioni per le operazioni portuali di cui agli artt. 16 e 18 della legge n. 84/94. Sono ricompresi tra le entrate correnti i trasferimenti da Amministrazione pubbliche (euro 233.272) e i trasferimenti dall'Unione Europea (euro 154.194) per contributi progetti. Sono ricompresi in questa tipologia di entrata gli interessi attivi (euro 136) e rimborsi per indennizzi di assicurazioni e spese di utenze degli uffici della stazione marittima (euro 71.313) nonché l'importo dell'IVA a credito e di altre imposte (euro 91.210).

**Conto capitale**

Le entrate in conto capitale accertate in bilancio sono pari ad euro 2.998.878, a fronte di una previsione definitiva di euro 2.995.000. In relazione agli accertamenti 2016 sono state rimosse, a fine esercizio, entrate c/capitale per euro 250.000.

L'Ente, nel dar conto di non aver iscritto a bilancio gli importi relativi alla ripartizione del gettito Iva sulle importazioni di cui al D.L. 22 giugno 2012, n. 83 art. 14 "Autonomia finanziaria dei Porti per le annualità 2014/2015/2016 e segnala il disagio derivante da tali minori entrate per far fronte ai compiti istituzionali affidati dalla legge istitutiva delle Autorità Portuali in termini di mantenimento, miglioramento e ampliamento delle opere portuali. Si fa presente che al momento della redazione della presente Relazione l'Ente ha avuto comunicazione dell'attribuzione del gettito IVA 2015-2016.

Infine gli accertamenti delle entrate derivanti da riduzione di attività finanziarie pari a euro 1.500 trovano esatta corrispondenza nelle uscite e riguardano prestiti concessi al personale dipendente a termini di contrattazione locale.

Analogamente gli accertamenti per “Entrate per partite di giro” pari ad euro 1.010.644 trovano esatta corrispondenza nelle uscite per partite di giro e sono relative a ritenute erariali, a ritenute previdenziali ed assistenziali e ad altre voci varie.

## **PARTE SPESA**

Le spese impegnate nel corso della gestione 2016 ammontano complessivamente ad euro 14.348.891.

### **Corrente**

Le uscite correnti impegnate nel corso del 2016 ammontano a euro 8.251.518 a fronte di una previsione definitiva di euro 9.286.577. In relazione agli impegni 2016 sono state pagate, a fine esercizio, spese correnti per euro 12.445.593.

Le spese correnti comprendono i redditi da lavoro dipendente (euro 2.521.740) e sono relative alla Pianta Organica della segreteria tecnico-operativa assestata con Deliberazioni del Comitato Portuale n.22 del 13 giugno 2012 e approvata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con nota prot. M\_IT/PORTI/87469 del 21.6.2012.

La Pianta Organica, a fine 2016, risulta composta di n. 30 dipendenti, di cui un Dirigente con contratto a tempo determinato ed un impiegato di IV livello presso la direzione amministrativa con contratto a tempo determinato, oltre ad un dipendente della ex Azienda Mezzi Meccanici dichiarato in esubero e destinato ai servizi della Stazione Marittima passeggeri.

Infine risultano in servizio presso l'ASP n. 5 unità impiegatizie acquisite dall'Agenzia di Lavoro interinale.

Rientrano nelle spese correnti euro 272.727 relative alle imposte e tasse a carico dell'Ente “U.1.02”.

L'ammontare complessivo delle spese relative ad acquisto di beni e servizi “U.1.03” ammontano ad euro 4.966.207.

### **Conto capitale**

Le uscite in conto capitale impegnate nel corso del 2016 ammontano ad euro 5.085.229, a fronte di una previsione definitiva di euro 19.295.104. In relazione ai impegni 2016 sono state pagate, a fine esercizio, spese per euro 4.458.738.

Le spese in conto capitale si riferiscono per euro 5.085.229 alla voce U.2.02 “investimenti fissi lordi e acquisti di terreni” di cui euro 405.017 per beni materiali ed euro 4.680.212 per beni immateriali.



Come detto per le entrate, le SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE e le USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO risultano rispettivamente di euro 1.500 e di euro 1.010.644.

### VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

Anche la gestione finanziaria dell'anno 2016, come quella dei più recenti esercizi, si è attenuta alle disposizioni legislative orientate al contenimento della spesa pubblica. I relativi prospetti sono stati redatti secondo le indicazioni alla nota MIT M\_INF/PORTI n. 9774 del 5 aprile 2016.

I versamenti al bilancio dello Stato delle economie di spesa previsti dal decreto legge n. 122/2008, dal decreto legge n. 78/2010 e dalla legge n. 228/2012 risultano effettuati con i seguenti mandati:

1. per le somme da versare entro il 31 marzo 2015:

- n. 665 del 26 marzo 2015 per euro 11.797,00;

- n. 666 del 26 marzo 2015 per euro 2.048,00;

2. per le somme da versare entro il 30 giugno 2015:

- n. 1431 del 30 giugno 2015 per euro 57.461,00;

- n. 1432 del 30 giugno 2015 per euro 28.731,00;

- n. 1433 del 30 giugno 2015 per euro 1.644,00;

3. per le somme da versare entro il 31 ottobre 2015:

- n. 2166 del 16 ottobre 2015 per euro 46.127 (a tale importo vanno sommati euro 224,75, versati nel 2017, a consuntivo delle sedute del Comitato Portuale del 2016);

- n. 2167 del 16 ottobre 2015 per euro 11.866,52 (a tale importo vanno sommati euro 112,23, versati nel 2017, a consuntivo delle sedute del Comitato Portuale del 2016).

### IL CONTO ECONOMICO (DPR 97/2003)

Il conto economico dell'ASP espone un valore della produzione pari a euro 12.414.868 che risulta lievemente inferiore di euro 57.943 a quello dell'anno 2015. Tale differenza è imputabile a minori entrate e a minori ricavi e proventi (punto 5).

I costi della produzione sono pari a euro 11.461.702 risultano inferiori di euro 1.044.844 a quelli del 2015. La differenza tra il valore della produzione e costi della produzione è di segno positivo ed è pari ad euro 953.165. Il saldo dei proventi e degli oneri finanziari è di segno negativo





ed ammonta ad euro 356. Nell'ambito dei proventi e degli oneri straordinari, il saldo di tale voce è positivo ed è di euro 207.303 e riguarda i proventi e gli oneri straordinari nonché le sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo e del passivo derivanti dalla gestione dei residui.

Il risultato finale è di segno positivo ed è pari a euro 982.665.

Il conto economico comprende anche i costi e ricavi derivanti dall'attività della Stazione Marittima, esercitata in gestione diretta dall'Autorità Portuale. Come per gli anni precedenti, i risultati di gestione sono evidenziati, ai fini fiscali, in una contabilità separata, di cui di seguito si indicano le parti più significative:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	
<b>A RICAVI (VALORE DELLA PRODUZIONE)</b>	2.409.675,17
<b>B COSTI (COSTI DELLA PRODUZIONE)</b>	3.553.280,79
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	-8,09
<b>D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	0
<b>E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	-2.700,24
	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	1.146.313,95
<b>IMPOSTE</b>	31.591,54
	-
<b>DISAVANZO ECONOMICO</b>	1.177.905,49

#### **LO STATO PATRIMONIALE**

Lo stato patrimoniale evidenzia un totale dell'attivo pari ad euro 171.715.264 a fronte di un totale del passivo di euro 133.776.905 e di un patrimonio netto, che aumenta da euro 36.955.694 (anno 2015) a euro 37.938.359 per effetto dell'utile dell'esercizio.

Il Collegio, come richiesto nel verbale relativo al rendiconto precedente, constata che l'ente ha predisposto un prospetto di riconciliazione delle risultanze della contabilità finanziaria con quelle della contabilità economica-patrimoniale, attraverso l'utilizzo di poste contabili di raccordo e di rettifica che hanno consentito una rappresentazione univoca ed omogenea degli avanzi di amministrazione e dei residui attivi e passivi. Tali poste di raccordo sono sostanzialmente ascrivibili ad ammortamenti. Inoltre l'analisi contabile svolta dall'ente ha evidenziato alcuni indici di bilancio, come ad es. il grado di autonomia finanziaria (rapporto tra le entrate correnti, esclusi i trasferimenti, e l'ammontare delle entrate correnti) risultato pari al 96,81% ed il grado di smaltimento residui



passivi di parte corrente (rapporto tra l'ammontare dei residui pagati, l'ammontare dei residui all'inizio dell'anno depurati delle eliminazioni) risultano pari al 94,85% e l'incidenza del personale sulla spesa corrente è pari al 30,56%. Infine l'indicatore annuale della tempestività dei pagamenti per l'anno 2016 è risultato essere pari al 7,32.

\*\*\*

Nel richiamare l'attenzione dell'Ente sul rispetto delle disposizioni finalizzate al contenimento della spesa pubblica indicate, tra l'altro, anche nella Circolare MEF n. 26 del 7 dicembre 2016 e n. 18 del 13 aprile 2017, con la quale sono state diramate istruzioni relative alla predisposizione dei bilanci di previsione per l'anno 2017, il Collegio prende atto, dalle specifiche tabelle predisposte, che l'Ente ha rispettato la normativa vigente, versando all'erario nell'anno 2016 i risparmi di spesa conseguiti su consulenze, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni, formazione, autovetture e consumi intermedi.

Si raccomanda all'Ente di ottemperare all'obbligo di revisione straordinaria delle partecipazioni pubbliche previsto dall'articolo 24 del D. Lgs. n. 175 del 19 agosto 2016 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), entro il termine e nel rispetto delle modalità ivi indicate, rammentando, in particolare, che l'esito della ricognizione deve essere comunicato anche in caso negativo.

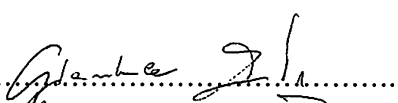
Il Collegio rinnova altresì le proprie raccomandazioni in ordine ad un'attenta quanto puntuale applicazione della normativa pubblica sia in materia di razionalizzazione della spesa, sia ai fini del rispetto dei principi fondamentali della gestione dell'attività amministrativa pubblica, quali i principi della economicità, efficacia, imparzialità, pubblicità e trasparenza, stabiliti in seno all'art. 1 della legge n. 241/1990.

Tutto ciò esposto, ferma restando la necessità che l'Ente assicuri, anche nel corso della gestione, il rispetto delle disposizioni suindicate, il Collegio ritiene che il rendiconto 2016 può essere approvato con le sopra riportate raccomandazioni.

Letto, approvato e sottoscritto

Ancona, 26 aprile 2016

Dott. Gianluca DENTE

(Presidente).....

Dott.ssa Antonella DE PASQUALE

(Componente).....

Dott. Piergiorgio DINI

(Componente).....

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Pag. 1

PROSPETTO DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI  
ESERCIZIO 2016

Voce	Descrizione	Riaccertamenti Residui (R)	Residui Attivi da Esercizi Prec. (EP=RS-RR-R)	Residui Attivi da Esercizio di Comp. (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi TR=(EP+EC)
E.2 Trasferimenti correnti		0,01	80.263,82	122.804,64	203.068,46
E.2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	6.000,00	13.160,00	19.160,00
E.2.01.05	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,01	74.263,82	109.644,64	183.908,46
E.3 Entrate extratributarie		25.469,01	2.902.939,45	1.542.271,67	4.445.211,12
E.3.01.02	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.752,40	34.375,54	1.241.468,92	1.275.844,46
E.3.01.03	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	22.772,57	2.717.375,62	280.618,01	2.997.993,63
E.3.02.02	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.02.03	Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.01	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.02	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.03	Altri interessi attivi	0,00	0,00	3,74	3,74
E.3.05.01	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02	Rimborsi in entrata	944,04	151.188,29	20.181,00	171.369,29
E.3.05.99	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4 Entrate in conto capitale		3,81	13.804.662,15	2.748.878,00	16.553.540,15
E.4.02.01	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3,81	13.803.673,12	2.736.800,00	16.540.473,12
E.4.02.03	Contributi agli investimenti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.02.05	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	989,03	12.078,00	13.067,03
E.4.04.01	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie		0,00	3.968,94	1.062,50	5.031,44
E.5.01.01	Alienazione di partecipazioni	0,00	3.281,44	0,00	3.281,44
E.5.03.07	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	0,00	687,50	1.062,50	1.750,00
E.9 Entrate per conto terzi e partite di giro		4.213,39	76.223,45	3.428,01	79.651,46
E.9.01.01	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.03	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.99	Altre entrate per partite di giro	4.213,39	21.570,57	3.331,66	24.902,23
E.9.02.01	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	54.585,88	0,00	54.585,88
E.9.02.04	Depositi di/prezzo terzi	0,00	67,00	96,35	163,35
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		29.686,22	16.868.057,81	4.418.444,82	21.286.502,63

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Pag. 1

PROSPETTO DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI  
ESERCIZIO 2016

Voce	Descrizione	Riaccertamenti Residui (R)	Residui Passivi da Esercizi Prec. (EP=RS-PR-R)	Residui Passivi da Esercizio di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi TR=(EP+EC)
U.1	Spese correnti	6.765,58	82.955,87	1.133.314,33	1.216.270,20
U.2	Spese in conto capitale	18.693,70	728.634,62	626.490,55	1.355.125,17
U.3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7	Uscite per conto terzi e partite di giro	133,55	1.351.382,19	143.493,13	1.494.875,32
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>25.592,83</b>	<b>2.162.972,68</b>	<b>1.903.298,01</b>	<b>4.066.270,69</b>

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 1

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme incass. nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da incass. alla fine dell'es.2016
2.01.01.02.007 - Trasferimenti correnti da Camere di Commercio					
	2015	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>
2.01.05.01.001/A - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea - "Progetto MEDNET"					
	2012	7.990,38	7.990,38	0,00	0,00
	2014	5.899,44	5.899,44	0,00	0,00
	2015	139.519,85	139.519,84	0,01	0,00
	2015	139.519,85	139.519,84	0,00	0,01
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>292.929,52</b>	<b>292.929,50</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
2.01.05.01.001/B - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea - progetto "INTERMODADRIA"					
	2014	17.259,89	12.290,12	0,00	4.969,77
	2015	45.467,59	0,00	0,00	45.467,59
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>62.727,48</b>	<b>12.290,12</b>	<b>0,00</b>	<b>50.437,36</b>
2.01.05.01.001/C - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea - Progetto "EA SEA-WAY"					
	2015	5.029,89	0,00	0,00	5.029,89
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>5.029,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.029,89</b>
2.01.05.01.001/D - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea - Progetto "MERMAID"					
	2015	79.835,57	61.039,00	0,00	18.796,57
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>79.835,57</b>	<b>61.039,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.796,57</b>
3.01.02.01.035/A - Proventi da autorizzazioni - operazioni portuali di cui agli art. 16, 17 e 18 L. 84/94					
	2011	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00
	2012	34,00	0,00	0,00	34,00
	2013	35,00	0,00	0,00	35,00
	2014	1.752,40	0,00	1.752,40	0,00
	2015	88.518,44	76.410,89	0,00	12.107,55
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>92.939,84</b>	<b>76.410,89</b>	<b>1.752,40</b>	<b>14.776,55</b>
3.01.02.01.042 - Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate					
	2015	865.000,00	865.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>865.000,00</b>	<b>865.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.01.02.01.043 - Tassa di ancoraggio					
	2015	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.01.02.01.999/A - Proventi da servizi n.a.c. - Proventi servizi traffico passeggeri					
	2014	20,00	0,00	0,00	20,00
	2015	129.695,97	117.085,28	0,00	12.610,69
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>129.715,97</b>	<b>117.085,28</b>	<b>0,00</b>	<b>12.630,69</b>
3.01.02.01.999/B - Proventi da servizi n.a.c. - Proventi servizi traffico automezzi e tir					
	2015	170.592,36	164.844,06	0,00	5.748,30
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>170.592,36</b>	<b>164.844,06</b>	<b>0,00</b>	<b>5.748,30</b>
3.01.02.01.999/C - Proventi da servizi n.a.c. - Proventi diversi					
	2015	28.940,00	27.720,00	0,00	1.220,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>28.940,00</b>	<b>27.720,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.220,00</b>



**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 2

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme incass. nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da incass. alla fine dell'es.2016
3.01.03.01.002 - Canone occupazione spazi e aree pubbliche					
	2007	12.833,74	0,00	0,00	12.833,74
	2010	401,11	0,00	0,00	401,11
	2011	14.218,17	0,00	0,00	14.218,17
	2012	93.171,24	79.741,20	351,08	13.078,96
	2012	93.171,24	79.741,20	0,00	13.430,04
	2013	1.329.990,17	324.871,56	0,00	1.005.118,61
	2013	1.329.990,17	324.871,56	115,44	1.005.003,17
	2014	922.381,87	9.373,85	0,00	913.008,02
	2014	922.381,87	9.373,85	1,00	913.007,02
	2014	922.381,87	9.373,85	300,00	912.708,02
	2015	1.009.792,53	228.654,03	0,30	781.138,20
	2015	1.009.792,53	228.654,03	1,00	781.137,50
	2015	1.009.792,53	228.654,03	21.228,35	759.910,15
	2015	1.009.792,53	228.654,03	774,40	780.364,10
	2015	1.009.792,53	228.654,03	0,00	781.138,50
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>10.689.884,10</b>	<b>1.980.617,22</b>	<b>22.771,57</b>	<b>8.686.495,31</b>
3.03.02.02.999 - Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti					
	2015	0,88	0,88	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>0,88</b>	<b>0,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.03.03.03.001 - Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche					
	2015	380,49	380,49	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>380,49</b>	<b>380,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.05.02.02.002 - Entrate da rimborsi di IVA a credito					
	2015	128.022,00	128.022,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>128.022,00</b>	<b>128.022,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.05.02.02.003 - Entrate da rimborsi di imposte dirette					
	2012	402,00	402,00	0,00	0,00
	2013	222,00	222,00	0,00	0,00
	2015	151,00	151,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>775,00</b>	<b>775,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.05.02.03.001 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali					
	2013	0,60	0,00	0,00	0,60
	2015	4.961,37	4.961,37	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>4.961,97</b>	<b>4.961,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,60</b>
3.05.02.03.002 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali					
	2015	11.631,50	0,00	0,00	11.631,50
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>11.631,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.631,50</b>
3.05.02.03.004 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie					
	2012	1.041,24	16,50	0,00	1.024,74
	2012	1.041,24	16,50	7,45	1.017,29

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 3

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme incass. nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da incass. alla fine dell'es.2016
	2015	19,03	19,03	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.101,51</b>	<b>52,03</b>	<b>7,45</b>	<b>2.042,03</b>
3.05.02.03.005 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese					
	2007	996,53	0,00	0,00	996,53
	2008	3,62	0,00	0,00	3,62
	2009	1,81	0,00	0,00	1,81
	2012	40.399,46	0,00	0,00	40.399,46
	2013	52.389,87	211,19	0,00	52.178,68
	2014	28.349,12	412,03	936,41	27.000,68
	2014	28.349,12	412,03	0,00	27.937,09
	2015	32.676,01	14.724,71	0,02	17.951,28
	2015	32.676,01	14.724,71	0,00	17.951,30
	2015	32.676,01	14.724,71	0,16	17.951,14
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>248.517,56</b>	<b>45.209,38</b>	<b>936,59</b>	<b>202.371,59</b>
3.05.02.03.008 - Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo					
	2015	637,46	630,46	0,00	7,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>637,46</b>	<b>630,46</b>	<b>0,00</b>	<b>7,00</b>
4.02.01.01.001/A - Contributi agli investimenti da Ministeri - Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali					
	2002	1,81	0,00	1,81	0,00
	2012	3,62	0,00	0,00	3,62
	2014	2,00	0,00	2,00	0,00
	2015	21.561.887,27	8.070.113,82	0,00	13.491.773,45
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>21.561.894,70</b>	<b>8.070.113,82</b>	<b>3,81</b>	<b>13.491.777,07</b>
4.02.01.02.003 - Contributi agli investimenti da Comuni					
	2009	400.000,00	88.103,95	0,00	311.896,05
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>400.000,00</b>	<b>88.103,95</b>	<b>0,00</b>	<b>311.896,05</b>
4.02.05.99.999/A - Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea - Progetto "EA SEA-WAY"					
	2015	48.307,48	47.318,45	0,00	989,03
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>48.307,48</b>	<b>47.318,45</b>	<b>0,00</b>	<b>989,03</b>
5.01.01.03.001 - Alienazione di partecipazioni in imprese controllate					
	2013	3.281,44	0,00	0,00	3.281,44
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.281,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.281,44</b>
5.03.07.01.001 - Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie					
	2014	500,00	500,00	0,00	0,00
	2015	1.500,00	812,50	0,00	687,50
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.312,50</b>	<b>0,00</b>	<b>687,50</b>
9.01.02.01.001 - Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi					
	2015	49.901,62	49.901,62	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>49.901,62</b>	<b>49.901,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.01.02.02.001 - Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 4

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme incass. nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da incass. alla fine dell'es.2016
	2015	19.677,20	19.677,20	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>19.677,20</b>	<b>19.677,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.01.02.99.999 - Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi					
	2015	767,04	767,04	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>767,04</b>	<b>767,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.01.99.03.001 - Rimborso di fondi economici e carte aziendali					
	2015	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.01.99.99.999/A - Altre entrate per partite di giro diverse (IVA)					
	2007	2.566,75	0,00	0,00	2.566,75
	2008	199,31	0,00	0,00	199,31
	2011	164,37	0,00	0,00	164,37
	2012	2.121,49	0,00	0,00	2.121,49
	2013	3.985,32	551,24	3.288,00	146,08
	2013	3.985,32	551,24	0,00	3.434,08
	2014	4.144,26	548,49	31,33	3.564,44
	2014	4.144,26	548,49	0,00	3.595,77
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>21.311,08</b>	<b>2.199,46</b>	<b>3.319,33</b>	<b>15.792,29</b>
9.01.99.99.999/B - Altre entrate per partite di giro diverse - Partite in sospeso					
	2005	275,00	0,00	0,00	275,00
	2007	258,00	0,00	0,00	258,00
	2011	710,10	0,00	438,00	272,10
	2011	710,10	0,00	0,00	710,10
	2012	10.677,78	0,00	0,00	10.677,78
	2013	543,05	0,00	0,00	543,05
	2014	1.238,26	0,00	0,00	1.238,26
	2014	1.238,26	0,00	456,06	782,20
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>15.650,55</b>	<b>0,00</b>	<b>894,06</b>	<b>14.756,49</b>
9.02.01.01.001 - Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi					
	2007	54.585,88	0,00	0,00	54.585,88
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>54.585,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.585,88</b>
9.02.04.02.001 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi					
	2015	67,00	0,00	0,00	67,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>67,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67,00</b>

**AUTORITA` SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO Riepilogo residui ATTIVI Rif. Piano conti  
Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 5

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme incass. nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da incass. alla fine dell'es.2016
TOTALE PER ANNO:					
	2002	1,81	0,00	1,81	0,00
	2005	275,00	0,00	0,00	275,00
	2007	71.240,90	0,00	0,00	71.240,90
	2008	202,93	0,00	0,00	202,93
	2009	400.001,81	88.103,95	0,00	311.897,86
	2010	401,11	0,00	0,00	401,11
	2011	17.692,64	0,00	438,00	17.254,64
	2012	155.841,21	88.150,08	358,53	67.332,60
	2013	1.390.447,45	325.855,99	3.403,44	1.061.188,02
	2014	981.547,24	29.023,93	3.480,20	949.043,11
	2015	24.486.979,55	10.075.753,67	22.004,24	14.389.221,64

**TOTALE GENERALE: 27.504.631,65 10.606.887,62 29.686,22 16.868.057,81**

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 1

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
32003/1.01.01.01.002/A - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - Emolumenti al Segretario Generale					
	2015	6.156,30	6.156,30	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>6.156,30</b>	<b>6.156,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.01.01.01.002/B - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - Emolumenti fissi					
	2015	43.773,33	43.773,33	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>43.773,33</b>	<b>43.773,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.01.01.01.002/C - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - Emolumenti variabili					
	2015	704,97	704,97	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>704,97</b>	<b>704,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.01.01.01.004 - Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato					
	2012	2.350,17	0,00	0,00	2.350,17
	2013	3.408,49	0,00	0,00	3.408,49
	2014	826,00	0,00	0,00	826,00
	2015	11.512,95	11.512,95	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>18.097,61</b>	<b>11.512,95</b>	<b>0,00</b>	<b>6.584,66</b>
32003/1.01.01.01.006/A - Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - Emolumenti fissi					
	2015	508,44	508,44	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>508,44</b>	<b>508,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.01.01.02.002 - Buoni pasto					
	2015	5.876,00	5.876,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>5.876,00</b>	<b>5.876,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.01.01.02.999 - Altre spese per il personale n.a.c.					
	2015	1.357,17	1.357,17	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.357,17</b>	<b>1.357,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.01.02.01.001 - Contributi obbligatori per il personale (solo INPS e INAIL)					
	2013	1.262,12	0,00	0,00	1.262,12
	2014	102,33	0,00	0,00	102,33
	2015	49.669,85	49.669,85	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>51.034,30</b>	<b>49.669,85</b>	<b>0,00</b>	<b>1.364,45</b>
32003/1.01.02.01.002/A - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale - PREVILOG					
	2013	25,61	0,00	0,00	25,61
	2015	994,12	994,12	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.019,73</b>	<b>994,12</b>	<b>0,00</b>	<b>25,61</b>
32003/1.01.02.01.002/B - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale - PREVINDAI					
	2015	2.517,60	2.517,60	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.517,60</b>	<b>2.517,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.01.02.01.003 - Contributi per indennità di fine rapporto					
	2015	12.609,80	12.609,80	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>12.609,80</b>	<b>12.609,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 2

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
13009/1.02.01.01.001/A - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Su indennità di carica del Presidente					
	2015	1.103,39	1.103,39	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.103,39</b>	<b>1.103,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.02.01.01.001/B - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Su compensi ai membri del Comitato Portuale					
	2013	117,58	0,00	117,58	0,00
	2014	705,25	548,51	156,74	0,00
	2015	873,16	0,00	0,00	873,16
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.695,99</b>	<b>548,51</b>	<b>274,32</b>	<b>873,16</b>
13009/1.02.01.01.001/C - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Su indennità di carica agli organi di controllo (Collegio dei Revisori)					
	2015	1.552,87	1.552,87	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.552,87</b>	<b>1.552,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.02.01.01.001/D - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Su Personale Dipendente					
	2013	417,18	0,00	0,00	417,18
	2014	33,82	0,00	0,00	33,82
	2015	15.960,86	15.960,86	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>16.411,86</b>	<b>15.960,86</b>	<b>0,00</b>	<b>451,00</b>
13009/1.02.01.01.001/E - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Su nucleo di valutazione e componenti commissioni varie					
	2015	2.081,43	1.179,32	0,00	902,11
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.081,43</b>	<b>1.179,32</b>	<b>0,00</b>	<b>902,11</b>
13009/1.02.01.01.001/I - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Su prestazioni da lavoro interinale					
	2015	1.252,40	1.252,40	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.252,40</b>	<b>1.252,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.02.01.01.001/L - Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) - Su personale in comando					
	2015	7.039,24	7.039,24	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>7.039,24</b>	<b>7.039,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.02.01.99.999 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.					
	2015	298,92	298,92	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>298,92</b>	<b>298,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.01.001 - Giornali e riviste					
	2014	936,13	0,00	936,13	0,00
	2015	611,89	611,60	0,29	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.548,02</b>	<b>611,60</b>	<b>936,42</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.02.001 - Carta, cancelleria e stampati					
	2015	821,06	821,06	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>821,06</b>	<b>821,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.01.02.002/B - Carburanti, combustibili e lubrificanti - Per autovetture dedicate ai servizi di Security portuale					
	2015	370,52	370,52	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>370,52</b>	<b>370,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.02.004 - Vestiario					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 3

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
	2015	0,25	0,00	0,25	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>0,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,25</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.02.005 - Accessori per uffici e alloggi					
	2015	130,80	130,80	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>130,80</b>	<b>130,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.02.005/B - Accessori per uffici e alloggi					
	2015	2.921,95	2.921,95	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.921,95</b>	<b>2.921,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.02.006 - Materiale informatico					
	2015	163,47	163,47	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>163,47</b>	<b>163,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.01.02.999/B - Altri beni e materiali di consumo n.a.c. - Materiale di facile consumo (ex cat. 121)					
	2015	1.218,78	1.218,78	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.218,78</b>	<b>1.218,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32002/1.03.02.01.001/A - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità alla Presidenza					
	2015	5.028,62	5.028,62	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>5.028,62</b>	<b>5.028,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32002/1.03.02.01.001/B - Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità ai membri del Comitato Portuale					
	2013	1.382,79	0,00	1.382,79	0,00
	2014	2.304,69	460,95	1.843,74	0,00
	2015	10.272,52	0,00	0,00	10.272,52
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>13.960,00</b>	<b>460,95</b>	<b>3.226,53</b>	<b>10.272,52</b>
32002/1.03.02.01.001/C - Organi istituzionali dell'amministrazione - Oneri previdenziali ed assistenziali su indennità di carica del Presidente a carico dell'Autorità Portuale					
	2015	3,75	3,75	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32002/1.03.02.01.001/D - Organi istituzionali dell'amministrazione - Oneri previdenziali ed assistenziali su compensi ai membri del Comitato Portuale					
	2013	384,97	0,00	384,97	0,00
	2014	1.299,87	847,00	452,87	0,00
	2015	1.643,61	0,00	0,00	1.643,61
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.328,45</b>	<b>847,00</b>	<b>837,84</b>	<b>1.643,61</b>
32002/1.03.02.01.002/A - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale					
	2015	1.349,28	1.349,28	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.349,28</b>	<b>1.349,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32002/1.03.02.01.002/C - Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi spese agli organi di controllo (Collegio dei Revisori)					
	2012	18,50	16,50	2,00	0,00
	2015	376,27	376,27	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>394,77</b>	<b>392,77</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>
32002/1.03.02.01.008/B - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Contributi previdenziali su compenso al Nucleo di Valutazione					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 4

