

SENATO DELLA REPUBBLICA

———— XVIII LEGISLATURA ————

Doc. XV
n. 91

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 DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SARDEGNA

(Esercizio 2017)

—————
Comunicata alla Presidenza il 13 dicembre 2018
—————



CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

DETERMINAZIONE E RELAZIONE SUL RISULTATO
DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE
FINANZIARIA DELL'ADSP DEL MARE DI SARDEGNA

2017

Relatore: Consigliere Stefano Perri

Ha collaborato

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

Determinazione n. 113/2018



CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 29 novembre 2018;

visto l'articolo 100, 2 comma, della Costituzione;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20;

visto l'art. 6, commi 1 e 9, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale sono state istituite le Autorità portuali di Cagliari e di Olbia- Golfo Aranci;

visto 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 modifica l'art. 6, comma 4, della citata legge n. 84/1994 (ora comma 9 nel testo attuale), 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 previsto 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 legge n. 259 del 1958;

visto il decreto legislativo 4 agosto 2016 n. 169 concernente la *“Riorganizzazione, stabilizzazione 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”*, con il quale è stata istituita l'Autorità di sistema portuale (AdSP) del Mare di Sardegna, comprensiva dei porti di Cagliari e di Olbia- Golfo Aranci, che ha sostituito le predette Autorità portuali,



CORTE DEI CONTI

provvedimento la cui efficacia, ai fini del controllo di questa Sezione, decorre dal consuntivo dell'anno 2017;

visto il consuntivo dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sardegna dell'anno 2017 composto dai rendiconti della gestione e delle attività svolte in gran parte dagli organi delle sopresse Autorità portuali nei porti di Cagliari e di Olbia-Golfo Aranci relativi all'esercizio finanziario 2017, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Stefano Perri, 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'Ente per l'esercizio 2017;

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



CORTE DEI CONTI

P. Q. M.

comunica, con le considerazioni di cui in parte motiva, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2017 - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e dell'organo di revisione - l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sardegna per il detto esercizio.

ESTENSORE

Stefano Perri

PRESIDENTE

Enrica Laterza

Depositata in segreteria il 10 dicembre 2018

INDICE

PREMESSA	1
1. IL QUADRO DI RIFERIMENTO	2
2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO.....	8
2.1. Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo.....	10
3. IL PERSONALE	13
3.1. Assetto organizzativo.....	13
3.2 La dotazione organica ed il personale in servizio.....	15
3.3. Incarichi di studio, consulenza e contenzioso.	17
3.4. Spesa del personale	19
3.5. Contrattazione collettiva nazionale e decentrata	21
3.6. Trasparenza e valutazione della “ <i>performance amministrativa</i> ”	21
4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	23
4.1. Piano regolatore portuale (Prp)	23
4.2. Programma triennale delle opere (Pto)	24
4.3. Piano operativo triennale (Pot)	26
5. L’ATTIVITA’	27
5.1. Attività promozionale	27
5.2. Regolazione dei servizi ausiliari di interesse generale.....	28
5.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e grandi opere di infrastrutturazione.....	30
5.4 Operazioni, servizi portuali ed altre attività industriali e commerciali svolte nell’ambito portuale.....	33
5.5 Lavoro portuale temporaneo.....	34
5.6 Traffico portuale.....	34
5.7 Gestione del demanio marittimo e portuale	37
5.8 Partecipazioni ad associazioni, fondazioni, società.	40
6. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE DELL’ EX A.P. DI CAGLIARI.....	42
6.1. Dati significativi della gestione.....	42
6.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate	43

6.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui	49
6.4. Conto economico	52
6.5. Lo stato patrimoniale	55
7. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE DELL' EX A.P. DI OLBIA E GOLFO ARANCI.....	58
7.1 Dati significativi della gestione.....	59
7.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate .	59
7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui.....	64
7.4 Il conto economico	66
7.5 Lo stato patrimoniale	68
8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE	71

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Emolumenti agli organi di amministrazione e di controllo dell'ex a.p. di Cagliari	11
Tabella 2 - Emolumenti erogati agli organi di amministrazione e di controllo dell'ex A.P. di Olbia e Golfo Aranci.....	12
Tabella 3 - Pianta organica vigente e consistenza del personale dell'ex A.p. di Cagliari	16
Tabella 4-Pianta organica vigente e consistenza del personale dell'ex A.P. di Olbia.....	16
Tabella 5 - Spese per il personale dell'ex A.P. di Cagliari.....	19
Tabella 6 - Spese per il personale dell'ex A.P. di Olbia e Golfo Aranci	20
Tabella 7 - Piano triennale opere pubbliche dell' AdSP - Porto di Cagliari	25
Tabella 8 - Piano triennale opere pubbliche dell' adsp - sede di olbia	25
Tabella 9 - Spese sostenute per attività promozionale ex A.P. Cagliari e di Olbia	27
Tabella 10 - Servizi di interesse generale porto di Cagliari	29
Tabella 11 - Servizi di interesse generale nei porti di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres.....	30
Tabella 12 - Opere infrastrutturali ex A.P. Olbia e Golfo Aranci.....	32
Tabella 13 - Traffico merci e passeggeri del porto di Cagliari.....	35
Tabella 14-Traffico merci e passeggeri dell'ex A.P. di Olbia e Golfo Aranci	35
Tabella 15 - Traffico merci disaggregate dei porti di Olbia, Golfo aranci e Porto Torres	36

Tabella 16 - Traffico merci e passeggeri complessivo dell'AdSP del Mare di sardegna nel 2017	37
Tabella 17 - Entrate per canoni ex A.p. Cagliari	38
Tabella 18- Entrate per canoni ex a.p. di Olbia e Golfo aranci	39
Tabella 19 - Partecipazioni societarie dell'ex A.p. di Cagliari	40
Tabella 20- Date di approvazione del rendiconto	42
Tabella 21 - Principali saldi contabili della gestione	43
Tabella 22 -Andamento delle entrate e delle uscite	44
Tabella 23 - Rendiconto finanziario - entrate	45
Tabella 24 - Rendiconto finanziario - uscite	46
Tabella 25 - Situazione amministrativa	50
Tabella 26 - Gestione residui attivi e passivi	51
Tabella 27 - Conto economico	54
Tabella 28 - Stato patrimoniale	57
Tabella 29 - Date di approvazione del rendiconto	58
Tabella 30 - Risultati della gestione	59
Tabella 31 - Rendiconto finanziario - dati aggregati	60
Tabella 32-Rendiconto finanziario	61
Tabella 33 - Situazione amministrativa	64
Tabella 34 - Disaggregazione dei residui	65
Tabella 35 - Conto economico	67
Tabella 36 - Stato patrimoniale	69

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito in base all'articolo 2 della suddetta legge sulla gestione finanziaria relativa all'anno 2017 dell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sardegna, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino alla data corrente.

I precedenti referti sulle ex Autorità portuali di Cagliari e di Olbia-Golfo Aranci relativi all'esercizio 2016, sono stati approvati rispettivamente con determinazione n. 34 del 10 aprile 2018 e con determinazione n. 49 del 15 maggio 2018 e pubblicati in Atti parlamentari, XVIII Legislatura, Doc. XV, n. 19 e n. 26.

1. IL QUADRO DI RIFERIMENTO

Le sopresse Autorità portuali di Cagliari e di Olbia-Golfo Aranci, di seguito per brevità AApp, sono state istituite, ai sensi dell'articolo 6, comma primo, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 (Riordino della legislazione in materia portuale), quali enti pubblici non economici, dotati di autonomia amministrativa, finanziaria e di bilancio, sottoposti alla vigilanza del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (Mit) e del Ministero dell'economia e delle finanze (Mef).

Come già accennato nei precedenti referti, in attuazione della delega prevista dalla legge 7 agosto 2015, n. 124, è stato adottato il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, recante *“Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124”*.

Il d.lgs. 13 dicembre 2017 n. 232 ha apportato alcune disposizioni integrative e correttive al citato d.lgs. n. 169 del 2016, ai sensi dell'art. 8, c. 6 della l. n. 124/2015, al fine di determinare ulteriori semplificazioni nella classificazione dei porti, nell'erogazione dei servizi di interesse generale, nella definizione del piano regolatore di sistema portuale e in materia di somministrazione di lavoro portuale¹.

Sulla base delle disposizioni di riforma, le ex Autorità portuali di Cagliari e di Olbia Golfo Aranci sono confluite nell'Autorità di sistema portuale del Mare di Sardegna, con sede a Cagliari, unitamente ai porti di Foxi-Sarroch, Porto Torres, Oristano, Portoscuso-Portovesme e Santa Teresa di Gallura (solo banchina commerciale), questi ultimi affidati in precedenza all'Autorità marittima.

Tale assetto operativo ha avuto decorrenza dal 1° gennaio 2017, anche se, come già rilevato nei referti dell'anno precedente, i nuovi organi dell'Autorità di sistema portuale sono stati nominati nel corso dell'anno 2017 e l'Ente è divenuto operativo soltanto dall'anno 2018 con la nomina del Comitato di gestione e del Segretario generale, posto al vertice dell'organizzazione amministrativa. Come previsto, peraltro, dalla stessa Direttiva ministeriale n. 245 del 31

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

maggio 2017, l'anno in esame doveva avere come unico obiettivo il completamento della fase di *start up* dell'AdSP con la ridefinizione dell'organizzazione degli uffici, la ricognizione delle risorse umane e il consolidamento della cultura della trasparenza e della prevenzione della corruzione.

La fase transitoria di passaggio dalle ex Autorità portuali all'Autorità di sistema portuale è stata regolata dall'articolo 22 del decreto legislativo n. 169 del 2016, che ha previsto la ultrattività degli organi delle soppresse Autorità portuali fino all'insediamento dei nuovi organi delle AdSP.. Per quanto riguarda l'Ente in esame, le nomine sono intervenute soltanto nel secondo semestre dell'anno 2017, il che ha comportato che le attività gestionali sono state prevalentemente, se non esclusivamente, poste in essere dagli organi delle soppresse Autorità portuali. Infatti, fino all'insediamento del Comitato di gestione avvenuto a fine novembre 2017, il Presidente dell'AdSP, nominato a fine luglio 2017, ha operato su alcune materie più urgenti con decreti che sono stati successivamente ratificati; allo stesso modo, prima della nomina del Segretario generale dell'AdSP avvenuta nel febbraio 2018, le funzioni di vertice amministrativo sono state affidate temporaneamente al Segretario generale dell'ex A.P. di Olbia.

Al termine dell'esercizio 2017, le ex AApp hanno predisposto ciascuna il proprio rendiconto finanziario della gestione, ne hanno curato l'invio per l'approvazione al Collegio dei revisori e alle Amministrazioni vigilanti che hanno redatto il relativo parere tenendo distinte le valutazioni sulle due realtà gestionali.

Questa Corte ritiene, anche al fine di una maggiore chiarezza e visibilità, di esporre le risultanze del controllo eseguito sui documenti gestionali in modo separato, dando pertanto atto dei riscontri effettuati sulla regolarità contabile nelle due Autorità portuali; si precisa che l'istruttoria è stata svolta con l'ausilio dei nuovi organi dell'AdSP nel frattempo divenuti operativi.

Si rappresenta, infine, che per l'anno 2018 l'AdSP ha predisposto un unico bilancio di previsione.

Di seguito, vengono ora citate le sole disposizioni legislative che hanno avuto rilievo per l'esercizio in esame.

In tema di pianificazione strategica della portualità e della logistica, il Consiglio dei ministri, su proposta del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, ha dichiarato fine " *di migliorare la*

competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone e la promozione dell' intermodalità nel traffico merci, anche in relazione alla razionalizzazione, al riassetto e all'accorpamento delle Autorità portuali esistenti”, ha approvato, il 2 settembre 2015², il Piano strategico della portualità e della logistica.

La Corte costituzionale, con sentenza n. 261 del 17 novembre 2015, ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'articolo 29, comma 1, del d.l. n. 133 del 2014 “(...) *nella parte in cui non prevede che il piano strategico della portualità e della logistica sia adottato in sede di Conferenza Stato-Regioni*”. L'intesa, in sede di Conferenza Stato-Regioni, è stata raggiunta nella seduta del 31 marzo 2016.

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

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

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

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

lavori pubblici, nel giugno 2017⁴, ai sensi del d.lgs. n. 228 del 2011.

In proposito, la Corte dei conti europea ha sottolineato la necessità di effettuare gli investimenti solo a seguito di valutazioni tecniche adeguate e coerenti con la pianificazione e programmazione del sistema portuale nazionale ed europeo, in stretta connessione con le reali esigenze del mercato al fine di evitare sprechi di risorse pubbliche⁵.

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 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,

⁴ 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.

⁵ 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".

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 conti⁶.

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, oltretutto alla Banca dati delle amministrazioni pubbliche del MEF - BDAP⁷, 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 occorra, il Piano di razionalizzazione, corredato dell'apposita relazione tecnica da inviare alla Corte dei conti.

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

Recentemente la Commissione europea ha ribadito le perplessità da tempo espresse, riguardo al regime fiscale da applicare alle attività svolte dagli Enti portuali⁸.

⁶ 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".

⁷ Art. 17 dl n. 90 del 2014 convertito dalla l. n. 114 del 2014.

⁸ 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

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 privati⁹. Gli Enti portuali, in definitiva, in quanto pubbliche autorità preposte alla regolazione e tutela di interessi pubblici,¹⁰ non sarebbero soggetti a imposta sul reddito come previsto dalla normativa nazionale (art.74 del TUIR) ma alla sola IRAP.

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

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.