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
	2015	3.784,69	2.086,61	0,00	1.698,08
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.784,69</b>	<b>2.086,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1.698,08</b>
32002/1.03.02.01.008/C - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi Spese al Nucleo di Valutazione	2015	482,10	482,10	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>482,10</b>	<b>482,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32002/1.03.02.01.008/D - Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione - Compenso al Nucleo di Valutazione	2015	24.487,34	13.874,34	0,00	10.613,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>24.487,34</b>	<b>13.874,34</b>	<b>0,00</b>	<b>10.613,00</b>
13009/1.03.02.02.001 - Rimborso per viaggio e trasloco	2015	2.442,97	2.442,97	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.442,97</b>	<b>2.442,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.02.002 - Indennità di missione e di trasferta	2015	631,92	631,92	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>631,92</b>	<b>631,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.02.004 - Pubblicità	2015	1.785,53	1.785,53	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.785,53</b>	<b>1.785,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.02.999 - Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	2013	115,90	0,00	115,90	0,00
	2015	13.541,00	11.041,00	0,00	2.500,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>13.656,90</b>	<b>11.041,00</b>	<b>115,90</b>	<b>2.500,00</b>
13009/1.03.02.04.002 - Acquisto di servizi per formazione generica	2015	140,00	140,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>140,00</b>	<b>140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.001/A - Telefonia fissa - Utenze per telefonia fissa (ex cat. 113)	2015	15.077,97	15.077,97	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>15.077,97</b>	<b>15.077,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.001/B - Telefonia fissa - Spese per utenze portuali	2014	14.396,92	14.396,92	0,00	0,00
	2015	27.900,92	27.900,92	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>42.297,84</b>	<b>42.297,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.001/C - Telefonia fissa - Oneri di gestione della Security	2015	5.294,44	5.294,44	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>5.294,44</b>	<b>5.294,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.002/A - Telefonia mobile - Utenze per telefoniamobile (ex cat. 113)	2015	1.195,69	1.171,29	0,00	24,40
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.195,69</b>	<b>1.171,29</b>	<b>0,00</b>	<b>24,40</b>
07007/1.03.02.05.002/B - Telefonia mobile - Oneri di gestione della Security	2015	186,00	89,84	0,00	96,16
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>186,00</b>	<b>89,84</b>	<b>0,00</b>	<b>96,16</b>
13009/1.03.02.05.004/A - Energia elettrica - Utenze per energia elettrica (ex cat. 113)					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 5

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
	2015	8.233,76	8.233,76	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>8.233,76</b>	<b>8.233,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.004/B - Energia elettrica - Spese per utenze portuali					
	2013	19,88	0,00	0,00	19,88
	2014	22,17	21,00	0,16	1,01
	2015	84.296,46	84.290,87	3,18	2,41
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>84.338,51</b>	<b>84.311,87</b>	<b>3,34</b>	<b>23,30</b>
07007/1.03.02.05.004/C - Energia elettrica - Oneri di gestione della Security					
	2015	1.275,70	1.275,70	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.275,70</b>	<b>1.275,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.005/A - Acqua - Utenze e canoni per acqua (ex cat. 113)					
	2015	212,60	209,70	2,90	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>212,60</b>	<b>209,70</b>	<b>2,90</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.005/B - Acqua - Spese per utenze portuali					
	2015	12.290,17	11.686,05	604,12	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>12.290,17</b>	<b>11.686,05</b>	<b>604,12</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.006/A - Gas - Spese di riscaldamento dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale					
	2015	1.452,31	1.452,31	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.452,31</b>	<b>1.452,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.05.006/B - Gas - Spese di riscaldamento					
	2015	8.803,79	8.803,79	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>8.803,79</b>	<b>8.803,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.05.999 - Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.					
	2009	450,00	0,00	0,00	450,00
	2012	8.107,57	8.103,95	0,00	3,62
	2013	16.382,71	16.095,61	287,10	0,00
	2015	275,00	275,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>25.215,28</b>	<b>24.474,56</b>	<b>287,10</b>	<b>453,62</b>
13009/1.03.02.07.006 - Licenze d'uso per software					
	2015	880,83	880,83	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>880,83</b>	<b>880,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.07.007 - Altre licenze					
	2015	360,50	360,50	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>360,50</b>	<b>360,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.07.007/B - Altre licenze					
	2015	2.971,95	2.971,95	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.971,95</b>	<b>2.971,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.07.008 - Noleggi di impianti e macchinari					
	2015	790,56	790,56	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>790,56</b>	<b>790,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.07.999 - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c. - canone telepass per autovetture					
	2015	1,83	1,83	0,00	0,00

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 6

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
Totale capitolo:					
		1,83	1,83	0,00	0,00
13009/1.03.02.07.999/B - Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c - spese per copie aggiuntive					
	2015	1.940,99	1.940,99	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		1.940,99	1.940,99	0,00	0,00
13009/1.03.02.09.001/A - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico - autovetture soggette al contenimento art.6 c.14 DL 78/2010					
	2015	201,30	201,30	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		201,30	201,30	0,00	0,00
07007/1.03.02.09.001/B - Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico - (Autovetture dedicate ai servizi di Security portuale)					
	2015	489,22	489,22	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		489,22	489,22	0,00	0,00
07007/1.03.02.09.004/A - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali (verifica certificazioni gru e impianto di illuminazione portuale)					
	2015	11.151,01	11.151,01	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		11.151,01	11.151,01	0,00	0,00
07007/1.03.02.09.004/B - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale					
	2012	152,00	0,00	0,00	152,00
	2013	1.520,00	0,00	0,00	1.520,00
	2014	2.360,00	1.100,00	0,00	1.260,00
	2015	49.711,74	49.711,74	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		53.743,74	50.811,74	0,00	2.932,00
07007/1.03.02.09.004/C - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Oneri di gestione della Security					
	2015	17.047,07	17.047,07	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		17.047,07	17.047,07	0,00	0,00
13009/1.03.02.09.004/D - Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici					
	2015	126,54	126,54	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		126,54	126,54	0,00	0,00
07007/1.03.02.09.005 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature					
	2015	700,00	700,00	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		700,00	700,00	0,00	0,00
13009/1.03.02.09.006 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio					
	2015	1.518,90	1.518,90	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		1.518,90	1.518,90	0,00	0,00
13009/1.03.02.09.008/A - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Interventi di manutenzione ordinaria agli immobili utilizzati dall'Ente					
	2015	8.508,62	5.942,84	63,58	2.502,20
	2015	1.875,00	0,00	0,00	1.875,00
Totale capitolo:					
		10.383,62	5.942,84	63,58	4.377,20
07007/1.03.02.09.008/B - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Spese di pulizia banchine					



**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 7

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
	2015	56.134,08	56.134,08	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>56.134,08</b>	<b>56.134,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.008/C - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale					
	2014	400,00	0,00	0,00	400,00
	2015	58.434,13	58.036,43	397,70	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>58.834,13</b>	<b>58.036,43</b>	<b>397,70</b>	<b>400,00</b>
07007/1.03.02.09.008/D - Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - per beni immobili adibiti alla Security portuale					
	2015	320,00	140,00	0,00	180,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>320,00</b>	<b>140,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180,00</b>
07007/1.03.02.09.011/A - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali - Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali (parabordi)					
	2015	5.551,08	5.551,08	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>5.551,08</b>	<b>5.551,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.011/B - Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali - Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale					
	2015	1.888,00	1.888,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.888,00</b>	<b>1.888,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.09.012 - Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti - Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale compresa la pulizia degli specchi acquei					
	2011	274,04	274,04	0,00	0,00
	2012	629,19	629,19	0,00	0,00
	2013	637,57	637,57	0,00	0,00
	2014	660,23	660,23	0,00	0,00
	2015	54.361,56	54.361,56	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>56.562,59</b>	<b>56.562,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.11.008 - Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro					
	2015	4.384,47	4.384,47	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>4.384,47</b>	<b>4.384,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.11.999 - Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.					
	2015	3.660,00	3.660,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.660,00</b>	<b>3.660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale					
	2015	29.567,34	29.567,33	0,01	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>29.567,34</b>	<b>29.567,33</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.12.001/B - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale - oneri agenzia					
	2015	673,40	673,40	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>673,40</b>	<b>673,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.13.001 - Servizi di sorveglianza e custodia					
	2012	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	2014	0,06	0,00	0,06	0,00
	2015	67.814,10	67.814,10	0,00	0,00

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 8

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
Totale capitolo:					
		82.814,16	67.814,10	0,06	15.000,00
13009/1.03.02.13.002/A - Servizi di pulizia e lavanderia - Spese per pulizia dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale					
	2015	2.928,97	2.928,97	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		2.928,97	2.928,97	0,00	0,00
13009/1.03.02.13.002/B - Servizi di pulizia e lavanderia - Spese di pulizia di locali portuali					
	2015	126.859,26	125.393,69	0,20	1.465,37
Totale capitolo:					
		126.859,26	125.393,69	0,20	1.465,37
13009/1.03.02.13.003/B - Trasporti, traslochi e facchinaggio					
	2015	259,74	96,59	0,00	163,15
Totale capitolo:					
		259,74	96,59	0,00	163,15
13009/1.03.02.13.004 - Stampa e rilegatura					
	2015	359,90	359,90	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		359,90	359,90	0,00	0,00
07007/1.03.02.13.006/A - Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali - Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali					
	2015	2.802,00	2.802,00	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		2.802,00	2.802,00	0,00	0,00
13009/1.03.02.13.999/A - Altri servizi ausiliari n.a.c. - Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici					
	2015	323,35	321,33	2,02	0,00
Totale capitolo:					
		323,35	321,33	2,02	0,00
07007/1.03.02.13.999/B - Altri servizi ausiliari n.a.c. - Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali					
	2015	3.396,75	3.396,75	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		3.396,75	3.396,75	0,00	0,00
13009/1.03.02.13.999/C - Altri servizi ausiliari n.a.c. - Spese diverse varie					
	2014	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015	540,00	540,00	0,00	0,00
	2015	8.068,71	8.068,71	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		8.608,71	8.608,71	0,00	0,00
13009/1.03.02.16.002 - Spese postali					
	2015	221,07	221,07	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		221,07	221,07	0,00	0,00
13009/1.03.02.16.999/B - Altre spese per servizi amministrativi					
	2015	1.643,49	1.643,49	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		1.643,49	1.643,49	0,00	0,00
13009/1.03.02.17.001 - Commissioni per servizi finanziari					
	2015	559,42	551,42	1,00	7,00
Totale capitolo:					
		559,42	551,42	1,00	7,00
13009/1.03.02.17.002 - Oneri per servizio di tesoreria					
	2015	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00
Totale capitolo:					
		10.370,00	10.370,00	0,00	0,00
13009/1.03.02.18.001 - Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 9

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
	2015	340,00	340,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>340,00</b>	<b>340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.19.001/A - Gestione e manutenzione applicazioni - Uscite per servizi informatici (ex cat. 113)	2015	6.458,91	6.458,91	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>6.458,91</b>	<b>6.458,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.19.003 - Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	2015	3.653,90	3.653,90	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.653,90</b>	<b>3.653,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.19.003/B - Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione (ex cap. 113/100)	2014	3.637,05	3.637,05	0,00	0,00
	2015	47.556,94	47.556,94	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>51.193,99</b>	<b>51.193,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.19.006/C - Servizi di sicurezza - rete wi-fi	2015	12.003,94	12.003,94	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>12.003,94</b>	<b>12.003,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.19.009 - Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	2015	189,10	189,10	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>189,10</b>	<b>189,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.99.002 - Altre spese legali	2013	6.246,99	0,00	0,00	6.246,99
	2014	35,00	35,00	0,00	0,00
	2015	22.618,55	20.802,35	0,00	1.816,20
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>28.900,54</b>	<b>20.837,35</b>	<b>0,00</b>	<b>8.063,19</b>
07007/1.03.02.99.008 - Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	2015	52.970,77	52.970,77	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>52.970,77</b>	<b>52.970,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.99.009 - Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	2015	3.090,00	3.090,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.090,00</b>	<b>3.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.03.02.99.011 - Servizi per attività di rappresentanza	2015	500,00	500,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
07007/1.03.02.99.999/A - Altri servizi diversi n.a.c. - Oneri di gestione della Security	2015	233.391,34	231.654,16	0,02	1.737,16
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>233.391,34</b>	<b>231.654,16</b>	<b>0,02</b>	<b>1.737,16</b>
13009/1.03.02.99.999/B - Altri servizi diversi n.a.c. - Spese diverse varie	2015	9.573,59	9.573,59	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>9.573,59</b>	<b>9.573,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.04.01.01.020/E - Versamento delle somme connesse all'applicazione dell'art.6 comma 21,....	2015	426,25	426,25	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>426,25</b>	<b>426,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.04.01.01.020/F - Versamento delle somme connesse all'applicazione del D.L.					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 10

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
95/2012					
	2015	212,85	212,85	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>212,85</b>	<b>212,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.04.01.03.001 - Trasferimenti correnti a INPS					
	2015	1.622,00	1.622,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.622,00</b>	<b>1.622,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.07.06.02.999 - Interessi di mora ad altri soggetti					
	2015	16,58	16,58	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>16,58</b>	<b>16,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
32003/1.09.01.01.001 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)					
	2015	104.761,34	104.761,34	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>104.761,34</b>	<b>104.761,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.09.99.02.001 - Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso					
	2015	22,57	0,00	0,00	22,57
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>22,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22,57</b>
13009/1.09.99.04.001 - Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso					
	2015	66,00	0,00	0,00	66,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>66,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,00</b>
07007/1.10.04.01.003/B - Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi - Premi di assicurazione					
	2015	41.866,23	41.863,96	2,27	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>41.866,23</b>	<b>41.863,96</b>	<b>2,27</b>	<b>0,00</b>
07007/1.10.04.01.999 - Altri premi di assicurazione contro i danni					
	2015	14.102,26	3.114,75	0,00	10.987,51
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>14.102,26</b>	<b>3.114,75</b>	<b>0,00</b>	<b>10.987,51</b>
13009/1.10.05.02.001 - Spese per risarcimento danni					
	2015	250,00	250,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.10.99.99.999/A - Altre spese correnti n.a.c. - Progetto "MEDNET"					
	2012	29,04	0,00	0,00	29,04
	2015	1.634,89	1.634,89	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.663,93</b>	<b>1.634,89</b>	<b>0,00</b>	<b>29,04</b>
13009/1.10.99.99.999/B - Altre spese correnti n.a.c. - Progetto "INTERMODADRIA"					
	2015	2,00	0,00	2,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.10.99.99.999/C - Altre spese correnti n.a.c. - Progetto "EA SEA-WAY"					
	2015	2.618,97	2.618,97	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.618,97</b>	<b>2.618,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.10.99.99.999/D - Altre spese correnti n.a.c. - Progetto "MERMAID"					
	2015	77,85	71,85	6,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>77,85</b>	<b>71,85</b>	<b>6,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.10.99.99.999/E - Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 11

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
	2015	26.343,81	26.343,81	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>26.343,81</b>	<b>26.343,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/1.10.99.99.999/G - Altre spese correnti n.a.c.					
	2015	137,33	137,33	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>137,33</b>	<b>137,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.01.03.001 - Mobili e arredi per ufficio					
	2011	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
14011/2.02.01.04.002/B - Impianti - Manutenzione straordinaria su impianti di proprietà					
	2015	17.273,00	17.273,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>17.273,00</b>	<b>17.273,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.01.05.999/A - Attrezzature n.a.c. - Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari e strumenti					
	2015	445,31	445,30	0,01	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>445,31</b>	<b>445,30</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.01.06.001 - Macchine per ufficio					
	2015	3.474,68	3.474,68	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.474,68</b>	<b>3.474,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.01.07.003 - Periferiche					
	2015	145,18	145,18	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>145,18</b>	<b>145,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.01.07.004 - Apparati di telecomunicazione					
	2015	1.066,28	1.066,28	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.066,28</b>	<b>1.066,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
14011/2.02.01.09.011 - Infrastrutture portuali e aeroportuali					
	2003	19.595,79	19.595,79	0,00	0,00
	2007	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013	31.832,10	13.233,08	18.599,02	0,00
	2014	44,24	0,00	0,00	44,24
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>51.472,13</b>	<b>32.828,87</b>	<b>18.599,02</b>	<b>44,24</b>
14011/2.02.01.99.999 - Altri beni materiali diversi					
	2004	1.156,41	0,00	0,00	1.156,41
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.156,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.156,41</b>
13009/2.02.03.02.002 - Acquisione software e manutenzione evolutiva					
	2015	663,68	663,68	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>663,68</b>	<b>663,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
13009/2.02.03.05.001 - Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti					
	2015	2.867,00	0,00	0,00	2.867,00
	2015	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	2015	7.072,00	3.328,00	0,00	3.744,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>14.939,00</b>	<b>8.328,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.611,00</b>
14011/2.02.03.06.001/A - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale,					

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **Riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Pagina : 12

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
compresa la manutenzione dei fondali					
	2009	7.826,90	278,39	0,00	7.548,51
	2010	178.210,01	178.210,01	0,00	0,00
	2013	2.593,98	0,00	50,00	2.543,98
	2014	10.313,45	1.200,00	0,00	9.113,45
	2015	13.463,22	13.463,22	0,00	0,00
	2015	271.487,27	246.904,59	40,67	24.542,01
	2015	5.950,00	0,00	0,00	5.950,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>489.844,83</b>	<b>440.056,21</b>	<b>90,67</b>	<b>49.697,95</b>
14010/2.02.03.06.001/B - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - Interventi di manutenzione straordinaria agli immobili utilizzati dall'Ente					
	2015	27.247,20	27.245,20	2,00	0,00
	2015	3.120,00	3.120,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>30.367,20</b>	<b>30.365,20</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>
14011/2.02.03.06.001/C - Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi					
	2015	2.867.711,59	2.214.171,19	0,00	653.540,40
	2015	784,62	0,00	0,00	784,62
	2015	173.614,81	173.614,81	0,00	0,00
	2015	47.812,88	46.010,88	2,00	1.800,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>3.089.923,90</b>	<b>2.433.796,88</b>	<b>2,00</b>	<b>656.125,02</b>
35001/7.01.02.01.001 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					
	2013	0,60	0,00	0,00	0,60
	2015	58.488,47	58.488,47	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>58.489,07</b>	<b>58.488,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,60</b>
35001/7.01.02.02.001/A - Ritenute previdenziali ed assistenziali (INPS)					
	2015	18.313,81	18.313,81	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>18.313,81</b>	<b>18.313,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.02.02.001/B - Ritenute a carico dipendenti per fondi complementari di previdenza (PREVINDAI)					
	2015	2.517,61	2.517,61	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>2.517,61</b>	<b>2.517,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.02.02.001/C - Ritenute a carico dipendenti per fondi complementari di previdenza (PREVILOG)					
	2015	994,05	994,05	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>994,05</b>	<b>994,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.02.99.999 - Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi					
	2015	767,04	767,04	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>767,04</b>	<b>767,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.03.01.001 - Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi					
	2015	1.670,00	1.670,00	0,00	0,00
	<b>Totale capitolo:</b>	<b>1.670,00</b>	<b>1.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
35001/7.01.99.99.999/A - I.V.A.					
	2010	90,00	0,00	0,00	90,00



**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO** **riepilogo residui PASSIVI Rif. Piano conti**  
**Finanziario Interno**

MOLO SANTA MARIA - PORTO 60121 ANCONA (AN)

Codice Fiscale : 00093910420

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2016	Somme pagate nell'es.2016	Somme eliminate nell'es.2016	Somme da pagare alla fine dell'es.2016
	2014	32,95	1,14	31,81	0,00

Pagina : 13

Totale capitolo: 122,95 1,14 31,81 90,00

3500177.01.99.99.999/B - Partite in sospeso	2000	2.580,73	0,00	101,74	2.478,99
	2001	1.460.314,93	212.271,99	0,00	1.248.042,94
	2003	142,29	0,00	0,00	142,29
	2008	364,35	0,00	0,00	364,35
	2011	960,48	0,00	0,00	960,48
	2012	84.129,44	0,00	0,00	84.129,44
	2013	13.120,10	0,00	0,00	13.120,10
	2014	53,00	0,00	0,00	53,00
Totale capitolo:		1.561.665,32	212.271,99	101,74	1.349.291,59

3500177.02.04.02.001 - Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi

Totale capitolo: 2.000,00 0,00 0,00 2.000,00

Totale capitolo: 2.000,00 0,00 0,00 2.000,00

TOTALE PER ANNO:					
	2000	2.580,73	0,00	101,74	2.478,99
	2001	1.460.314,93	212.271,99	0,00	1.248.042,94
	2003	19.738,08	19.595,79	0,00	142,29
	2004	1.156,41	0,00	0,00	1.156,41
	2007	0,00	0,00	0,00	0,00
	2008	364,35	0,00	0,00	364,35
	2009	8.276,90	278,39	0,00	7.998,51
	2010	178.300,01	178.210,01	0,00	90,00
	2011	16.234,52	274,04	0,00	15.960,48
	2012	110.415,91	8.749,64	2,00	101.664,27
	2013	79.468,57	29.966,26	20.937,36	28.564,95
	2014	38.163,16	22.907,80	3.421,51	11.833,85
	2015	5.064.400,48	4.318.594,62	1.130,22	744.675,64

TOTALE GENERALE: 6.979.414,05 4.790.848,54 25.592,83 2.162.972,68

Pag. 1

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE**  
 ESERCIZIO 2016

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui Attivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in C/Residui (RR)	Riscossioni in C/Compet. (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Magg. o Min. Entrate di Comp. (CP-A)	Magg. o Min. Entrate di Cassa (CS-TR)	Residui Attivi da Eser. Prec. (EP=RS-RR-RIACC)	Residui Attivi da Esercizio di Comp. (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi TR=(EP+EC)
<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI</b>													
			57.487,14										
<b>FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE</b>													
		6.791.573,35											
<b>UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>													
E.2	Trasferimenti correnti	307.002,61	433.571,00	386.681,00	226.738,78	264.660,95	491.399,73	387.465,59	46.105,41	-104.718,73	80.263,82	122.804,64	203.068,46
E.3	Entrate extratributarie	5.027.262,99	10.420.770,00	11.439.567,00	2.098.854,53	10.207.069,28	12.305.923,81	11.749.340,95	-1.328.570,95	-866.356,61	2.902.939,45	1.542.271,67	4.445.211,12
E.4	Entrate in conto capitale	22.010.202,18	2.995.000,00	8.449.307,00	8.205.536,22	250.000,00	8.455.536,22	2.998.878,00	-3.878,00	-6.229,22	13.804.662,15	2.748.878,00	16.553.540,15
E.5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	5.281,44	5.165,00	5.165,00	1.312,50	437,50	1.750,00	1.500,00	3.665,00	3.415,00	3.968,94	1.062,50	5.031,44
E.9	Entrate per conto terzi e partite di giro	154.882,43	1.149.100,00	1.163.050,00	74.445,59	1.007.215,63	1.081.661,22	1.010.643,64	138.456,36	81.388,78	76.223,45	3.428,01	79.651,46
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>27.504.631,65</b>	<b>15.003.606,00</b>	<b>21.443.770,00</b>	<b>10.606.887,62</b>	<b>11.729.383,36</b>	<b>22.336.270,98</b>	<b>16.147.828,18</b>	<b>-1.144.222,18</b>	<b>-892.500,98</b>	<b>16.868.057,81</b>	<b>4.418.444,82</b>	<b>21.286.502,63</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>		<b>21.852.666,49</b>											



Pag. 2

## AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE Rendiconto della gestione

(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE ENTRATE

ESERCIZIO 2016

Voce	Descrizione	Residui Attivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni Definitive di Competenza (CP)	Previsioni Definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in C/Residui (RR)	Riscossioni in C/Compet. (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Magg. o Min. Entrate di Comp. (CP-A)	Magg. o Min. Entrate di Cassa (CS-TR)	Residui Attivi da Eserc. Prec. (EP=RS-RR-RIACC)	Residui Attivi da Eserc. di Comp. (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi (TR=EP+EC)
E.3.02.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.02.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	900,00	900,00	900,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.02.006	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.01.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.02.02.006	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	0,88	100,00	100,00	0,88	6,36	7,24	6,36	93,64	92,76	0,00	0,00	0,00
E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	125,63	125,63	125,63	9.874,37	9.874,37	0,00	0,00	0,00
E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	380,49	1.900,00	1.900,00	380,49	0,00	380,49	3,74	1.896,26	1.519,51	0,00	3,74	3,74
E.3.05.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	5.872,00	5.872,00	5.872,00	4.128,00	4.128,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	128.022,00	91.100,00	219.122,00	128.022,00	91.191,00	219.213,00	91.191,00	-91,00	-91,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	775,00	20,00	795,00	775,00	19,00	794,00	19,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	4.961,97	0,00	0,00	4.961,37	0,00	4.961,37	0,00	0,00	-4.961,37	0,60	0,00	0,60
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	11.631,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.057,13	-1.057,13	0,00	11.631,50	1.057,13	12.688,63
E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	1.060,27	10.000,00	10.000,00	35,53	11.113,70	11.149,23	11.264,96	-1.264,96	-1.149,23	1.017,29	151,26	1.168,55
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	154.816,42	40.000,00	80.000,00	15.347,93	31.426,22	46.774,15	50.398,83	-10.398,83	33.225,85	138.531,90	18.972,61	157.504,51



Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE ENTRATE**  
 ESERCIZIO 2016

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui Attivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di Competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Riscossioni in C/Residui (RR)	Riscossioni in C/Compet. (RC)	Totale Riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A)	Magg. o Min. Entrate di Comp. (CP-A)	Magg. o Min. Entrate di Cassa (CS-TR)	Residui Attivi da Eser. Prec. (EP=RS-RR-RIACC)	Residui Attivi da Eserc. di Comp. (EC=A-RC)	Totale Residui Attivi (TR=EP+EC)
E.4.04.01.07.003	Alienazione di periferiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.07.004	Alienazione di apparati di telecomunicazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.07.999	Alienazione di hardware n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.08.002	Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.04.01.08.004	Alienazione di Fabbricati industriali e costruzioni leggere	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>E.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>		<b>5.281,44</b>	<b>5.165,00</b>	<b>5.165,00</b>	<b>1.312,50</b>	<b>437,50</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>3.665,00</b>	<b>3.415,00</b>	<b>3.966,94</b>	<b>1.062,50</b>	<b>5.031,44</b>
E.5.01.01.03.001	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	3.281,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.281,44	0,00	3.281,44
E.5.05.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	2.000,00	5.165,00	5.165,00	1.312,50	437,50	1.750,00	1.500,00	3.665,00	3.415,00	687,50	1.062,50	1.750,00
<b>E.9 Entrate per conto terzi e partite di giro</b>		<b>154.882,43</b>	<b>1.149.100,00</b>	<b>1.163.050,00</b>	<b>74.445,59</b>	<b>1.007.215,63</b>	<b>1.081.661,22</b>	<b>1.010.643,64</b>	<b>138.456,36</b>	<b>81.388,78</b>	<b>76.223,45</b>	<b>3.428,01</b>	<b>79.651,46</b>
E.9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	49.901,62	680.000,00	680.000,00	49.901,62	684.237,51	734.139,13	684.237,51	-4.237,51	-54.139,13	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	19.677,20	216.000,00	216.000,00	19.677,20	216.498,72	236.175,92	216.498,72	-498,72	-20.175,92	0,00	0,00	0,00
E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	767,04	15.000,00	15.000,00	767,04	6.093,83	6.860,87	6.093,83	8.906,17	8.139,13	0,00	0,00	0,00
E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	46.794,28	46.794,28	46.794,28	123.205,72	123.205,72	0,00	0,00	0,00
E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	1.870,24	1.870,24	1.870,24	3.129,76	3.129,76	0,00	0,00	0,00
E.9.01.03.99.999	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di 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
E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	26.883,69	40.000,00	53.950,00	1.099,73	4.721,05	5.820,78	5.052,71	34.947,29	48.129,22	21.570,57	331,66	21.902,23
E.9.02.01.01.001	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	54.585,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.585,88	0,00	54.585,88
E.9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	-47.000,00	-47.000,00	0,00	0,00	0,00
E.9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	67,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	96,35	3,65	100,00	67,00	96,35	163,35





Rendiconto della gestione  
**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Pag. 1

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE**  
 ESERCIZIO 2016

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Esercizio di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi (TR=EP+EC)									
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>																						
U.1	Spese correnti	1.617.102,60	9.286.576,98	9.431.557,84	1.527.381,15	7.118.204,02	8.645.585,17	8.251.518,35	140.724,83	894.333,80	82.955,87	1.133.314,33	1.216.270,20									
U.2	Spese in conto capitale	3.715.771,60	19.295.104,60	14.490.954,17	2.968.443,28	4.458.738,37	7.427.181,65	5.085.228,92	1.261.569,89	12.948.305,79	728.634,62	626.490,55	1.355.125,17									
U.3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	5.165,00	5.165,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	3.665,00	0,00	0,00	0,00									
U.7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.646.539,85	1.149.100,00	2.717.100,00	295.024,11	867.150,51	1.162.174,62	1.010.643,64	0,00	138.456,36	1.351.382,19	143.493,13	1.494.875,32									
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>											6.979.414,05	29.735.946,58	26.644.777,01	4.790.846,54	12.445.592,90	17.236.441,44	14.348.890,91	1.402.294,72	13.984.760,95	2.162.972,68	1.903.298,01	4.066.270,69

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2016

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>													
<b>MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza</b>													
Programma 07007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste													
U.1.01.01.01.00	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	143.623,00	143.623,00	0,00	144.603,01	144.603,01	144.603,01	0,00	-980,01	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Strordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	1.765,00	1.765,00	0,00	1.390,26	1.390,26	1.390,26	0,00	374,74	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	57.580,00	57.580,00	0,00	55.628,55	55.628,55	55.628,55	0,00	1.951,45	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	49.875,00	49.875,00	0,00	48.984,35	48.984,35	48.984,35	0,00	890,65	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.01.02.01.00	Contributi obbligatori per il personale	0,00	74.587,00	74.587,00	0,00	61.736,68	61.736,68	68.993,07	0,00	5.593,93	0,00	7.256,39	7.256,39
U.1.01.02.01.00	Contributi previdenza complementare	0,00	1.500,00	1.300,00	0,00	1.916,19	1.916,19	1.916,19	0,00	-416,19	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.09.00	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	340,00	340,00	0,00	334,80	334,80	334,80	0,00	5,20	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.00	Carburanti, combustibili e lubrificanti	370,52	1.500,00	1.500,00	370,52	1.097,25	1.467,77	1.223,13	0,00	276,67	0,00	125,88	125,88
U.1.03.01.02.00	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	4.417,62	4.417,62	5.731,82	0,00	3.268,18	0,00	1.314,20	1.314,20
U.1.03.02.02.00	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	834,55	834,55	943,21	0,00	-943,21	0,00	108,66	108,66
U.1.03.02.02.00	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	756,86	756,86	756,86	0,00	-756,86	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.05.00	Telefonia fissa	47.592,28	47.000,00	85.000,00	47.592,28	34.688,00	82.280,28	43.886,55	0,00	3.113,45	0,00	9.198,55	9.198,55
U.1.03.02.05.00	Telefonia mobile	186,00	1.500,00	1.500,00	89,84	397,27	487,11	635,31	0,00	864,69	96,16	238,04	334,20
U.1.03.02.05.00	Energia elettrica	85.614,21	410.000,00	410.000,00	85.587,57	342.812,58	428.400,15	425.319,32	0,00	-15.319,32	23,30	82.506,74	82.530,04
U.1.03.02.05.00	Acqua	12.290,17	70.000,00	70.000,00	11.686,05	58.945,49	70.631,54	69.808,11	0,00	191,89	0,00	10.862,62	10.862,62
U.1.03.02.05.00	Gas	8.803,79	30.000,00	30.000,00	8.803,79	19.965,48	28.769,27	24.571,21	0,00	5.428,79	0,00	4.605,73	4.605,73
U.1.03.02.07.00	licenze d'uso per software	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	1.268,80	1.268,80	1.268,80	0,00	3.731,20	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.07.00	Altre licenze	360,50	500,00	700,00	360,50	310,50	671,00	366,00	0,00	134,00	0,00	55,50	55,50

Pag. 2

Rendiconto della gestione  
**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
**ESERCIZIO 2016**

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC-I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.03.02.07.00	Moleggi di impianti e macchinari	0,00	28.500,00	28.500,00	0,00	28.474,80	28.474,80	28.474,80	0,00	25,20	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	489,22	5.000,00	5.000,00	489,22	2.859,52	3.348,74	2.914,42	0,00	2.085,58	0,00	54,90	54,90
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	8.436,25	8.436,25	8.436,25	0,00	16.563,75	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	81.941,82	402.790,50	390.000,00	79.009,82	172.912,66	251.922,48	212.956,61	17.463,52	172.370,37	2.932,00	40.043,95	42.975,95
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	700,00	15.000,00	15.000,00	700,00	183,00	883,00	183,00	0,00	14.817,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	115.288,21	672.067,16	650.000,00	114.310,51	441.206,91	555.517,42	533.860,60	94.333,21	43.873,35	580,00	92.653,69	93.233,69
U.1.03.02.09.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	7.439,08	50.000,00	50.000,00	7.439,08	8.401,97	15.841,05	13.796,98	0,00	36.203,02	0,00	5.395,01	5.395,01
U.1.03.02.09.01	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	56.562,59	200.000,00	200.000,00	56.562,59	103.725,30	160.287,89	135.564,88	0,00	64.435,12	0,00	31.839,58	31.839,58
U.1.03.02.13.00	Servizi di sorveglianza e custodia	82.814,16	800.000,00	800.000,00	67.814,10	512.689,12	580.503,22	731.196,12	0,00	68.803,88	15.000,00	218.507,00	233.507,00
U.1.03.02.16.00	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	2.802,00	35.000,00	35.000,00	2.802,00	22.366,00	25.168,00	23.229,75	0,00	11.770,25	0,00	863,75	863,75
U.1.03.02.13.99	Altri servizi ausiliari n.a.c.	3.396,75	21.353,24	23.000,00	3.396,75	18.017,68	21.414,43	21.204,38	0,00	148,86	0,00	3.186,70	3.186,70
U.1.03.02.16.00	Pubblicazione bandi di gara	0,00	23.679,72	23.500,00	0,00	20.116,72	20.116,72	22.422,52	0,00	1.257,20	0,00	2.305,80	2.305,80
U.1.03.02.18.01	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	13.041,00	13.041,00	13.041,00	0,00	1.959,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.19.00	Servizi di sicurezza	12.003,94	15.000,00	25.000,00	12.003,94	10.339,04	22.342,98	12.187,08	0,00	2.812,92	0,00	1.848,04	1.848,04
U.1.03.02.99.00	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	52.970,77	200.000,00	200.000,00	52.970,77	135.252,69	188.223,46	152.544,50	0,00	47.455,50	0,00	17.291,81	17.291,81
U.1.03.02.99.00	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	3.090,00	30.402,60	30.000,00	3.090,00	3.868,60	6.958,60	6.672,60	0,00	23.730,00	0,00	2.804,00	2.804,00
U.1.03.02.99.99	Altri servizi diversi n.a.c.	233.391,34	750.000,00	750.000,00	231.654,16	576.855,79	808.509,95	695.521,00	1.400,00	53.079,00	1.737,16	118.665,21	120.402,37
U.1.10.04.01.00	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	35.043,54	35.043,54	35.043,54	0,00	-43,54	0,00	0,00	0,00
U.1.10.04.01.00	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	41.866,23	186.300,00	186.300,00	41.863,96	131.391,00	173.254,96	132.620,00	0,00	53.680,00	0,00	1.229,00	1.229,00
U.1.10.04.01.99	Altri premi di assicurazione contro i danni	14.102,26	0,00	0,00	3.114,75	0,97	3.115,72	0,97	0,00	-0,97	10.987,51	0,00	10.987,51
<b>Totale Programma 07007</b>		<b>864.075,84</b>	<b>4.415.363,22</b>	<b>4.429.570,00</b>	<b>831.712,20</b>	<b>3.026.770,80</b>	<b>3.858.483,00</b>	<b>3.679.731,55</b>	<b>113.196,73</b>	<b>622.434,84</b>	<b>31.356,13</b>	<b>652.960,75</b>	<b>684.316,88</b>
<b>TOTALE MISSIONE 007</b>		<b>864.075,84</b>	<b>4.415.363,22</b>	<b>4.429.570,00</b>	<b>831.712,20</b>	<b>3.026.770,80</b>	<b>3.858.483,00</b>	<b>3.679.731,55</b>	<b>113.196,73</b>	<b>622.434,84</b>	<b>31.356,13</b>	<b>652.960,75</b>	<b>684.316,88</b>

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2016

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CF)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
<b>MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto</b>													
<b>Programma 13009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne</b>													
U.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	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.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	22.000,00	22.000,00	0,00	13.700,53	13.700,53	13.700,53	0,00	8.299,47	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	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.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	4.876,82	4.876,82	4.876,82	0,00	7.123,18	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.02.99	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	7,84	7,84	18,52	0,00	-18,52	0,00	0,00	10,68
U.1.01.02.01.00	Contributi obbligatori per il personale	0,00	9.200,00	9.200,00	0,00	7.443,41	7.443,41	7.896,23	0,00	1.303,77	0,00	452,82	452,82
U.1.02.01.01.00	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	31.137,18	191.530,00	191.530,00	28.636,59	156.164,62	184.801,21	177.446,31	0,00	14.061,69	2.226,27	21.283,69	23.509,96
U.1.02.01.02.00	Imposta di registro e di bollo	0,00	4.850,00	4.850,00	0,00	4.372,10	4.372,10	4.372,10	0,00	477,90	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.06.00	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	28.205,00	28.205,00	28.205,00	0,00	21.795,00	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.09.00	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	400,00	400,00	0,00	381,08	381,08	381,08	0,00	18,92	0,00	0,00	0,00
U.1.02.01.99.99	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	298,92	65.204,84	65.204,84	298,92	0,00	298,92	61.985,81	0,00	3.219,03	0,00	61.985,81	61.985,81
U.1.03.01.01.00	Giornali e riviste	1.548,02	7.000,00	7.000,00	611,60	6.479,79	7.091,39	6.613,59	0,00	386,41	0,00	133,80	133,80
U.1.03.01.02.00	Carta, cancelleria e stampati	821,06	8.270,00	8.270,00	821,06	7.375,57	8.196,63	7.612,52	280,60	376,88	0,00	236,95	236,95
U.1.03.01.02.00	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	211,00	211,00	0,00	1.093,08	1.093,08	1.093,08	0,00	-882,08	0,00	0,00	0,00
U.1.03.01.02.00	Accessori per uffici e alloggi	3.052,75	29.000,00	29.000,00	3.052,75	23.722,87	26.775,62	26.991,70	0,00	2.008,30	0,00	3.268,83	3.268,83
U.1.03.01.02.00	Materiale informatico	163,47	16.500,00	16.500,00	163,47	12.398,82	12.562,29	13.698,17	0,00	2.801,83	0,00	1.299,35	1.299,35
U.1.03.01.02.00	Beni per attività di rappresentanza	0,00	100,00	100,00	0,00	166,64	166,64	283,76	0,00	-183,76	0,00	117,12	117,12
U.1.03.01.02.01	Stampati specialistici	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.1.03.01.02.99	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.218,78	27.094,54	25.500,00	1.218,78	18.433,43	19.652,21	19.494,32	2.364,60	5.235,62	0,00	1.060,89	1.060,89
U.1.03.01.05.00	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	0,00	151,53	151,53	151,53	0,00	-151,53	0,00	0,00	0,00

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2016

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.03.02.02.00	Rimborso per viaggio e trasloco	2.442,97	10.800,00	10.800,00	2.442,97	32.154,38	34.597,35	34.104,68	0,00	-23.304,68	0,00	1.950,30	1.950,30
U.1.03.02.02.00	Indennità di missione e di trasferta	631,92	5.327,00	5.327,00	631,92	9.201,20	9.833,12	9.605,34	0,00	-4.278,34	0,00	404,14	404,14
U.1.03.02.02.00	Pubblicità	1.785,53	1.837,00	1.837,00	1.785,53	732,00	2.517,53	1.596,98	0,00	240,02	0,00	864,98	864,98
U.1.03.02.02.99	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	13.656,90	107.600,00	107.600,00	11.041,00	76.554,71	87.595,71	78.506,71	0,00	29.093,29	2.500,00	1.952,00	4.452,00
U.1.03.02.04.00	Acquisto di servizi per formazione specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	3.443,10	3.443,10	7.080,70	83,20	-7.163,90	0,00	3.637,60	3.637,60
U.1.03.02.04.00	Acquisto di servizi per formazione generica	140,00	4.320,00	4.320,00	140,00	5.413,11	5.553,11	5.413,11	2.800,00	-3.893,11	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.04.99	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	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.1.03.02.05.00	Telefonia fissa	15.077,97	22.500,00	37.000,00	15.077,97	29.380,17	44.458,14	34.303,11	0,00	-11.803,11	0,00	4.922,94	4.922,94
U.1.03.02.05.00	Telefonia mobile	1.195,69	6.000,00	5.500,00	1.171,29	4.514,07	5.685,36	5.602,90	0,00	397,10	24,40	1.088,83	1.113,23
U.1.03.02.05.00	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	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.1.03.02.05.00	Energia elettrica	8.233,76	42.000,00	42.000,00	8.233,76	34.686,87	42.920,83	42.140,81	0,00	-140,81	0,00	7.453,94	7.453,94
U.1.03.02.05.00	Acqua	212,60	1.500,00	1.500,00	209,70	932,46	1.142,16	960,66	0,00	539,34	0,00	28,20	28,20
U.1.03.02.05.00	Eas	1.452,31	5.015,00	5.000,00	1.452,31	2.520,95	3.973,26	4.173,94	0,00	841,06	0,00	1.652,99	1.652,99
U.1.03.02.05.99	Altre licenze e canoni per altri servizi n.a.c.	25.215,28	1.000,00	27.000,00	24.474,56	854,00	25.328,56	1.129,00	0,00	-129,00	453,62	275,00	728,62
U.1.03.02.07.00	Locazione di beni immobili	0,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00	37.151,91	0,00	848,09	0,00	37.151,91	37.151,91
U.1.03.02.07.00	Attrezzature scientifiche e sanitarie	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	23.222,72	23.222,72	23.222,72	0,00	777,28	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.07.00	Mobili di hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	17,31	17,31	17,31	0,00	-17,31	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.07.00	licenze d'uso per software	880,83	6.500,00	7.000,00	880,83	6.019,65	6.900,48	7.635,28	0,00	-1.135,28	0,00	1.615,63	1.615,63
U.1.03.02.07.00	Altre licenze	2.971,95	0,00	3.000,00	2.971,95	0,00	2.971,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.07.00	Mobili di impianti e macchinari	790,56	47.000,00	47.000,00	790,56	28.911,48	29.702,04	45.198,22	0,00	1.800,78	0,00	16.287,74	16.287,74
U.1.03.02.07.99	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	1.942,82	12.020,00	12.020,00	1.942,82	10.079,45	12.022,27	12.419,55	0,00	-399,55	0,00	2.340,10	2.340,10
U.1.03.02.09.00	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	201,30	500,00	3.470,00	201,30	1.922,44	2.123,74	2.050,54	0,00	-1.550,54	0,00	128,10	128,10



Pag. 5

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
**ESERCIZIO 2016**

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
**(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)**

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Comet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.257,00	2.257,00	2.257,00	2.909,70	-2.166,70	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	126,54	500,00	500,00	126,54	382,81	509,35	761,01	0,00	-261,01	0,00	378,20	378,20
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	244,00	244,00	244,00	0,00	-244,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.518,90	2.000,00	2.000,00	1.518,90	2.719,04	4.237,94	2.944,50	0,00	-944,50	0,00	225,46	225,46
U.1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	10.383,62	27.627,00	38.000,00	5.942,84	22.484,50	28.427,34	31.885,55	352,00	-4.610,55	4.377,20	9.401,05	13.778,25
U.1.03.02.10.000	incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	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.1.03.02.11.000	Interpretariato e traduzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	7.172,60	7.172,60	7.172,60	0,00	-7.172,60	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.11.000	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	4.384,47	19.500,00	19.500,00	4.384,47	13.478,52	17.862,99	17.286,32	0,00	2.213,68	0,00	3.807,80	3.807,80
U.1.03.02.11.998	altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	3.660,00	43.183,98	37.000,00	3.660,00	13.628,83	17.288,83	18.669,83	13.385,68	11.128,47	0,00	5.041,00	5.041,00
U.1.03.02.12.000	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	30.240,74	176.300,00	176.300,00	30.240,73	133.142,62	163.383,35	163.185,40	0,00	13.114,60	0,00	30.042,78	30.042,78
U.1.03.02.12.000	collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	13.797,90	13.797,90	13.797,90	0,00	-13.797,90	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.13.000	servizi di sorveglianza e custodia	0,00	0,00	0,00	0,00	36.892,80	36.892,80	49.103,28	0,00	-49.103,28	0,00	12.210,48	12.210,48
U.1.03.02.13.000	servizi di pulizia e lavanderia	129.788,23	348.000,00	348.000,00	128.322,66	264.767,97	393.090,63	343.746,38	0,00	4.253,62	1.465,37	76.978,41	80.443,78
U.1.03.02.13.003	trasporti, traslochi e facchinaggio	259,74	24.007,40	21.500,00	96,59	13.512,47	13.609,06	13.720,82	0,00	10.286,58	163,15	208,35	371,50
U.1.03.02.13.000	stampa e rilegatura	359,90	6.500,00	9.000,00	359,90	10.731,73	11.091,63	10.876,91	0,00	-4.376,91	0,00	145,18	145,18
U.1.03.02.13.000	rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	0,00	500,00	500,00	0,00	366,00	366,00	366,00	0,00	134,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.13.998	altri servizi ausiliari n.a.c.	8.932,06	92.175,00	92.175,00	8.930,04	62.868,36	71.798,40	70.651,71	610,00	20.913,29	0,00	7.783,35	7.783,35
U.1.03.02.16.000	pubblicazione bandi di gara	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	716,14	716,14	716,14	0,00	9.283,86	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.16.000	spese postali	221,07	1.500,00	1.500,00	221,07	1.020,38	1.241,45	1.234,40	0,00	265,60	0,00	214,02	214,02
U.1.03.02.16.998	altre spese per servizi amministrativi	1.643,49	1.700,00	1.700,00	1.643,49	717,65	2.361,14	2.397,86	0,00	-697,86	0,00	1.680,21	1.680,21
U.1.03.02.17.000	Commissioni per servizi finanziari	559,42	3.500,00	3.500,00	551,42	6.002,56	6.553,98	6.538,08	0,00	-3.038,08	7,00	535,52	542,52
U.1.03.02.17.000	oneri per servizio di tesoreria	10.370,00	10.370,00	10.370,00	10.370,00	0,00	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00	0,00	10.370,00	10.370,00

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
**ESERCIZIO 2016**

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
**(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)**

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.03.02.17.99	Spese per servizi finanziari n.a.c.	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.18.00	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	340,00	1.500,00	1.500,00	340,00	2,00	342,00	1.325,00	0,00	175,00	0,00	1.323,00	1.323,00
U.1.03.02.19.00	Gestione e manutenzione applicazioni	6.458,91	25.000,00	23.000,00	6.458,91	26.334,45	32.793,36	35.633,15	488,00	-11.121,15	0,00	9.298,70	9.298,70
U.1.03.02.19.00	Assistenza all'utente e formazione	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.1.03.02.19.00	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	54.847,89	136.281,00	135.000,00	54.847,89	107.629,30	162.477,19	116.130,99	4.254,32	15.895,69	0,00	8.501,69	8.501,69
U.1.03.02.19.00	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	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.1.03.02.19.00	Servizi di gestione documentale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122,00	0,00	-122,00	0,00	122,00	122,00
U.1.03.02.19.00	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	189,10	2.000,00	2.000,00	189,10	6.192,72	6.381,82	13.762,39	0,00	-11.762,39	0,00	7.569,67	7.569,67
U.1.03.02.99.00	Altre spese legali	28.900,54	0,00	29.000,00	20.837,35	0,00	20.837,35	0,00	0,00	0,00	8.063,19	0,00	8.063,19
U.1.03.02.99.00	Quote di associazioni	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	53.657,75	53.657,75	53.657,75	0,00	1.342,25	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.99.00	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.03.02.99.00	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	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.1.03.02.99.01	Formazione a personale esterno all'ente	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.1.03.02.99.01	Servizi per attività di rappresentanza	500,00	1.118,00	1.118,00	500,00	2.445,24	2.945,24	2.585,24	0,00	-1.467,24	0,00	140,00	140,00
U.1.03.02.99.99	Altri servizi diversi n.a.c.	9.573,59	30.000,00	25.000,00	9.573,59	15.791,07	25.364,66	25.811,34	0,00	4.188,66	0,00	10.020,27	10.020,27
U.1.04.01.01.02	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	639,10	161.628,00	161.628,00	639,10	159.674,52	160.313,62	160.011,50	0,00	1.616,50	0,00	336,98	336,98
U.1.04.01.02.00	Trasferimenti correnti a Comuni	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	5.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00
U.1.04.02.03.00	Borse di studio	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
U.1.04.03.99.99	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	2.440,00	2.440,00	2.440,00	0,00	14.560,00	0,00	0,00	0,00
U.1.04.04.01.00	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
U.1.05.01.06.00	Imposta di bollo	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.1.07.06.02.99	Interessi di mora ad altri soggetti	16,58	2.000,00	2.000,00	16,58	2,20	18,78	80,64	0,00	1.919,36	0,00	78,44	78,44

Rendiconto della gestione  
**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
**ESERCIZIO 2016**

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.07.06.99.99	Altri interessi passivi ad altri soggetti	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	410,74	410,74	410,74	0,00	1.589,26	0,00	0,00	0,00
U.1.09.99.02.00	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	22,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,57	0,00	22,57
U.1.09.99.04.00	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00	0,00	66,00
U.1.09.99.05.00	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	29.719,60	29.719,60	29.936,70	0,00	63,30	0,00	217,10	217,10
U.1.10.05.01.00	Spese dovute a sanzioni	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.481,20	2.481,20	2.481,20	0,00	18,80	0,00	0,00	0,00
U.1.10.05.02.00	Spese per risarcimento danni	250,00	10.000,00	10.000,00	250,00	10.370,00	10.620,00	10.370,00	0,00	-370,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.05.04.00	oneri da contenzioso	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.99.99.99	Altre spese correnti n.a.c.	30.843,89	21.000,00	47.345,00	30.806,85	32.320,20	63.127,05	32.320,20	0,00	-11.320,20	29,04	0,00	29,04
U.2.02.01.03.00	Mobili e arredi per ufficio	15.000,00	18.356,00	18.356,00	0,00	9.515,49	9.515,49	9.515,49	0,00	8.840,51	15.000,00	0,00	15.000,00
U.2.02.01.03.99	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.04.00	Macchinari	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.04.00	Impianti	0,00	304.880,00	300.000,00	0,00	133.909,20	133.909,20	142.449,20	0,00	162.430,80	0,00	8.540,00	8.540,00
U.2.02.01.05.99	Attrezzature n.a.c.	445,31	244.003,80	210.000,00	445,30	127.564,55	128.009,85	143.545,18	13.859,00	86.599,62	0,00	15.980,63	15.980,63
U.2.02.01.06.00	Macchine per ufficio	3.474,68	10.000,00	10.000,00	3.474,68	1.061,64	4.536,32	1.061,64	0,00	8.938,36	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.00	Server	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	4.496,92	4.496,92	4.496,92	0,00	503,08	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.00	Postazioni di lavoro	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	16.178,91	16.178,91	16.178,91	0,00	3.821,09	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.00	Periferiche	145,18	15.594,14	15.000,00	145,18	8.865,42	9.010,60	8.865,42	0,00	6.728,72	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.07.00	Apparati di telecomunicazione	1.066,28	0,00	1.100,00	1.066,28	0,00	1.066,28	85,39	0,00	-85,39	0,00	85,39	85,39
U.2.02.01.07.00	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	2.205,76	2.205,76	10.363,78	0,00	-368,78	0,00	8.163,02	8.163,02
U.2.02.01.07.99	Altre attrezzature n.a.c.	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	16.226,00	16.226,00	16.226,00	0,00	3.774,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.01.99.99	Altri beni materiali diversi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	3.538,00	3.538,00	3.538,00	0,00	1.462,00	0,00	0,00	0,00
U.2.02.03.02.00	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	663,68	110.000,00	110.000,00	663,68	64.766,14	65.429,82	98.935,50	10.296,80	767,70	0,00	34.169,36	34.169,36



Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
ESERCIZIO 2016

## AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE

(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.2.02.03.06.00	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	3.579.768,73	15.520.727,20	12.721.848,17	2.873.853,09	3.880.935,15	6.754.788,24	4.410.028,64	975.198,29	10.135.500,27	705.822,97	529.083,49	1.234.916,46
U.2.03.01.02.00	Contributi agli investimenti a Comuni	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
U.2.04.23.03.99	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese	0,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.2.05.02.01.00	Fondi pluriennali vincolati d/capitale	0,00	1.686.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.686.720,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma 14011</b>		<b>3.649.670,27</b>	<b>18.227.722,20</b>	<b>13.498.808,17</b>	<b>2.923.954,96</b>	<b>4.285.074,11</b>	<b>7.209.029,07</b>	<b>4.824.175,47</b>	<b>1.175.868,29</b>	<b>12.227.678,44</b>	<b>707.023,62</b>	<b>539.101,36</b>	<b>1.246.124,98</b>
<b>TOTALE MISSIONE 014</b>		<b>3.680.037,47</b>	<b>18.258.639,40</b>	<b>13.538.408,17</b>	<b>2.954.320,16</b>	<b>4.287.588,91</b>	<b>7.241.909,07</b>	<b>4.827.818,27</b>	<b>1.177.036,29</b>	<b>12.253.784,84</b>	<b>707.023,62</b>	<b>540.229,36</b>	<b>1.247.252,98</b>
<b>MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche</b>													
Programma 32002 Indirizzo politico													
U.1.03.02.01.00	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	22.320,82	205.894,00	202.363,00	6.340,32	180.215,40	186.555,72	189.763,65	0,00	16.130,35	11.916,13	9.548,25	21.464,38
U.1.03.02.01.00	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.744,05	19.077,00	18.782,00	1.742,05	10.697,87	12.439,92	11.778,73	0,00	7.298,27	0,00	1.080,86	1.080,86
U.1.03.02.01.00	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	28.754,13	55.541,00	66.341,00	16.443,05	36.720,80	53.163,85	50.368,51	0,00	5.172,49	12.311,08	13.647,71	25.958,79
<b>Totale Programma 32002</b>		<b>52.819,00</b>	<b>280.512,00</b>	<b>287.486,00</b>	<b>24.525,42</b>	<b>227.634,07</b>	<b>252.159,49</b>	<b>251.910,89</b>	<b>0,00</b>	<b>28.601,11</b>	<b>24.227,21</b>	<b>24.276,82</b>	<b>48.504,03</b>
Programma 32003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza													
U.1.01.01.01.00	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	50.634,60	876.683,00	876.683,00	50.634,60	888.087,56	938.722,16	888.087,56	0,00	-11.404,56	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Strordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	3.895,00	3.895,00	0,00	3.234,95	3.234,95	3.234,95	0,00	660,05	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	18.097,61	258.710,00	258.710,00	11.512,95	254.534,43	266.047,38	254.534,43	0,00	4.175,57	6.584,66	0,00	6.584,66
U.1.01.01.01.00	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	508,44	171.729,00	172.229,00	508,44	144.064,96	144.573,40	144.064,96	0,00	27.664,04	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.01.00	Strordinario per il personale a tempo determinato	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.1.01.01.01.00	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	393,03	393,03	393,03	0,00	606,97	0,00	0,00	0,00
U.1.01.01.02.00	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	12.509,21	12.509,21	13.533,93	0,00	1.466,07	0,00	1.024,72	1.024,72
U.1.01.01.02.00	Buoni pasto	5.876,00	20.000,00	20.000,00	5.876,00	15.076,62	20.952,62	15.076,62	0,00	4.923,38	0,00	0,00	0,00

Pag. 10

Rendiconto della gestione  
**CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE**  
 ESERCIZIO 2016

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (IP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.1.01.01.02.9998	Altre spese per il personale n.a.c.	1.357,17	5.000,00	5.000,00	1.357,17	3.307,57	4.664,74	3.631,60	0,00	1.368,40	0,00	324,03	324,03
U.1.01.02.01.0000	Contributi obbligatori per il personale	51.034,30	408.785,00	408.785,00	49.669,85	294.904,95	344.574,80	331.900,33	0,00	76.884,67	1.364,45	36.995,38	38.359,83
U.1.01.02.01.0000	Contributi previdenza complementare	3.537,33	15.505,00	16.130,00	3.511,72	14.696,91	18.208,63	18.469,14	0,00	-2.964,14	25,61	3.772,23	3.797,84
U.1.01.02.01.0000	Contributi per indennità di fine rapporto	12.609,80	40.000,00	40.000,00	12.609,80	39.139,48	51.749,28	53.150,31	0,00	-13.150,31	0,00	14.010,83	14.010,83
U.1.01.02.02.0000	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	0,00	110.000,00	110.000,00	0,00	87.932,73	87.932,73	87.932,73	0,00	22.067,27	0,00	0,00	0,00
U.1.04.01.03.0000	Trasferimenti correnti a INPS	1.622,00	45.000,00	46.622,00	1.622,00	44.032,12	45.654,12	44.032,12	0,00	967,88	0,00	0,00	0,00
U.1.09.01.01.0000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	104.761,34	0,00	104.762,00	104.761,34	0,00	104.761,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.04.99.9998	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	12.596,57	12.596,57	12.596,57	0,00	2.403,43	0,00	0,00	0,00
U.3.03.07.01.0000	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato ai Famiglie	0,00	5.165,00	5.165,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	3.665,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Programma 32003</b>		<b>250.039,59</b>	<b>1.991.472,00</b>	<b>2.098.981,00</b>	<b>242.063,87</b>	<b>1.816.011,09</b>	<b>2.068.074,96</b>	<b>1.872.138,28</b>	<b>0,00</b>	<b>119.333,72</b>	<b>7.974,72</b>	<b>56.127,19</b>	<b>64.101,91</b>
<b>TOTALE MISSIONE 032</b>		<b>302.857,59</b>	<b>2.271.984,00</b>	<b>2.386.467,00</b>	<b>266.599,29</b>	<b>2.043.645,16</b>	<b>2.310.234,45</b>	<b>2.124.049,17</b>	<b>0,00</b>	<b>147.934,83</b>	<b>32.201,93</b>	<b>80.404,01</b>	<b>112.605,94</b>
<b>MISSIONE 033 Fondi da ripartire</b>													
<b>Programma 33001 Fondi da assegnare</b>													
U.1.10.01.01.0000	Fondi di riserva	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.1.10.01.03.0000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	79.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.500,00	0,00	0,00	0,00
U.1.10.01.04.0000	Fondo rinvii contrattuali	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.1.10.01.99.9998	Altri fondi n.a.c.	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 Programma 33001</b>		<b>0,00</b>	<b>79.500,00</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>79.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONE 033</b>		<b>0,00</b>	<b>79.500,00</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>79.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 035 Servizi per conto terzi e partite di giro</b>													
<b>Programma 35001 Servizi per conto terzi e partite di giro</b>													
U.7.01.02.01.0000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	58.489,07	680.000,00	680.000,00	58.488,47	619.624,04	678.112,51	684.237,51	0,00	-4.237,51	0,60	64.613,47	64.614,07