⁹ Si veda anche Corte di Cassazione, sez. tributaria civile, sentenza 4926 del 27 febbraio 2013

¹⁰ Ai sensi della più volte richiamata l. n.84 del 1994 così come riformulata dal d.lgs. n. 169 del 2016 e dal d.lgs. n. 232 del 2017.

2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Sono organi dell'AdSP, ai sensi dell'articolo 7 della l. n. 84 del 1994 come modificata dal decreto legislativo n.169 del 2016, il Presidente, il Comitato di gestione e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Gli emolumenti del Presidente, nonché i gettoni di presenza dei componenti del Comitato di gestione sono a carico del bilancio dell'Autorità di sistema portuale e vengono determinati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti.

Il Presidente

Il Presidente è nominato dal Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, d'intesa con il Presidente della regione, e viene scelto fra cittadini dei Paesi membri dell'Unione europea aventi comprovata esperienza e qualificazione professionale nei settori dell'economia dei trasporti e portuale. Il medesimo è titolare di poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione indicati nell'art. 8, c. 3 della legge citata e ad esso spetta la gestione delle risorse finanziarie in attuazione del piano operativo triennale di cui all'articolo 9, comma 5, lettera b della legge 84/1994.

Con decreto ministeriale n. 369 del 17 luglio 2017 è stato nominato, per un quadriennio, il Presidente dell'AdSP. Il trattamento economico è stato deliberato dal Comitato di gestione con la delibera n.2/2017, in 170.000 euro annui lordi per la parte fissa ed euro 60.000 per la parte variabile.

Per il periodo in cui il Presidente è stato in carica nel 2017 (18 luglio 2017 - 31 dicembre 2017) sono stati corrisposti euro 104.923, di cui 77.231 per la parte fissa e 27.692 per la parte variabile.

Il Comitato di gestione.

Il Comitato di gestione è composto dal Presidente dell'AdSP, che lo presiede, e da altri soggetti designati in rappresentanza dalla Regione, da ciascuno dei Comuni indicati sulla base del vincolo di territorialità e dalla autorità marittima. Sulla base delle designazioni ricevute il Presidente provvede alla relativa nomina. Il Comitato è l'organo deputato ad

approvare tutti i principali atti di programmazione e gestione indicati nell'articolo 9, c. 5, della l. n. 84/94, tra i quali il piano operativo triennale (Pot), che delinea le strategie di sviluppo delle attività portuali, il piano regolatore portuale (Prp), che determina la destinazione d'uso delle aree, i bilanci, le note di variazione e i consuntivi.

Per lo svolgimento delle proprie attività, il Comitato può adottare uno specifico Regolamento, nella specie adottato con proprio decreto n.1/2017.

Con decreto del Presidente dell'AdSP n. 93 del 15 novembre 2017 è stato nominato, per un quadriennio, il Comitato di gestione dell'Autorità di sistema portuale del mare di Sardegna. Il nuovo comitato è formato dal Presidente e da quattro componenti che percepiscono ognuno un gettone di presenza, fissato in euro 30 a seduta, oltre rimborso spese ed indennità chilometriche.

Dalla data di nomina del Comitato è iniziata la nuova attività di gestione della predetta Autorità di sistema, con soppressione dei corrispondenti organi delle due Autorità portuali precedenti.

Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori dei conti è composto da tre membri effettivi e due supplenti, nominati con decreto del Mit e scelti tra gli iscritti all'albo dei revisori legali dei conti o tra persone con particolare competenza nella revisione contabile. Tra questi, il Presidente e un membro supplente sono nominati su designazione del Mef.

Il Collegio provvede al riscontro degli atti di gestione, accerta la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili ed effettua trimestralmente le verifiche di cassa; redige le relazioni di propria competenza ed, in particolare, una relazione sul conto consuntivo. Riferisce periodicamente al Ministro delle infrastrutture e dei trasporti sull'andamento della gestione e assiste alle riunioni del Comitato di gestione con almeno uno dei suoi membri.

Con decreto ministeriale n. 377 del 25 luglio 2017 è stato nominato per un quadriennio il Collegio dei revisori dei conti della nuova Autorità di sistema, con immediata scadenza del mandato dei precedenti organi di revisione delle ex AApp.. Al collegio dei revisori dell'AdSP, nelle more dell'emanazione del d.m. di cui all'art.11 della l. n.84/94, sono stati attribuiti i compensi fissati provvisoriamente, con riferimento al trattamento economico del Presidente

dell'AdSP, nella misura dell'8 per cento al Presidente del Collegio, del 6 per cento ai componenti del medesimo e dell'1 per cento ai membri supplenti.

2.1. Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nella tabella che segue è riportata la spesa impegnata nel 2017 per il pagamento delle indennità spettanti agli organi di amministrazione e controllo e dei rimborsi spese. Gli importi impegnati nell'esercizio in esame sono posti a raffronto con quelli del precedente esercizio, rispettivamente riferiti alle due AA.pp..

Va tuttavia evidenziato che i compensi agli organi della AdSP, in carica a decorrere dalla seconda metà del 2017, sono stati contabilizzati interamente nel conto consuntivo dell'ex A.p. di Cagliari.

Pertanto, gli emolumenti corrisposti al Presidente di cui alla tabella seguente comprendono il compenso erogato dall'1 gennaio al 17 luglio 2017 al Commissario straordinario dell'ex A.p. di Cagliari e gli emolumenti erogati al Presidente dell'AdSP dal 18 luglio al 31 dicembre 2017.

Allo stesso modo, i compensi al collegio dei revisori dell'AdSP di cui in tabella comprendono i compensi erogati al collegio straordinario dell'ex A.p. di Cagliari in carica dall'1 gennaio al 24 luglio 2017 ed i compensi corrisposti per il periodo restante al collegio dell'AdSP.

L'Ente, in sede istruttoria, ha fornito un prospetto dettagliato con la misura dei singoli compensi attribuiti.

TABELLA 1 - EMOLUMENTI AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO DELL'EX A.P. DI CAGLIARI

Esercizio	2016	2017	Var % 17/16	Incid.% 2017
Commissario/Presidente	163.629	168.158	2,8	59,8
Rimborso spese al Presidente	0	4.462	0,0	1,6
Comitato portuale	12.123	5.624	-53,6	2,0
Collegio revisori	60.546	50.017	-17,4	17,8
Gettoni e rimborsi commissioni	1.653	6.497	293	2,3
Oneri previdenziali e assistenziali Organi dell'Ente	20.652	46.225	123,8	16,5
TOTALE	258.603	280.983	8,7	100

Fonte: Rendiconto finanziario gestionale 2017

Il Collegio dei revisori dei conti ha dato atto che ai soprarichiamati compensi degli organi di indirizzo, di direzione e controllo sono state applicate le decurtazioni di legge nella misura del 10 per cento (art. 6, co 3, del d.l. n. 78 del 2010, convertito con modificazioni in l. 30 luglio 2010 n. 122) e del 5 per cento (art. 5 co. 14, del d.l. n. 6 luglio 2012 convertito con modificazioni in l. 7 agosto 2012, n. 135); decurtazioni che sono state prorogate a tutto l'anno 2017 dall'articolo 13 comma 1 del d.l. 30 dicembre 2016, n. 244, convertito in legge 27 febbraio 2017, n. 19. Le somme sono state successivamente riversate al bilancio dello Stato per complessivi euro 50.738. Il totale dei versamenti a favore del bilancio dello Stato, in relazione anche alle altre misure di contenimento della spesa, è stato di euro 258.202.

In relazione alle decurtazioni dei compensi degli organi, l'istruttoria svolta ha evidenziato che presso la ex Ap. di Cagliari le medesime sono state operate per tutto l'esercizio 2017, mentre presso la ex A.p di Olbia la decurtazione ha riguardato soltanto i compensi corrisposti agli organi della soppressa autorità portuale.

Tale condotta trova giustificazione in alcune circolari del MIT, l'ultima delle quali indirizzata a tutte le AdSP, contenente indicazioni per la formazione dei bilanci di previsione 2018. Il

Ministero vigilante ha invitato, con altra nota, la ex A.p. di Cagliari a chiedere il rimborso delle somme versate in eccedenza per il periodo successivo alla nomina dei nuovi organi dell'AdSP. E' stato ritenuto, infatti, che, a seguito delle innovazioni apportate dal d.lgs. n.169/2016, non siano applicabili alle AdSP i tagli alle spese degli organi che facevano riferimento espressamente alle ex Autorità portuali.

In merito alle indicazioni date, non si condivide la posizione assunta dal Ministero vigilante, in quanto la normativa sui tagli ai compensi degli organi ha come destinatari tutte le pubbliche amministrazioni e, per quanto detto sopra, le AdSP non possono non essere comprese nella platea dei destinatari, anche tenuto conto del fatto oggettivo che le medesime sono subentrate alle AApp senza soluzione di continuità nella gestione delle medesime attività pubbliche affidate.

La tabella che segue riporta i compensi agli organi dell'ex A.p. di Olbia e Golfo Aranci, in carica fino alla costituzione dell'AdSP.

TABELLA 2 - EMOLUMENTI EROGATI AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO DELL'EX A.P. DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Esercizio	2016	2017	% var. 2017/2016	Incid. % 2017
Commissario straordinario	128.836	123.988	-3,8	80,8
Comitato Portuale	11.039	3.642	-67,0	2,4
Collegio dei Revisori	46.952	25.796	-45,1	16,8
Totale	186.827	153.426	-17,9	100

Fonte: Rendiconto finanziario gestionale 2017

Gli emolumenti al Commissario straordinario, secondo le precisazioni dell'Ente, comprendono il compenso spettante al Commissario in carica fino al 17 luglio 2017, pari a 69.768 euro, più gli arretrati spettanti ai due precedenti Commissari per la maggiorazione del 10 per cento dovuta per la residenza fuori sede.

Sono state versate al bilancio dello Stato, per decurtazione dei compensi degli organi, la somma di 97.454 euro e, con riferimento alle altre misure di contenimento della spesa, la somma totale di 208.985 euro.

3. IL PERSONALE

3.1. Assetto organizzativo

Il Segretariato generale

Per lo svolgimento delle funzioni amministrative, l'AdSP si avvale del Segretariato generale, che si compone del Segretario generale e dalla Segreteria tecnico - operativa, ai sensi dell'articolo 10 della l. n. 84 del 1994. Al vertice amministrativo è posto il Segretario generale, nominato dal Comitato di gestione su proposta del Presidente tra esperti di comprovata qualificazione professionale nel settore e assunto con contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile per una sola volta. Il medesimo non è inserito nella pianta organica.

Il Segretario generale è soggetto all'applicazione della disciplina dettata in materia di responsabilità dirigenziale, incompatibilità, cumulo di impieghi e incarichi di cui all'articolo 53 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e del decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39, nonché sui limiti retributivi di cui all'articolo 23-ter del decreto-legge n. 201 del 2011, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 214 del 2011. Il contratto di diritto privato stipulato dal Segretario generale si conforma alla contrattazione collettiva di riferimento delle Autorità di sistema portuale e quindi a quello previsto per i dirigenti d'industria protocollo d'intesa Assoporti-Federmanager del 22 dicembre 2015.

Durante l'esercizio in esame, ed in particolare dopo la formale istituzione dell'AdSP avvenuta con la nomina del Presidente in data 17 luglio 2017, le funzioni di Segretario generale sono state assunte dal Segretario generale della A.p. di Olbia che, quindi, ha assommato le due funzioni di vertice della soppressa Ap e del nuovo Ente. I relativi compensi erogati al medesimo hanno tenuto conto di questo doppio incarico.

Al Segretario generale è stato attribuito un trattamento economico complessivo annuo lordo, al netto delle riduzioni di legge, di euro 184.000, di cui 136.000 parte fissa e 48.000 parte variabile.

Nella seduta del 14 febbraio 2018, il Comitato di gestione, su proposta del Presidente, ha nominato, per un quadriennio, il nuovo Segretario generale dell'AdSP. Allo stesso si applica il contratto collettivo di cui si è detto.

La Segreteria tecnico-operativa costituisce un unico centro di responsabilità amministrativa, al quale fanno riferimento due strutture amministrative di livello dirigenziale (Area tecnica e

Area amministrativa), i cui incarichi devono essere conferiti all'esito delle procedure di evidenza pubblica previste per gli enti pubblici non economici.

L'Organismo di partenariato della risorsa mare

L'articolo 11 della legge di riordino delle Autorità portuali nel nuovo testo vigente a seguito della novella del 2016 ha previsto che presso ciascuna Autorità di sistema portuale sia istituito l'Organismo di partenariato della risorsa mare, composto, oltre che dal Presidente dell'Autorità di sistema portuale, che lo presiede, dal Comandante del porto ovvero dei porti, già sedi di Autorità di sistema portuale, nonché da rappresentanti di ciascuna delle categorie commerciali ed economiche che svolgono attività nel porto.

I tredici componenti dell'Organismo svolgono il loro compito a titolo gratuito. Eventuali rimborsi spese per la partecipazione alle attività sono a carico delle amministrazioni, enti e associazioni che designano i rispettivi rappresentanti. L'Organismo ha funzioni di confronto partenariale ascendente e discendente, nonché funzioni consultive di partenariato economico sociale, in particolare in ordine:

- a) all'adozione del piano regolatore di sistema portuale;
- b) all'adozione del piano operativo triennale;
- c) alla determinazione dei livelli dei servizi resi nell'ambito del sistema portuale dell'Autorità di sistema portuale suscettibili di incidere sulla complessiva funzionalità ed operatività del porto;
- d) al progetto di bilancio preventivo e consuntivo;

Qualora l'Autorità intenda discostarsi dai pareri resi dall'Organismo, è tenuta a darne adeguata motivazione.

Con decreto presidenziale n. 125 del 14 dicembre 2017 è stato costituito il predetto Organismo.

Sportello unico amministrativo

Ulteriore novità introdotta dalla novella del 2016 è stata la costituzione presso la Autorità di sistema portuale dello Sportello Unico Amministrativo (SUA) che opera, per tutti i procedimenti amministrativi ed autorizzativi concernenti le attività economiche, ad eccezione di quelli concernenti lo Sportello unico doganale e dei controlli e la sicurezza, con funzioni di *front office* rispetto ai soggetti deputati ad operare nel porto.

Il Comitato di gestione, su proposta del Presidente dell'Autorità di sistema portuale e sentito l'Organismo di partenariato della risorsa mare di cui all'articolo 11-bis, approva il regolamento che disciplina l'organizzazione, il funzionamento e il monitoraggio dello Sportello unico amministrativo, secondo Linee guida approvate dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Presso l'AdSP del mare di Sardegna non è stato ancora istituito detto organo.

3.2 La dotazione organica ed il personale in servizio

La norma contenuta nell'articolo 22 della legge n. 84/94, come novellata nel 2016, ha previsto che il personale in servizio presso le sopresse autorità portuali venga trasferito alle dipendenze dell'Autorità di sistema portuale, in continuità di rapporto di lavoro e conservando il trattamento previdenziale e pensionistico in essere alla data del trasferimento nonché, *ad personam*, il trattamento retributivo, mantenendo l'eventuale importo differenziale fino a riassorbimento.

La norma ha altresì previsto che il personale che successivamente alla determinazione dell'organico da parte di ciascuna Autorità di sistema portuale risulti in esubero sia mantenuto alle dipendenze dell'Autorità stessa in posizione di soprannumero e sia assoggettato, con decreto del Ministro dei trasporti e della navigazione, sentita la commissione consultiva centrale, a mobilità, secondo le procedure di cui agli articoli 32, 33, 34 e 35 del d.lgs. 3 febbraio 1993, n. 29 e successive modificazioni e integrazioni, ora art. 30, 33 e 34 del d.lgs. n.165 del 2001, al fine di colmare le eventuali vacanze in organico che si possono determinare in altre Autorità di sistema portuali.

Riferisce il Collegio di revisione che le piante organiche del personale distintamente per Cagliari e Olbia sono state approvate rispettivamente con delibera del Comitato portuale n.161 del 17 giugno 2014 e con delibera n.11 del 15 giugno 2016.

Nella tabella che segue sono indicati, per ciascuna qualifica, la consistenza organica ed il numero dei dipendenti effettivamente in servizio alla fine dell'esercizio 2017 in raffronto con l'esercizio 2016, rispettivamente per le due sopresse autorità portuali.

TABELLA 3 - Pianta organica vigente e consistenza del personale dell'ex A.p. di Cagliari

Posizioni	Organico delibera Comitato Portuale 161/2014	Dipendenti in servizio 31.12.2016	Dipendenti in servizio 31.12.2017
DIRIGENTI	3	2	3
QUADRI A e B	5	3	4
IMPIEGATI Livello I-II-III-IV e V	28	24 +5**	23+5**
Totali	36	34	35

Fonte: A.P.

* Escluso il Segretario generale

** Unità a tempo determinato.

TABELLA 4-Pianta organica vigente e consistenza del personale dell'ex A.P. di Olbia

Posizioni	Organico delibera Comitato Portuale 11/2016	Dipendenti in servizio 31.12.2016	Dipendenti in servizio 31.12.2017
DIRIGENTI	2	2	2
QUADRI A e B	9	9	9
IMPIEGATI Livello I-II-III-IV	35	26	26
Totali	46	37	37

La pianta organica dell'AdSP alla data di conclusione dell'istruttoria (ottobre 2018) non è

stata ancora adottata. Complessivamente i dipendenti in servizio presso l'AdSP al 31 dicembre 2017 erano 72, di cui 35 in servizio a Cagliari e 37 in servizio a Olbia.

Con decreto n.11 del 3 agosto 2017 è stato approvato il Regolamento per il reclutamento del personale dell'AdSP, approvato dal Ministero vigilante in data 7 settembre 2017. Essendo risultata vacante la posizione di dirigente dell'area operativa dell'ex A.p. di Cagliari, con decreto presidenziale n. 18 del 24 agosto 2017 è stata indetta una selezione pubblica per titoli ed esami per l'assunzione a tempo indeterminato di n.1 dirigente dell'area operativa, che si è conclusa con l'assunzione dell'unità dirigenziale avvenuta con decreto presidenziale n. 83 del 7 novembre 2017. Infine, è stata assunto un lavoratore appartenente alle categorie protette, ex art.1 della l. n. 68/99, a seguito di selezione pubblica.

Per completezza, si precisa che, nell'anno in esame, con decreto commissariale del 18 maggio 2017 era stata assunta un'unità di quarto livello per l'area amministrativa di Cagliari, tramite scorrimento della graduatoria di una selezione pubblica del 2014.

3.3. Incarichi di studio, consulenza e contenzioso.

Le due ex AApp hanno provveduto alla pubblicazione delle informazioni concernenti i compensi percepiti dai propri dipendenti per incarichi anche relativi a compiti e doveri d'ufficio, ai sensi dell'articolo 53 del d.lgs. n.165 del 2001 e dell'articolo 18 del d.lgs. n. 33 del 2013.

In particolare, l'A.p. di Cagliari ha conferito tre incarichi di docenza nell'ambito di corsi di formazione del personale in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro, per un importo complessivo di euro 1.920, altri due incarichi per euro 4.194, di cui l'importo prevalente, per euro 3.570, per un servizio fotografico del porto storico imputato alle spese promozionali.

L'A.p. di Olbia ha fornito un elenco di incarichi professionali connessi all'esecuzione delle opere e contabilizzati sui relativi capitoli in conto capitale, per un importo complessivo impegnato di euro 171.204. Una minima parte della somma impegnata pari a euro 54.000 risulta liquidata nell'anno in esame.

L'AdSP ha evidenziato che sui capitoli di bilancio relativi alle "spese per consulenze" delle due AA.pp. non sono stati assunti impegni di spesa, come già avvenuto per l'esercizio precedente.

Con riferimento ai patrocini legali, l'A.p. di Cagliari ha fatto presente di non essere dotata di un proprio ufficio legale e che nell'esercizio in esame, come già in precedenza, si è avvalsa prevalentemente della collaborazione istituzionale dell'Avvocatura dello Stato, salvi i casi di particolare specificità e di conflitto di interesse nelle ipotesi in cui la medesima Avvocatura abbia dovuto assumere il patrocinio *ex lege* della controparte. Sul pertinente capitolo di bilancio sono stati assunti impegni per complessivi 37.872 euro, di cui 20.507 euro relativi all'attività di patrocinio prestata a favore dell'Ente da avvocati del libero foro, e la rimanente somma per la liquidazione delle spese legali conseguenti alla definizione di alcune cause.

In particolare, risultano prodotti nove ricorsi amministrativi, di cui tre sono stati presentati nell'anno in esame e riguardano controversie sulla determinazione dei canoni demaniali e la nomina del Presidente dell'AdSP. I pregressi contenziosi si riferiscono alla materia dei canoni demaniali e l'attività quale stazione appaltante.

Il contenzioso civile è composto da quindici giudizi in materia di riserve di imprese appaltatrici, azioni ingiuntive per il recupero dei crediti e azioni risarcitorie per danni subiti da terzi sul demanio di competenza. In quest'ultima tipologia rientra un ricorso pendente, per un ristoro del danno quantificato in oltre 14 milioni di euro.

Altrettanto cospicuo è il contenzioso giuslavoristico con ricorsi in tema di mansioni e differenze retributive; merita di essere ricordata la sentenza della Corte di appello di Cagliari n. 234/2017 che ha escluso che il rapporto di lavoro dei dipendenti delle exAA.pp. possa rientrare nel pubblico impiego e quindi al medesimo non risulta applicabile la normativa generale di cui al d.lgs n. 165/2001. La pronuncia è importante anche per i numerosi contenziosi esistenti presso la A.p. di Olbia in merito all'applicazione del blocco stipendiale di cui al d.l. n. 78 del 2010. L'Amministrazione ha prodotto ricorso in Cassazione attualmente pendente.

Non risultano, invece, impegnate somme sul capitolo relativo alle spese legali dell'ex A.p. di Olbia in quanto per tutte le cause pendenti nel 2017 è stato richiesto il patrocinio dell'Avvocatura dello Stato. E' ancora in corso un giudizio civile in materia di servizi idrici, mentre altri tre riguardanti la delimitazione delle aree del porto di Olbia sono stati oggetto di un accordo transattivo nel 2018. Dinanzi alla magistratura amministrativa pende un solo

ricorso in materia di concessioni demaniali, mentre più rilevante è il contenzioso giuslavoristico presso la Corte di Cassazione in materia di applicazione delle norme di contenimento della spesa ai dipendenti dell'A.p..

Sui numerosi ricorsi proposti davanti alla CTP di Sassari avverso gli avvisi di accertamento e conclusi con sentenze favorevoli alla A.p., deve ancora pronunciarsi il Giudice di appello adito dall'Agenzia delle Entrate che vanta un credito di quasi tre milioni di euro.

3.4. Spesa del personale

Nelle tabelle che seguono è indicata, per l'esercizio in esame, la spesa complessivamente impegnata per il personale, inclusi le unità a tempo determinato ed il Segretario generale, rispettivamente dell'ex A.p. di Cagliari e dell'ex A.p. di Olbia, posta a raffronto con quella dell'esercizio precedente.

TABELLA 5 - SPESE PER IL PERSONALE DELL'EX A.P. DI CAGLIARI

	2016	2017	variazione % 2017/2016
Emolumenti, indennità' e rimborsi al Segretario Generale	182.432	108.293	-40,6
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.177.504	1.361.969	15,7
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	1.068.606	1.118.032	4,6
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	5.358	0	-100
Emolumenti variabili al personale dipendente	92.648	96.685	4,4
Indennità e rimborso spese per missioni	22.719	23.453	3,2
Altri oneri per il personale	19.554	15.996	-18,2
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	5.295	15.107	185,3
Spese per il personale non dipendente	0	6.472	0,0
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Autorità'	665.479	740.522	11,3
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE DIPENDENTE	3.239.595	3.486.529	7,6

Fonte: elaborazione Corte conti su dati bilancio Ap.

Gli oneri complessivamente impegnati per il personale in servizio presso l'A. p. di Cagliari sono stati di euro 3.486.529, con un aumento del 7,6 per cento rispetto al 2016, dovuto all'incremento degli emolumenti fissi, degli oneri per la contrattazione decentrata, delle spese di formazione e di missione e degli oneri previdenziali.

TABELLA 6 - SPESE PER IL PERSONALE DELL'EX A.P. DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Tipologia dell'emolumento	2016	2017	% Var. 2016/2015
Emolumenti al segretario generale	181.112	148.608	- 17,9
Indennità e rimborsi al segretario generale	14.336	13.940	- 2,8
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.772.379	1.452.531	-18
Emolumenti variabili al personale dipendente	18.745	18.858	0,6
Indennità e rimborso spese di missione	19.326	18.722	-3,1
Altri oneri per il personale	24.793	0	-100
Spese per l'organizzazione di corsi	16.902	9.806	-42
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	848.308	737.361	-13,1
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	274.164	284.240	3,7
Totale spesa impegnata	3.170.065	2.684.067	-15,3

Fonte: elaborazione Corte conti su dati bilancio Ap.

Per quanto concerne gli emolumenti al Segretario generale della ex A.p. di Olbia, l'Ente ha dichiarato che la somma complessiva effettivamente corrisposta è di euro 189.324, comprensiva di indennità di rischio e sostitutiva mensa, missioni e saldo premio Autorità Portuale di Cagliari imputati a capitoli differenti. I dati di euro 148.608 e di 13.940 riportati in tabella rappresentano gli emolumenti corrisposti al netto delle voci precedenti.

Il decremento del 17,9 per cento rispetto al 2016 è soltanto apparente in quanto il dato contabile del 2016 comprendeva, oltre la retribuzione anche delle somme impegnate per arretrati che sono stati corrisposti soltanto nel 2017.

Gli oneri complessivamente impegnati per il personale in servizio presso l'A. p. di Olbia sono stati di euro 2.684.067, con una diminuzione del 15,3 per cento rispetto al 2016, dovuta al decremento di tutte le voci di spesa, ad eccezione degli oneri per la contrattazione decentrata che hanno registrato un lieve aumento, del 3,7 per cento, e degli emolumenti variabili al personale dipendente (0,6 per cento).

Per quanto attiene al recupero degli emolumenti indebiti erogati in violazione dell'art. 9 del d.l. n. 78 del 2010 al personale dipendente e accertati dal Collegio dei revisori, nel verbale n. 2

del 2016, nella misura complessiva al 1° gennaio 2016 di euro 103.286, l'A.p. di Cagliari aveva comunicato che stava provvedendo al recupero rateale degli stessi. Il Collegio di revisione attuale, con verbale del 5 giugno 2018, ha constatato l'effettivo introito delle somme secondo il previsto piano di rateizzazione in sessanta mensilità.

Per quanto riguarda, invece, il personale in servizio a Olbia si è accertato che nessun recupero è avvenuto, avendo gran parte del personale presentato ricorso giurisdizionale definito sia in primo che in secondo grado con decisioni favorevoli ai dipendenti.

Pertanto fin dal 2014, con decreto commissariale n. 154 del 29 agosto 2014 era stato ripristinato l'integrale trattamento economico a favore dei medesimi. Attualmente la controversia è ancora pendente, stante l'avvenuta presentazione da parte dell'Amministrazione del ricorso in Cassazione di cui innanzi.