Pag. 11

## AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE

Rendiconto della gestione

(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

## CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE SPESE

ESERCIZIO 2016

Voce	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eserc. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Eserc. di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi da riportare (TR=EP+EC)
U.7.01.02.02.00	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	21.825,47	216.000,00	216.000,00	21.825,47	193.301,60	215.127,07	216.498,72	0,00	-498,72	0,00	23.197,12	23.197,12
U.7.01.02.99.99	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	767,04	15.000,00	15.000,00	767,04	5.347,93	6.114,97	6.093,83	0,00	8.906,17	0,00	745,90	745,90
U.7.01.03.01.00	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.670,00	170.000,00	170.000,00	1.670,00	38.857,64	40.527,64	46.794,28	0,00	123.205,72	0,00	7.936,64	7.936,64
U.7.01.03.02.00	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	1.870,24	1.870,24	1.870,24	0,00	3.129,76	0,00	0,00	0,00
U.7.01.99.03.00	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7.01.99.99.99	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.561.788,27	40.000,00	1.608.000,00	212.273,13	5.052,71	217.325,84	5.052,71	0,00	34.947,29	1.349.381,59	0,00	1.349.381,59
U.7.02.01.01.00	Acquisito di beni per conto di 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
U.7.02.01.02.00	Acquisito di servizi per conto di terzi	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
U.7.02.04.01.00	Costituzione di depositi cauzionali e contrattuali presso terzi	0,00	100,00	100,00	0,00	96,35	96,35	96,35	0,00	3,65	0,00	0,00	0,00
U.7.02.04.02.00	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	-47.000,00	2.000,00	47.000,00	49.000,00
Totale Programma 35001		1.646.539,85	1.149.100,00	2.717.100,00	295.024,11	867.150,51	1.162.174,62	1.010.643,64	0,00	138.456,36	1.351.382,19	143.493,13	1.494.875,32
TOTALE MISSIONE 035		1.646.539,85	1.149.100,00	2.717.100,00	295.024,11	867.150,51	1.162.174,62	1.010.643,64	0,00	138.456,36	1.351.382,19	143.493,13	1.494.875,32
TOTALE GENERALE SPESE		6.979.414,05	29.735.946,58	26.644.777,01	4.790.846,54	12.445.592,90	17.236.441,44	14.348.890,91	1.402.294,72	13.984.760,95	2.162.972,68	1.903.298,01	4.066.270,69

Rendiconto della gestione

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE**  
(Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI**

ESERCIZIO 2016

Pag. 1

Miss.	Descrizione	Residui passivi al 01/01/2016 (RS)	Previsioni definitive di Competenza (CP)	Previsioni definitive di Cassa (CS)	Pagamenti in C/Residui (PR)	Pagamenti in C/Compet. (PC)	Totale Pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)	Economie di Competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui Passivi da Eser. Prec. (EP=RS-PR-RIACC)	Residui Passivi da Esercizio di Comp. (EC=I-PC)	Totale Residui Passivi (TR=EP+EC)
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>													
007	Ordine pubblico e sicurezza	864.075,84	4.415.363,22	4.429.570,00	831.712,20	3.026.770,80	3.858.483,00	3.679.731,55	113.196,73	622.434,94	31.356,13	652.960,75	684.316,88
013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	485.903,30	3.561.359,96	3.573.231,84	443.202,78	2.220.437,52	2.663.640,30	2.706.648,28	112.061,70	742.649,98	41.008,81	486.210,76	527.219,57
014	Infrastrutture pubbliche e logistica	3.680.037,47	18.258.639,40	13.538.408,17	2.954.320,16	4.287.588,91	7.241.909,07	4.827.818,27	1.177.036,29	12.253.784,84	707.023,62	540.229,36	1.247.252,88
017	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	302.857,59	2.271.984,00	2.386.467,00	266.589,29	2.043.645,16	2.310.234,45	2.124.049,17	0,00	147.934,83	32.201,93	80.404,01	112.605,94
033	Fondi da ripartire	0,00	79.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.500,00	0,00	0,00	0,00
035	Servizi per conto terzi e partite di giro	1.646.539,85	1.149.100,00	2.717.100,00	295.024,11	867.150,51	1.162.174,62	1.010.643,64	0,00	138.456,36	1.351.382,19	143.483,13	1.494.875,32
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		<b>6.979.414,05</b>	<b>29.735.946,58</b>	<b>26.644.777,01</b>	<b>4.790.846,54</b>	<b>12.445.592,90</b>	<b>17.236.441,44</b>	<b>14.348.890,91</b>	<b>1.402.294,72</b>	<b>13.984.760,95</b>	<b>2.162.972,68</b>	<b>1.903.298,01</b>	<b>4.066.270,69</b>

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84-9 S.m.)		QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO			Pag. 1
ENTRATE	COMPETENZA	CASSA	SPESE	COMPETENZA	CASSA
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		72.818.991,73			
Utilizzo avanzo di amministrazione	7.883.280,09		Disavanzo di amministrazione		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	57.487,14				
Fondo pluriennale vincolato di parte c/capitale	6.791.573,35				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	8.251.518,35
				- FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	140.724,83
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	387.465,59	491.399,73	491.399,73	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.085.228,92
				- FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	1.261.569,89
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.749.340,95	12.305.923,81	12.305.923,81	Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.998.878,00	8.455.536,22			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.500,00	1.750,00			
<b>Totale Entrate Finali</b>	<b>15.137.184,54</b>	<b>21.254.609,76</b>		<b>Totale Spese Finali</b>	<b>13.338.247,27</b>
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
Titolo 8 - Premi di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	0,00	0,00	0,00	Titolo 6 - Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.010.643,64	1.081.661,22	1.081.661,22	Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.162.174,62

Pag. 2

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO**

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84-0 S.r.l.)	COMPETENZA	CASSA	SPESE	COMPETENZA	CASSA
---	------------	-------	-------	------------	-------

Totale entrate dell'esercizio	1.010.643,64	1.081.661,22	Totale spese dell'esercizio	1.010.643,64	1.162.174,62
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>16.147.828,18</b>	<b>95.155.262,71</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>14.348.890,91</b>	<b>17.236.441,44</b>
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	AVANZO DI COMPETENZA / FONDO DI CASSA	1.798.937,27	77.918.821,27
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>16.147.828,18</b>	<b>95.155.262,71</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>16.147.828,18</b>	<b>95.155.262,71</b>

DECRETO 1° OTTOBRE 2013 - SPERIMENTAZIONE -

Risultato di amministrazione

## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio 2016				72.818.991,73
RISCOSSIONI	(+)	10.606.887,62	11.729.383,36	22.336.270,98
PAGAMENTI	(-)	4.790.848,54	12.445.592,90	17.236.441,44
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	(=)			77.918.821,27
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016	(=)			77.918.821,27
RESIDUI ATTIVI	(+)	16.868.057,81	4.418.444,82	21.286.502,63
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.162.972,68	1.903.298,01	4.066.270,69
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)		0,00	140.724,83
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)		0,00	1.261.569,89
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	(=)			93.736.758,49

## Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016:

<b>Parte accantonata (2)</b>			
Fondo svalutazione crediti al 31/12/16			2.641.746,97
		Totale parte accantonata (B)	2.641.746,97
<b>Parte vincolata</b>			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili di cui all'allegato			112.855,60
Vincoli derivanti da trasferimenti dei cui all'allegato			63.328.881,95
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui di cui all'allegato			
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente di cui all'allegato			21.800.443,06
Altri vincoli da specificare di cui all'allegato			
		Totale parte vincolata (C)	85.242.180,61
		Totale parte disponibile (D=A-B-C)	5.852.830,91

**Allegato al "Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione"****"Parte accantonata"**

trattasi dei crediti di difficile esigibilità verso Wally e Isayacht	euro	<b>2.641.746,97</b>
--	------	---------------------

**"Parte vincolata"**

Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili:

Trattamento accessorio premiante per il personale e connessi oneri	euro	<b>112.855,60</b>
--	------	-------------------

**"Vincoli derivanti da trasferimenti"**

Legge di finanziamento 488/1999 e legge 388/2000	euro	31.355.584,02
--	------	---------------

Protocollo Intesa 79/2009	euro	2.439.413,74
---------------------------	------	--------------

D.M. 118/T	euro	7.772.294,76
------------	------	--------------

Legge di finanziamento 166/2002	euro	14.028.848,65
---------------------------------	------	---------------

Fondo Perequativo esercizio 2011 (Art.1, c.983, legge 296/2006)	euro	4.590.000,00
---	------	--------------

Altri finanziamenti	euro	405.940,78
---------------------	------	------------

Finanziamenti Regione e Comune AN	euro	2.736.800,00
-----------------------------------	------	--------------

<b>Totale</b>	<b>euro</b>	<b>63.328.881,95</b>
---------------	-------------	----------------------

**"vincoli formalmente attribuiti dall'Ente"**

TFR (trattamento di fine rapporto per il personale dipendente)	euro	921.330,95
--	------	------------

Recupero eventuale dal personale dipendente, D.L. 78/2010	euro	438.974,31
---	------	------------

Gettito Iva esercizio 2013	euro	2.912.620,82
----------------------------	------	--------------

Dragaggi e vasca di colmata	euro	4.815.640,00
-----------------------------	------	--------------

Intervento adeguamento banchine 12-14 (quota a carico Ente)	euro	1.181.461,24
---	------	--------------

Interventi avviati/da completare	euro	5.629.373,59
----------------------------------	------	--------------

Protocolli Intesa	euro	1.080.700,00
-------------------	------	--------------

Completamento banchina rettilinea: fondi Ente ad integrazione	euro	4.500.000,00
---	------	--------------

Riqualficaz. area ex Bunge: fondi Ente ad integrazione	euro	320.342,15
--	------	------------

<b>Totale</b>	<b>euro</b>	<b>21.800.443,06</b>
---------------	-------------	----------------------

<b>Totale parte non disponibile</b>	<b>euro</b>	<b>87.883.927,58</b>
-------------------------------------	-------------	----------------------



FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		<u><u>5.589.060,49</u></u>
FONDO AL 1° GENNAIO 2016		
MOVIMENTAZIONI 2016:		
FPV confluito nella competenza 2016	2.361.899,53	
Variazioni per eliminazioni definitive	8.233,78	
Variazioni per vincolo nell'avanzo	2.943.010,50	
Variazioni per rinvio a FPV 2017	<u>275.916,68</u>	<u>5.589.060,49</u>
FONDO AL 31.12.2016 (da rinviare alla competenza es.2017 e/o successivi)		
costituito da:		<u><u>1.402.294,72</u></u>
FPV GIA' ESISTENTE ALL'1.1.2016 per rinvio	275.916,68	
FPV costituito da obbligazioni 2016	<u>1.126.378,04</u>	<u>1.402.294,72</u>

Credito  
Valtellinese

AP

ARR-000109-11\_01\_2017

20170104 T2TBEDVR  
CREDITO VALTELLINESEPROCEDURA TESORERIA 2000  
VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2016

PAGINA 1

TESORERIA 00862 SEDE DI ANCONA  
ENTE 6058100 AUTORITA' PORTUALE DI ANCONA

ESERCIZIO 2016

FONDO/DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2015		72.818.991,73
<b>D A T I E N T E</b>		
REVERSALI EMESSE ( ULTIMO NUM. 1464 )	20.275.789,36	
MANDATI EMESSI ( ULTIMO NUM. 3643 )	16.473.447,21	
<b>D A T I T E S O R I E R E</b>		
REVERSALI DA RISCOUTERE	0,00	
REVERSALI RISCOSE		20.275.789,36
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		2.060.481,62
MANDATI DA PAGARE	149.275,70	
MANDATI PAGATI		16.324.171,51
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		912.269,93
SALDO TESORIERE		77.918.821,27
<b>D I S P O N I B I L I T A ' D I C A S S A</b>		
SALDO TESORIERE	(A)	77.918.821,27
DI CUI FONDI SPECIALI		0,00
DI CUI A CONTO CORRENTE		0,00
DI CUI IN BANCA D'ITALIA		77.918.821,27
ANTICIPAZIONE CONCESSA / FIDO ACCORDATO	(B)	0,00
TOTALE RIDUZIONE DISPONIBILITA'	(C)	0,00
DI CUI SOMME VINCOLATE		0,00
DI CUI FONDI SPECIALI		0,00
DI CUI INDISPONIBILI		0,00
DI CUI MANDATI PRENOTATI AL PAGAMENTO		0,00
DI CUI ANTICIPAZIONI UTILIZZATE		0,00
SALDO DISPONIBILITA' ORDINARIA	(A + B - C)	77.918.821,27
<b>R I E P I L O G O U T I L I Z Z O A N T I C I P A Z I O N E</b>		
( UTILIZZO INIZIALE	0,00 )	
( SOMMA UTILIZZI	0,00 )	
( SOMMA RIENTRI	0,00 )	
<b>U T I L I Z Z O S O M M E V I N C O L A T E</b>		
TOTALE SVINCOLI UTILIZZATI		0,00
( UTILIZZO INIZIALE	0,00 )	
( SOMMA UTILIZZI	0,00 )	
( SOMMA RIENTRI	0,00 )	

CREDITO VALTELLINESE  
SEDE CENTRALE*gabellini*

AUTORITA' PORTUALE di ANCONA	
Presidente	<input type="checkbox"/>
Segretario Generale	<input type="checkbox"/>
Ufficio Sviluppo Prom. e Stat.	<input type="checkbox"/>
Direzione AA.CC.	<input type="checkbox"/>
Direzione Tecnica	<input type="checkbox"/>
Direzione Amministrativa	<input checked="" type="checkbox"/>
Procedo Riservato	<input type="checkbox"/>

Credito Valtellinese e Servizi Soc. Cons. P.A. Mod. TEO1



CONTO ECONOMICO ATTIVITA' COMPLESSIVA 2016 - Schema Decreto 1° ottobre 2013				
	Anno 2016		Anno 2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		11.949.105,45		11.983.352,33
a) contributo ordinario dello Stato				
b) corrispettivi da contratto di servizio				
b.1) con lo Stato				
b.2) con le Regioni				
b.3) con altri enti pubblici				
b.4) con l'Unione Europea				
c) contributi in conto esercizio	387.465,59	443.197,28	443.197,28	
c.1) contributi dallo Stato	212.271,99	212.271,99	212.271,99	
c.2) contributi da Regioni	5.000,00			
c.3) contributi da altri enti pubblici	16.000,00		6.000,00	
c.4) contributi dall'Unione Europea	154.193,60		224.925,29	
d) contributi da privati				
e) proventi fiscali e parafiscali				
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	11.561.639,86		11.540.155,05	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) variazioni dei lavori dei lavori in corso su ordinazioni				
4) incremento di immobili per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi		65.336,04		123.028,91
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio				
b) altri ricavi e proventi	65.336,04		123.028,91	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>12.014.441,49</b>		<b>12.106.381,24</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci				
7) per servizi		70.293,94		67.490,47
a) erogazione di servizi istituzionali		4.524.353,41		4.352.197,61
b) acquisizione di servizi	4.097.431,87		4.065.935,11	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	175.111,48			
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	251.810,06		286.262,50	
8) per godimento beni di terzi		126.485,82		15.653,76
9) per il personale		2.523.681,38		2.005.675,59
a) salari e stipendi	1.836.280,84		1.454.419,31	
b) oneri sociali	512.115,32		402.517,94	
c) trattamento di fine rapporto	141.032,91		117.483,30	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	34.252,31		31.255,04	
10) Ammortamenti e svalutazione		3.460.183,52		4.609.098,04
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.143.427,20		3.655.016,74	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	267.097,70		251.808,36	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				

<b>CONTO ECONOMICO</b>				
	Anno 2016		Anno 2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	49.658,62		702.272,94	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		756.591,86		864.206,12
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	160.011,50		160.371,72	
b) altri oneri diversi di gestioni	596.580,36		703.836,40	
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>11.461.589,93</b>		<b>11.914.323,59</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>				
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate				
16) Altri proventi finanziari		135,73		404,87
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	135,73		404,87	
17) Interessi e altri oneri finanziari				118,05
a) interessi passivi	491,38		118,05	
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate				
c) altri interessi ed oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 + 17 + 17bis)</b>		<b>- 355,65</b>		<b>286,82</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
<b>Totale rettifiche di valore (18-19)</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscriviili al n.5)			1.246.755,82	
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscriviili al n. 14§) e delle imposte relative ad esercizi precedenti	74.907,97		1.533.310,81	
<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>		<b>607.617,08</b>		<b>- 286.554,99</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>1.160.112,99</b>		<b>- 942.10,52</b>
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		177.448,31		152.298,54
<b>AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>982.664,68</b>		<b>-246.509,06</b>

## STATO PATRIMONIALE (schema Decreto 1° ottobre 2013)

	ATTIVITA' (C)		PASSIVITA'	
	ANNO 2016	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2015
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO				
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria				
I. Immobilizzazioni immateriali				
1) Costi d'impianto e di ampiegno				
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	237.537,71	249.621,06		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	143.880,74	44.272,18		
5) Avviamento				
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	67.017.564,98	63.606.961,68		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	4.207.066,92	6.238.264,77		
<b>Totale</b>	<b>71.606.050,35</b>	<b>70.139.119,69</b>		
II. Immobilizzazioni materiali				
1) Terreni e fabbricati				
di cui in leasing finanziario	1.902.196,94	1.902.196,94		
2) Impianti e macchinari				
di cui in leasing finanziario	1.050.468,73	1.062.092,68		
3) Attrezzature industriali e commerciali				
di cui in leasing finanziario	365.479,68	280.650,75		
4) Automezzi e motomezzi				
di cui in leasing finanziario				
5) Immobilizzazioni in corso e acconti				
6) Diritti reali di godimento	117.070,15	83.981,40		
7) Altri beni	3.435.215,50	3.328.921,77		
<b>Totale</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo				
1) Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) altre imprese				
d) altri enti				
2) Crediti finanziari				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate				
c) verso Amministrazioni pubbliche				
d) verso altri				
3) Altri titoli				
<b>Totale</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		
<b>Totale Immobilizzabili (B)</b>	<b>75.042.265,65</b>	<b>73.469.041,46</b>		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1) materie prime, sussidiarie e di consumo				
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3) lavori in corso				
4) prodotti finiti e merci				
5) acconti				
II. Debiti bancari e finanziari				
1) verso lo Stato				
2) verso altre pubbliche amministrazioni				
3) verso imprese controllate				
4) verso imprese collegate				
5) verso altri finanziari				
6) verso banche e tesoriere				
7) acconti ricevuti				
8) debiti per attività svolta per c/terzi				
9) altri debiti bancari e finanziari				
<b>Totale</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		
<b>Totale Attivo Circolante (C)</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		
<b>Totale Debiti (d)</b>	<b>4.066.270,69</b>	<b>6.979.414,05</b>		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
1) Ratei passivi				
2) Risconti passivi				
3) Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche				
4) Contributi agli investimenti da altri				
5) Riserve tecniche				
<b>Totale</b>	<b>3.456,26</b>	<b>3.382,82</b>		
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>37.938.368,70</b>	<b>36.955.694,02</b>		
FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) per imposte				
3) per spese future				
4) per altri rischi ed oneri futuri				
<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (B)</b>	<b>102.315,00</b>	<b>102.315,00</b>		
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				
DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
I. Debiti				
1) debiti verso fornitori				
2) debiti tributari				
3) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
4) debiti verso lo Stato ed altre pubbliche amministrazioni				
5) debiti verso imprese controllate				
6) debiti verso imprese collegate				
7) debiti verso altri soggetti per prestazioni dovute				
8) debiti diversi				
<b>Totale</b>	<b>1.407.631,35</b>	<b>1.791.922,51</b>		
II. Debiti bancari e finanziari				
1) verso lo Stato				
2) verso altre pubbliche amministrazioni				
3) verso imprese controllate				
4) verso imprese collegate				
5) verso altri finanziari				
6) verso banche e tesoriere				
7) acconti ricevuti				
8) debiti per attività svolta per c/terzi				
9) altri debiti bancari e finanziari				
<b>Totale</b>	<b>4.066.270,69</b>	<b>6.979.414,05</b>		
<b>Totale Patrimonio Netto (A+B+C+D+E)</b>	<b>37.938.368,70</b>	<b>36.955.694,02</b>		

## STATO PATRIMONIALE

	ATTIVITA' (*)		PASSIVITA'		ANNO	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo						
1) crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
2) crediti verso clienti e utenti	1.800.110,45	1.725.951,97				
3) crediti per trasferimenti correnti	203.068,46	307.002,61				
4) crediti per contributi agli investimenti	16.553.540,15	22.010.202,18				
5) crediti per trasferimenti in conto capitale						
6) crediti per trasferimenti per conto terzi	90.510,28	219.966,68				
7) crediti per proventi da attività finanziarie						
8) crediti verso l'erario						
9) imposte anticipate	79.651,46	154.882,43				
10) crediti per attività svolta per c/terzi	5.031,44	178.770,43				
11) crediti verso altri	18.731.912,24	24.596.776,30				
<b>Totale</b>						
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1) partecipazioni in imprese controllate						
2) partecipazioni in imprese collegate						
3) altre partecipazioni						
4) altri titoli						
<b>Totale</b>						
IV. Disponibilità liquide						
a) Conto di tesoreria						
b) Istituto tesoriere/cassiere						
c) presso Banca d'Italia	77.918.821,27	72.818.991,73				
d) depositi bancari e postali						
e) assegni						
f) denaro e valori in cassa						
<b>Totale</b>	77.918.821,27	72.818.991,73				
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	96.650.733,51	97.415.768,03				
D) RATE E RISCONTI						
1) Ratei attivi						
2) Risconti attivi	22.264,54	37.253,28				
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	22.264,54	37.253,28				
<b>Totale attivo</b>	171.715.263,90	170.922.062,71	<b>Totale passivo e netto</b>		171.715.263,90	170.922.062,71

Opere/investimenti realizzati con finanziamenti pubblici euro 88.688.120,39



<b>RICONCILIAZIONE DIFFERENZE RICAVI - ENTRATE CORRENTI</b>	
<b>Ricavi d'esercizio da conto economico</b>	<b>12.014.596,22</b>
(+) Iva a debito	29.395,48
(+) Iva su note credito registrate tra le entrate	1.550,40
(-) Entrate da rimborso credito Iva 2015	91.191,00
(+) Giroconto risconti passivi 2015	<b>-3.382,82</b>
(-) Risconti passivi 2016 (esclusi quelli relativi contributi conto capitale)	3.456,26
<b>(=) Entrate correnti in Finanziaria</b>	<b>12.136.806,54</b>
<b>RICONCILIAZIONE DIFFERENZE COSTI D'ESERCIZIO - USCITE CORRENTI</b>	
<b>Costi d'esercizio</b>	<b>11.639.529,62</b>
(+) Iva a credito su spese correnti	85.727,45
(+) Iva su note credito registrate tra le entrate	1.550,40
(-) Insussistenze del passivo per sop.attive si Iva	<b>-385,72</b>
(+) Insussistenze dell'attivo per sop.passive su Iva	102,43
(-) Giroconto risconti attivi 2015	<b>-21.041,37</b>
(+) Risconti passivi 2016	22.264,54
(+) Rettifica costo per utilizzo FondoTFR	50,13
(-) Accantonamento al fondo svalutazione crediti Ammortamenti	<b>-49.658,62</b>
(-) Giroconto risconti attivi (ex costi sospesi)	<b>-3.410.524,90</b>
(-) Giroconto risconti attivi (ex costi sospesi)	<b>-16.095,61</b>
<b>(=) Uscite correnti in Finanziaria</b>	<b>8.251.518,35</b>

122.210,32

**-3.388.011,27**

**Conto Economico riferito all' ATTIVITA' COMMERCIALE**di gestione della Stazione Marittima passeggeri nel Porto di Ancona

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2016		Anno 2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		2.270.077,53		2.201.409,35
2) Variazioni 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		139.597,64		144.598,25
a) contributi in conto esercizio	22.000,00		3.035,00	
b) ricavi da esercizi precedenti				
c) entrate tributarie				
d) canoni demaniali	87.898,35		92.459,25	
e) altri ricavi	29.477,72		49.104,00	
f) risonci attivi e costi rinviati				
g) sopravvenienze attive (diverse dalla gestione residui)	221,57			
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>2.409.675,17</b>		<b>2.346.007,60</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		36.283,23		24.788,64
7) per servizi		2.473.792,54		2.322.688,04
8) per godimento beni di terzi		18.675,90		379,08
9) per il personale		499.134,09		424.362,37
a) + b) salari, stipendi e oneri sociali	464.754,62		393.185,66	
c) trattamento di fine rapporto	30.911,27		25.336,25	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	3.468,20		5.840,46	
10) Ammortamenti e svalutazione		439.398,43		451.605,81
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	356.706,81		357.441,11	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	80.860,44		92.257,29	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.831,18		1.907,41	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		85.996,60		140.123,00
a) compensi organi amministrazione e controllo	41.713,68		41.634,34	
b) sopravvenienze passive (diverse dalla gestione residui)			24.443,87	
c) imposte (diverse da quelle sul reddito)	20.548,46		21.818,43	
d) altri oneri	19.538,56		15.214,05	
e) costi di competenza rinviati degli esercizi precedenti	4.195,90		37.012,31	
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>3.553.280,79</b>		<b>3.363.946,94</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>- 1.143.605,62</b>		<b>- 1.017.939,34</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		0,73		71,95
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	0,73		71,95	
17) Interessi e altri oneri finanziari		8,82		1.718,40
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)</b>		<b>-8,09</b>		<b>-1.646,45</b>

<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>			
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			
<b>Totale rettifiche di valore</b>			
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)			300.000,00
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni			345.455,00
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	587,76		2.675,58
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	3.288,00		20.031,49
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	-2.700,24		62.810,91
Risultato prima delle imposte ( A - B + - C + - D + - E)	-	1.146.313,95	1.082.396,70
Imposte dell'esercizio		31.591,54	25.814,84
<b>Disavanzo Economico</b>	-	1.177.905,49	1.108.211,54

## BILANCIO CONSUNTIVO 2016

## NOTA INTEGRATIVA

Le poste di bilancio sono state valutate secondo i criteri stabiliti dalle disposizioni del Codice Civile. Si indicano gli importi contenuti nel Conto Economico e nello Stato Patrimoniale.

Immobilizzazioni immateriali -, comprende i valori delle manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale, principalmente, sui beni di terzi (Stato), nonché delle innovazioni migliorative.  
L'importo è costituito da:

Immobilizzazioni in corso euro 67.017.564,98

(interventi da completare e/o da collaudare tra i quali, i più rilevanti, quelli relativi ai lavori di 3<sup>a</sup> fase delle opere a mare - il cui collaudo, in corso a fine anno, è stato completato a marzo 2017)

Immobilizzazioni immateriali euro 10.491.578,58  
- Fondo ammortamento 5.903.093,21  
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale 4.588.485,37

Immobilizzazioni materiali euro 4.481.508,55  
- Fondo ammortamento 1.046.293,05  
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale 3.435.215,50

Nel prospetto di Stato Patrimoniale i valori delle attività sono esposti al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazioni crediti.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è effettuato all'aliquota del 20% per gli interventi di manutenzione straordinaria, innovazioni migliorative ed oneri pluriennali su beni di terzi e all'aliquota ordinaria del 10% (ridotta alla metà per il primo esercizio) per gli interventi su beni di proprietà.

L'ammortamento per gli impianti e le attrezzature portuali è calcolato all'aliquota del 10%, quello per i mobili ad arredamento degli uffici all'aliquota del 12%, mentre quello per le macchine elettriche ed elettroniche ad uso ufficio è calcolato all'aliquota del 20%. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono calcolati alle aliquote corrispondenti al normale uso del bene, ridotte alla metà per il primo esercizio.

Gli ammortamenti registrati nel conto economico ammontano ad euro 3.410.524,90 e comprendono, per euro 8.048,28, il valore dei beni acquistati e completamente ammortizzati nell'anno di valore unitario inferiore ad euro 516,46 (i beni e il relativo accantonamento nel fondo ammortamento non appaiono nello Stato Patrimoniale).

Dall'esercizio 2008 le opere finanziate, che alla fine dell'anno risultano completate/collaudate, sono contabilizzate mediante la rilevazione nel conto economico sia dell'onere sostenuto sia del corrispondente contributo utilizzato. Il valore di tali opere è indicato nei conti d'ordine dello Stato Patrimoniale.

Durante l'esercizio 2016 sono stati realizzati interventi ed acquisizioni, per i quali si è beneficiato di contributi, per euro 48.692,30 (voce E) 21) del conto economico) contabilizzati secondo le procedure di cui si è detto sopra.

Nella medesima voce E) 21) oneri straordinari, sono registrate, altresì, sopravvenienze passive per eliminazioni di residui attivi per euro 26.103,24 (quota eccedente l'utilizzo del Fondo svalutazione crediti).

Fra i proventi straordinari, voce E) 20) del medesimo conto economico, trovano copertura, per euro 25.221,50, gli oneri relativi agli investimenti finanziati di euro 48.692,30 e di cui alla voce E) 21) - la restante copertura finanziaria risulta fra i contributi in conto esercizio -. In tale voce risultano inoltre:

- o il contributo della Regione Marche, di euro 250.000, assegnato con Accordo di Programma per le "aree di sversamento in mare dei sedimenti provenienti dagli escavi portuali" sottoscritto in data 14.9.2016, a copertura di oneri già sostenuti



- o l'importo, di euro 400.000, realizzato a seguito di transazione con la Società Wally, il cui credito era stato interamente svalutato e accantonato al Fondo Svalutazione Crediti nei precedenti esercizi
  - o la eliminazione di residui passivi per euro 6.877,51
  - o altre sopravvenienze attive per euro 426,04
- per l'importo complessivo registrato di euro 685.525,05.

Gli investimenti finanziati dallo Stato e/o da altri Enti ammontano complessivamente ad euro 88.688.120,39 (compresi quelli conclusi in esercizi precedenti a quello in esame).

L'unica quota di partecipazione ancora esistente, di euro 1.000,00, è quella sottoscritta per l'adesione, quale socio di rete, al CFII - Consorzio Formazione Logistica -.

Sono iscritti crediti, al netto del fondo svalutazione crediti, per euro 18.731.912,24 Tale importo si differenzia da quello risultante nella contabilità finanziaria, oltre che per il fondo, anche per il credito Iva sulle attività commerciali (euro 90.510,28): nella contabilità finanziaria, infatti, in relazione ai nuovi principi contabili allegati al Decreto 1° ottobre 2013 concernente la sperimentazione di cui si è detto ampiamente, il credito Iva va registrato nell'esercizio in cui ne viene richiesto il rimborso o ne viene effettuata la compensazione.