La sospensione del recupero è stata comunque applicata dall'A.p. di Olbia anche nei confronti dei non ricorrenti, e su tale condotta il Collegio di revisione ed il Ministero vigilante hanno manifestato condivisibili perplessità.

Da ultimo, con verbale n. 8/2018, il Collegio di revisione ha chiesto all'AdSP quali azioni intenda adottare per il recupero delle predette somme nei confronti dei dipendenti non ricorrenti.

3.5. Contrattazione collettiva nazionale e decentrata

Nell'anno 2015, a seguito del superamento del blocco contrattuale disposto dall'articolo 9, comma 17 del d.l. n. 78 del 2010 con la norma della legge di stabilità 2014 (l. n. 147/2013) contenuta nell'articolo 1 comma 453, il Segretario generale e le RSU hanno avuto la possibilità di procedere al rinnovo della contrattazione integrativa aziendale di secondo livello per il triennio 2015/2017, recepita dal Comitato portuale con decreto n. 181 del 2015.

In data 27 settembre 2018 è stato sottoscritto il contratto aziendale dell'AdSP per il periodo 1 gennaio 2018 - 31 dicembre 2018.

3.6. Trasparenza e valutazione della "performance amministrativa"

L'AdSP è assoggettata alle disposizioni contenute nella l. 6 novembre 2012 n. 190, come modificata dal d.lgs. 25 maggio 2016 n. 97 ed è, pertanto, destinataria delle indicazioni del Piano nazionale anticorruzione (Pna) per le parti dedicate agli enti pubblici non economici.

Con decreto presidenziale n. 22 del 30 agosto 2017 è stato nominato un Responsabile unico della prevenzione della corruzione e della trasparenza dell'AdSP in esame, nella persona del Segretario generale f.f. dell'ex A.p. di Olbia.

Il Piano triennale per la prevenzione della corruzione (Ptpc 2018-2020) dell'AdSP è stato approvato con decreto presidenziale in data 24 gennaio 2018.

Con successivo decreto presidenziale n. 219 del 20 giugno 2018, è stato nominato un nuovo RPCT, unitamente alla individuazione di personale di supporto all'attività del medesimo.

Le autorità di sistema portuale sono tenute a costituire l'Organismo imparziale di valutazione della *performance* amministrativa (OIV) sulla base delle vigenti disposizioni di legge, peraltro da ultimo richiamate nella direttiva n. 245 del 31 maggio 2017 emanata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dalla deliberazione Anac n. 1208 del 22 novembre 2017.

Con decreto presidenziale n. 134 del 21 dicembre 2017 è stato costituito per un triennio l'OIV dell'AdSP composto da tre membri.

Con riferimento alle pubblicazioni da effettuare sullo stesso sito, nella sezione "amministrazione trasparente", sono state pubblicate la relazione di questa Corte per gli esercizi 2015 e 2016 dell'ex A.p. di Cagliari e le relazioni fino al 2015 dell'ex A.p. di Olbia e Golfo Aranci, così come previsto dall'art. 31 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33.

4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'AdSP organizza e programma la propria attività secondo gli indirizzi previsti dalla legge n. 84 del 1994 e cioè attraverso l'adozione dei seguenti strumenti:

- il Piano regolatore portuale (Prp), al fine di delimitare l'ambito portuale e definire l'assetto complessivo del porto (ora Piano regolatore di sistema portuale)¹¹;
- il Programma triennale delle opere pubbliche (Pto), ai sensi dell'art. 128 del d.lgs. n. 163/2006 (ora art.21 d.lgs 18.4.2016 n.50 ss.mm.ii.);
- il Piano operativo triennale (Pot) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle, sulla base delle risorse finanziarie disponibili e secondo un ordine di priorità che dà conto del diverso livello di interesse ed urgenza che l'Autorità assegna a ciascun intervento.

Il Presidente dell'AdSP ha inteso, inoltre, per l'anno 2018, avviare la costituzione di una Zona Economica Speciale che consenta di attrarre investimenti nei porti senza trascurare i fattori di compatibilità ambientale con i contesti urbani. Se ne darà conto più diffusamente nel prossimo referto.

4.1. Piano regolatore portuale (Prp)

Il Piano regolatore portuale (Prp) è definito, per quanto attiene all'ambito di competenza, attraverso la complessa ed articolata procedura individuata dall'art. 5 della l. n. 84 del 1994 e costituisce lo strumento di pianificazione strutturale del territorio portuale su di un orizzonte temporale di medio lungo termine, finalizzato a delineare le scelte strategiche di assetto e di sviluppo funzionale dell'area portuale. Il Prp individua, inoltre, le caratteristiche e la destinazione funzionale delle aree comprese nell'ambito del porto, assicurando il raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali nazionali ed europei, anche al fine di valorizzare il contesto urbano e ambientale.

Il decreto legislativo n. 164 del 2016 ha portato, come accennato, all'adozione di un Piano strategico nazionale della portualità e della logistica, nell'ottica di una complessiva crescita delle

¹¹ 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.

infrastrutture portuali, per recuperare il differenziale esistente tra porti italiani e quelli delle altre nazioni che si affacciano sul Mediterraneo.

Il Prp di Cagliari è stato approvato con delibera della Giunta Regionale della Sardegna n.32/78 del 15 settembre 2010 e successivamente, con delibera n.18/13 del 20 maggio 2014. L'AdSP intende proporre delle varianti localizzate entro il 31 dicembre 2019.

Il Prp di Olbia, adottato nel lontano 1962, questo è stato aggiornato dal Comitato portuale in data 28 luglio 2010, dopo aver raggiunto l'intesa con i comuni di Olbia e Golfo Aranci.

Il Piano non ha ancora ottenuto l'approvazione dal Consiglio Superiore dei LL.PP, né sono state completate le procedure finalizzate ad ottenere la Valutazione Ambientale Strategica (VAS) in quanto si è resa necessaria una sostanziale modifica degli elaborati tecnici. A conclusione del complesso iter dovrà seguire l'approvazione definitiva da parte della Regione Sardegna.

Con nota del 23 settembre 2016, a seguito dell'entrata in vigore della legge di riforma dei porti, il ministero vigilante ha chiesto di sospendere ogni attività suscettibile di incidere sulle competenze relative alla programmazione e pianificazione delle AdSP.

Anche il Prp di Porto Torres, approvato nel 2001, e successivamente più volte integrato con adeguamenti tecnici, dovrà essere definito dalla nuova AdSP, secondo le linee guida del documento di pianificazione strategica di sistema (DPSS).

Per il porto di Santa Teresa di Gallura non risulta ancora emanato il decreto di definizione territoriale dell'AdSP del Mare di Sardegna e l'Ente non ha notizia dell'esistenza di un previgente Prp.

4.2. Programma triennale delle opere (Pto)

La realizzazione delle opere dell'Ente si svolge sulla base di una programmazione triennale e di aggiornamenti annuali e deve essere posta in stretta correlazione con la programmazione finanziaria e con gli interventi inseriti nel Piano operativo triennale.

Il Comitato di gestione, in sede di approvazione del bilancio di previsione 2018 dell'AdSP del Mare di Sardegna, ha approvato il programma triennale delle opere 2018/2020, con riferimento al porto di Cagliari ed alla sede territoriale di Olbia, secondo lo schema seguente.

TABELLA 7 - PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE DELL'ADSP - PORTO DI CAGLIARI

Piano triennale opere - Quadro risorse disponibili				
Tipologia risorse	2018	2019	2020	Importo totale
Entrate con destinazione vincolata per legge	13.000.000	3.934.245		16.934.245
Entrate per contrazione mutui				
Entrate da capitali privati				
Trasf. Imm.li (ex art.53, c.5 e 7, d.lgs. n.163/2006)				
Stanziamiento di bilancio	6.756.696	57.615.442	41.985.779	106.357.917
Totali	19.756.696	61.549.687	41.985.779	123.292.162

Fonte: Bilancio di previsione Ap

TABELLA 8 - PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE DELL'ADSP - SEDE DI OLBIA

Piano triennale opere - Quadro risorse disponibili				
Tipologia risorse	2018	2019	2020	Importo totale
Entrate con destinazione vincolata per legge				
Entrate per contrazione mutui				
Entrate da capitali privati				
Trasf. Imm.li (ex art.53, c.5 e 7, d.lgs. n.163/2006)				
Stanziamiento di bilancio	37.416.983	6.954.314	198.215	44.569.512
Totali	37.416.983	6.954.314	198.215	44.569.512

Fonte: Bilancio di previsione Ap

Tra gli interventi più significativi programmati nel porto di Cagliari si evidenziano il banchinamento dell'avamposto per navi ro-ro del Porto Canale, il prolungamento della banchina sul lato nord est del Porto Canale e la 2° Fase delle opere di infrastrutturazione primaria degli avamposti del Porto Canale per attività cantieristica. Allo stato attuale, per il porto di Cagliari non sono in corso lavori per grandi opere infrastrutturali, stanti le problematiche ambientali insorte proprio sul Porto Canale di cui si dirà successivamente.

I lavori più significativi programmati nella sede di Olbia riguardano lavori di manutenzione dei porti del nord Sardegna previsti dall'accordo quadro ex art. 54 del d.lgs. n.50/2016, scavi e dragaggi dei fondali del porto commerciale di Porto Torres e lavori di manutenzione straordinaria nel porto di Olbia.

4.3. Piano operativo triennale (Pot)

Le strategie di sviluppo dell'Ap e gli interventi per garantire il rispetto degli obiettivi prefissati sono individuati, in coerenza con il Prp, nell'ambito del Piano operativo triennale (Pot), che indica l'insieme delle attività e degli interventi finalizzati al conseguimento degli obiettivi operativi ed il previsto fabbisogno finanziario per investimenti, con l'obiettivo di proporre al Mit e alle amministrazioni locali il quadro delle attività e delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento del porto.

Il Piano operativo triennale 2018-2020 è stato approvato dal comitato di gestione con delibera n.3 del 14 febbraio 2018.

5. L'ATTIVITA'

5.1. Attività promozionale

L'attività promozionale ha riguardato nel 2017, per l'A.p. di Cagliari, la partecipazione alle fiere internazionali *Seatrade Cruise and Shipping Convention* di Fort Lauderdale, *Seatrade Med* di Amburgo, *International Cruise Summit* di Madrid, *Green Port* di Amsterdam, *Transport and Logistic* di Monaco di Baviera.

L'Ente ha precisato che, alla luce della riforma di cui al d.lgs. n.169/2016, l'attività di *marketing* è stata contenuta, preferendo lasciare intatte buona parte delle risorse disponibili per le attività della AdSP.

L'ufficio *marketing* della sede di Olbia ha partecipato alle attività fieristiche, in particolare al *Seatrade Cruise Global* di Fort Lauderdale, sotto il coordinamento di Assoport.

In previsione dell'istituzione della AdSP, è stata formulata, per il 2017, un'iscrizione unica delle due AA.pp. alle associazioni dei porti crocieristici MedCruise e Clia, in modo da realizzare un risparmio di risorse ed avviare una strategia unica di promozione.

La tabella seguente evidenzia le spese sostenute dalle ex AApp di Cagliari e di Olbia per attività promozionali, che risultano in diminuzione rispetto al 2016.

TABELLA 9 - SPESE SOSTENUTE PER ATTIVITÀ PROMOZIONALE EX A.P. CAGLIARI E DI OLBIA

A.P. Cagliari	2016	2017	Var.% 2017/2016
Spese promozionali e di propaganda	87.199	81.432	- 6,6
A.P. Olbia	2016	2017	Var.% 2017/2016
Spese promozionali e di propaganda	43.876	37.265	- 15

Fonte: Bilancio Ap

5.2. Regolazione dei servizi ausiliari di interesse generale

La legge n. 84 del 1994 prevedeva espressamente, tra i compiti delle ex autorità portuali, l'affidamento e il controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso dei servizi di interesse generale la cui individuazione era demandata ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996.

Tali provvedimenti sono stati abrogati con il d.lgs. del 13 dicembre 2017, n. 232. Per il momento il Ministero vigilante ha chiesto a tutte le AdSP, con circolare del 17 aprile 2018, di valutare quali attività rientrino tra i servizi di interesse generale e quali siano le procedure di affidamento.

In particolare l'istruttoria svolta ha posto in evidenza che la nuova AdSP è subentrata nei contratti in corso conclusi precedentemente dalle sopresse Autorità portuali, mentre per alcuni servizi generali affidati ex novo dall'AdSP, trattandosi di acquisto di servizi per importi soprasoglia (superiori a 443 mila euro) ed aventi ad oggetto una tipologia merceologica indifferenziata, si è fatto ricorso per la maggior parte degli affidamenti alle procedure centralizzate tramite Consip o alle procedure MEPA.

La Corte invita, pertanto, l'AdSP, al momento del rinnovo degli altri contratti di acquisto di beni e servizi indifferenziati di interesse generale, a fare ricorso alle convenzioni Consip ovvero ad utilizzare parametri prezzo - qualità indicati nelle medesime convenzioni (art. 1, c. 449, secondo periodo, della Legge n. 296 del 2006).

Si rappresenta infine che per i servizi di illuminazione vi è l'obbligo del ricorso alle convenzioni Consip, oppure al mercato telematico (art. 1, c. 7 del d.l. n. 95 del 2012, convertito in legge n. 135 del 2012).

Nella tabella seguente viene indicato l'elenco dei servizi in affidamento nei porti ricompresi nella circoscrizione delle ex A.A.p.p. di Cagliari e di Olbia e Golfo Aranci.

TABELLA 10 - SERVIZI DI INTERESSE GENERALE PORTO DI CAGLIARI

Descrizione servizio	Procedura	Decorrenza	Scadenza
Servizi di illuminazione	Il servizio è stato svolto nel 2017 direttamente dalla ex A.P. di Cagliari		
“Servizio di pulizia aree demaniali marittime del porto di Cagliari”: -	Aperta	Dal 01.06.2017	31-05-2020
Concessione del servizio di raccolta e gestione dei rifiuti prodotti dalle navi e dei residui del carico nel porto di Cagliari - Decreto n. 64 del 08.06.2015	Aperta	Avvio del servizio: 01.08.2016	31-07-2019
Servizio idrico integrato (art. 6, comma 1 L. 84/94 e smi): - “Servizio di smaltimento acque reflue” - Decreto Commissario n. 13 del 12.02.2015 - Interventi di manutenzione della rete idrica del porto di Cagliari - Decreto n. 141 del 26.09.2016	Nel corso del 2017 entrambi i servizi sono stati svolti direttamente dall’A.P. di Cagliari.		
“Servizio di trasporto passeggeri imbarco/sbarco porto di Cagliari molo Sabauda esterno - molo Rinascita”	Aperta	1-07-2018	30-6-2021
Servizio di controllo degli impianti portuali	Aperta	1-7-2018	30-6-2019
Servizio di portierato nelle aree demaniali	Aperta	31-7-2017	30-7-2020
Servizio di pulizia degli immobili e servizio di portierato presso gli uffici nel porto storico	Adesione convenzione Consip	1-6-2015	31-5-2019
Manut. ord. e straord. sistema di video sorveglianza e teleallarme	Trattativa diretta Mepa	13-8-2018	12-2-2019

Fonte: dati forniti dall’ente

TABELLA 11 - SERVIZI DI INTERESSE GENERALE NEI PORTI DI OLBIA, GOLFO ARANCI E PORTO TORRES

Descrizione servizio	Procedura	Decorrenza	Scadenza
Servizio di gestione e manutenzione illuminazione del porto di Olbia e Golfo Aranci	Affidamento diretto Procedura negoziata telematica	12-9-2017 11-9-2017	11-11-2017 27-9-2018
Servizio di gestione e manutenzione illuminazione del porto di Porto Torres	Procedura negoziata telematica	2-1-2018	27-9-2018
Servizio di gestione e manutenzione illuminazione del porto di Olbia, Golfo Arancie e Porto Torres	Procedura negoziata telematica	28-9-2018	28-9-2019
Concessione del servizio di raccolta e gestione dei rifiuti nelle aree demaniali del porto di Porto Torres	Procedura negoziata	10-10-2017	26-12-2017
Concessione del servizio di raccolta e gestione dei rifiuti nelle aree demaniali e banchine di Olbia e Golfo Aranci Estensione servizio a Porto Torres	Aperta	1-6-2016 2-1-2018	31-5-2018 31-5-2019
Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio verde nei porti di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres	Procedura negoziata telematica	13-10-2017	12-7-2018
Servizio di manutenzione impianto di videosorveglianza del porto di Olbia	Procedura negoziata telematica	13-9-2018	12-2-2019

Fonte: dati forniti dall'ente

5.3. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e grandi opere di infrastrutturazione

Nel periodo in esame l'ex A.p. di Cagliari ha evidenziato di aver sostenuto interventi di manutenzione ordinaria per euro 1.936.132, di manutenzioni straordinaria per euro 534.457 e di non aver percepito somme a titolo di fondo perequativo.

Per quanto riguarda il servizio di portierato nelle aree demaniali, le cui ripetute proroghe erano state oggetto di rilievo da parte del Collegio dei revisori e di questa Corte nel referto sulla gestione del 2016, l'Ente ha comunicato che la gara si è conclusa ed il servizio è svolto dalla impresa aggiudicatrice a decorrere dal luglio 2017.

L'ex A.P. di Olbia e Golfo Aranci ha eseguito interventi di manutenzione straordinaria per euro 324.550, con risorse provenienti dai trasferimenti a titolo di fondo perequativo.

L'Ente ha in corso, inoltre, i finanziamenti concessi dalla Regione Autonoma della Sardegna e altri soggetti pubblici per la realizzazione di opere e progetti infrastrutturali utili allo sviluppo della portualità: il finanziamento complessivo è pari a euro 52,1 milioni e le relative somme erano state impegnate per gli interventi da realizzare dell'avamposto di levante , dell'avamposto di ponente, dell'avamposto est del Porto Canale e di due stazioni di ricarica per macchine elettriche al servizio dei croceristi e diportisti in transito.

Il Collegio dei revisori, nel verbale n. 2 del 13 settembre 2017, ha dato atto dell'avvenuto blocco di tutte le opere infrastrutturali di Cagliari, a seguito dell'annullamento del nulla osta paesaggistico rilasciato a suo tempo per la realizzazione delle opere nel Porto Canale e per le altre opere che dovevano effettuarsi, a causa dei ritardi nella conclusione delle procedure di VIA presso il Ministero dell'ambiente.

Tutto ciò ha comportato la variazione in diminuzione in corso d'anno 2017 dello stanziamento disposto di 53 milioni di euro, con adeguamento dell'importo degli investimenti a quanto effettivamente realizzato presso il Porto Canale.

Per ciò che concerne le grandi opere di infrastrutturazione di Olbia- Golfo Aranci, che, come precisato dall'art. 5, comma 9 della l. n. 84 del 1994, riguardano *"le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee di difesa, le darsene, bacini e banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali"*, si riportano nella successiva tabella n. 9 le principali opere infrastrutturali in corso o ultimate nell'anno in esame, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data di conclusione dell'istruttoria (ottobre 2018).

TABELLA 12 - OPERE INFRASTRUTTURALI EX A.P. OLBIA E GOLFO ARANCI

Descrizione Intervento	Fonte di finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lavori	Data fine lavori (contratto)	Tipo di gara	Costo lavori aggiudicati	Presenza di partite di variante o suppletive	Costo totale dei lavori	Stato avanzamento lavori (%)	Data collaudo
Oper per la realizzazione dell'impianto antincendio e messa a norma dell'impianto idrico	Bilancio dell'Ente	23/06/2015	03/09/2015	01/03/2016	Procedura aperta	€ 895.908,20	No	€ 895.908,20	100%	
Porto di Golfo Aranci - Lavori di manutenzione straordinaria ed adeguamento dei locali della stazione marittima al fine del rispetto di security (installazione radiogeno)	Bilancio dell'Ente	24/03/2015	11/11/2015	08/06/2016	Procedura aperta	€ 885.336,57	No	€ 885.336,57	100%	17/01/2017
Porto di Porto Torres - Lavori di realizzazione del prolungamento dell'antemurale di ponente - 1° lotto	€ 27.500.000,00 (Fin. Del. CIPE 62/2011) + € 6.500.000,00 (Fondi di Bilancio Autorita' Portuale)	31/12/2014			Procedura ristretta	€ 24.998.201,06		€ 24.998.201,06		
Lavori di costruzione darsena enti di stato - 1° lotto	Bilancio dell'Ente	11/12/2014	20/11/2015	20/11/2016	Procedura aperta	€ 1.353.145,30	No	€ 1.353.145,30	100%	01/08/2017
Porto Torres - Lavori di manutenzione straordinaria della banchina alti fondali - 1° Lotto.	Bilancio dell'Ente	25/08/2015	30/11/2015	30/11/2016	Procedura aperta	€ 2.144.561,99	No	€ 2.144.561,99	100%	03/07/2017
Lavori di manutenzione straordinaria e recupero degli impianti di illuminazione del porto di Porto Torres	Bilancio dell'Ente						No			
Realizzazione nel porto di Porto Torres dello scalo di alaggio e varo delle imbarcazioni con gru, all'interno del polo navale del Nord - Ovest della Sardegna	euro 750.000,00 a valere su fondi regionali (L.R. 21.01.2014, n. 7, art. 5, comma 17) e euro 1.350.000,00 a valere su fondi FSC 2014-2020 - euro 900.000,00 Bilancio dell'Ente						No			

5.4 Operazioni, servizi portuali ed altre attività industriali e commerciali svolte nell'ambito portuale.

Nell'anno 2017 il numero massimo delle autorizzazioni da rilasciarsi nell'ex A.p di Cagliari è rimasto invariato in n. 10 per l'esercizio delle operazioni portuali e in n. 10 per le 6 categorie di servizi portuali previsti nel Regolamento per l'esercizio delle operazioni e dei servizi portuali di cui all'art. 16 della legge n. 84/94, approvato con decreto presidenziale n. 237/2009.

Nel corso del 2017 risultano rilasciate ed in corso di validità sette autorizzazioni pluriennali allo svolgimento delle operazioni portuali e sette autorizzazioni pluriennali allo svolgimento di servizi portuali. Inoltre è operante nel porto di Cagliari una ditta autorizzata allo svolgimento di operazioni portuali ex art.18 della l. n. 84/94, titolare di concessione con scadenza al 6 ottobre 2027.

Per quanto riguarda i porti compresi nella circoscrizione dell'ex A.p. di Olbia e Golfo Aranci, il commissario straordinario, con decreto n.156 del 28 ottobre 2016, ha fissato per il 2017 le autorizzazioni allo svolgimento di operazioni portuali, ai sensi degli art.16 e 18 della L. n. 84/1994, nel numero massimo di 3 imprese, per gli ambiti portuali di Olbia e Golfo Aranci e nel numero massimo di 4 nell'ambito portuale di Porto Torres.

Con il medesimo decreto sono state fissate per il 2017 le autorizzazioni all'esercizio di servizi specialistici portuali da rilasciare nei tre porti, nel numero massimo di 3 per gli ambiti portuali di Olbia e Golfo Aranci e 2 per Porto Torres.

Nel 2017 sono state concesse 3 autorizzazioni allo svolgimento di operazioni portuali nel porto di Olbia e Golfo Aranci ed 1 in quello di Porto Torres. In quest'ultimo sono operanti inoltre 2 ditte autorizzate allo svolgimento di operazioni portuali ex art.18 della l. n. 84/94, aventi scadenza al 30 maggio 2026 e 28 febbraio 2030.

Rete Ferroviaria Italiana s.p.a. opera presso il porto di Golfo Aranci mediante autorizzazioni occasionali a svolgere operazioni portuali in autoproduzione. Nell'anno 2017 le autorizzazioni rilasciate a R.F.I. sono state 10.

5.5 Lavoro portuale temporaneo

L'Ap di Cagliari, con delibera del Comitato portuale n. 128 del 26 ottobre 2012, aveva adottato un nuovo Regolamento per la fornitura del lavoro temporaneo e, con decreto n. 125 del 21 agosto 2013, aveva provveduto all'aggiudicazione, a seguito di procedura di evidenza pubblica, della fornitura quinquennale di lavoro portuale temporaneo ad una società fino al 20 agosto 2018. Nel corso del 2017, sono state riscontrate più volte irregolarità che hanno dato luogo all'avvio della procedura di revoca, prima sospesa e successivamente disposta su indicazione del Ministero vigilante, nelle more della costituzione dell'Agenzia di cui all'art.17, c. 5, della l. n. 84/1994.

Con riferimento all'ex A.P. di Olbia, non risultano essere mai pervenute istanze per la prestazione di lavoro temporaneo, ai sensi dell'art.17, c.2 o 5 della l. n.84/94.

5.6 Traffico portuale

Nel 2017 il Porto di Cagliari, con oltre 27,8 milioni di tonnellate di rinfuse liquide, si conferma il secondo porto italiano per merci liquide movimentate. Il movimento contenitori registra invece una flessione del 36 per cento.

La seguente tabella evidenzia i traffici marittimi dell'ex A.p. di Cagliari nel periodo in esame, che risultano in diminuzione rispetto al 2016 (5 per cento) con riferimento al traffico merci, a causa della diminuzione del traffico su ro-ro (25 per cento), mentre mostrano un incremento del traffico passeggeri (24,9 per cento). La consistente flessione evidenziata è derivata dalle recenti criticità burocratiche manifestate nel traffico di *transhipment* nel porto Canale, che potranno verosimilmente essere superate con la perimetrazione della Zona Franca doganale

TABELLA 13 - TRAFFICO MERCI E PASSEGGERI DEL PORTO DI CAGLIARI

Descrizione	2016	2017	% var. 2017-2016
Rinfuse liquide	26.743.264	27.838.953	4,1
Rinfuse solide	801.920	757.325	-5,6
Merci varie	12.475.068	9.296.318	-25
Totale merci (in tonnellate)	40.020.252	37.892.596	-5
Movimento contenitori (teu)	723.037	463.939	-36
Movimento passeggeri (unità)	580.730	725.118	24,9

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati Ap.

Nella tabella che segue sono riportati i traffici marittimi registrati nei porti di Olbia e Golfo Aranci nell'anno in esame, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente:

TABELLA 14-TRAFFICO MERCI E PASSEGGERI DELL'EX A.P. DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Descrizione	2016	2017	% Var.17-16
Merci solide	1.031.703	1.570.291	52
Merci liquide	495.707	586.031	18
Merci ro-ro	5.794.779	6.430.268	11
Totale merci movimentate (in tonnellate)	7.322.189	8.586.590	17
Passeggeri di linea (unità)	4.429.557	4.375.736	-1
Crocieristi (unità)	210.386	133.035	-37

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati Ap.

Nel 2017 si registra un incremento del 17 per cento delle merci trasportate rispetto al 2016, imputabili a tutte e tre le categorie di merci; in particolare le merci solide, costituite principalmente da carbone, granaglie e minerali, mostrano una crescita del 52 per cento, anche se la principale categoria di merce trasportata è quella su ro-ro, che raggiunge le 6,4 tonnellate.