Il "Fondo svalutazione crediti" ha registrato nel corso dell'anno 2016 le seguenti movimentazioni:

Consistenza al 1° gennaio 2016	euro	2.999.025,03 (+)
Utilizzo del fondo nell'esercizio	euro	3.582,98 (-)
Riduzione per incasso parte crediti Wally a seguito di transazione	euro	400.000,00 (-)
Accantonamento dell'esercizio	euro	49.658,62 (+)
Consistenza al 31.12.2016	euro	<u>2.645.100,67 (+)</u>
		=====



La somma accantonata nell'anno è relativa:

- o per euro 3.353,70 alla ordinaria svalutazione operata nella misura dello 0,50% sui crediti esistenti al 31.12.2016 (tariffe passeggeri, tariffe automezzi, proventi diversi e canoni demaniali)
- o per euro 46.304,92 alla svalutazione operata sull'importo dei canoni ancora dovuti dalla Società ISA Yacht (tale debito potrà, eventualmente, essere saldato nell'ambito del Piano di Concordato preventivo presentato dalla Società presso il Tribunale di Ancona.

Le disponibilità liquide ammontano a complessivi euro 77.918.821,27 e risultano, tutte, giacenti presso la Banca d'Italia, essendo l'Ente sottoposto al regime di Tesoreria Unica.

Ratei e risconti: sono iscritti risconti attivi per euro 22.264,54 relativi a partite di competenza dell'esercizio 2017.

Patrimonio netto, comprende:

a) fondo di dotazione	euro	145.177,63
b) riserve di rivalutazione (art.6 Legge72/83)	euro	35.297,20
c) riserve statutarie (avanzi economici esercizi prec.)	euro	38.640.941,08
d) perdita esercizio 2011	euro	(-) 2.253.529,71
e) perdita esercizio 2012	euro	(-) 1.311.944,07
f) avanzo esercizio 2013	euro	449.834,16
g) avanzo esercizio 2014	euro	1.496.426,79
h) perdita esercizio 2015	euro	(-) 246.509,06
i) avanzo esercizio 2016	euro	982.664,68
		-----
Totale	euro	37.938.358,70
		=====

Fondi per rischi ed oneri - risulta ancora l'accantonamento di euro 102.315, effettuato nell'anno 2013, analogamente a quanto risultava dal bilancio di chiusura della Holding Porto di Ancona, socio unico Autorità Portuale, relativo al contenzioso, tuttora in essere, instauratosi tra la medesima Società, cessata definitivamente a fine anno 2013, e la Regione Marche per imposta regionale sulle concessioni.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'importo del "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato", ha registrato nel corso dell'anno i seguenti movimenti:

Consistenza al 1° gennaio 2016	euro	921.381,08 (+)
T.F.R. erogato/trasferito (rapporti di servizio cessati/fondi previdenza integrativa ed imposta sostitutiva)	euro	141.083,04 (-)
Incremento con la quota di competenza dell'esercizio 2016	euro	141.032,91 (+)
Consistenza al 31.12.2016	euro	921.330,95 (+)
		=====

Ratei e risconti - Stato Patrimoniale - Passività - euro 128.686.988,56:

- per euro 3.456,26 ricavi incassati nell'esercizio 2016 di competenza del successivo esercizio 2017
- per euro 125.170.134,01 contributi statali assegnati/erogati all'Autorità Portuale per la realizzazione di opere portuali (lavori di 2^ e 3^ fase delle opere a mare, escavazione fondali ecc.), in attesa di essere utilizzati al completamento delle opere stesse;
- per euro 3.513.398,29 soprattassa di ancoraggio destinata ad investimenti.

Le altre voci del conto economico, non indicate sopra, riguardano:

i "contributi in conto esercizio", voce A) 1) c), per euro 387.465,59 (contributo compensativo canone Fincantieri per euro 212.271,99, contributi comunitari per euro 154.193,60, contributi della Regione Marche, del Comune di Ancona e della Camera di

Commercio di Ancona, rispettivamente di euro 5.000,00, euro 8.000,00 e euro 8.000,00);

i "ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi", voce A) 1) f), per euro 11.561.639,86 (tariffe passeggeri per euro 1.128.716,86, tariffe automezzi per euro 1.141.360,67, proventi di autorizzazioni e proventi diversi per euro 636.747,61, tassa portuale per euro 4.600.548,20 e tassa di ancoraggio per euro 1.373.017,25, canoni demaniali per euro 2.706.291,93); ricavi e proventi diversi, voce A) 5) b), per euro 65.336,04; proventi finanziari, per euro 135,73, voce C) 16) d)

Per le voci di costo e di ricavo diverse da quelle citate più sopra, si rinvia allo schema di conto economico dove risultano già dettagliatamente esposte o alla relazione tecnica al rendiconto per quanto concerne le voci corrispondenti alle spese e alle entrate correnti.

Sia i costi che i ricavi sono iscritti al netto dei risconti attivi e passivi che hanno interessato gli stessi, ovvero per euro 22.264,54 a rettifica di costi di competenza di futuri esercizi e per euro 3.456,26 a rettifica di ricavi di competenza di futuri esercizi.

Sono stati cancellati residui attivi per euro 29.686,22, registrati nel conto economico per euro 26.103,24 quale sopravvenienza passiva, voce E) 21) e, nelle sole scritture patrimoniali per euro 3.582,98 mediante utilizzo del Fondo Svalutazione Crediti.

Sono stati cancellati, altresì, residui passivi per euro 25.592,83, registrati, per euro 6.877,51 nel conto economico quale sopravvenienza attiva, voce E) 20) e, nelle sole scritture patrimoniali per euro 18.715,32.

Fra le imposte di esercizio è compresa l'Irap su base retributiva riferita alle competenze al personale, agli Organi dell'Ente e al Nucleo di Valutazione.



Posto che, le entrate ed uscite correnti del rendiconto finanziario, corrispondono ai ricavi e costi del conto economico, e che ai residui attivi e passivi corrispondono altrettanti crediti e debiti, occorre precisare che la tenuta della contabilità finanziaria potenziata (o a scadenza) e l'adozione dei relativi nuovi principi contabili (contabilizzazione nella finanziaria delle entrate e delle uscite al lordo dell'Iva rilevante ai fini fiscali, rilevazione del credito o del debito Iva sulle gestioni commerciali nell'esercizio di pagamento dell'imposta o di recupero della stessa anziché nell'anno di competenza), comportano, inevitabilmente, un disallineamento dei dati finanziari con quelli economico/patrimoniali.

#### **Attività commerciale di gestione della Stazione marittima:**

E' allegato al presente bilancio il conto economico relativo alla predetta attività, di natura commerciale, che l'Autorità Portuale di Ancona (Ente di Diritto Pubblico non economico) svolge dal 1° gennaio 1998 ai sensi degli articoli 6, 1° comma, lett. c) e 23, 5° comma della Legge 28.1.94, n° 84 e successive modifiche ed integrazioni, con l'impiego, attualmente, di un solo dipendente, addebito in via esclusiva a tale gestione, dichiarato in esubero dopo la privatizzazione delle attività operative dell'Azienda Mezzi Meccanici.

Le risultanze di tale attività sono registrate in apposita contabilità separata soggetta alle norme fiscali ed IVA.

I ricavi tipici sono costituiti dalle tariffe di imbarco sbarco sulle navi traghetto che, nell'anno in esame, ammontano complessivamente ad euro 2.270.077,53, di cui tariffe passeggeri per euro 1.128.716,86 e tariffe automezzi (auto al seguito e mezzi pesanti) per euro 1.141.360,67.

I costi ed i ricavi sono costituiti, in primo luogo, dalle poste direttamente riferite alla gestione commerciale, nonché da altre poste parzialmente inerenti a tale attività, la cui quota promiscua è determinata, ai fini della imputazione nella contabilità economica, secondo il criterio stabilito dall'art. 144 (ex art. 109) del Tuir.

La gestione 2016 chiude con una perdita di euro 1.177.905,49.

## ELENCO DEI CONTENZIOSI IN CORSO E/O CONCLUSI ALLA DATA DI REDAZIONE DEL BILANCIO PER L'ANNO 2016:

- ✓ relativamente al diniego da parte dell'Agenzia delle Entrate del rimborso dell'imposta di registro pagata dall'Autorità Portuale per l'acquisto, con il finanziamento statale L. 166/02, del complesso ex Tubimar, acquisito al demanio marittimo, la Corte di Cassazione con sentenza 20029.15 ha cassato la impugnata sentenza della Commissione Tributaria di 2° grado riconoscendo che essa ha effettuato una valutazione solo parziale della fattispecie in esame e ha totalmente omesso ogni considerazione sul collegamento negoziale, nel quadro dell'Autorizzazione ministeriale di base, al fine di poter pervenire all'esatta qualificazione della causa reale e degli effetti giuridici dell'atto presentato per la registrazione. Ha pertanto rinviato la causa per un nuovo esame a diversa sezione della CTR delle Marche affinché decida sulla materia: la Commissione Tributaria Regionale di Ancona, con sentenza n.596/2016 in data 20 settembre 2016 ha accolto il ricorso dell'Autorità Portuale dichiarando il diritto del predetto Ente al rimborso richiesto, oltre gli interessi maturati e maturandi come per legge;
- ✓ ricorso al TAR Marche avanzato da Ancona Merci Scpa avverso ripartizione aree di deposito containers Nuova Darsena (2009);
- ✓ ricorso presentato da Ancona Merci Scpa al TAR Marche avverso autorizzazione a ACT Srl ad effettuare operazioni di imbarco/sbarco con gru su aree demaniali: il Tar si è pronunciato negativamente con sentenza n. 13/2015 e Ancona Merci, nel presupposto che la sentenza fosse invece a suo favore, ha avanzato ricorso per ottemperanza, respinto con sentenza del Tar Marche n. 707/2015. Per entrambe le sentenze Ancona Merci ha presentato ricorsi in appello al Consiglio di Stato: a luglio 2015 per l'annullamento/riforma della sentenza n. 13/2015, e a dicembre 2015 avverso la sentenza 707/2015 con cui è stato respinto il ricorso per ottemperanza;



- ✓ ricorso presentato da Ancona Merci Scpa al TAR Marche avverso diniego dell'Autorità Portuale alla rimodulazione dell'Atto di concessione n. 1/1997: a gennaio e a marzo 2016 sono stati presentati, rispettivamente, il quinto ed il sesto atto di motivi aggiunti;
- ✓ ricorsi al TAR Marche presentati sia da Ancona Merci Scpa, sia da ACT Srl con altri, avverso il Regolamento disciplinante le operazioni portuali su banchine pubbliche approvato con Ordinanza n. 9/2013 in data 9.5.2013;
- ✓ ricorso al TAR Marche presentato da Ancona Merci Scpa avverso la comunicazione con cui l'Autorità Portuale, in ordine alle forme di collaborazione tra imprese, aveva comunicato che nel vigente quadro regolamentare l'affidamento del gruaggio da parte di una impresa portuale a altra impresa autorizzata non appariva in contrasto con le esistenti disposizioni locali come modificate con Ordinanza n. 9/2013;
- ✓ ricorso al TAR Marche dell'ACT Srl avverso provvedimento con cui l'Autorità Portuale ha respinto la richiesta di dichiarare la decadenza della concessione di Ancona Merci;
- ✓ ricorso al TAR Marche da parte di Frittelli Maritime Group, Ase, Icop, CPS contro delibera dell'Autorità Portuale n. 16/2014 del 24.7.2014 di anticipata restituzione da parte di Ancona Merci delle banchine del porto storico e della banchina n. 15;
- ✓ con sentenza pubblicata il 21.4.2015 il Tribunale di Ancona ha accolto l'opposizione dell'Autorità Portuale avverso l'ingiunzione dell'Agenzia delle Entrate di rimborsare le tasse portuali percepite dal 1994 al 1996 per 964.815 euro, che la medesima Agenzia ha dovuto restituire all'API per effetto della sentenza della Corte di Appello di Roma nel giudizio API/Agenzia Dogane. Avverso la sentenza del Tribunale di Ancona l'Agenzia delle Dogane ha proposto appello notificato a luglio 2015 e l'Autorità Portuale ha depositato a dicembre 2015 la comparsa di costituzione e risposta; l'udienza presso la Corte di Appello è prevista a maggio 2018;



- ✓ L'Autorità Portuale è stata ammessa allo stato passivo del fallimento Wally Europe con un credito chirografario di euro 2.400.124 e con un credito in prededuzione di euro 185.777 per indennizzi maturati dopo la dichiarazione di fallimento (3.2.2015) e il cui ammontare all'1.3.2016, data della definitiva restituzione di tutti gli immobili demaniali detenuti, è pari a complessivi euro 721.581. Il curatore ritiene però revocabile un pagamento di euro 200.000 fatto dalla Wally il 26.2.2013. Nel corso dell'esercizio 2016 si è addivenuti ad una transazione a seguito della quale l'Autorità Portuale ha potuto incassare la somma di euro 400.000
- ✓ ricorso del personale dipendente dell'Autorità Portuale di Ancona avverso applicazione art. 9, comma 1, D.L. 78/2010: in base alla sentenza pronunciata dalla Corte di Appello, è stata disposta la riassunzione della causa al 1° grado di giudizio e al momento si è in attesa di prima udienza
- ✓ ricorso al TAR Marche da parte di ACT Srl, Icop Srl, ASE Srl, per annullamento della deliberazione del Comitato Portuale n. 4/2015 relativa al temporaneo assetto portuale fino al 31.10.2015, comprendente la proroga a tale data della concessione di Ancona Merci n. 1/97 scaduta il 6.7.2015;
- ✓ ricorso presentato da Ancona Merci Scpa al TAR Marche per l'annullamento dell'Ordinanza n. 1/2016 emessa dall'Autorità Portuale il 13.1.2016 con cui è stato emanato il nuovo Regolamento del lavoro portuale;

- ✓ ricorso al TAR Marche presentato da CRN Spa, Cantiere delle Marche Srl e CPN Srl, avverso il diniego della concessione di tutte le aree di banchina oggetto della concessione demaniale di cui era ancora titolare l'Isa Group Srl, concessione deliberata dall'Autorità Portuale a favore della Palumbo Group Spa che aveva formulato offerta irrevocabile di acquisto a ISA Group nell'ambito della procedura concordataria, con conseguente subentro nella attività industriale della stessa, e stipulato accordi con le OO.SS. per l'ampliamento delle tutele al personale Isa e rientro di una parte di esso;
- ✓ ricorso per ottemperanza presentato da G.N.O. Srl in ordine a presunta inottemperanza alla sentenza del TAR Abruzzo n.387/2016 sez. Pescara ritenendo che detta sentenza sancisse l'obbligo all'assentimento alla ricorrente sia della concessione del manufatto, sia dell'intera area circostante e annesso scalo di alaggio già utilizzato con concessione cointestata dalla ricorrente e da altro Concessionario.

Il Responsabile del Settore Economico  
Finanziario e Patrimoniale  
Rag. Marisa 

Il Segretario Generale  
Avv. Matteo Paroli 

Il Dirigente Amministrativo  
Dott. Tito  Mespasiani

Il Presidente  
Rodolfo  Giampieri

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994,  
 n° 84 e s.m.)

Pag. 1

DPR 97/2003

ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		93.344.209,33			50.215.067,10		
Fondo di cassa iniziale				72.818.991,73		96.386.776,70	
( 1) ENTRATE CORRENTI		4.648.279,58	12.136.806,54	12.797.323,54	0,00	0,00	0,00
( 1.1) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		203.068,46	387.465,59	491.399,73	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	212.271,99	212.271,99	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Categoria - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie	4.160,00	8.000,00	3.840,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	193.908,46	162.193,60	275.287,74	0,00	0,00	0,00
( 1.2) UPB - ENTRATE DIVERSE		4.445.211,12	11.749.340,95	12.305.923,81	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Categoria - Entrate tributarie	961.351,12	6.585.057,86	6.634.894,18	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestaz. di servizi	314.493,34	2.295.332,73	2.310.087,72	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Categoria - Redditi e proventi patrimoniali	2.997.997,37	2.706.302,03	3.068.702,29	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Categoria - Poste correttive e compensative di uscite correnti	171.369,29	160.702,92	290.294,21	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Categoria - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	1.945,41	1.945,41	0,00	0,00	0,00
( 2) ENTRATE IN CONTO CAPITALE		16.558.571,59	3.000.378,00	8.457.286,22	0,00	0,00	0,00
( 2.1) UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		5.031,44	1.500,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Categoria - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Categoria - Realizzo di valori mobiliari	3.281,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Categoria - Riscossione di crediti	1.750,00	1.500,00	1.750,00	0,00	0,00	0,00
( 2.2) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		16.553.540,15	2.998.878,00	8.455.536,22	0,00	0,00	0,00
2.2.1	Categoria - Trasferimenti dello Stato	13.491.777,07	0,00	8.070.113,82	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Categoria - Trasferimenti delle Regioni	2.657.500,00	2.907.500,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Categoria - Trasferimenti da Comuni e Provincie	391.196,05	79.300,00	88.103,95	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato	13.067,03	12.078,00	47.318,45	0,00	0,00	0,00
( 3) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		79.651,46	1.010.643,64	1.081.661,22	0,00	0,00	0,00
( 3.1) UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		79.651,46	1.010.643,64	1.081.661,22	0,00	0,00	0,00
3.1.1	Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro	79.651,46	1.010.643,64	1.081.661,22	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		21.286.502,63	16.147.828,18	22.336.270,98	0,00	0,00	0,00
DIFFERENZIALI		0,00		0,00			
TOTALE A PAREGGIO		16.147.828,18		22.336.270,98			

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ANNUALE  
 ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994,  
 n° 84 e s.m.)

Pag. 1

DPR 97/2003

ESERCIZIO 2016 - SPESE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>							
	( 1) USCITE CORRENTI	1.202.259,37	8.114.435,31	8.509.903,16	0,00	0,00	0,00
	( 1.1) UPB - FUNZIONAMENTO	288.394,85	3.654.587,17	3.917.172,78	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Categoria - Uscite per gli Organi dell' Ente	26.658,12	253.628,82	251.047,13	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio	118.346,51	2.716.942,41	2.891.888,41	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	143.390,22	684.015,94	774.237,24	0,00	0,00	0,00
	( 1.2) UPB - INTERVENTI DIVERSI	913.864,52	4.415.816,02	4.547.076,26	0,00	0,00	0,00
1.2.1	Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali	827.245,10	4.074.486,35	4.253.800,61	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Categoria - Trasferimenti passivi	13.000,00	30.940,00	17.940,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Categoria - Oneri finanziari	10.990,96	17.399,46	17.353,50	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Categoria - Oneri tributari	61.985,81	90.190,81	28.503,92	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti	305,67	29.936,70	29.719,60	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Categoria - Uscite non classificabili in altre voci	336,98	172.862,70	199.758,63	0,00	0,00	0,00
	( 1.4) UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0,00	44.032,12	45.654,12	0,00	0,00	0,00
1.4.1	Categoria - Oneri per il personale in quiescenza	0,00	44.032,12	45.654,12	0,00	0,00	0,00
	( 1.5) UPB - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1	Categoria - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	( 2) USCITE IN CONTO CAPITALE	1.369.136,00	5.223.811,96	7.564.363,66	0,00	0,00	0,00
	( 2.1) UPB - INVESTIMENTI	1.369.136,00	5.223.811,96	7.564.363,66	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Categoria - Acquisiz. di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.	1.273.186,77	4.625.962,49	7.029.058,50	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	81.938,40	455.266,43	394.123,15	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5	Categoria - Inden. di anzianità e similari al pers. cessato dal servizio	14.010,83	141.083,04	139.682,01	0,00	0,00	0,00
	( 3) USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.494.875,32	1.010.643,64	1.162.174,62	0,00	0,00	0,00
	( 3.1) UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.494.875,32	1.010.643,64	1.162.174,62	0,00	0,00	0,00
3.1.1	Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro	1.494.875,32	1.010.643,64	1.162.174,62	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		<b>4.066.270,69</b>	<b>14.348.890,91</b>	<b>17.236.441,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DIFFERENZIALI</b>			<b>1.798.937,27</b>	<b>5.099.829,54</b>			
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>16.147.828,18</b>	<b>22.336.270,98</b>			









AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

Pag. 3/A

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE			SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno	
<b>TOTALE Categoria 1.1.4</b>		0,00	208.300,00	0,00	208.300,00	48.548,86	113.644,64	162.193,60	0,00	46.106,40	
<b>TOTALE UPB 1.1</b>		212.271,00	221.300,00	0,00	433.571,00	264.660,95	122.804,64	387.465,59	0,99	46.106,40	
<b>UPB 1.2 - UPB - ENTRATE DIVERSE</b>											
<b>Categoria 1.2.1 - Categoria - Entrate tributarie</b>											
1.2.1.010	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, L. 82/63 e art.1 L. 355/76 s.m.	3.650.000,00	0,00	0,00	3.650.000,00	3.767.548,20	833.000,00	4.600.548,20	950.548,20	0,00	
3.01.02.01.042	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	3.650.000,00	0,00	0,00	3.650.000,00	3.767.548,20	833.000,00	4.600.548,20	950.548,20	0,00	
1.2.1.011	Gettito della tassa erariale di cui all'art.2, comma1, del decreto-Legge 28.2.74, n° 47, convertito con modificazioni dalla Legge 16.4.74, n° 117 e s.m.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.012	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della Legge 9.2.63, n° 82 e s. m.	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.300.017,25	73.000,00	1.373.017,25	223.017,25	0,00	
3.01.02.01.043	Tassa di ancoraggio	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	1.300.017,25	73.000,00	1.373.017,25	223.017,25	0,00	
1.2.1.013	Gettito Iva sulle importazioni (D.L. 22 giugno 2012, n.83, art.14 "Autonomia Finanziaria dei Porti")	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.020	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli art. 16, 17 e 18 L. 84/94	315.000,00	295.000,00	0,00	610.000,00	565.184,86	40.574,57	605.759,43	0,00	4.240,57	
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	315.000,00	295.000,00	0,00	610.000,00	565.184,86	40.574,57	605.759,43	0,00	4.240,57	
1.2.1.030	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art. 68 del Codice della Navigazione	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	5.732,98	0,00	5.732,98	0,00	267,02	
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	5.732,98	0,00	5.732,98	0,00	267,02	
<b>TOTALE Categoria 1.2.1</b>		5.121.000,00	295.000,00	0,00	5.416.000,00	5.638.483,29	946.574,57	6.585.057,86	1.173.565,45	4.507,59	



AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

Pag. 5/A

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						Differenze dalle Previsioni		
		PREVISIONE			SOMME ACCERTATE			in piu	in meno	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere			Totali Accertati
3.03.02.02.006	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.02.02.999	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a altri soggetti	100,00	0,00	0,00	100,00	6,36	0,00	6,36	0,00	93,64
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	3,74	3,74	0,00	1.896,26
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.3.040</b>	<b>Altri proventi patrimoniali</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>
3.01.03.01.001	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.99.99.999	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Categoria 1.2.3</b>		<b>2.502.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.502.000,00</b>	<b>2.425.680,28</b>	<b>280.621,75</b>	<b>2.706.302,03</b>	<b>206.291,83</b>	<b>1.989,90</b>
<b>Categoria 1.2.4 - Categoria - Poste correttive e compensative di uscite correnti</b>										
<b>1.2.4.010</b>	<b>Recuperi e rimborsi diversi</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.230,00</b>	<b>152.770,00</b>	<b>140.521,92</b>	<b>20.181,00</b>	<b>160.702,92</b>	<b>7.932,92</b>	<b>0,00</b>
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02.02.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02.03.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	900,00	0,00	900,00	0,00	100,00
3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.01.01.999	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.872,00	0,00	5.872,00	0,00	4.128,00
3.05.01.99.999	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	120.000,00	0,00	-28.900,00	91.100,00	91.191,00	0,00	91.191,00	91,00	0,00
3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	0,00	20,00	0,00	20,00	19,00	0,00	19,00	0,00	1,00















Pag. 12/A

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							Differenze dalle Previsioni	
		PREVISIONE			SOMME ACCERTATE			in piu	in meno	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere			Totali Accertati
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	12.078,00	12.078,00	12.078,00	0,00
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
	<b>TOTALE Categoria 2.2.4</b>	50.000,00	0,00	42.500,00	7.500,00	0,00	12.078,00	12.078,00	4.578,00	0,00
	<b>TOTALE UPB 2.2</b>	50.000,00	2.987.500,00	42.500,00	2.995.000,00	250.000,00	2.748.878,00	2.998.878,00	4.578,00	700,00
<b>UPB 2.3 - UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI</b>										
<u>Categoria 2.3.1 - Categoria - Assunzione di mutui</u>										
2.3.1.010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Categoria 2.3.1</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Categoria 2.3.2 - Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari</u>										
2.3.2.010	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2.020	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Categoria 2.3.2</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Categoria 2.3.3 - Categoria - Emissione di obbligazioni</u>										
2.3.3.010	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Categoria 2.3.3</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE UPB 2.3</b>	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>	55.165,00	2.987.500,00	42.500,00	3.000.165,00	250.437,50	2.749.940,50	3.000.378,00	4.578,00	4.365,00

Pag. 13/A

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

## ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CAP. DPR 97/2003	VOCE P.d.C.I.	Descrizione	PREVISIONE			SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni		
			Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in piu	in meno
			820.000,00	30.000,00	0,00	850.000,00	731.031,79	0,00	731.031,79	0,00	118.968,21
3.1.1.010		Ritenute erariali									
9.01.02.01.001		Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	650.000,00	30.000,00	0,00	680.000,00	684.237,51	0,00	684.237,51	4.237,51	0,00
9.01.03.01.001		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	46.794,28	0,00	46.794,28	0,00	123.205,72
3.1.1.020		Ritenute previdenziali ed assistenziali	200.000,00	21.000,00	0,00	221.000,00	218.368,96	0,00	218.368,96	0,00	2.631,04
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	200.000,00	16.000,00	0,00	216.000,00	216.498,72	0,00	216.498,72	498,72	0,00
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.02.001		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.870,24	0,00	1.870,24	0,00	3.129,76
3.1.1.030		Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.01.001		Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.99.999		Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.040		I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.99.999		Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

## UPB 3.1 - UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

## Categoria 3.1.1 - Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	PREVISIONE			SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni					
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno			
3.1.1.050	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060	Trattenute per conto terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.093,83	0,00	6.093,83	0,00	8.906,17	0,00	8.906,17	0,00
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	6.093,83	0,00	6.093,83	0,00	8.906,17	0,00	8.906,17	0,00
9.01.03.99.999	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di 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
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto 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
3.1.1.070	Rimborso per somme pagate per conto terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
9.02.01.01.001	Rimborso per acquisti di beni per conto di 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
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
3.1.1.080	Partite in sospeso	40.000,00	100,00	0,00	40.100,00	51.721,05	428,01	52.149,06	12.049,06	0,00	0,00	34.947,29	0,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	4.721,05	331,66	5.052,71	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	0,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	96,35	96,35	0,00	0,00	0,00	0,00	3,65
3.1.1.090	Restituzione fondo economato a fine esercizio	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Categoria 3.1.1</b>		1.098.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	1.007.215,63	3.428,01	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	0,00	150.505,42	0,00
<b>TOTALE UPB 3.1</b>		1.098.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	1.007.215,63	3.428,01	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	0,00	150.505,42	0,00
<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>		1.098.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	1.007.215,63	3.428,01	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	0,00	150.505,42	0,00
Riepilogo delle Entrate													
Titolo 1		10.330.271,00	541.300,00	17.230,00	10.884.341,00	10.471.730,23	1.665.076,31	12.136.806,54	1.409.151,96	126.686,42	0,00	126.686,42	0,00
Titolo 2		55.165,00	2.987.500,00	42.500,00	3.000.165,00	250.437,50	2.749.940,30	3.000.378,00	4.578,00	4.365,00	0,00	4.365,00	0,00
Titolo 3		1.098.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	1.007.215,63	3.428,01	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	0,00	150.505,42	0,00
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>		11.483.436,00	3.579.900,00	59.730,00	15.003.606,00	11.729.383,36	4.418.444,82	16.147.828,18	1.425.779,02	281.556,84	0,00	281.556,84	0,00



AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
 MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge  
 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
 ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

Pag. 15/A

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	PREVISIONE			SOMME ACCERTATE		Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale Accertati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
					14.732.340,58				0,00	
DIFFERENZIALI					29.735.946,58					16.147.828,18
TOTALE A PAREGGIO										

Pag. 1/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOGE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno	in più	in meno		
1.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,99	0,00	0,00
2.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,99	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	212.271,00	212.271,99	0,99	0,00	0,00	0,00
1.1.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
2.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
1.1.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.002	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
					72.818.991,73					

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
1.1.3.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	3.840,00	0,00	4.160,00	4.160,00
2.01.01.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	3.840,00	0,00	4.160,00	4.160,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	3.840,00	0,00	4.160,00	4.160,00
1.1.4.010	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	8.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	10.000,00
2.01.01.02.007	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	8.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	10.000,00
1.1.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.050	153.409,67	153.409,66	0,00	153.409,66	0,00	0,01	153.410,00	153.409,66	0,00	0,34	0,00
2.01.05.01.001	153.409,67	153.409,66	0,00	153.409,66	0,00	0,01	153.410,00	153.409,66	0,00	0,34	0,00
1.1.4.060	62.727,48	12.290,12	50.437,36	62.727,48	0,00	0,00	0,00	12.290,12	12.290,12	0,00	50.437,36
2.01.05.01.001	62.727,48	12.290,12	50.437,36	62.727,48	0,00	0,00	0,00	12.290,12	12.290,12	0,00	50.437,36
1.1.4.070	84.865,46	61.039,00	23.826,46	84.865,46	0,00	0,00	0,00	105.587,96	105.587,96	0,00	133.471,10
2.01.05.01.001	5.029,89	0,00	5.029,89	5.029,89	0,00	0,00	0,00	21.598,96	21.598,96	0,00	32.501,71
2.01.05.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.870,84
2.01.05.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00
2.01.05.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.950,00	22.950,00	0,00	54.801,98
2.01.05.01.001	79.835,57	61.039,00	18.796,57	79.835,57	0,00	0,00	0,00	61.039,00	61.039,00	0,00	18.796,57

Pag. 3/B

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015**  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE**  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
	307.002,61	226.738,78	80.263,82	307.002,60	0,00	0,01	161.410,00	275.287,74	117.878,08	4.000,34	193.908,46
	307.002,61	226.738,78	80.263,82	307.002,60	0,00	0,01	386.681,00	491.399,73	117.879,07	13.160,34	203.068,46
1.2.1.010	865.000,00	865.000,00	0,00	865.000,00	0,00	0,00	3.950.000,00	4.632.548,20	682.548,20	0,00	833.000,00
3.01.02.01.042	865.000,00	865.000,00	0,00	865.000,00	0,00	0,00	3.950.000,00	4.632.548,20	682.548,20	0,00	833.000,00
1.2.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.012	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.355.017,25	55.017,25	0,00	73.000,00
3.01.02.01.043	55.000,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.355.017,25	55.017,25	0,00	73.000,00
1.2.1.013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.020	92.939,84	76.410,89	14.776,55	91.187,44	0,00	1.752,40	610.000,00	641.595,75	31.595,75	0,00	55.351,12
3.01.02.01.035	92.939,84	76.410,89	14.776,55	91.187,44	0,00	1.752,40	610.000,00	641.595,75	31.595,75	0,00	55.351,12
1.2.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.732,98	0,00	267,02	0,00
3.01.02.01.035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.732,98	0,00	267,02	0,00
	1.012.939,84	996.410,89	14.776,55	1.011.187,44	0,00	1.752,40	5.866.000,00	6.634.894,18	769.161,20	267,02	961.351,12



Pag. 5/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno				in più	in meno	
3.03.02.02.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.02.02.999	0,88	0,88	0,00	0,88	0,00	0,00	100,00	7,24	0,00	92,76	0,00	0,00
3.03.03.03.001	380,49	380,49	0,00	380,49	0,00	0,00	1.900,00	380,49	0,00	1.519,51	0,00	3,74
3.03.03.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.03.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.383.170,20	643.022,01	2.717.375,62	3.360.397,63	0,00	22.772,57	2.902.000,00	3.066.702,29	168.314,56	1.612,27		2.997.997,37
1.2.4.010	301.904,62	149.772,29	151.188,29	300.960,58	0,00	944,04	321.567,00	290.294,21	0,00	31.272,79		171.369,29
3.01.02.01.033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.02.03.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	900,00	0,00	100,00	0,00	0,00
3.05.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.01.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.01.01.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.872,00	0,00	4.128,00	0,00	0,00
3.05.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.02.002	128.022,00	128.022,00	0,00	128.022,00	0,00	0,00	219.122,00	219.213,00	91,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.02.003	775,00	775,00	0,00	775,00	0,00	0,00	795,00	794,00	0,00	1,00	0,00	0,00











Pag. 10/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
2.1.4.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.050	2.000,00	1.312,50	687,50	2.000,00	0,00	0,00	5.165,00	1.750,00	0,00	3.415,00	1.750,00
5.03.07.01.001	2.000,00	1.312,50	687,50	2.000,00	0,00	0,00	5.165,00	1.750,00	0,00	3.415,00	1.750,00
2.1.4.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.000,00	1.312,50	687,50	2.000,00	0,00	0,00	5.165,00	1.750,00	0,00	3.415,00	1.750,00
	5.281,44	1.312,50	3.968,94	5.281,44	0,00	0,00	5.165,00	1.750,00	0,00	3.415,00	5.031,44
2.2.1.010	21.561.894,70	8.070.113,82	13.491.777,07	21.561.890,89	0,00	3,81	8.071.000,00	8.070.113,82	0,00	886,18	13.491.777,07
4.02.01.01.001	21.561.894,70	8.070.113,82	13.491.777,07	21.561.890,89	0,00	3,81	8.071.000,00	8.070.113,82	0,00	886,18	13.491.777,07
2.2.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21.561.894,70	8.070.113,82	13.491.777,07	21.561.890,89	0,00	3,81	8.071.000,00	8.070.113,82	0,00	886,18	13.491.777,07

Pag. 11/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
2.2.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	2.657.500,00
4.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	2.657.500,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	2.657.500,00
2.2.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.020	400.000,00	88.103,95	311.896,05	400.000,00	0,00	0,00	80.000,00	88.103,95	8.103,95	0,00	391.196,05
4.02.01.02.003	400.000,00	88.103,95	311.896,05	400.000,00	0,00	0,00	80.000,00	88.103,95	8.103,95	0,00	391.196,05
	400.000,00	88.103,95	311.896,05	400.000,00	0,00	0,00	80.000,00	88.103,95	8.103,95	0,00	391.196,05
2.2.4.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.03.03.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.030	48.307,48	47.318,45	989,03	48.307,48	0,00	0,00	48.307,00	47.318,45	0,00	989,55	13.067,03
4.02.05.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.05.99.999	48.307,48	47.318,45	989,03	48.307,48	0,00	0,00	48.307,00	47.318,45	0,00	989,55	989,03



Pag. 12/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVAL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno				in più	in meno	
4.02.05.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.078,00
4.02.05.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	48.307,48	47.318,45	989,03	48.307,48	0,00	0,00	48.307,00	47.318,45	0,00	988,55		13.067,03
	22.010.202,18	8.205.536,22	13.804.662,15	22.010.198,37	0,00	3,81	8.449.307,00	8.455.536,22	8.103,95	1.874,73		16.553.540,15
2.3.1.010	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
2.3.2.010	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
2.3.2.020	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
2.3.3.010	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
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22.015.483,62	8.206.848,72	13.808.631,09	22.015.479,81	0,00	3,81	8.454.472,00	8.457.286,22	8.103,95	5.289,73		16.558.571,59

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
 MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge  
 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

Pag. 13/B

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	VARIAZIONI		Totali	Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
				in più	in meno				in più	in meno	
3.1.1.010	49.901,62	49.901,62	0,00	0,00	0,00	49.901,62	850.000,00	780.933,41	0,00	69.066,59	0,00
9.01.02.01.001	49.901,62	49.901,62	0,00	0,00	0,00	49.901,62	680.000,00	734.139,13	54.139,13	0,00	0,00
9.01.03.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	46.794,28	0,00	123.205,72	0,00
3.1.1.020	19.677,20	19.677,20	0,00	0,00	0,00	19.677,20	221.000,00	238.046,16	17.046,16	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.02.001	19.677,20	19.677,20	0,00	0,00	0,00	19.677,20	216.000,00	236.175,92	20.175,92	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.870,24	0,00	3.129,76	0,00
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.040	13.181,50	1.099,73	8.762,44	0,00	0,00	9.862,17	3.319,33	1.099,73	1.099,73	0,00	8.762,44
9.01.99.99.999	13.181,50	1.099,73	8.762,44	0,00	0,00	9.862,17	3.319,33	1.099,73	1.099,73	0,00	8.762,44

Pag. 14/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO				
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno				in più	in meno		
3.1.1.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.060	767,04	767,04	0,00	767,04	0,00	0,00	15.000,00	6.860,87	0,00	8.139,13	0,00	8.139,13	0,00
9.01.02.99.999	767,04	767,04	0,00	767,04	0,00	0,00	15.000,00	6.860,87	0,00	8.139,13	0,00	8.139,13	0,00
9.01.03.99.999	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
9.02.99.99.999	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
3.1.1.070	54.585,88	0,00	54.585,88	54.585,88	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	54.585,88
9.02.01.01.001	54.585,88	0,00	54.585,88	54.585,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.585,88
9.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
3.1.1.080	13.769,19	0,00	12.875,13	12.875,13	0,00	894,06	54.050,00	51.721,05	0,00	2.328,95	0,00	2.328,95	13.303,14
9.01.99.99.999	13.702,19	0,00	12.808,13	12.808,13	0,00	894,06	53.950,00	4.721,05	0,00	49.228,95	0,00	49.228,95	13.139,79
9.02.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.04.02.001	67,00	0,00	67,00	67,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	163,35
3.1.1.090	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
9.01.99.03.001	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	154.882,43	74.445,59	76.223,45	150.669,04	0,00	4.213,39	1.163.050,00	1.081.661,22	18.145,89	99.534,67	0,00	99.534,67	79.651,46
	154.882,43	74.445,59	76.223,45	150.669,04	0,00	4.213,39	1.163.050,00	1.081.661,22	18.145,89	99.534,67	0,00	99.534,67	79.651,46
	154.882,43	74.445,59	76.223,45	150.669,04	0,00	4.213,39	1.163.050,00	1.081.661,22	18.145,89	99.534,67	0,00	99.534,67	79.651,46
Titolo 1	5.334.285,60	2.325.593,31	2.983.203,27	5.308.796,58	0,00	25.469,02	11.826.248,00	12.797.323,54	1.078.272,88	107.197,34	0,00	107.197,34	4.648.279,58
Titolo 2	22.015.483,62	8.206.848,72	13.808.631,09	22.015.479,81	0,00	3,81	8.454.472,00	8.457.286,22	8.103,95	5.289,73	0,00	5.289,73	16.558.571,59
Titolo 3	154.882,43	74.445,59	76.223,45	150.669,04	0,00	4.213,39	1.163.050,00	1.081.661,22	18.145,89	99.534,67	0,00	99.534,67	79.651,46
TOT. GEN.	27.504.631,65	10.606.887,62	16.868.057,81	27.474.945,43	0,00	29.686,22	21.443.770,00	22.336.270,98	1.104.522,72	212.021,74	0,00	212.021,74	21.286.502,63

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - ENTRATE

Pag. 15/B

CAP_DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno			in più	in meno	

DIFF. 5.201.007,01 0,00

TOT. PAR. 26.644.777,01 22.336.270,98

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

Pag. 1/A

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni			
VOCE P.d.C.I.		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
<b>TITOLO 1 - USCITE CORRENTI</b>											
<b>UPB 1.1 - UPB - FUNZIONAMENTO</b>											
<b>Categoria 1.1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente</b>											
1.1.1.010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	201.295,00	0,00	-28.037,00	173.258,00	164.604,46	912,41	165.516,87	0,00	7.741,13	
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	187.000,00	0,00	-28.037,00	158.963,00	158.879,76	0,00	158.879,76	0,00	83,24	
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	14.295,00	0,00	0,00	14.295,00	5.724,70	912,41	6.637,11	0,00	7.657,89	
1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	21.300,00	0,00	-3.069,00	18.231,00	0,00	8.231,25	8.231,25	0,00	9.999,75	
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	21.300,00	0,00	-3.069,00	18.231,00	0,00	8.231,25	8.231,25	0,00	9.999,75	
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.030	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	47.772,00	0,00	-6.449,00	41.323,00	39.887,62	168,45	40.056,07	0,00	1.266,93	
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	4.782,00	0,00	0,00	4.782,00	4.973,17	168,45	5.141,62	359,62	0,00	
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	42.990,00	0,00	-6.449,00	36.541,00	34.914,45	0,00	34.914,45	0,00	1.626,55	
1.1.1.040	Oneri previdenziali, assistenziali ed Irap a carico dell'Autorità Portuale	50.155,00	0,00	0,00	50.155,00	35.267,91	4.556,72	39.824,63	0,00	10.330,37	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	12.379,40	1.125,40	13.504,80	0,00	2.495,20	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	699,66	699,66	0,00	1.100,34	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	3.655,00	0,00	0,00	3.655,00	1.552,87	1.414,66	2.967,53	0,00	687,47	

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

Pag. 2/A

ESERCIZIO 2016 - SPESE

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno	
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	1.317,00	1.317,00	0,00	0,00	1.183,00
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	26.200,00	0,00	0,00	26.200,00	21.335,64	0,00	21.335,64	0,00	0,00	4.864,36
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.050	Fondo Nazionale per le Politiche Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE Categoria 1.1.1</b>	320.522,00	0,00	37.555,00	282.967,00	239.759,99	13.868,83	253.628,82	0,00	0,00	29.338,18
<b>Categoria 1.1.2 - Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio</b>											
1.1.2.010	Emolumenti al Segretario Generale	166.300,00	0,00	0,00	166.300,00	164.292,88	0,00	164.292,88	0,00	0,00	4.007,12
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	24.042,86	0,00	24.042,86	24.042,86	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	166.300,00	0,00	0,00	166.300,00	140.250,02	0,00	140.250,02	0,00	0,00	28.049,98
1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.259.580,00	20.000,00	0,00	1.279.580,00	1.269.811,73	0,00	1.269.811,73	0,00	0,00	9.768,27
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.138.689,00	38.000,00	0,00	1.176.689,00	1.168.148,72	0,00	1.168.148,72	0,00	0,00	8.540,28
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	120.891,00	0,00	-18.000,00	102.891,00	101.663,01	0,00	101.663,01	0,00	0,00	1.227,99
1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	6.955,00	9.025,00	0,00	15.980,00	14.459,76	0,00	14.459,76	0,00	0,00	1.520,24
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	6.757,00	0,00	0,00	6.757,00	7.393,22	0,00	7.393,22	636,22	0,00	0,00
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	9.025,00	0,00	9.025,00	7.009,97	0,00	7.009,97	0,00	0,00	2.015,03
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	198,00	0,00	0,00	198,00	56,57	0,00	56,57	0,00	0,00	141,43



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015**  
**ESERCIZIO 2016 - SPESE**

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
 MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge  
 28.01.1994, n° 84 e s.m.)**

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze dalle Previsioni		
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					in più	in meno	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegnate						
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	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
1.1.2.040	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	358.953,00	15.492,00	0,00	374.445,00	366.412,88	0,00	366.412,88	0,00	366.412,88	0,00	8.032,12	0,00	8.032,12
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	347.000,00	23.445,00	0,00	370.445,00	363.019,85	0,00	363.019,85	0,00	363.019,85	0,00	7.425,15	0,00	7.425,15
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione.	11.953,00	0,00	-7.953,00	4.000,00	3.393,03	0,00	3.393,03	0,00	3.393,03	0,00	806,97	0,00	806,97
1.1.2.050	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	4.165,00	0,00	4.165,00	2.726,24	0,00	2.726,24	0,00	2.726,24	0,00	1.438,76	0,00	1.438,76
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	4.075,00	0,00	4.075,00	2.662,15	0,00	2.662,15	0,00	2.662,15	0,00	1.412,85	0,00	1.412,85
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	90,00	0,00	90,00	64,09	0,00	64,09	0,00	64,09	0,00	25,91	0,00	25,91
1.1.2.060	Indennità e rimborsi spese per missioni	2.127,00	0,00	0,00	2.127,00	37.775,43	2.719,97	40.495,40	0,00	40.495,40	38.368,40	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	27.850,18	1.983,86	29.833,84	0,00	29.833,84	28.533,84	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	827,00	0,00	0,00	827,00	9.925,25	736,31	10.661,56	0,00	10.661,56	9.834,56	0,00	0,00	0,00
1.1.2.070	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	85.300,00	88.000,00	0,00	173.300,00	124.235,71	28.070,77	152.306,48	0,00	152.306,48	20.993,52	0,00	20.993,52	0,00
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	85.300,00	88.000,00	0,00	173.300,00	124.235,71	28.070,77	152.306,48	0,00	152.306,48	20.993,52	0,00	20.993,52	0,00
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	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
1.1.2.080	Altri oneri per il personale	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	30.893,40	1.348,75	32.242,15	0,00	32.242,15	7.757,85	0,00	7.757,85	0,00
1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	12.509,21	1.024,72	13.533,93	0,00	13.533,93	1.466,07	0,00	1.466,07	0,00
1.01.01.02.002	Buoni pasto	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	15.076,62	0,00	15.076,62	0,00	15.076,62	4.923,38	0,00	4.923,38	0,00
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.307,57	324,03	3.631,60	0,00	3.631,60	1.368,40	0,00	1.368,40	0,00
1.1.2.090	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	4.320,00	0,00	0,00	4.320,00	8.856,21	3.637,60	12.493,81	0,00	12.493,81	8.173,81	0,00	8.173,81	0,00
1.03.02.04.001	Acquisto di servizi per formazione specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	3.443,10	3.637,60	7.080,70	0,00	7.080,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.04.002	Acquisto di servizi per formazione generica	4.320,00	0,00	0,00	4.320,00	5.413,11	0,00	5.413,11	0,00	5.413,11	1.093,11	0,00	1.093,11	0,00



Pag. 5/A

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CAP. DPR 97/2003	VOCE P.d.C.I.	Descrizione	PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		
			Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.1.3.030		Spese per pulizia-spesse di riscaldamento dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale	30.515,00	0,00	-7.000,00	23.515,00	16.766,27	4.381,04	21.147,31	0,00	2.367,69
1.03.02.05.006		Gas	12.515,00	0,00	-7.500,00	5.015,00	2.520,95	1.652,99	4.173,94	0,00	841,06
1.03.02.13.002		Servizi di pulizia e lavanderia	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	13.879,32	2.728,05	16.607,37	0,00	1.392,63
1.03.02.13.006		Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico- nocivi e di altri materiali	0,00	500,00	0,00	500,00	366,00	0,00	366,00	0,00	134,00
1.1.3.031		Interventi di manutenzione ordinaria agli immobili utilizzati dall'Ente	25.000,00	2.627,00	0,00	27.627,00	22.484,50	9.401,05	31.885,55	4.258,55	0,00
1.03.02.09.008		Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	25.000,00	2.627,00	0,00	27.627,00	22.484,50	9.401,05	31.885,55	4.258,55	0,00
1.1.3.040		Locazioni passive	4.000,00	0,00	-630,00	3.370,00	2.588,99	763,74	3.352,73	0,00	17,27
1.03.02.07.004		Noleggi di hardware	0,00	0,00	0,00	0,00	17,31	0,00	17,31	17,31	0,00
1.03.02.07.008		Noleggi di impianti e macchinari	4.000,00	0,00	-630,00	3.370,00	2.571,68	763,74	3.335,42	0,00	34,58
1.1.3.050		Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	811,00	0,00	-811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10.001		Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	811,00	0,00	-811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.003		Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.060		Utenze varie	71.000,00	1.000,00	0,00	72.000,00	69.513,57	13.493,91	83.007,48	11.007,48	0,00
1.03.02.05.001		Telefonia fissa	25.000,00	0,00	-2.500,00	22.500,00	29.380,17	4.922,94	34.303,11	11.803,11	0,00
1.03.02.05.002		Telefonia mobile	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	4.514,07	1.088,63	5.602,90	0,00	397,10
1.03.02.05.004		Energia elettrica	38.000,00	4.000,00	0,00	42.000,00	34.686,87	7.453,94	42.140,81	140,81	0,00
1.03.02.05.005		Acqua	2.000,00	0,00	-500,00	1.500,00	932,46	28,20	960,66	0,00	539,34
1.1.3.070		Materiale di economato e facile consumo	17.770,00	8.500,00	0,00	26.270,00	21.583,70	2.669,75	24.253,45	0,00	2.016,55
1.03.01.02.001		Carta, cancelleria e stampati	7.270,00	1.000,00	0,00	8.270,00	7.205,17	236,95	7.442,12	0,00	827,88

Pag. 6/A

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno			
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	2.000,00	0,00	-1.000,00	1.000,00	904,12	130,86	1.034,98	34,98	0,00			
1.03.01.02.006	Materiale informatico	8.000,00	8.500,00	0,00	16.500,00	12.398,82	1.299,35	13.698,17	0,00	2.801,83			
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	500,00	0,00	0,00	500,00	924,06	1.002,59	1.926,65	1.426,65	0,00			
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	0,00	151,53	0,00	151,53	151,53	0,00			
1.1.3.080	Abbonamento periodici e riviste	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	6.479,79	133,80	6.613,59	0,00	386,41			
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	6.479,79	133,80	6.613,59	0,00	386,41			
1.1.3.090	Spese postali	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	968,91	214,02	1.182,93	0,00	317,07			
1.03.02.16.002	Spese postali	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	968,91	214,02	1.182,93	0,00	317,07			
1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	155.500,00	0,00	0,00	155.500,00	187.857,83	65.769,11	253.626,94	98.126,94	0,00			
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.275,00	0,00	0,00	1.275,00	24,58	0,00	24,58	0,00	1.250,42			
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	350,00	0,00	0,00	350,00	202,00	0,00	202,00	0,00	148,00			
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	4.000,00	0,00	-3.200,00	800,00	1.338,08	247,25	1.585,33	785,33	0,00			
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	20.000,00	0,00	-5.000,00	15.000,00	289,00	13.400,46	13.689,46	0,00	1.310,54			
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	179,27	0,00	179,27	0,00	3.020,73			
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	1.000,00	5.500,00	0,00	6.500,00	6.019,65	1.615,63	7.635,28	1.135,28	0,00			
1.03.02.07.007	Altre licenze	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	9.000,00	3.000,00	0,00	12.000,00	9.186,03	2.338,84	11.524,87	0,00	475,13			
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	5.000,00	0,00	-2.000,00	3.000,00	2.257,00	0,00	2.257,00	0,00	743,00			
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	1.000,00	0,00	-500,00	500,00	382,81	378,20	761,01	261,01	0,00			



Pag. 8/A

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE				Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno		
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	3.660,00	0,00	3.660,00	0,00	3.660,00	0,00	0,00
1.05.01.06.001	Imposta di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.1.3.120	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	500,00	0,00	0,00	500,00	28,30	0,00	28,30	0,00	28,30	0,00	471,70
1.03.02.13.003	Trasporti, traslocchi e facchinaggio	500,00	0,00	0,00	500,00	28,30	0,00	28,30	0,00	28,30	0,00	471,70
1.1.3.130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	3.000,00	0,00	-2.500,00	500,00	0,00	420,90	420,90	0,00	420,90	0,00	79,10
1.03.01.02.004	Vestitario	3.000,00	0,00	-2.500,00	500,00	0,00	420,90	420,90	0,00	420,90	0,00	79,10
1.1.3.140	Premi di assicurazione	160.000,00	75.000,00	0,00	235.000,00	179.032,08	0,00	179.032,08	0,00	179.032,08	0,00	55.967,92
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	35.043,54	0,00	35.043,54	0,00	35.043,54	43,54	0,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	125.000,00	60.000,00	0,00	185.000,00	131.391,00	0,00	131.391,00	0,00	131.391,00	0,00	53.609,00
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,97	0,00	0,97	0,00	0,97	0,97	0,00
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	12.596,57	0,00	12.596,57	0,00	12.596,57	0,00	2.403,43
1.1.3.150	Spese pubblicitarie	1.837,00	0,00	0,00	1.837,00	732,00	864,98	1.596,98	0,00	1.596,98	0,00	240,02
1.03.02.02.004	Pubblicità	1.837,00	0,00	0,00	1.837,00	732,00	864,98	1.596,98	0,00	1.596,98	0,00	240,02
1.1.3.160	Spese di rappresentanza	407,00	811,00	0,00	1.218,00	881,64	117,12	988,76	0,00	988,76	0,00	219,24
1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	0,00	100,00	0,00	100,00	166,64	117,12	283,76	0,00	283,76	183,76	0,00
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	407,00	711,00	0,00	1.118,00	715,00	0,00	715,00	0,00	715,00	0,00	403,00
1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	60.000,00	20.000,00	0,00	80.000,00	65.100,76	7.612,80	72.713,56	0,00	72.713,56	0,00	7.286,44
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	65.100,76	7.612,80	72.713,56	0,00	72.713,56	0,00	7.286,44



Pag. 9/A

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
	Descrizione		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		
	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno				
1.03.02.99.002	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Categoria 1.1.3</b>		541.071,00	107.938,00	10.941,00	638.088,00	577.454,36	106.561,58	684.015,94	115.817,35	69.869,41			
<b>TOTALE UPB 1.1</b>		3.514.278,00	266.362,00	48.496,00	3.732.144,00	3.424.235,97	230.351,20	3.654.587,17	162.359,56	239.916,39			

## UPB 1.2 - UPB - INTERVENTI DIVERSI

## Categoria 1.2.1 - Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali

1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie - Spese di riscaldamento	855.500,00	62.353,24	0,00	917.853,24	707.051,09	172.546,91	879.598,00	0,00	38.255,24		
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	35.000,00	0,00	-8.000,00	27.000,00	21.119,74	6.503,85	27.623,59	623,59	0,00		
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,63	80,63	80,63	0,00		
1.03.02.05.004	Energia elettrica	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	337.392,88	81.207,01	418.599,89	18.599,89	0,00		
1.03.02.05.005	Acqua	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	58.945,49	10.862,62	69.808,11	0,00	191,89		
1.03.02.05.006	Gas	50.000,00	0,00	-20.000,00	30.000,00	19.965,48	4.605,73	24.571,21	0,00	5.428,79		
1.03.02.07.003	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	23.222,72	0,00	23.222,72	0,00	777,28		
1.03.02.07.007	Altre licenze	500,00	0,00	0,00	500,00	310,50	55,50	366,00	0,00	134,00		
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	9.974,66	11.064,91	21.039,57	0,00	18.960,43		
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	130.621,14	43.974,60	174.595,74	0,00	5.404,26		
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	4.999,97	4.995,94	9.995,94	0,00	10.004,06		
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.370,00	1.370,00	1.370,00	0,00		
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	20.000,00	5.000,00	0,00	25.000,00	19.216,00	863,75	20.079,75	0,00	4.920,25		
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	15.000,00	46.353,24	0,00	61.353,24	49.275,69	4.345,70	53.621,39	0,00	7.731,85		

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

Pag. 10/A

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	Differenze dalle Previsioni in meno	
1.03.02.16.001	Publicazione bandi di gara	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.626,78	768,60	9.395,38	0,00	604,62	
1.03.02.18.014	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	13.041,00	0,00	13.041,00	0,00	1.959,00	
1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.339,04	1.848,04	12.187,08	0,00	2.812,92	
1.2.1.020	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	1.000.000,00	37.137,48	0,00	1.037.137,48	568.492,17	96.135,11	664.627,28	0,00	372.510,20	
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	8.436,25	0,00	8.436,25	0,00	16.563,75	
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	250.000,00	10.988,00	0,00	260.988,00	137.027,15	11.901,00	148.928,15	0,00	112.059,85	
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	183,00	0,00	183,00	0,00	14.817,00	
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	450.000,00	22.067,16	0,00	472.067,16	308.985,77	48.679,09	357.664,86	0,00	114.402,30	
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	3.402,00	399,04	3.801,04	0,00	26.198,96	
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	103.725,30	31.839,58	135.564,88	0,00	64.435,12	
1.03.02.16.001	Publicazione bandi di gara	0,00	3.679,72	0,00	3.679,72	2.864,10	512,40	3.376,50	0,00	303,22	
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	30.000,00	402,60	0,00	30.402,60	3.868,60	2.804,00	6.672,60	0,00	23.730,00	
1.2.1.030	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.150,00	0,00	3.150,00	0,00	6.850,00	
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.150,00	0,00	3.150,00	0,00	6.850,00	
1.2.1.040	Spese promozionali e di propaganda	41.830,00	31.500,00	0,00	73.330,00	65.753,23	4.056,00	69.809,23	0,00	3.520,77	
1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità	41.830,00	27.870,00	0,00	69.700,00	64.502,73	1.952,00	66.454,73	0,00	3.245,27	
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	3.630,00	0,00	3.630,00	1.250,50	2.104,00	3.354,50	0,00	275,50	
1.2.1.050	Oneri di gestione della Security	1.923.540,00	39.802,50	0,00	1.963.342,50	1.319.364,56	378.852,68	1.698.217,24	0,00	265.125,26	
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	340,00	0,00	0,00	340,00	334,80	0,00	334,80	0,00	5,20	

Pag. 11/A

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno	in meno
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.097,25	125,88	1.223,13	0,00	0,00	276,87
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	1.000,00	8.000,00	0,00	9.000,00	4.417,62	1.314,20	5.731,82	0,00	0,00	3.268,18
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	13.588,26	2.694,70	16.262,96	0,00	0,00	3.737,04
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	5.000,00	0,00	-3.500,00	1.500,00	397,27	157,41	554,68	0,00	0,00	945,32
1.03.02.05.004	Energia elettrica	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.419,70	1.299,73	6.719,43	0,00	0,00	3.280,57
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.268,80	0,00	1.268,80	0,00	0,00	3.731,20
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	28.500,00	0,00	28.500,00	28.474,80	0,00	28.474,80	0,00	0,00	25,20
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.859,52	54,90	2.914,42	0,00	0,00	2.085,58
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	100.000,00	1.802,50	0,00	101.802,50	25.910,85	17.078,04	42.988,89	0,00	0,00	58.813,61
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	18.400,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	512.689,12	218.507,00	731.196,12	0,00	0,00	68.803,88
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.625,84	1.024,80	9.650,64	0,00	0,00	349,36
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	135.252,69	17.291,81	152.544,50	0,00	0,00	47.455,50
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	592,25	0,00	592,25	0,00	592,25	0,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	576.855,79	118.665,21	695.521,00	0,00	0,00	54.479,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	639,00	639,00	0,00	0,00	61,00
1.2.1.060	Spese di pulizia di locali portuali	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	250.498,25	74.880,36	325.378,61	0,00	0,00	4.621,39
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	250.498,25	74.880,36	325.378,61	0,00	0,00	4.621,39
1.2.1.070	Materiale di facile consumo	50.000,00	4.594,54	0,00	54.594,54	40.328,12	3.196,27	43.524,39	0,00	0,00	11.070,15