Il numero dei passeggeri di linea, in lieve diminuzione rispetto al 2016, si aggira intorno ai 4,4 milioni circa.

Il mercato delle crociere continua il *trend* negativo degli esercizi precedenti, con un calo del 37 per cento e registra soltanto 133.035 unità.

Si espongono di seguito i dati disaggregati dei tre porti di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres nel 2017, posti a raffronto con i dati del 2016.

TABELLA 15 - TRAFFICO MERCI DISAGGREGATE DEI PORTI DI OLBIA, GOLFO ARANCI E PORTO TORRES

2016	OLBIA	GOLFO ARANCI	PORTO TORRES	TOTALE	2016/2015
MERCI					%
Solide	0	0	1.031.703	1.031.703	-20
Liquide	0	0	495.707	495.707	21
ro-ro	4.451.531	149.810	1.193.438	5.794.779	3
Totale merci movimentate	4.451.531	149.810	2.719.940	7.322.189	0
2017	OLBIA	GOLFO ARANCI	PORTO TORRES	TOTALE	2017/2016
MERCI					%
Solide	0	0	1.570.291	1.570.291	52
Liquide	0	0	586.031	586.031	18
ro-ro	4.910.770	127.678	1.391.820	6.430.268	11
Totale merci movimentate	4.910.770	127.678	3.548.142	8.586.590	17

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati Ap.

Il porto di Olbia vede un incremento della movimentazione di merci su ro-ro, che passano da 4,4 a 4,9 milioni, mentre il porto di Golfo Aranci registra un decremento del 15 per cento del volume di merci trasportate.

Lo scalo di porto Torres mostra un incremento del 30 per cento, passando dai 2,7 ai 3,5 milioni di tonnellate trasportate.

La tabella seguente mostra i dati del traffico complessivo dell'AdSP del Mare di Sardegna nel 2017 che comprende anche i porti di Oristano, Portovesme e Santa Teresa di Gallura.

TABELLA 16 - TRAFFICO MERCI E PASSEGGERI COMPLESSIVO DELL'ADSP DEL MARE DI SARDEGNA NEL 2017

Descrizione	Cagliari	Olbia	Golfo Aranci	Porto Torres	Oristano	Santa Teresa di Gallura	Portovesme	Totale
MERCI								
Solide	757.325	0	0	1.570.291	1.279.311	nd	869.222	4.476.149
Liquide	27.838.953	0	0	586.031	253.237	nd	165.200	28.843.421
ro-ro	4.125.380	4.910.770	127.678	1.391.820	306	21.895	nd	10.577.849
Container	5.170.938							5.170.938
Totale merci movimentate (in tonnellate)	37.892.596	4.910.770	127.678	3.548.142	1.532.854	21.895	1.034.422	49.068.357
Numero container	463.939							463.939
Traffico passeggeri (unità)								
di linea	294.584	2.695.761	687.297	992.678		273.490	702.488	5.646.298
Croceristi	430.534	96.024	1.110	35.901	600			564.169

Fonte: Relazione annuale

5.7 Gestione del demanio marittimo e portuale

L'AdSP ha evidenziato che la gestione delle concessioni demaniali, corredate dei relativi dati catastali, è organizzata attraverso l'applicativo del Sistema informativo territoriale (SID) che, in linea con le prescrizioni impartite dal Ministero vigilante e in accordo con l'Amministrazione tributaria, consente l'esatta individuazione, la localizzazione, lo stato di utilizzo dei beni e la gestione delle concessioni.

L'ex A.p di Cagliari ha proceduto a rilasciare/rinnovare le iscrizioni nel Registro ex art.68 C.N. secondo le modalità previste nello specifico regolamento approvato con decreto n. 74 del 13 marzo 2009 e successiva integrazione con decreto n.186 del 10 novembre 2016. Le iscrizioni nel suddetto registro, al 31 dicembre 2017, risultano complessivamente n. 177 di cui: n. 134 in corso di validità per tutto il 2017; n. 30 rinnovi (scadute al 31 dicembre 2016 e rinnovate per il quadriennio 2017/2020) e n. 13 nuove iscrizioni.

I canoni annui posti a base di gara, soggetti al rialzo, per il rilascio delle concessioni demaniali marittime, da assentire tramite procedura ad evidenza pubblica, sono stati determinati ai sensi del Regolamento deliberato dal Comitato portuale in data 7 marzo 2012.

Per quanto riguarda l'ex A.p. di Olbia e Golfo Aranci, le attività (vigilanza sulle attività in esercizio nei porti) di cui all'art.68 cod. nav., sono regolate con delibera commissariale n.59/2002 del 16 settembre 2002. L'iscrizione al registro è soggetta a rinnovo annuale e rispetto all'anno precedente si è verificata una leggera flessione del numero delle ditte iscritte.

I canoni demaniali marittimi vengono calcolati sulla base dell'Ordinanza n.5 del 6 febbraio 2009: "revisione dei canoni demaniali marittimi e modulistica" e regolarmente aggiornati in base all'indice Istat, che viene comunicato annualmente con apposito decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi della legge n.494/93. Tale indice è stato negativo anche nel 2017 (pari a - 0,3 per cento), con conseguente mancato aumento dell'importo.

Si illustrano nella successiva tabella le entrate accertate per canoni demaniali nel 2017 nelle ex AA.pp. di Cagliari e di Olbia-Golfo Aranci, con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti, le riscossioni ed i canoni da riscuotere con la relativa percentuale sugli accertamenti e viene operato un raffronto con i dati dell'esercizio precedente.

TABELLA 17 - ENTRATE PER CANONI EX A.P. CAGLIARI

Esercizio	Canoni accertati	Entrate correnti	incidenza%su entrate correnti	Canoni riscossi	incidenza%su canoni accertati	Canoni residui	incidenza%su canoni accertati
2016	4.654.258	36.016.691	13	4.426.698	95	227.560	5
2017	7.766.724	39.363.241	20	7.415.258	95	351.467	5

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Ap

TABELLA 18- ENTRATE PER CANONI EX A.P. DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Esercizio	Canoni accertati	Entrate. correnti	% su entr. corr.	Canoni riscossi	% di can.riscoss.su can. accert.	canoni residui	%canoni residui su canoni accertati
2016	5.021.128	13.807.558	36	2.849.956	57	2.171.172	43
2017	5.544.237	15.193.619	36	3.268.204	59	2.276.033	41

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Ap

Con il verbale n.8 del 2 ottobre 2018, il Collegio dei revisori dell'AdSP ha dato atto che l'Ente ha fornito gli elementi informativi richiesti in materia di concessioni demaniali marittime dal Ministero vigilante e da questa Corte in sede istruttoria, allegando anche i prospetti analitici relativi ai residui attivi per canoni forniti dalle ex AA.pp. di Cagliari, di Olbia- Golfo Aranci.

La prima ha illustrato le attività poste in essere per la riscossione dei canoni ed ha precisato che non è intervenuta prescrizione dei relativi crediti, essendo state tempestivamente attivate le pertinenti misure di recupero, ivi compresa la riscossione coattiva ai sensi del decreto presidenziale n.4 dell'11 gennaio 2018.

La Corte valuta positivamente la capacità della ex Ap di Cagliari nella riscossione dei canoni accertati nell'esercizio e l'entità modesta di quelli portati a residuo. Diversamente per la ex Ap di Olbia-Golfo Aranci permangono le difficoltà di riscossione e l'elevato numero dei canoni portati a residuo già rilevato nello scorso esercizio.

L'ex Ap di Olbia ha fatto presente, peraltro che anche nel 2017, come già l'anno precedente, è stata chiesta dai concessionari la rateizzazione dei canoni, di cui alcuni di rilevante importo, saldati nel 2018. Ha precisato, comunque, che si tratta di crediti non prescritti e di avere attivato in taluni casi la procedura per il recupero del canone dovuto, oltre interessi, tramite escussione del deposito cauzionale. Nei casi di occupazioni abusive, è stata fatta specifica segnalazione alla competente Capitaneria per le azioni di competenza.

L'Ente ha precisato, infine, che in taluni casi esiste un pre-contenzioso sull'ammontare del canone dovuto e in altre fattispecie di aver provveduto ad insinuarsi nel passivo delle società concessionarie fallite.

5.8 Partecipazioni ad associazioni, fondazioni, società.

Mentre la ex A.p di Olbia non aveva partecipazioni in associazioni, fondazioni e società, la soppressa Autorità portuale di Cagliari possedeva due partecipazioni societarie, di cui per una nel maggio 2016 è stata completata la procedura di liquidazione con la distribuzione del ricavato ai creditori. Nell'esercizio in esame, alla partecipazione rimasta si è aggiunta quella nella costituenda Agenzia del lavoro portuale. Nella tabella n. 19 sono riportate le quote attualmente possedute.

Tabella 19 - Partecipazioni societarie dell'ex A.p. di Cagliari

Società	% partecipazione	Capitale
Cagliari zona franca S.p.A.	50	140.000
Agenzia per il lavoro portuale	16	8.000

Fonte: Ap

La Zona Franca di Cagliari S.p.a., incaricata della gestione e programmazione della zona franca doganale di Cagliari, era partecipata paritariamente al cinquanta per cento dall'Autorità portuale e dal Consorzio industriale provinciale di Cagliari. L'autorità portuale aveva inteso procedere, già nel 2016, alla cessione delle quote detenute nella società al fine di recuperare la totalità del capitale versato.

In data 12 agosto 2016 era stato pubblicato l'avviso di asta pubblica per la cessione delle quote azionarie possedute dall'Ente. Entro il termine fissato per la presentazione delle richieste di aggiudicazione non era pervenuta alcuna offerta, per cui l'Ente, su indicazione del Ministero vigilante, con delibera del Comitato portuale in data 30 novembre 2016, aveva deciso di attendere la costituzione dei nuovi organi dell'Adsp per attivare le nuove procedure di cessione.

E' stata disposta, nell'esercizio in esame, come già accennato, l'acquisto della partecipazione per €. 8.000 nella costituenda Agenzia per il lavoro portuale ai sensi dell'articolo 17 comma 5 della legge 84/94.

Il piano di revisione straordinaria delle partecipazioni, è stato adottato in data 27 settembre 2017. Il provvedimento presidenziale n. 39/17 contiene la ricognizione dell'unica partecipazione posseduta nella società Cagliari Free Zone S.r.l.. Considerato che alla data su indicata non era stato ancora nominato il Comitato di gestione, organo deliberante in materia, il Presidente ha conseguentemente rinviato ogni valutazione sulla eventuale dismissione della quota.

Alla data dell'istruttoria (ottobre 2018), non risulta alcuna deliberazione in merito da parte del Comitato di gestione.

Tanto premesso la Corte, nel richiamare l'AdSP al puntuale rispetto dell'adempimento di legge, si riserva di valutare le decisioni che saranno assunte.

6. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE DELL' EX A.P. DI CAGLIARI

Il Collegio dei revisori ha dato atto che il conto consuntivo dell'esercizio 2017 è stato redatto in conformità al vigente Regolamento di amministrazione e contabilità.

Al rendiconto è allegata una tabella di classificazione della spesa per missioni istituzionali e programmi ai sensi del d.p.c.m. 12 dicembre 2012.

Sono, altresì, allegati il prospetto di tempestività dei pagamenti, il cui valore è pari a - 35,51 giorni e il prospetto di raccordo tra lo schema di rendiconto finanziario gestionale e le voci del piano dei conti integrato previsto dal d.p.r. n. 132 del 2013 in tema di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche.

TABELLA 20- DATE DI APPROVAZIONE DEL RENDICONTO

ESERCIZI	COMITATO DI GESTIONE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2017	Delibera n.11 del 24 aprile 2018	Nota n.21652 del 14-8-2018	Nota n. 193771 del 13-8-2018

6.1. Dati significativi della gestione

Si antepone per il 2017, all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dai documenti esaminati, posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

TABELLA 21 - PRINCIPALI SALDI CONTABILI DELLA GESTIONE

DESCRIZIONE	2016	2017	var.%2017/2016
a) Avanzo finanziario	25.850.839	28.312.542	10
saldo corrente	26.756.709	27.400.436	2
saldo in c/capitale	-905.870	912.106	201
b) avanzo di amministrazione	193.175.372	229.664.082	19
c) Avanzo economico	25.095.908	23.801.140	- 5
d) Patrimonio netto	196.985.703	220.786.843	12

Fonte: Corte dei conti su dati Ap.

Dai dati esposti si rileva un avanzo finanziario in aumento rispetto al 2016 (+10 per cento) derivante dalla somma dell'avanzo di parte corrente ed in conto capitale. L'avanzo di amministrazione aumenta del 19 per cento rispetto al 2016, mentre l'avanzo economico si riduce del 5 per cento rispetto al 2016. Il patrimonio netto cresce in misura pari all'avanzo economico (+12 per cento rispetto al 2016).

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

La successiva tabella espone le entrate e le uscite del rendiconto finanziario 2017, poste a raffronto con quelle del 2016, e le variazioni percentuali di ogni posta tra un esercizio e l'altro.

TABELLA 22 -ANDAMENTO DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

		2016	2017	var. % 2017/2016
ENTRATE	Correnti	36.016.691	39.363.240	9
	c/capitale	178.164	1.831.796	928
	P. di giro	1.866.701	2.478.197	33
	Totali	38.061.556	43.673.233	15
USCITE	Correnti	9.259.982	11.962.804	29
	c/capitale	1.084.034	919.690	- 15
	P. di giro	1.866.701	2.478.197	33
	Totali	12.210.717	15.360.691	26
Saldo gest. corr.		26.756.709	27.400.436	2
Saldo gest. capit.		-905.870	912.106	201

Fonte: rendiconto finanziario

Le entrate complessive mostrano un incremento del 15 per cento, determinato dall'aumento di entrambe le poste, correnti ed in conto capitale ed ammontano a 43,6 milioni.