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA												
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni						
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno				
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	25.000,00	3.000,00	0,00	28.000,00	22.818,75	3.137,97	25.966,72	0,00	2.043,28				
1.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.03.01.02.008	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	25.000,00	1.594,54	0,00	26.594,54	17.509,37	56,30	17.567,67	0,00	9.026,87				
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.2.1.080	Spese diverse varie	253.000,00	123.472,38	0,00	376.472,38	200.330,19	71.742,24	272.072,43	0,00	104.399,95				
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	1.000,00	3.500,00	0,00	4.500,00	4.170,10	0,00	4.170,10	0,00	329,90				
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	854,00	275,00	1.129,00	129,00	0,00				
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	0,00	37.151,91	37.151,91	0,00	848,09				
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	20.130,00	13.420,00	33.550,00	0,00	6.450,00				
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	20.000,00	16.183,98	0,00	36.183,98	13.628,83	5.041,00	18.669,83	0,00	17.514,15				
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	20.000,00	2.507,40	0,00	22.507,40	13.212,90	18,30	13.231,20	0,00	9.276,20				
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.091,88	0,00	4.091,88	0,00	908,12				
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	15.658,59	5.815,76	21.474,35	0,00	18.525,65				
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	716,14	0,00	716,14	0,00	9.283,86				
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	516,00	0,00	516,00	0,00	484,00				
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	90.000,00	1.281,00	0,00	91.281,00	61.268,40	0,00	61.268,40	0,00	30.012,60				
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		in meno	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più		
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	45.000,00	10.000,00	0,00	55.000,00	53.357,75	0,00	53.357,75	0,00	1.642,25	
1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	25.000,00	5.000,00	0,00	30.000,00	12.131,07	10.020,27	22.151,34	0,00	7.848,66	
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	594,53	0,00	594,53	0,00	405,47	
1.2.1.090	Progetto Watermode	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.100	Spese per corsi di formazione a sostegno della formazione del personale alle dipendenze delle imprese portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.03.02.99.010	Formazione a personale esterno all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.110	Progetto "Mezzogiorno-Balcari"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.120	Progetto "SYNTHESIS"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.130	Progetto "MEDNET"	0,00	0,00	0,00	0,00	452,06	0,00	452,06	452,06	0,00	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	452,06	0,00	452,06	452,06	0,00	
1.2.1.140	Progetto "INTERMODADRIA"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1.150	Progetti Comunitari	8.000,00	198.500,00	0,00	206.500,00	116.638,23	1.018,88	117.657,11	0,00	88.842,89	
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	13.700,53	0,00	13.700,53	0,00	8.299,47	
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	4.876,82	0,00	4.876,82	0,00	7.123,18	
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	7,84	10,68	18,52	18,52	0,00	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							Differenze dalle Previsioni	
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Totali Impegnati	in più	in meno
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare			
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	0,00	9.200,00	0,00	9.200,00	7.443,41	452,82	7.896,23	0,00	1.303,77
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.632,98	136,77	2.769,75	0,00	130,25
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	0,00	0,00	0,00	0,00	170,40	0,00	170,40	170,40	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	10.137,31	212,50	10.349,81	849,81	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	1.803,23	0,00	1.803,23	0,00	2.696,77
1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità	0,00	37.900,00	0,00	37.900,00	12.051,98	0,00	12.051,98	0,00	25.848,02
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	4.959,30	0,00	4.959,30	4.959,30	0,00
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	854,00	0,00	854,00	854,00	0,00
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	7.172,60	0,00	7.172,60	7.172,60	0,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
1.03.02.12.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	0,00	0,00	0,00	452,79	0,00	452,79	452,79	0,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	13.797,90	0,00	13.797,90	13.797,90	0,00
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	0,00	0,00	0,00	114,07	66,11	180,18	180,18	0,00
1.03.02.16.002	Spese postali	0,00	0,00	0,00	0,00	51,47	0,00	51,47	51,47	0,00
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	1.137,99	140,00	1.277,99	1.277,99	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	8.000,00	7.000,00	0,00	15.000,00	31.273,61	0,00	31.273,61	16.273,61	0,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	86.500,00	0,00	86.500,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	82.500,00
<b>TOTALE Categoria 1.2.1</b>		4.471.870,00	497.360,14	0,00	4.969.230,14	3.272.057,90	802.428,45	4.074.486,35	452,06	895.195,85

**Categoria 1.2.2 - Categoria - Trasferimenti passivi**

1.2.2.010 Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale 21.000,00 48.000,00 17.940,00 13.000,00 30.940,00 0,00 17.060,00



Pag. 15/A

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze dalle Previsioni	
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					in più	in meno
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati					
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1.04.02.03.001	Borse di studio	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	2.440,00	0,00	2.440,00	0,00	0,00	14.560,00	0,00	14.560,00
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	3.000,00	10.000,00	0,00	13.000,00	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
1.2.2.020	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrada del mare, di trasporto marittimo a cortoraggio e di crociere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.030	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	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 Categoria 1.2.2</b>		21.000,00	27.000,00	0,00	48.000,00	17.940,00	13.000,00	30.940,00	0,00	0,00	17.060,00	0,00	17.060,00
<b>Categoria 1.2.3 - Categoria - Oneri finanziari</b>													
1.2.3.010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	18.870,00	0,00	0,00	18.870,00	6.415,50	10.983,96	17.399,46	0,00	0,00	1.470,54	0,00	1.470,54
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	6.002,56	535,52	6.538,08	3.038,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	10.370,00	0,00	0,00	10.370,00	0,00	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2,20	78,44	80,64	0,00	0,00	1.919,36	0,00	1.919,36
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	410,74	0,00	410,74	0,00	0,00	1.589,26	0,00	1.589,26
<b>TOTALE Categoria 1.2.3</b>		18.870,00	0,00	0,00	18.870,00	6.415,50	10.983,96	17.399,46	0,00	0,00	1.470,54	0,00	1.470,54
<b>Categoria 1.2.4 - Categoria - Oneri tributari</b>													
1.2.4.010	Imposte, tasse e tributi vari	53.500,00	61.704,84	0,00	115.204,84	28.205,00	61.985,81	90.190,81	0,00	0,00	25.014,03	0,00	25.014,03
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	28.205,00	0,00	28.205,00	0,00	0,00	21.795,00	0,00	21.795,00

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE**  
**MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge  
 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015**  
**ESERCIZIO 2016 - SPESE**

Pag. 16/A

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA												
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE							
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in più	in meno				
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.500,00	61.704,84	0,00	65.204,84	0,00	61.985,81	0,00	61.985,81	0,00	0,00	61.985,81	0,00	3.219,03
<b>TOTALE Categoria 1.2.4</b>		<b>53.500,00</b>	<b>61.704,84</b>	<b>0,00</b>	<b>115.204,84</b>	<b>28.205,00</b>	<b>61.985,81</b>	<b>90.190,81</b>	<b>0,00</b>	<b>25.014,03</b>				
<b>Categoria 1.2.5 - Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti</b>														
1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi	15.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.719,60	217,10	29.936,70	0,00	63,30				
1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	15.000,00	0,00	0,00	30.000,00	29.719,60	217,10	29.936,70	0,00	63,30				
<b>TOTALE Categoria 1.2.5</b>		<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>29.719,60</b>	<b>217,10</b>	<b>29.936,70</b>	<b>0,00</b>	<b>63,30</b>				
<b>Categoria 1.2.6 - Categoria - Uscite non classificabili in altre voci</b>														
1.2.6.010	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	10.000,00	8.500,00	0,00	18.500,00	12.851,20	0,00	12.851,20	0,00	5.648,80				
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.481,20	0,00	2.481,20	0,00	18,80				
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.370,00	0,00	10.370,00	0,00	370,00				
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00				
1.2.6.020	Fondo di riserva	329.500,00	0,00	-250.000,00	79.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.500,00				
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	79.500,00	0,00	0,00	79.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.500,00				
1.2.6.030	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				



AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

Pag. 18/A

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	Descrizione	PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno	
<b>UPB 1.4 - UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>											
<u>Categoria 1.4.1 - Categoria - Oneri per il personale in quiescenza</u>											
1.4.1.010	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.032,12	0,00	44.032,12	0,00	967,88	
1.04.01.03.001	Trasferimenti correnti a INPS	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.032,12	0,00	44.032,12	0,00	967,88	
	<b>TOTALE Categoria 1.4.1</b>	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.032,12	0,00	44.032,12	0,00	967,88	
<u>Categoria 1.4.2 - Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto</u>											
1.4.2.010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE Categoria 1.4.2</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE UPB 1.4</b>	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.032,12	0,00	44.032,12	0,00	967,88	
<b>UPB 1.5 - UPB - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>											
<u>Categoria 1.5.1 - Categoria - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri</u>											
1.5.1.010	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE Categoria 1.5.1</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE UPB 1.5</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	8.623.294,20	915.125,98	315.343,20	9.223.076,98	6.995.131,81	1.119.303,50	8.114.435,31	162.811,62	1.271.453,29	

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

Pag. 19/A

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE		SOMME IMPEGNATE				Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale Impegnate	in più	in meno	
2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	17.781.065,82	0,00	-4.978.444,56	12.802.621,26	1.596.801,60	264.073,97	1.860.875,57	0,00	10.941.745,69	
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.01.10.999	Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	
2.02.02.01.999	Altri terreni n.a.c.	5.099.516,00	0,00	-5.099.516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	12.681.549,82	0,00	-221.928,56	12.459.621,26	1.596.801,60	264.073,97	1.860.875,57	0,00	10.598.745,69	
2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese	0,00	183.000,00	0,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.000,00	
2.1.1.020	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	1.830.922,00	1.530.183,94	0,00	3.361.105,94	2.318.993,28	266.345,52	2.585.338,80	0,00	775.767,14	
2.02.01.04.002	Impianti	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	34.659,73	1.326,00	36.185,73	0,00	63.814,27	
2.02.02.01.999	Altri terreni n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	1.530.922,00	1.530.183,94	0,00	3.061.105,94	2.284.133,55	265.019,52	2.549.153,07	0,00	511.952,87	
2.03.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	
2.1.1.021	Interventi di manutenzione straordinaria agli immobili utilizzati dall'Ente	29.600,00	1.317,20	0,00	30.917,20	2.514,80	1.128,00	3.642,80	0,00	27.274,40	
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	29.600,00	1.317,20	0,00	30.917,20	2.514,80	1.128,00	3.642,80	0,00	27.274,40	

## TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

## UPB 2.1 - UPB - INVESTIMENTI

## Categoria 2.1.1 - Categoria - Acquisizi di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

Pag. 20/A

ESERCIZIO 2016 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CAP. DPR 97/2003	DESCRIZIONE	PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni			
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno	
2.1.1.030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	428.460,00	52.396,26	0,00	480.856,26	135.600,66	28.004,66	163.605,32	0,00	317.250,94	
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	428.460,00	52.396,26	0,00	480.856,26	135.600,66	28.004,66	163.605,32	0,00	317.250,94	
2.1.1.040	Interventi in materia di Security	18.550,00	0,00	0,00	18.550,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	6.050,00	
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	18.550,00	0,00	0,00	18.550,00	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	6.050,00	
2.1.1.050	Fondo pluriennale vincolato spese c/capitale	54.523.679,37	0,00	-52.836.959,37	1.686.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.686.720,00	
2.05.02.01.001	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	54.523.679,37	0,00	-52.836.959,37	1.686.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.686.720,00	
	<b>TOTALE Categoria 2.1.1</b>	74.612.277,19	1.583.897,40	57.815.403,93	18.380.770,66	4.066.410,34	559.552,15	4.625.962,49	0,00	13.754.808,17	
<b>Categoria 2.1.2 - Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</b>											
2.1.2.010	Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	590.000,00	127.833,94	0,00	717.833,94	323.561,89	32.769,04	356.330,93	0,00	361.503,01	
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	20.000,00	0,00	-1.644,00	18.356,00	9.515,49	0,00	9.515,49	0,00	8.840,51	
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
2.02.01.04.001	Macchinari	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	
2.02.01.04.002	Impianti	300.000,00	4.880,00	0,00	304.880,00	133.909,20	8.540,00	142.449,20	0,00	162.430,80	
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	150.000,00	34.003,80	0,00	184.003,80	76.919,69	12.210,83	89.130,52	0,00	94.873,28	
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	10.000,00	50.000,00	0,00	60.000,00	50.644,86	3.769,80	54.414,66	0,00	5.585,34	
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	20.000,00	0,00	-10.000,00	10.000,00	1.061,64	0,00	1.061,64	0,00	8.938,36	
2.02.01.07.001	Server	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.496,92	0,00	4.496,92	0,00	503,08	
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	16.178,91	0,00	16.178,91	0,00	3.821,09	
2.02.01.07.003	Periferiche	0,00	15.594,14	0,00	15.594,14	8.865,42	0,00	8.865,42	0,00	6.728,72	







Pag. 23/A

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA												
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni						
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno				
	<b>TOTALE Categoria 2.2.2</b>	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>Categoria 2.2.3 - Categoria - Rimborsi di obbligazioni</b>													
2.2.3.010	Rimborsi di obbligazioni	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 Categoria 2.2.3</b>	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>Categoria 2.2.4 - Categoria - Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni</b>													
2.2.4.010	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	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 Categoria 2.2.4</b>	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>Categoria 2.2.5 - Categoria - Estinzione debiti diversi</b>													
2.2.5.010	Restituzione depositi di terzi a cauzione	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 Categoria 2.2.5</b>	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 UPB 2.2</b>	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>	75.387.442,19	1.791.731,34	57.815.403,93	19.363.769,60	4.583.310,58	640.501,38	5.223.811,96	0,00	14.139.957,64	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>													
	<b>UPB 3.1 - UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>													
	<b>Categoria 3.1.1 - Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro</b>													
3.1.1.010	Ritenute erariali	820.000,00	30.000,00	0,00	850.000,00	658.481,68	72.550,11	731.031,79	0,00	118.968,21	0,00	0,00	0,00	0,00

Pag. 24/A

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	CAPITOLO Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze dalle Previsioni	
		PREVISIONE		SOMME IMPEGNATE				SOMME IMPEGNATE		in più	in meno		
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati					
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto	650.000,00	30.000,00	0,00	660.000,00	619.624,04	64.613,47	684.237,51	4.237,51	0,00	0,00	0,00	
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	38.857,64	7.936,64	46.794,28	0,00	123.205,72	0,00	123.205,72	
3.1.1.1020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	200.000,00	21.000,00	0,00	221.000,00	195.171,84	23.197,12	218.368,96	0,00	2.631,04	0,00	2.631,04	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	187.500,00	16.000,00	0,00	203.500,00	181.230,85	19.424,95	200.655,70	0,00	2.844,30	0,00	2.844,30	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.456,62	2.822,26	11.278,88	3.278,88	0,00	0,00	0,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.654,13	950,01	3.604,14	104,14	0,00	0,00	0,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	960,00	0,00	960,00	0,00	40,00	0,00	40,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	1.870,24	0,00	1.870,24	0,00	3.129,76	0,00	3.129,76	
3.1.1.1030	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.1040	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.1050	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.1.1060	Versamento trattenute a favore di terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.347,93	745,90	6.093,83	0,00	8.906,17	0,00	8.906,17	
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	5.347,93	745,90	6.093,83	0,00	8.906,17	0,00	8.906,17	
3.1.1.1070	Somme pagate per conto terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
7.02.01.01.001	Acquisto di beni per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
3.1.1.1080	Partite in sospeso	40.000,00	100,00	0,00	40.100,00	5.149,06	47.000,00	52.149,06	12.049,06	0,00	0,00	0,00	
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	5.052,71	0,00	5.052,71	0,00	34.947,29	0,00	34.947,29	
7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	100,00	0,00	100,00	96,35	0,00	96,35	0,00	3,65	0,00	3,65	

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE**  
**MARE ADRIATICO CENTRALE**  
**(Ente di diritto pubblico - Legge**  
**28.01.1994, n° 84 e s.m.)**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015**  
**ESERCIZIO 2016 - SPESE**

Pag. 25/A

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	Differenze dalle Previsioni in piu	in meno	
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00	0,00	0,00
3.1.1.1090	Anticipazioni fondo economato	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE Categoria 3.1.1</b>		1.088.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	867.150,51	143.493,13	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	
<b>TOTALE UPB 3.1</b>		1.088.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	867.150,51	143.493,13	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	
<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>		1.088.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	867.150,51	143.493,13	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	
Riepilogo delle Spese											
Titolo 1		8.633.294,20	915.125,98	315.343,20	9.223.076,98	6.995.131,81	1.119.203,50	8.114.435,31	162.811,62	1.271.453,29	
Titolo 2		75.387.442,19	1.791.731,34	57.815.403,93	19.363.769,60	4.583.310,88	640.507,38	5.223.811,96	0,00	14.139.957,64	
Titolo 3		1.098.000,00	51.100,00	0,00	1.149.100,00	867.150,51	143.493,13	1.010.643,64	12.049,06	150.505,42	
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		85.108.736,39	2.757.957,32	58.130.747,13	29.735.946,58	12.445.592,90	1.903.296,01	14.348.890,91	174.860,68	15.561.916,35	
<b>DIFFERENZIALI</b>											
										1.798.937,27	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>											
										16.147.828,18	

29.735.946,58

Pag. 1/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP-DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
1.1.1.010	6.377,90	6.377,90	0,00	6.377,90	0,00	0,00	172.963,00	170.982,36	0,00	1.980,64	912,41
1.03.02.01.001	5.028,62	5.028,62	0,00	5.028,62	0,00	0,00	158.963,00	163.906,38	4.945,38	0,00	0,00
1.03.02.01.002	1.349,28	1.349,28	0,00	1.349,28	0,00	0,00	14.000,00	7.073,98	0,00	6.926,02	912,41
1.1.1.020	13.960,00	460,95	10.272,52	10.733,47	0,00	3.226,53	14.700,00	460,95	0,00	14.239,05	18.503,77
1.03.02.01.001	13.960,00	460,95	10.272,52	10.733,47	0,00	3.226,53	14.700,00	460,95	0,00	14.239,05	18.503,77
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.030	394,77	392,77	0,00	392,77	0,00	2,00	41.323,00	40.280,39	0,00	1.042,61	168,45
1.03.02.01.002	394,77	392,77	0,00	392,77	0,00	2,00	4.782,00	5.365,94	583,94	0,00	168,45
1.03.02.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.541,00	34.914,45	0,00	1.626,55	0,00
1.1.1.040	7.684,45	4.055,52	2.516,77	6.572,29	0,00	1.112,16	50.155,00	39.323,43	0,00	10.831,57	7.073,49
1.02.01.01.001	1.103,39	1.103,39	0,00	1.103,39	0,00	0,00	16.000,00	13.482,79	0,00	2.517,21	1.125,40
1.02.01.01.001	1.695,99	548,51	873,16	1.421,67	0,00	274,32	1.800,00	548,51	0,00	1.251,49	1.572,92
1.02.01.01.001	1.552,87	1.552,87	0,00	1.552,87	0,00	0,00	3.655,00	3.105,74	0,00	549,26	1.414,66



Pag. 2/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	VARIAZIONI		Totali	Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
				in più	in meno				in più	in meno	
1.03.02.01.001	3.328,45	847,00	1.643,61	0,00	837,84	2.490,61	2.500,00	847,00	0,00	1.653,00	2.960,61
1.03.02.01.001	3,75	3,75	0,00	0,00	0,00	3,75	26.200,00	21.339,39	0,00	4.860,61	0,00
1.03.02.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	28.417,12	11.287,14	12.789,29	0,00	4.340,69	24.076,43	279.141,00	251.047,13	0,00	28.093,87	26.658,12
1.1.2.010	6.156,30	6.156,30	0,00	0,00	0,00	6.156,30	168.300,00	170.449,18	2.149,18	0,00	0,00
1.01.01.01.002	6.156,30	6.156,30	0,00	0,00	0,00	6.156,30	0,00	30.199,16	30.199,16	0,00	0,00
1.01.01.01.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.300,00	140.250,02	0,00	28.049,98	0,00
1.1.2.020	44.281,77	44.281,77	0,00	0,00	0,00	44.281,77	1.280.080,00	1.314.093,50	34.013,50	0,00	0,00
1.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.002	43.773,33	43.773,33	0,00	0,00	0,00	43.773,33	1.176.689,00	1.211.922,05	35.233,05	0,00	0,00
1.01.01.01.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	508,44	508,44	0,00	0,00	0,00	508,44	103.391,00	102.171,45	0,00	1.219,55	0,00
1.1.2.030	704,97	704,97	0,00	0,00	0,00	704,97	15.980,00	15.164,73	0,00	815,27	0,00
1.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.002	704,97	704,97	0,00	0,00	0,00	704,97	6.757,00	8.098,19	1.341,19	0,00	0,00
1.01.01.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.025,00	7.009,97	0,00	2.015,03	0,00
1.01.01.01.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198,00	56,57	0,00	141,43	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno				in più	in meno	
1.01.01.01.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.040	18.097,61	11.512,95	6.584,66	18.097,61	0,00	0,00	374.445,00	377.925,83	3.480,83	0,00	0,00	6.584,66
1.01.01.01.004	18.097,61	11.512,95	6.584,66	18.097,61	0,00	0,00	370.445,00	374.532,80	4.087,80	0,00	0,00	6.584,66
1.01.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	3.393,03	0,00	606,97	0,00	0,00
1.1.2.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.165,00	2.726,24	0,00	1.438,76	0,00	0,00
1.01.01.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.075,00	2.862,15	0,00	1.412,85	0,00	0,00
1.01.01.01.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	64,09	0,00	25,91	0,00	0,00
1.1.2.060	3.074,89	3.074,89	0,00	3.074,89	0,00	0,00	2.127,00	40.850,32	38.723,32	0,00	0,00	2.719,97
1.03.02.02.001	2.442,97	2.442,97	0,00	2.442,97	0,00	0,00	1.300,00	30.293,15	28.993,15	0,00	0,00	1.983,66
1.03.02.02.002	631,92	631,92	0,00	631,92	0,00	0,00	827,00	10.557,17	9.730,17	0,00	0,00	736,31
1.1.2.070	134.328,68	134.328,67	0,00	134.328,67	0,00	0,01	278.062,00	258.564,38	0,00	19.497,62	0,00	28.070,77
1.03.02.12.001	29.567,34	29.567,33	0,00	29.567,33	0,00	0,01	173.300,00	153.803,04	0,00	19.496,96	0,00	28.070,77
1.09.01.01.001	104.761,34	104.761,34	0,00	104.761,34	0,00	0,00	104.762,00	104.761,34	0,00	0,66	0,00	0,00
1.1.2.080	7.233,17	7.233,17	0,00	7.233,17	0,00	0,00	40.000,00	38.126,57	0,00	1.873,43	0,00	1.348,75
1.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	12.509,21	0,00	2.490,79	0,00	1.024,72
1.01.01.02.002	5.876,00	5.876,00	0,00	5.876,00	0,00	0,00	20.000,00	20.952,62	982,62	0,00	0,00	0,00
1.01.01.02.999	1.357,17	1.357,17	0,00	1.357,17	0,00	0,00	5.000,00	4.664,74	0,00	335,26	0,00	324,03
1.1.2.090	140,00	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	4.320,00	8.996,21	4.676,21	0,00	0,00	3.637,60
1.03.02.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.443,10	3.443,10	0,00	0,00	3.637,60
1.03.02.04.002	140,00	140,00	0,00	140,00	0,00	0,00	4.320,00	5.553,11	1.233,11	0,00	0,00	0,00



Pag. 5/B

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE

MARE ADRIATICO CENTRALE

(Ente di diritto pubblico - Legge

28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		in meno	
				in più	in meno			in più	in meno		
1.1.3.030	4.381,28	4.381,28	0,00	4.381,28	0,00	23.500,00	21.147,55	0,00	2.352,45	0,00	4.381,04
1.03.02.05.006	1.452,31	1.452,31	0,00	1.452,31	0,00	5.000,00	3.973,26	0,00	1.026,74	0,00	1.652,99
1.03.02.13.002	2.928,97	2.928,97	0,00	2.928,97	0,00	18.000,00	16.808,29	0,00	1.191,71	0,00	2.728,05
1.03.02.13.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	366,00	0,00	134,00	0,00	0,00
1.1.3.031	10.383,62	5.942,84	4.377,20	10.320,04	0,00	38.000,00	28.427,34	0,00	9.572,66	0,00	13.778,25
1.03.02.09.008	10.383,62	5.942,84	4.377,20	10.320,04	0,00	38.000,00	28.427,34	0,00	9.572,66	0,00	13.778,25
1.1.3.040	790,56	790,56	0,00	790,56	0,00	3.370,00	3.379,55	9,55	0,00	0,00	763,74
1.03.02.07.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,31	17,31	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.008	790,56	790,56	0,00	790,56	0,00	3.370,00	3.362,24	0,00	7,76	0,00	763,74
1.1.3.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.060	24.720,02	24.692,72	24,40	24.717,12	0,00	86.000,00	94.206,29	8.206,29	0,00	0,00	13.518,31
1.03.02.05.001	15.077,97	15.077,97	0,00	15.077,97	0,00	37.000,00	44.458,14	7.458,14	0,00	0,00	4.922,94
1.03.02.05.002	1.195,69	1.171,29	24,40	1.195,69	0,00	5.500,00	5.685,36	185,36	0,00	0,00	1.113,23
1.03.02.05.004	8.233,76	8.233,76	0,00	8.233,76	0,00	42.000,00	42.920,63	920,63	0,00	0,00	7.453,94
1.03.02.05.005	212,60	209,70	0,00	209,70	0,00	1.500,00	1.142,16	0,00	357,84	0,00	28,20
1.1.3.070	1.115,33	1.115,33	0,00	1.115,33	0,00	26.270,00	22.899,03	0,00	3.370,97	0,00	2.669,75
1.03.01.02.001	821,06	821,06	0,00	821,06	0,00	8.270,00	8.026,23	0,00	243,77	0,00	236,95

Pag. 6/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP_DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
1.03.01.02.005	130,80	130,80	0,00	130,80	0,00	0,00	1.000,00	1.034,92	34,92	0,00	130,86
1.03.01.02.006	163,47	163,47	0,00	163,47	0,00	0,00	16.500,00	12.562,29	0,00	3.937,71	1.299,35
1.03.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	924,06	424,06	0,00	1.002,59
1.03.01.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151,53	151,53	0,00	0,00
1.1.3.080	1.548,02	611,60	0,00	611,60	0,00	836,42	7.000,00	7.091,39	91,39	0,00	133,80
1.03.01.01.001	1.548,02	611,60	0,00	611,60	0,00	836,42	7.000,00	7.091,39	91,39	0,00	133,80
1.1.3.090	221,07	221,07	0,00	221,07	0,00	0,00	1.500,00	1.189,98	0,00	310,02	214,02
1.03.02.16.002	221,07	221,07	0,00	221,07	0,00	0,00	1.500,00	1.189,98	0,00	310,02	214,02
1.1.3.100	104.101,12	90.722,76	13.376,34	104.099,10	0,00	2,02	170.300,00	278.580,59	108.280,59	0,00	79.145,45
1.02.01.01.001	2.081,43	1.178,32	902,11	2.081,43	0,00	0,00	1.275,00	1.203,90	0,00	71,10	902,11
1.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	202,00	0,00	148,00	0,00
1.03.01.02.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.008	482,10	482,10	0,00	482,10	0,00	0,00	1.000,00	1.820,18	820,18	0,00	247,25
1.03.02.01.008	24.487,34	13.874,34	10.613,00	24.487,34	0,00	0,00	25.000,00	14.163,34	0,00	10.836,66	24.013,46
1.03.02.01.008	3.784,69	2.086,61	1.698,08	3.784,69	0,00	0,00	3.800,00	2.265,88	0,00	1.534,12	1.698,08
1.03.02.05.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.006	880,83	880,83	0,00	880,83	0,00	0,00	7.000,00	6.900,48	0,00	99,52	1.615,63
1.03.02.07.007	2.971,95	2.971,95	0,00	2.971,95	0,00	0,00	3.000,00	2.971,95	0,00	28,05	0,00
1.03.02.07.999	1.940,99	1.940,99	0,00	1.940,99	0,00	0,00	12.000,00	11.127,02	0,00	872,98	2.338,84
1.03.02.09.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.257,00	0,00	743,00	0,00
1.03.02.09.004	126,54	126,54	0,00	126,54	0,00	0,00	500,00	509,35	9,35	0,00	378,20





Pag. 8/8

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

ESERCIZIO 2016 - SPESE

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		in più		in meno
				in più	in meno			in più	in meno			
1.03.02.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.660,00	0,00	3.660,00	0,00	0,00	0,00
1.05.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.05.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
1.1.3.120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	28,30	0,00	0,00	471,70	0,00	0,00
1.03.02.13.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	28,30	0,00	0,00	471,70	0,00	0,00
1.1.3.130	0,25	0,00	0,00	0,00	0,25	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	420,90
1.03.02.02.004	0,25	0,00	0,00	0,00	0,25	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	420,90
1.1.3.140	55.968,49	44.978,71	10.987,51	55.966,22	0,00	235.000,00	224.010,79	0,00	10.989,21	10.987,51	0,00	10.987,51
1.10.04.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.043,54	43,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.003	41.866,23	41.863,96	0,00	41.863,96	0,00	185.000,00	173.254,96	0,00	11.745,04	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.999	14.102,26	3.114,75	10.987,51	14.102,26	0,00	0,00	3.115,72	3.115,72	0,00	0,00	0,00	10.987,51
1.10.04.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	12.596,57	0,00	2.403,43	0,00	0,00	0,00
1.1.3.150	1.785,53	1.785,53	0,00	1.785,53	0,00	1.837,00	2.517,53	680,53	0,00	0,00	0,00	864,98
1.03.02.02.004	1.785,53	1.785,53	0,00	1.785,53	0,00	1.837,00	2.517,53	680,53	0,00	0,00	0,00	864,98
1.1.3.160	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	1.218,00	1.381,64	163,64	0,00	0,00	0,00	117,12
1.03.01.02.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	166,64	66,64	0,00	0,00	0,00	117,12
1.03.02.99.011	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	1.118,00	1.215,00	97,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.170	28.900,54	20.837,35	8.063,19	28.900,54	0,00	109.000,00	85.938,11	0,00	23.061,89	0,00	0,00	15.675,99
1.03.02.11.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	65.100,76	0,00	14.899,24	0,00	0,00	7.612,80

Pag. 9/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

ESERCIZIO 2016 - SPESE

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
1.03.02.99.002	28.900,54	20.837,35	8.063,19	28.900,54	0,00	0,00	29.000,00	20.837,35	0,00	8.162,65	8.063,19
	234.618,96	196.782,88	36.828,64	233.611,52	0,00	1.007,44	709.196,00	774.237,24	117.431,99	52.390,75	143.390,22
	556.328,60	492.936,81	58.043,65	550.980,46	0,00	5.348,14	3.904.818,00	3.917.172,78	200.475,03	188.120,25	288.394,85
1.2.1.010	239.129,67	238.498,91	23,30	238.522,21	0,00	607,46	967.700,00	945.550,00	0,00	22.150,00	172.570,21
1.03.02.05.001	42.297,84	42.297,84	0,00	42.297,84	0,00	0,00	65.000,00	63.417,58	0,00	1.582,42	6.503,85
1.03.02.05.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,63
1.03.02.05.004	84.338,51	84.311,87	23,30	84.335,17	0,00	3,34	400.000,00	421.704,75	21.704,75	0,00	81.230,31
1.03.02.05.005	12.290,17	11.686,05	0,00	11.686,05	0,00	604,12	70.000,00	70.631,54	631,54	0,00	10.862,62
1.03.02.05.006	8.803,79	8.803,79	0,00	8.803,79	0,00	0,00	30.000,00	28.769,27	0,00	1.230,73	4.605,73
1.03.02.07.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	23.222,72	0,00	777,28	0,00
1.03.02.07.007	360,50	360,50	0,00	360,50	0,00	0,00	700,00	671,00	0,00	29,00	55,50
1.03.02.09.004	11.151,01	11.151,01	0,00	11.151,01	0,00	0,00	40.000,00	21.125,67	0,00	18.874,33	11.064,91
1.03.02.09.008	56.134,08	56.134,08	0,00	56.134,08	0,00	0,00	180.000,00	186.755,22	6.755,22	0,00	43.974,60
1.03.02.09.011	5.551,08	5.551,08	0,00	5.551,08	0,00	0,00	20.000,00	10.551,05	0,00	9.448,95	4.995,97
1.03.02.13.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.370,00
1.03.02.13.006	2.802,00	2.802,00	0,00	2.802,00	0,00	0,00	25.000,00	22.018,00	0,00	2.982,00	863,75
1.03.02.13.999	3.396,75	3.396,75	0,00	3.396,75	0,00	0,00	63.000,00	52.672,44	0,00	10.327,56	4.345,70

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

Pag. 10/B

CAP_DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni				
					in più	in meno	in più	in meno			
1.03.02.16.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.626,78	0,00	1.373,22	768,60
1.03.02.18.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	13.041,00	0,00	1.959,00	0,00
1.03.02.18.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	12.003,94	12.003,94	0,00	12.003,94	0,00	0,00	25.000,00	22.342,98	0,00	2.657,02	1.848,04
1.2.1.1020	174.818,46	171.088,76	3.332,00	174.420,76	0,00	397,70	1.003.500,00	739.580,93	0,00	263.919,07	99.467,11
1.03.02.09.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	8.436,25	0,00	16.563,75	0,00
1.03.02.09.004	53.743,74	50.811,74	2.832,00	53.743,74	0,00	0,00	250.000,00	187.838,89	0,00	62.161,11	14.833,00
1.03.02.09.005	700,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	15.000,00	883,00	0,00	14.117,00	0,00
1.03.02.09.008	58.834,13	58.036,43	400,00	58.436,43	0,00	397,70	450.000,00	367.022,20	0,00	82.977,80	49.079,09
1.03.02.09.011	1.888,00	1.888,00	0,00	1.888,00	0,00	0,00	30.000,00	5.290,00	0,00	24.710,00	399,04
1.03.02.09.012	56.562,59	56.562,59	0,00	56.562,59	0,00	0,00	200.000,00	160.287,89	0,00	39.712,11	31.839,58
1.03.02.16.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	2.864,10	0,00	635,90	512,40
1.03.02.99.009	3.090,00	3.090,00	0,00	3.090,00	0,00	0,00	30.000,00	6.958,60	0,00	23.041,40	2.804,00
1.2.1.1030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.150,00	0,00	6.850,00	0,00
1.03.02.13.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.150,00	0,00	6.850,00	0,00
1.2.1.1040	13.656,90	11.041,00	2.500,00	13.541,00	0,00	115,90	73.330,00	76.794,23	3.464,23	0,00	6.556,00
1.03.02.02.999	13.656,90	11.041,00	2.500,00	13.541,00	0,00	115,90	69.700,00	75.543,73	5.843,73	0,00	4.452,00
1.03.02.07.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.630,00	1.250,50	0,00	2.379,50	2.104,00
1.2.1.1050	394.159,22	377.145,82	17.013,32	394.159,14	0,00	0,08	1.961.540,00	1.696.510,38	0,00	265.029,62	395.866,00
1.02.01.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340,00	334,80	0,00	5,20	0,00

Pag. 11/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP_DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni				
					in più	in meno	in più	in meno			
1.03.01.02.002	370,52	370,52	0,00	370,52	0,00	0,00	1.500,00	1.467,77	0,00	32,23	125,88
1.03.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	4.417,62	0,00	4.582,38	1.314,20
1.03.02.05.001	5.294,44	5.294,44	0,00	5.294,44	0,00	0,00	20.000,00	18.862,70	0,00	1.137,30	2.694,70
1.03.02.05.002	186,00	89,84	96,16	186,00	0,00	0,00	1.500,00	487,11	0,00	1.012,89	253,57
1.03.02.05.004	1.275,70	1.275,70	0,00	1.275,70	0,00	0,00	10.000,00	6.695,40	0,00	3.304,60	1.299,73
1.03.02.07.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.268,80	0,00	3.731,20	0,00
1.03.02.07.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.500,00	28.474,80	0,00	25,20	0,00
1.03.02.09.001	489,22	489,22	0,00	489,22	0,00	0,00	5.000,00	3.348,74	0,00	1.651,26	54,90
1.03.02.09.004	17.047,07	17.047,07	0,00	17.047,07	0,00	0,00	100.000,00	42.957,92	0,00	57.042,08	17.078,04
1.03.02.09.008	320,00	140,00	180,00	320,00	0,00	0,00	20.000,00	1.740,00	0,00	18.260,00	180,00
1.03.02.13.001	82.814,16	67.814,10	15.000,00	82.814,10	0,00	0,06	800.000,00	580.503,22	0,00	219.496,78	233.507,00
1.03.02.16.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.625,84	0,00	1.374,16	1.024,80
1.03.02.19.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.008	52.970,77	52.970,77	0,00	52.970,77	0,00	0,00	200.000,00	188.223,46	0,00	11.776,54	17.291,81
1.03.02.99.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592,25	592,25	0,00	0,00
1.03.02.99.999	233.391,34	231.654,16	1.737,16	233.391,32	0,00	0,02	750.000,00	808.509,95	58.509,95	0,00	120.402,37
1.10.04.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	700,00	639,00
1.2.1.060	126.859,26	125.393,69	1.465,57	126.859,06	0,00	0,20	330.000,00	375.891,94	45.891,94	0,00	76.345,73
1.03.02.13.002	126.859,26	125.393,69	1.465,57	126.859,06	0,00	0,20	330.000,00	375.891,94	45.891,94	0,00	76.345,73
1.2.1.070	4.140,73	4.140,73	0,00	4.140,73	0,00	0,00	53.000,00	44.468,85	0,00	8.531,15	3.196,27



Pag. 13/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP-DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno	in più	in meno		
1.03.02.99.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.357,75	0,00	1.642,25	0,00
1.03.02.99.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
1.03.02.99.999	9.573,59	9.573,59	0,00	9.573,59	0,00	0,00	21.704,66	0,00	3.295,34	10.020,27
1.10.99.99.999	137,33	137,33	0,00	137,33	0,00	0,00	731,86	0,00	268,14	0,00
1.2.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.130	1.663,93	1.634,89	29,04	1.663,93	0,00	0,00	2.086,95	2.086,95	0,00	29,04
1.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	1.663,93	1.634,89	29,04	1.663,93	0,00	0,00	2.086,95	2.086,95	0,00	29,04
1.2.1.140	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.150	2.696,82	2.690,82	0,00	2.690,82	0,00	6,00	119.329,05	0,00	87.170,95	1.018,88
1.01.01.01.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.700,53	0,00	8.299,47	0,00
1.01.01.01.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.876,82	0,00	7.123,18	0,00
1.01.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,84	7,84	0,00	10,68



Pag. 14/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP- DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni				
					in più	in meno	in più	in meno			
1.01.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	7.443,41	0,00	1.756,59	452,82
1.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.632,98	0,00	267,02	136,77
1.03.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170,40	170,40	0,00	0,00
1.03.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	10.137,31	637,31	0,00	212,50
1.03.02.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	1.803,23	0,00	2.696,77	0,00
1.03.02.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.900,00	12.051,98	0,00	25.848,02	0,00
1.03.02.07.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.959,30	4.959,30	0,00	0,00
1.03.02.07.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	854,00	854,00	0,00	0,00
1.03.02.11.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.172,60	7.172,60	0,00	0,00
1.03.02.11.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
1.03.02.12.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452,79	452,79	0,00	0,00
1.03.02.12.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.797,90	13.797,90	0,00	0,00
1.03.02.13.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114,07	114,07	0,00	66,11
1.03.02.16.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,47	51,47	0,00	0,00
1.03.02.99.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.137,99	1.137,99	0,00	140,00
1.10.99.99.999	77,85	71,85	0,00	71,85	0,00	6,00	0,00	71,85	71,85	0,00	0,00
1.10.99.99.999	2.618,97	2.618,97	0,00	2.618,97	0,00	0,00	15.000,00	33.892,58	18.892,58	0,00	0,00
2.02.03.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.500,00	4.000,00	0,00	82.500,00	0,00
	1.007.975,80	981.742,71	24.816,65	1.006.559,36	0,00	1.416,44	4.983.070,00	4.253.800,61	51.443,12	790.712,51	827.245,10
1.2.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	17.940,00	0,00	30.060,00	13.000,00

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE**  
**MARE ADRIATICO CENTRALE**  
 (Ente di diritto pubblico - Legge  
 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015**

Pag. 15/B

ESERCIZIO 2016 - SPESE

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		in più		in meno
				in più	in meno			in più	in meno			
1.04.01.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	12.000,00
1.04.02.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
1.04.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	2.440,00	0,00	0,00	14.560,00	0,00	0,00
1.04.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	15.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.030	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	48.000,00	17.940,00	0,00	0,00	30.060,00	0,00	13.000,00
1.2.3.010	10.946,00	10.938,00	7,00	10.945,00	0,00	18.870,00	17.353,50	0,00	0,00	1.516,50	0,00	10.990,96
1.03.02.17.001	559,42	551,42	7,00	558,42	0,00	3.500,00	6.553,98	3.053,98	0,00	0,00	0,00	542,52
1.03.02.17.002	10.370,00	10.370,00	0,00	10.370,00	0,00	10.370,00	10.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.370,00
1.03.02.17.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
1.07.06.02.999	16,58	16,58	0,00	16,58	0,00	2.000,00	18,78	0,00	0,00	1.981,22	0,00	78,44
1.07.06.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	410,74	0,00	0,00	1.589,26	0,00	0,00
	10.946,00	10.938,00	7,00	10.945,00	0,00	18.870,00	17.353,50	0,00	0,00	1.516,50	0,00	10.990,96
1.2.4.010	298,92	298,92	0,00	298,92	0,00	115.204,84	28.503,92	0,00	0,00	86.700,92	0,00	61.985,81
1.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	28.205,00	0,00	0,00	21.795,00	0,00	0,00

Pag. 16/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno	in più	in meno	
1.02.01.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.10.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999	298,92	298,92	0,00	298,92	0,00	0,00	298,92	64.905,92	61.985,81
	298,92	298,92	0,00	298,92	0,00	0,00	28.503,92	86.700,92	61.985,81
1.2.5.010	88,57	0,00	88,57	88,57	0,00	0,00	29.719,60	280,40	305,67
1.09.99.02.001	22,57	0,00	22,57	22,57	0,00	0,00	0,00	0,00	22,57
1.09.99.04.001	66,00	0,00	66,00	66,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,00
1.09.99.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.719,60	280,40	217,10
	88,57	0,00	88,57	88,57	0,00	0,00	29.719,60	280,40	305,67
1.2.6.010	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	13.101,20	5.398,80	0,00
1.10.05.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.481,20	18,80	0,00
1.10.05.02.001	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	10.620,00	620,00	0,00
1.10.05.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
1.2.6.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.030	26.343,81	26.343,81	0,00	26.343,81	0,00	0,00	26.343,81	1,19	0,00
1.10.99.99.999	26.343,81	26.343,81	0,00	26.343,81	0,00	0,00	26.343,81	1,19	0,00



AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
 MARE ADRIATICO CENTRALE  
 (Ente di diritto pubblico - Legge  
 28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

Pag. 18/B

ESERCIZIO 2016 - SPESE

C.A.P. DPR 97/2003	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
VOCE P.d.C.I.											
1.4.1.010	1.622,00	1.622,00	0,00	1.622,00	0,00	0,00	46.622,00	45.654,12	0,00	967,88	0,00
1.04.01.03.001	1.622,00	1.622,00	0,00	1.622,00	0,00	0,00	46.622,00	45.654,12	0,00	967,88	0,00
	1.622,00	1.622,00	0,00	1.622,00	0,00	0,00	46.622,00	45.654,12	0,00	967,88	0,00
1.4.2.010	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
	1.622,00	1.622,00	0,00	1.622,00	0,00	0,00	46.622,00	45.654,12	0,00	967,88	0,00
1.5.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.01.99.999	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.604.492,80	1.514.771,35	82.955,87	1.597.727,22	0,00	6.765,58	9.368.057,84	8.509.903,16	251.918,15	1.110.072,83	1.202.259,37

Pag. 19/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
2.1.1.010	3.141.396,03	2.466.625,75	656.169,26	3.122.795,01	0,00	18.601,02	10.051.470,00	4.063.427,35	0,00	5.988.042,65	920.243,23
2.02.01.09.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.09.011	51.472,13	32.828,87	44,24	32.873,11	0,00	18.599,02	0,00	32.828,87	32.828,87	0,00	44,24
2.02.01.10.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
2.02.02.01.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.06.001	3.089.923,90	2.433.796,88	656.125,02	3.089.921,90	0,00	2,00	9.951.470,00	4.030.598,48	0,00	5.920.871,52	920.198,99
2.04.23.03.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.020	507.117,83	457.329,21	49.697,95	507.027,16	0,00	90,67	3.070.378,17	2.776.322,49	0,00	294.055,68	316.043,47
2.02.01.04.002	17.273,00	17.273,00	0,00	17.273,00	0,00	0,00	100.000,00	52.132,73	0,00	47.867,27	1.326,00
2.02.02.01.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.06.001	489.844,83	440.056,21	49.697,95	489.754,16	0,00	90,67	2.770.378,17	2.724.189,76	0,00	46.188,41	314.717,47
2.03.01.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
2.1.1.021	30.367,20	30.365,20	0,00	30.365,20	0,00	2,00	39.600,00	32.880,00	0,00	6.720,00	1.128,00
2.02.03.06.001	30.367,20	30.365,20	0,00	30.365,20	0,00	2,00	39.600,00	32.880,00	0,00	6.720,00	1.128,00



Pag. 20/B

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP - DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
2.1.1.1030	14.939,00	8.328,00	6.611,00	14.939,00	0,00	0,00	435.000,00	143.928,66	0,00	291.071,34	34.615,66
2.02.03.05.001	14.939,00	8.328,00	6.611,00	14.939,00	0,00	0,00	435.000,00	143.928,66	0,00	291.071,34	34.615,66
2.1.1.1040	1.156,41	0,00	1.156,41	1.156,41	0,00	0,00	18.550,00	12.500,00	0,00	6.050,00	1.156,41
2.02.01.99.999	1.156,41	0,00	1.156,41	1.156,41	0,00	0,00	18.550,00	12.500,00	0,00	6.050,00	1.156,41
2.1.1.1050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.694.976,47	2.962.648,16	713.634,62	3.676.282,78	0,00	18.693,69	13.614.988,17	7.029.058,50	0,00	6.585.939,67	1.273.186,77
2.1.2.010	20.131,45	5.131,44	15.000,00	20.131,44	0,00	0,01	679.456,00	328.693,33	0,00	350.762,67	47.769,04
2.02.01.03.001	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	18.356,00	9.515,49	0,00	8.840,51	15.000,00
2.02.01.03.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
2.02.01.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
2.02.01.04.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	133.909,20	0,00	166.090,80	8.540,00
2.02.01.05.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	76.919,69	0,00	73.080,31	12.210,83
2.02.01.05.999	445,31	445,30	0,00	445,30	0,00	0,01	60.000,00	51.090,16	0,00	8.909,84	3.769,80
2.02.01.06.001	3.474,68	3.474,68	0,00	3.474,68	0,00	0,00	10.000,00	4.536,32	0,00	5.463,68	0,00
2.02.01.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.496,92	0,00	503,08	0,00
2.02.01.07.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	16.176,91	0,00	3.821,09	0,00
2.02.01.07.003	145,18	145,18	0,00	145,18	0,00	0,00	15.000,00	9.010,60	0,00	5.989,40	0,00





RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015  
ESERCIZIO 2016 - SPESE

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno			in più	in meno	
2.2.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.728.381,40	2.981.053,08	728.634,62	3.709.667,70	0,00	18.693,70	14.559.619,17	7.564.363,66	0,00	6.995.255,51	1.369.136,00
3.1.1.010	60.159,07	60.158,47	0,60	60.159,07	0,00	0,00	850.000,00	718.640,15	0,00	131.359,85	72.550,71

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

Pag. 24/B

ESERCIZIO 2016 - SPESE

CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	GESTIONE DEI RESIDUI			GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
				Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		in più		in meno
					in più	in meno							
VOCE P.d.C.I.													
7.01.02.01.001	58.489,07	58.488,47	0,60	58.489,07	0,00	0,00	680.000,00	678.112,51	0,00	1.887,49	64.614,07		
7.01.03.01.001	1.670,00	1.670,00	0,00	1.670,00	0,00	0,00	170.000,00	40.527,64	0,00	129.472,36	7.936,64		
3.1.1.1.020	21.825,47	21.825,47	0,00	21.825,47	0,00	0,00	221.000,00	216.997,31	0,00	4.002,69	23.197,12		
7.01.02.02.001	18.313,81	18.313,81	0,00	18.313,81	0,00	0,00	203.500,00	199.544,66	0,00	3.955,34	19.424,85		
7.01.02.02.001	2.517,61	2.517,61	0,00	2.517,61	0,00	0,00	8.000,00	10.974,23	2.974,23	0,00	2.822,26		
7.01.02.02.001	994,05	994,05	0,00	994,05	0,00	0,00	3.500,00	3.648,18	148,18	0,00	950,01		
7.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	960,00	0,00	40,00	0,00		
7.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7.01.03.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.870,24	0,00	3.129,76	0,00		
3.1.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.1.1.040	122,95	1,14	90,00	91,14	0,00	31,81	0,00	1,14	1,14	0,00	90,00		
7.01.99.99.999	122,95	1,14	90,00	91,14	0,00	31,81	0,00	1,14	1,14	0,00	90,00		
3.1.1.1.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.1.1.060	767,04	767,04	0,00	767,04	0,00	0,00	15.000,00	6.114,97	0,00	8.885,03	745,90		
7.01.02.99.999	767,04	767,04	0,00	767,04	0,00	0,00	15.000,00	6.114,97	0,00	8.885,03	745,90		
3.1.1.1.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00		
7.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00		
3.1.1.1.080	1.563.665,32	212.271,99	1.351.291,59	1.563.663,58	0,00	101,74	1.608.100,00	217.421,05	0,00	1.390.678,95	1.398.291,59		
7.01.99.99.999	1.561.665,32	212.271,99	1.349.291,59	1.561.563,58	0,00	101,74	1.608.000,00	217.324,70	0,00	1.390.675,30	1.349.291,59		
7.02.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	96,35	0,00	3,65	0,00		

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE  
MARE ADRIATICO CENTRALE  
(Ente di diritto pubblico - Legge  
28.01.1994, n° 84 e s.m.)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNUALE DPR 97/2003 - CIRC. MEF 27/2015

ESERCIZIO 2016 - SPESE

Pag. 25/B

CAP. DPR 97/2003 VOCE P.d.C.I.	GESTIONE DEI RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno	in più	in meno		
7.02.04.02.001	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	
7.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	
	1.646.539,85	295.024,11	1.351.382,19	1.646.406,30	0,00	133,55	2.717.100,00	1,14	1.554.926,52	1.494.875,32
	1.646.539,85	295.024,11	1.351.382,19	1.646.406,30	0,00	133,55	2.717.100,00	1,14	1.554.926,52	1.494.875,32
	1.646.539,85	295.024,11	1.351.382,19	1.646.406,30	0,00	133,55	2.717.100,00	1,14	1.554.926,52	1.494.875,32
Titolo 1	1.604.492,80	1.514.771,35	82.955,87	1.597.727,22	0,00	6.765,58	9.368.057,84	251.918,15	1.110.072,83	1.202.259,37
Titolo 2	3.728.381,40	2.981.053,08	728.634,62	3.709.687,70	0,00	18.693,70	14.559.619,17	0,00	6.995.255,51	1.369.136,00
Titolo 3	1.646.539,85	295.024,11	1.351.382,19	1.646.406,30	0,00	133,55	2.717.100,00	1,14	1.554.926,52	1.494.875,32
TOT. GEN.	6.979.414,05	4.790.848,54	2.162.972,68	6.953.821,22	0,00	25.592,83	26.644.777,01	251.919,29	9.660.254,86	4.066.270,69
DIFF.			0,00			5.099.829,54				
TOT. PAR.			26.644.777,01	22.336.270,98						



**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - D.P.R. 97/2003 -**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2016			72.818.991,73
Riscossioni	in conto competenza	11.729.383,36	
	In conto residui	10.606.887,62	22.336.270,98
			-----
Pagamenti	in conto competenza	12.445.592,90	
	In conto residui	4.790.848,54	17.236.441,44
			-----
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2016			77.918.821,27
Residui attivi	degli esercizi precedenti	16.868.057,81	
	dell'esercizio	4.418.444,82	21.286.502,63
			-----
Residui passivi	degli esercizi precedenti	2.162.972,68	
	dell'esercizio	1.903.298,01	4.066.270,69
			-----
<b>Avanzo</b> di amministrazione alla fine dell'esercizio 2016			<b>95.139.053,21</b>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione 2016 risulta così prevista:		
<b>Parte vincolata</b>		
al Trattamento di Fine Rapporto		921.330,95
ai crediti di difficile esigibilità		2.641.746,97
al Fondo ripristino investimenti		
ai seguenti altri vincoli:		
o	Recupero/restituzione competenze dipendenti (D.L.78/2010)	438.974,31
o	Fondi AP per interventi e finanziamenti e/o altre spese	20.440.137,80
o	Finanziamenti a specifica destinazione (interventi infrastrutturali)	63.328.881,95
o	Trattamento accessorio premiante per personale e relativi oneri	112.855,60
Totale parte vincolata		87.883.927,58
Parte disponibile (*)		7.255.125,63
<b>Totale</b>		<b>95.139.053,21</b>
Vincolo per obbligazioni non scadute di cui al Fondo Pluriennale		
Vincolato contabilizzato ai sensi del Decreto 1° ottobre 2013		
(sperimentazione contabilità finanziaria potenziata)		1.402.294,72
Parte disponibile effettiva		5.852.830,91
<b>Totale risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016 (**)</b>		<b>93.736.758,49</b>

(\*) Si differenza dall'importo risultante nel "Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione" redatto ai sensi del Decreto 1° ottobre 2013, per euro 1.402.294,72. Tale importo corrisponde ad impegni assunti per obbligazioni giuridicamente perfezionate nel corso dell'esercizio 2016, non scadute a fine anno e, pertanto, imputate alla competenza futura mediante accantonamento nel fondo vincolato.

(\*\*) Corrisponde all'importo dell'avanzo disponibile indicato nella tabella dimostrativa redatta ai sensi del decreto 1° ottobre 2013

## CONTO ECONOMICO ATTIVITA' COMPLESSIVA ESERCIZIO 2016

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2016		Anno 2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		2.292.563,76		2.326.727,39
2) Variazioni 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		10.122.303,77		10.146.083,22
a) contributi in conto esercizio	387.465,59		443.197,28	
b) ricavi da esercizi precedenti				
c) entrate tributarie	6.585.290,28		5.846.357,36	
d) canoni demaniali	2.683.785,82		3.367.070,30	
e) altri ricavi	65.336,04		123.028,91	
f) risconti attivi e costi rinviati				
g) sopravvenienze attive (diverse dalla gestione residui)	400.426,04		366.429,37	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>12.414.867,53</b>		<b>12.472.810,61</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		70.293,94		67.490,47
7) per servizi		4.272.543,35		4.065.935,11
8) per godimento beni di terzi		126.485,82		15.653,76
9) per il personale		2.523.681,38		2.005.675,59
a) salari e stipendi	1.836.280,84		1.454.419,31	
b) oneri sociali ed Irap	512.115,32		402.517,94	
c) trattamento di fine rapporto	141.032,91		117.483,30	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	34.252,31		31.255,04	
10) Ammortamenti e svalutazione		3.460.183,52		4.609.098,04
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.143.427,20		3.655.016,74	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	267.097,70		251.808,36	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	49.658,62		702.272,94	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		1.008.514,35		1.742.692,54
a) compensi organi amministrazione e controllo	251.810,06		286.262,50	
b) sopravvenienze passive (diverse dalla gestione residui)	112,43		592.221,92	
c) imposte (diverse da quelle sul reddito)	267.979,59		63.463,32	
d) altri oneri	488.612,27		800.744,80	
e) costi di competenza rinviati degli esercizi precedenti				
f) risconti passivi				
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>11.461.702,36</b>		<b>12.506.545,51</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>953.165,17</b>		<b>- 33.734,90</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		135,73		404,87
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*	135,73		404,87	
17) Interessi e altri oneri finanziari**		491,38		118,05
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)</b>		<b>- 355,65</b>		<b>286,82</b>

	Anno 2016		Anno 2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>				
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
864.794,40				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni				
910.098,40				
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
6.877,51				
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui				
26.103,24				
<b>207.303,47</b>				
<b>Totale delle partite straordinarie</b>				
<b>60.762,44</b>				
Risultato prima delle imposte ( A - B + C + D + - E)				
<b>1.160.112,99</b>				
Imposte dell'esercizio**				
177.448,31				
<b>982.664,68</b>				
<b>Avanzo Economico</b>				
<b>246.509,06</b>				

## STATO PATRIMONIALE (schema DPR 97/2003)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2016	2015		2016	2015
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	145.177,63	145.177,63
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione	35.297,20	35.297,20
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	237.537,71	249.621,06	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	143.880,74	44.272,18	VI. Riserve statutarie	38.640.941,08	38.640.941,08
5) Avviamento			VII. Riserve indisponibili		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	67.017.564,98	63.606.961,68	VIII. Disavanzo economico esercizio 2011	-2.253.529,71	-2.253.529,71
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	4.207.066,92	6.238.264,77	IX. Disavanzo economico esercizio 2012	-1.311.944,07	-1.311.944,07
8) Altre			X. Avanzo economico esercizio 2013	449.834,16	449.834,16
<b>Totale</b>	<b>71.606.050,35</b>	<b>70.139.119,69</b>	XI. Avanzo economico esercizio 2014	1.496.426,79	1.496.426,79
II. Immobilizzazioni materiali			XII. Disavanzo economico esercizio 2015	-246.509,06	-246.509,06
1) Terreni e fabbricati	1.902.196,94	1.902.196,94	XIII. Avanzo economico esercizio 2016	982.664,68	
2) Impianti e macchinari	1.050.468,73	1.062.092,68	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>37.938.355,70</b>	<b>36.955.694,02</b>
3) Attrezzature industriali e commerciali	365.479,68	280.650,75	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
4) Automezzi e motomezzi			1) per contributi a destinazione vincolata		
5) immobilizzazioni in corso e acconti			2) per contributi indistinti per la gestione		
6) Diritti reali di godimento			<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>		
7) Altri beni	117.070,15	83.981,40	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
<b>Totale</b>	<b>3.435.215,50</b>	<b>3.328.921,77</b>	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			2) per imposte		
1) Partecipazioni in:			3) per altri rischi ed oneri futuri	102.315,00	102.315,00
a) imprese controllate			4) per ripristino investimenti		
b) imprese collegate			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>102.315,00</b>	<b>102.315,00</b>
c) imprese controllanti			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
d) altre imprese	1.000,00	1.000,00		921.330,95	921.381,08
e) altri enti			<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
2) Crediti			1) obbligazioni		
a) verso imprese controllate			2) verso banche		
b) verso imprese collegate			3) verso altri finanziatori		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			4) acconti		
d) verso altri			5) debiti verso fornitori	2.392.222,65	4.899.844,46
3) Altri titoli			6) rappresentati da titoli di credito		
4) Crediti finanziari diversi	1.000,00	1.000,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
<b>Totale</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	8) debiti tributari	158.046,48	91.595,17
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>75.042.265,85</b>	<b>73.469.041,46</b>	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	96.033,23	90.628,90
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
I. Rimanenze			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	12.336,98	105.423,01
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			12) debiti diversi	1.407.631,35	1.791.922,51
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			<b>Totale Debiti (E)</b>	<b>4.066.270,69</b>	<b>6.979.414,05</b>
3) lavori in corso			<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
4) prodotti finiti e merci			1) Ratei passivi		
5) acconti			2) Risconti passivi	3.456,26	3.382,82
<b>Totale</b>			3) Aggio su prestiti		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			4) Riserve tecniche		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	1.800.110,45	1.725.951,97	5) Fondo contributi dello Stato ed Enti per opere	125.170.134,01	122.446.477,51
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			6) Fondi destinati ad investimenti	3.513.398,29	3.513.398,29
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>128.686.988,56</b>	<b>125.963.258,62</b>
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	16.756.608,61	22.054.834,03			
4-bis) Crediti tributari	90.510,28	219.966,68			
5) Crediti verso altri	84.682,90	596.023,62			
<b>Totale</b>	<b>18.731.912,24</b>	<b>24.596.776,30</b>			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
<b>Totale</b>					

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2016	2015		2016	2015
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	77.918.821,27	72.818.991,73			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
<b>Totale</b>	<b>77.918.821,27</b>	<b>72.818.991,73</b>			
<b>Totale attivo circolante ( C )</b>	<b>96.650.733,51</b>	<b>97.415.768,03</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	22.264,54	37.253,28			
2) Risconti attivi	22.264,54	37.253,28			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>44.529,08</b>	<b>74.506,56</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>171.715.263,90</b>	<b>170.922.062,77</b>	<b>Totale passivo e netto</b>	<b>171.715.263,90</b>	<b>170.922.062,77</b>

Opere/investimenti realizzati con finanziamenti pubblici euro 88.688120,39





\*180150026120\*