Anche le uscite, complessivamente pari a 15,3 milioni, si incrementano del 26 per cento, per effetto dell'aumento del 29 per cento delle spese correnti, mentre le poste in conto capitale diminuiscono del 15 per cento.

Le successive tabelle evidenziano con maggiore dettaglio le poste ora commentate.

TABELLA 23 - RENDICONTO FINANZIARIO – ENTRATE

Denominazione	2016	2017	Δ '17/'16
ENTRATE CORRENTI			
Entrate derivanti da trasferimenti correnti			
Trasferimenti da Stato	-	499.998	0
Trasferimenti da Regioni	10.000	74.830	48
Trasferimento da Comuni e Province	-	0	0
Trasferimenti da altri Enti	-	0	0
Totale entrate da trasferimenti correnti	10.000	574.828	5.648
Entrate diverse			
Entrate Tributarie	28.500.735	27.935.477	-2
Entrate da vendita beni e servizi	2.413.376	2.434.640	1
Redditi e proventi patrimoniali	4.694.562	7.874.734	68
Poste correttive e compensative uscite correnti	192.487	390.022	103
Entrate non classificabili in altre voci	205.531	153.539	-25
Totale entrate diverse	36.006.691	38.788.412	8
TOTALE ENTRATE CORRENTI	36.016.691	39.363.240	9
ENTRATE IN C/ CAPITALE			
Entrate da alien.ne beni patrimoniali e riscoss.ne di crediti			
Alienazione di immobili e diritti reali	0	0	0
Alienazioni di immobilizzazioni tecniche	0	0	0
Realizzo di valori mobiliari	0	0	0
Riscossione di crediti	66	0	-100
Entrate derivanti da trasferimenti(c/capitale)			
Trasferimenti dallo Stato	0	1.764.943	0
Trasferimenti dalle Regioni	0	0	0
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	169.998	0	-100
Entrate derivanti da accensione di prestiti			
Assunzione di mutui	0	0	0
Assunzione di altri debiti finanziari	8.100	66.853	725
Emissione di obbligazioni	0	0	0
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	178.164	1.831.796	928
PARTITE DI GIRO			
Entrate aventi natura di partite di giro	1.866.701	2.478.197	33
TOTALE			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	38.061.556	43.673.233	15

Fonte: Rendiconto gestionale Ap

TABELLA 24 - RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

Denominazione	2016	2017	Δ '17/'16
USCITE CORRENTI			
Funzionamento			
Uscite per gli organi dell'Ente	258.602	280.983	9
Oneri per il personale in attività di servizio	3.239.594	3.486.529	8
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	421.694	410.909	- 3
Totale	3.919.890	4.178.421	7
Interventi diversi			
Uscite per prestazioni istituzionali	3.110.406	4.060.651	31
Trasferimenti passivi	-	74.830	-
Oneri finanziari	7.388	1.889	- 74
Oneri tributari	514.192	648.331	26
Poste correttive e compensative di entrate correnti	1.371.007	2.704.954	97
Uscite non classificabili in altre voci	55.511	5.980	- 89
Totale	5.058.504	7.496.635	48
Trattamenti quiescenza integrativi e sostitutivi			
Accantonamento al Trattamento di fine rapporto	18.662	29.545	58
Versamenti al bilancio dello Stato	262.926	258.203	- 2
TOTALE USCITE CORRENTI	9.259.982	11.962.804	29
USCITE IN CONTO CAPITALE			
Investimenti			
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti	989.489	636.514	- 36
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	83.155	88.656	7
Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	-	-	-
Concessione di crediti ed anticipazioni	66	-	- 100
Indennità di anzianità e similari al personale	3.224	127.667	3.860
Totale	1.075.934	852.837	- 21
Oneri comuni			
Estinzione debiti diversi	8.100	66.853	725
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.084.034	919.690	- 15
PARTITE DI GIRO	1.866.701	2.478.197	33
TOTALE GENERALE	12.210.717	15.360.691	26
Avanzo di competenza	25.850.839	28.312.542	10

Fonte: Rendiconto gestionale Ap

Le entrate per trasferimenti correnti sono costituite da 499.998 euro di trasferimenti dallo Stato per un contributo destinato a coprire nella misura del 50 per cento la riduzione delle tasse di ancoraggio disposta nel 2016, a seguito di delibera del Comitato portuale n.18/2016.

I trasferimenti dalle Regioni per euro 74.830 si riferiscono a due convenzioni stipulate dall'Ente con la Regione Sardegna per monitoraggio e valutazione del rischio di insabbiamento dei porti.

Le entrate tributarie, costituite da risorse provenienti dal gettito delle tasse portuali e di ancoraggio, costituiscono il 70 per cento circa delle entrate correnti; nel 2017 mostrano una diminuzione del 2 per cento rispetto all'esercizio precedente, a causa dell'andamento del traffico contenitori che ha registrato una flessione di oltre il 35 per cento rispetto al 2016. Se si tiene conto che, nel corso dell'esercizio l'Agenzia delle Dogane di Cagliari ha versato all'ente anche le tasse portuali e di ancoraggio introitate nei porti di Oristano e Portovesme, per un importo pari a 2.268.284 euro, il calo registrato nel porto di Cagliari, al netto di dette entrate, si attesta al 10 per cento.

Le entrate per vendita di beni e prestazioni di servizi, riferibili ai proventi del traffico ro-ro, ai servizi del traffico passeggeri compresi i proventi di *security* ed a quelli derivanti dal servizio di gestione dei parcheggi a pagamento e delle stazioni di ricarica per macchine elettriche, rimangono sostanzialmente stabili.

Gli accertamenti dei redditi e proventi patrimoniali, di cui la componente maggiore è quella relativa ai canoni di concessione delle aree demaniali, mostrano un aumento del 68 per cento, passando da 4,6 milioni a 7,8 milioni.

Le entrate in conto capitale sono state accertate per complessivi 1,8 milioni, di cui 1,7 milioni si riferiscono al fondo perequativo Iva di cui all'art.18 bis della legge n.84/94 e la restante somma di euro 66.853 ai depositi cauzionali.

Sul versante delle uscite, quelle correnti sono aumentate del 29 per cento rispetto all'esercizio precedente, a causa dell'aumento delle spese per prestazioni istituzionali che comprendono anche le spese promozionali (+31 per cento), le spese per gli organi (+8 per cento) e per il personale (+8 per cento). L'incremento di queste ultime è dovuto all'assunzione dell'unità dirigenziale e dell'altra unità di livello amministrativo disposta dal Presidente, oltre che della unità di personale assunta nel primo semestre del 2017 dal Commissario.

L'aumento delle poste correttive delle entrate correnti (+97 per cento) deriva principalmente dall'importo delle tasse di ancoraggio da rimborsare agli armatori, fino alla concorrenza di 2

milioni di euro, a seguito di quanto deliberato dal comitato portuale in data 27 settembre 2017 e dal successivo decreto presidenziale n. 122 del 13 dicembre 2017.

L'accantonamento al TFR ammonta ad euro 29.545, con un aumento del 58 per cento rispetto al 2016.

Per quanto riguarda la categoria di spesa "versamenti al bilancio dello Stato", ammontante ad euro 258.202, il collegio dei revisori ha attestato che l'ente ha effettuato i versamenti prescritti dalle varie norme di riduzione della spesa.

Risultano in diminuzione (-15 per cento) le uscite in conto capitale, che in massima parte si riferiscono alla manutenzione straordinaria delle parti comuni portuali e, per un importo minore, alle immobilizzazioni tecniche ed all'indennità di fine servizio.

Il decremento è motivato anche dalla sospensione dei lavori nel Porto Canale.

6.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

La situazione amministrativa al 31 dicembre 2017 espone un avanzo ammontante a oltre 229 milioni di euro, con un incremento del 19 per cento rispetto al 2016.

La parte vincolata dell'avanzo pari a euro 107,3 milioni è destinata quasi nella sua totalità alla realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione del Porto Canale, sospese nel 2017, come più volte ricordato.

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nelle tabelle che seguono. In relazione all'entità dei residui attivi è stata appurata dal Collegio dei revisori la sussistenza dei titoli giuridici del credito e la esigibilità dello stesso.

In ordine alla composizione dei residui passivi, si invita l'Autorità di sistema al rispetto delle disposizioni che disciplinano l'assunzione di impegni di spesa solo a seguito di obbligazioni giuridicamente perfezionate, evitando la generica imputazione a "creditori/beneficiari diversi" che genera la prassi dei cd. residui "di stanziamento".

TABELLA 25 - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2016	2017	Δ % '17/'16
Consistenza cassa inizio esercizio	163.478.247	180.749.780	11
Riscossioni			
In c/competenza	34.190.720	38.134.575	12
In c/ residui	1.407.527	3.204.990	128
Totale	35.598.247	41.339.565	16
Pagamenti			
In c/competenza	8.872.506	11.012.329	24
In c/ residui	9.454.209	7.189.627	-24
Totale	18.326.715	18.201.956	-1
Consistenza cassa fine esercizio	180.749.779	203.887.389	13
Residui Attivi			
Residui attivi esercizi precedenti	55.133.065	49.262.989	-11
Residui attivi d'esercizio	3.870.836	5.538.658	43
Totale	59.003.901	54.801.647	-7
Residui Passivi			
Residui passivi esercizi precedenti	43.240.097	24.676.592	-43
Residui passivi d'esercizio	3.338.211	4.348.362	30
Totale	46.578.308	29.024.954	-38
Avanzo di amministrazione	193.175.372	229.664.082	19
Parte vincolata			
al TFR		1.278.291	
al Fondo rischi ed oneri:		92.816	
a) Fondo svalutazione crediti	26.274		
b) Fondo rischi	66.542		
per investimenti		106.026.005	
Totale parte vincolata		107.397.112	
Parte disponibile		122.266.970	

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su Bilancio Ap

La consistenza di cassa al 31 dicembre 2017, riscontrata dal collegio dei revisori, ammonta a 203,8 milioni, per effetto del saldo positivo tra riscossioni e pagamenti di euro 23,1 milioni, che è andato ad incrementare la consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio.

La situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e dei crediti nel periodo in esame è risultata essere la seguente.

TABELLA 26 - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

ENTRATE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2016	3.047.301	52.566.206	1.683.094	57.296.601
Riscossioni nell'anno	1.095.199	2.181	310.146	1.407.526
Variazioni	-173.025	-564.819	-18.164	-756.008
Rimasti da riscuotere	1.779.076	51.999.205	1.354.784	55.133.065
Residui dell'esercizio	3.127.916	166.622	576.297	3.870.835
Totale residui al 31/12/2016	4.906.992	52.165.827	1.931.081	59.003.900
Residui all'1/1/2017	4.906.977	52.165.827	1.931.097	59.003.901
Riscossioni nell'anno	2.916.895	10.331	277.763	3.204.989
Variazioni	-702	-6.535.158	-63	-6.535.923
Rimasti da riscuotere	1.989.380	45.620.338	1.653.271	49.262.989
Residui dell'esercizio	3.405.431	1.560.000	573.226	5.538.657
Totale residui al 31/12/2017	5.394.811	47.180.338	2.226.497	54.801.646
USCITE	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2016	5.948.736	47.333.685	214.880	53.497.301
Pagamenti nell'anno	3.041.623	6.288.007	124.579	9.454.209
Variazioni	234.353	568.642		802.995
Rimasti da pagare	2.672.760	40.477.036	90.301	43.240.097
Residui dell'esercizio	2.131.091	1.018.800	188.320	3.338.211
Totale residui al 31/12/2016	4.803.851	41.495.836	278.621	46.578.308
Residui all'1/1/2017	4.803.851	41.495.836	278.621	46.578.308
Pagamenti nell'anno	2.153.692	4.886.525	149.410	7.189.627
Variazioni	-14.129	-14.679.770	-18.190	-14.712.089
Rimasti da pagare	2.636.030	21.929.541	111.021	24.676.592
Residui dell'esercizio	3.719.694	465.410	163.258	4.348.362
Totale residui al 31/12/2017	6.355.724	22.394.951	274.279	29.024.954

Fonte: Ap

Alla chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, i residui sono stati oggetto della procedura di riaccertamento che ha determinato le variazioni, sottoposte alla verifica del Collegio dei Revisori, per quelle partite attive non più esigibili e per economie di spesa sui residui passivi.

Come risulta anche dalla tabella, sono stati stralciati e portati in diminuzione € 6.535.921,98 di residui attivi ed € 14.712.089,21 di residui passivi, con un saldo positivo di € 8.176.167,23 che è affluito nell'avanzo di amministrazione.

Con riferimento alla gestione dei residui è possibile calcolare il tasso di smaltimento, che indica la capacità e la rapidità con il quale l'ente riesce a riscuotere i propri crediti e ad utilizzare le somme impegnate in precedenza. I residui attivi all'inizio dell'esercizio passano da euro 59.003.900 a 49.262.989, con un tasso di smaltimento, comprensivo delle variazioni, del 6,11 per cento; i residui passivi passano da euro 46.578.308 a 24.676.592 euro del 2017, per effetto dei pagamenti e dell'eliminazione di residui passivi per 14,7 milioni, con un tasso di smaltimento del 22,5 per cento.

I residui attivi e passivi dell'esercizio ammontano rispettivamente a 5,5 ed a 4,3 milioni.

Considerata l'entità rilevante dei residui, questa Corte invita la nuova Autorità, anche al fine di salvaguardare gli equilibri di bilancio, a valutare l'effettiva attualità ed esigibilità degli stessi al fine del loro mantenimento in bilancio.

6.4. Conto economico

L'esercizio in esame si chiude con un avanzo economico di 23,8 milioni di euro, in modesta diminuzione rispetto all'esercizio precedente, per effetto del decremento del saldo positivo tra valore e costi della produzione.

Il valore della produzione infatti aumenta del 4 per cento, principalmente a causa dell'incremento dei redditi e proventi patrimoniali (canoni demaniali e canoni di locazione), mentre i costi della produzione aumentano del 27 per cento, per effetto dell'aumento considerevole dei costi per servizi, dei costi per gli organi, per il personale e per gli ammortamenti.

Nell'ambito del valore della produzione i ricavi delle vendite di prestazioni e servizi (traffico passeggeri, ro.ro., proventi aree e magazzini) fanno registrare un modesto incremento del 2 per cento.

Il saldo della gestione caratteristica ammonta a 23,7 milioni con una diminuzione del 6 per cento rispetto al 2016.

Anche la gestione finanziaria chiude con un saldo positivo di 77.031 euro, dovuto prevalentemente agli interessi attivi su dilazioni autorizzate, versati da un concessionario a

seguito della stipula di un atto transattivo a chiusura di un contenzioso, nonché per interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero dell'Autorità presso la Banca d'Italia;

La gestione straordinaria chiude con un saldo positivo di 234.502 euro, dovuto alla differenza tra sopravvenienze attive per lo stralcio di residui passivi, e sopravvenienze passive e oneri vari straordinari.

La Corte invita il nuovo Ente ad eliminare dal conto economico le partite straordinarie che devono trovare allocazione tra le poste dei valori e costi della produzione, così come previsto dalla riforma degli articoli 2423 e ss. c.c. in vigore già dal 1° gennaio 2016, norma richiamata dal d.p.r. n. 97 del 2003.

Nella tabella 27 sono evidenziati gli incrementi e le diminuzioni del periodo.

TABELLA 27 - CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2016	2017	Δ%
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	2.378.171	2.434.640	2
Altri ricavi e proventi			
a) Contributi in conto esercizio	54.188	513.674	848
b) Entrate tributarie	28.500.735	27.935.396	-2
c) Redditi e proventi patrimoniali	4.640.688	5.818.112	25
d) Ricavi e proventi diversi	373.694	540.121	45
Totale valore della produzione (A)	35.947.476	37.241.943	4
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	38.348	47.495	24
Per servizi	5.028.988	7.126.530	42
Per godimento beni di terzi	14.992	14.086	-6
Per gli organi dell'Ente	258.602	279.869	8
Per il personale	3.452.175	3.775.159	9
Ammortamenti e svalutazioni	1.290.892	1.595.938	24
Altri accantonamenti	25.287	5.091	-80
Oneri diversi di gestione	283.426	401.263	42
Versamenti al bilancio dello Stato	262.926	258.202	-2
Totale costi della produzione (B)	10.655.636	13.503.633	27
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	25.291.840	23.738.310	-6
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Altri proventi finanziari	5.202	78.919	1.417
Interessi e altri oneri finanziari	7.388	1.888	-74
Totale proventi ed oneri finanziari (C)	-2.186	77.031	3.624
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Oneri straordinari, minusvalenze da alienazioni	192	0	-100
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	298.405	240.482	-19
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	207.280	0	-100
Oneri vari straordinari	55.511	5.980	-89
Totale delle partite straordinarie (E)	35.422	234.502	562
Risultato prima delle imposte	25.325.077	24.049.843	-5
Imposte dell'esercizio	229.169	248.703	9
AVANZO ECONOMICO	25.095.908	23.801.140	-5

Fonte: Bilancio Ap

6.5. Lo stato patrimoniale

Lo stato patrimoniale attivo evidenzia che il valore complessivo delle immobilizzazioni nel 2017 è diminuito rispetto al 2016 del 39 per cento, per effetto principalmente del decremento delle immobilizzazioni materiali.

Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi di ammortamento, sono pari a 18,4 milioni per lo più riconducibili alla voce "terreni e fabbricati" (per 13 milioni circa) ed alla voce "immobilizzazioni in corso" (per 5,2 milioni). Il decremento netto di quest'ultima voce rispetto al 2016 (-39,7 milioni), è dovuto al completamento di una parte delle opere di infrastrutturazione primaria del Porto Canale. L'importo complessivo di detti lavori è stato appostato ai conti d'ordine relativi alla voce "beni demaniali dello Stato in amministrazione". Le immobilizzazioni finanziarie, pari a 47,2 milioni, sono costituite per 47,1 mln dai crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici per le opere di grande infrastrutturazione e per euro 140 mila dal valore della partecipazione dell'AdSP nelle società controllata Zona Franca s.p.a., pari al 50 per cento del capitale sociale della stessa. L'ultimo bilancio approvato, relativo all'esercizio 2016, è stato allegato al conto consuntivo dell'A.P. di Cagliari e ne costituisce parte integrante.

L'attivo circolante ammonta a 211,9 milioni, con un incremento del 12 per cento rispetto al 2016 ed è costituito oltre che dai crediti per circa 8 milioni, dalle disponibilità di cassa, il cui saldo è stato assoggettato a verifica del collegio dei revisori ed ammonta a 203,8 milioni.

Il totale delle attività ammonta a 278,9 milioni di euro, con una modesta diminuzione (-6 per cento), rispetto al 2016.

Nel passivo dello stato patrimoniale si evidenzia la crescita del valore del patrimonio netto che passa da 197 a 220,7 milioni, per effetto dell'utile di esercizio. La riserva obbligatoria è aumentata per l'accantonamento dell'utile dell'esercizio precedente di 25 mln di euro e risulta pari a 195,8 mln di euro.

Il debito complessivo è passato da 96,5 a 53,1 milioni del 2017, con un decremento del 45 per cento e la voce risulta formata in massima parte (45,8 milioni di euro) dalle somme rendicontate e da rendicontare allo Stato e alla Regione autonoma della Sardegna a fronte dei finanziamenti concessi per la realizzazione delle opere portuali di cui si è già trattato.

Il "Fondo per rischi ed oneri" ammonta a 955.687 euro, con una diminuzione del 44 per cento rispetto all'anno 2016 e risulta costituito per 382.193 euro dal "Fondo crediti di dubbia

esigibilità per clienti falliti”, i cui crediti sono stati stralciati in passati esercizi e per i quali si è in attesa della chiusura delle procedure di liquidazione dello stato del passivo e per euro 116.537 al “Fondo svalutazione crediti per occupazioni abusive”, costituito da crediti vantati per occupazioni abusive per le quali sono state attivate le procedure di riscossione coattiva; per euro 323.336, per l'accantonamento al fondo ex art.12 del d.p.r. n. 207 del 2010, del 3 per cento delle spese previste per i lavori in corso.

Nella tabella che segue sono riportate le voci dell'attivo e del passivo dello stato patrimoniale, messe a confronto con l'esercizio precedente.

TABELLA 28 - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2016	2017	Δ%
A) CREDITI VERSO LO STATO	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni Immateriali	97.842	334.678	242
Immobilizzazioni materiali	55.319.281	18.396.031	-67
Immobilizzazioni finanziarie	52.270.533	47.285.044	-10
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	107.687.656	66.015.753	-39
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze	0	0	0
Crediti	7.948.599	8.098.434	2
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.	0	0	0
Disponibilità liquide	180.749.780	203.887.389	13
Totale attivo circolante	188.698.379	211.985.823	12
D) RATEI E RISCONTI	0	0	0
1) Ratei attivi	0	0	0
2) Risconti attivi	914.349	980.627	7
Totale ratei e risconti (D)	914.349	980.627	7
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	297.300.384	278.982.203	-6
PASSIVITA'	2016	2017	Δ%
A) PATRIMONIO NETTO			
I. Fondo di dotazione	1.136.689	1.136.689	0
Av. Disav. Economico portati a nuovo	170.753.106	195.849.014	15
Avanzo economico dell'esercizio	25.095.908	23.801.140	-5
Totale Patrimonio netto (A)	196.985.703	220.786.843	12
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
3) per altri rischi ed oneri futuri	1.721.549	955.687	-44
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	1.721.549	955.687	-44
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.223.606	1.278.291	4
D) DEBITI			
debiti verso fornitori	2.452.914	2.126.968	-13
debiti v/terzi per prestazioni ricevute (ft. da ricevere)	244.681	280.588	15
debiti tributari	119.672	132.065	10
debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	130.675	136.272	4
debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	90.487.206	45.824.058	-49
debiti diversi	3.122.694	4.637.438	49
Totale Debiti	96.557.842	53.137.389	-45
E) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei passivi	0	0	0
2) Risconti passivi	811.684	2.823.993	248
Totale ratei e risconti	811.684	2.823.993	248
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	297.300.384	278.982.203	-6

Fonte Rendiconto Ap

7. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE DELL' EX A.P. DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Il bilancio consuntivo 2017 è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 8 dell'11 luglio 2007 ed approvato dal ministero vigilante in data 5 novembre 2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al d.p.r. n. 97 del 2003.

L'Ente ha redatto un prospetto di conciliazione tra lo schema di rendiconto finanziario gestionale e le voci del piano dei conti integrato di cui al d. p. r. n. 132 del 2013.

Al rendiconto è allegato il prospetto riepilogativo delle spese classificate per missioni e programmi, previsto dall'art. 8 del decreto MEF del 1 ottobre 2013.

Al documento contabile è stato allegato il prospetto di cui all'art.9 del d.p.c.m. del 22 settembre 2014, con cui è stato determinato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, il cui valore è pari a - 15,91 giorni.

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2017, da parte del Comitato di gestione dell' AdSP ed emessi dai Ministeri vigilanti.

TABELLA 29 - DATE DI APPROVAZIONE DEL RENDICONTO

ESERCIZI	COMITATO DI GESTIONE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2017	Delibera n.11 del 24 aprile 2018	Nota n.23120 del 6-9-2018	Nota n. 193778 del 13-8-2018

7.1 Dati significativi della gestione

Si antepone, all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dal conto consuntivo 2017, posti a raffronto con quelli dell'esercizio 2016.

TABELLA 30 - RISULTATI DELLA GESTIONE

DESCRIZIONE	2016	2017	% Var. 17/16
a) Avanzo finanziario	9.118.727	10.054.595	10
- saldo corrente	3.232.632	4.112.165	27
- saldo in c/capitale	5.886.095	5.942.430	1
b) Avanzo d'amministrazione	113.220.572	121.930.320	8
c) Avanzo economico	2.164.380	4.479.372	107
d) Patrimonio netto	74.661.699	79.141.071	6

Fonte: rendiconto

Dalla tabella si rileva nel 2017 un incremento del 10 per cento dell'avanzo finanziario rispetto al 2016, determinato dall'incremento del saldo corrente e dalla sostanziale stabilità di quello in conto capitale.

L'avanzo di amministrazione mostra un incremento dell'8 per cento passando dai 113,2 milioni del 2016 ai 121,9 milioni del 2017.

L'avanzo economico si incrementa del 107 per cento, da 2,2 a 4,5 milioni, mentre il patrimonio netto ammonta a 79,1 milioni, con un incremento (+6 per cento) pari all'avanzo economico.

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

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2017, posti a raffronto con quelli del 2016, e le variazioni percentuali di ogni posta tra un esercizio e l'altro.

TABELLA 31 - RENDICONTO FINANZIARIO - DATI AGGREGATI

	2016	2017	% Var. 17/16
<u>ENTRATE</u>			
- Correnti	13.807.558	15.193.619	10
- In conto capitale	6.678.165	6.869.928	3
- Per partite di giro	1.005.164	1.165.246	16
Totale entrate	21.490.887	23.228.793	8
<u>SPESE</u>			
- Correnti	10.574.926	11.081.454	5
- In conto capitale	792.070	927.498	17
- Per partite di giro	1.005.164	1.165.246	16
Totale spese	12.372.160	13.174.198	6
Avanzo fin. di competenza	9.118.727	10.054.595	10

Fonte: rendiconto

Le entrate correnti mostrano un aumento del 10 per cento nel 2017 e sono pari a 15,2 milioni, mentre le entrate in conto capitale aumentano del 3 per cento ed ammontano a 6,9 milioni. Nel complesso le entrate ammontano a 23,2 milioni, con un incremento dell'8 per cento rispetto al 2016.

Le spese correnti aumentano del 5 per cento, passando da 10,5 milioni a 11,1 milioni, le spese in conto capitale, pur aumentando del 17 per cento, si mantengono su importi modesti, attestandosi a 927.498 euro. Le ragioni di tale andamento delle principali poste di entrata e di spesa saranno espone nel seguito della trattazione.

Nella tabella che segue vengono riportate, in dettaglio, le diverse voci del rendiconto gestionale 2017, poste a raffronto con le medesime voci del rendiconto gestionale 2016.

TABELLA 32-RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconto finanziario	2016	2017	Δ '17/'16
ENTRATE CORRENTI			
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	0	0
Entrate diverse			
Entrate tributarie	1.510.047	2.111.948	40
Entrate per vendita di beni e servizi	7.231.441	7.512.073	4
Redditi e proventi patrimoniali	5.021.150	5.544.258	10
Poste correttive e compensative di uscite correnti	37.289	19.263	-48
Entrate non classificabili in altre voci	7.631	6.077	-20
Totale entrate diverse	13.807.558	15.193.619	10
TOTALE ENTRATE CORRENTI	13.807.558	15.193.619	10
ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
Entrate da alien.ne beni patrimoniali e riscoss.ne di crediti	0	0	0
Entrate derivanti da trasferimenti(c/capitale)			
Trasferimenti dello Stato	6.058.158	6.455.613	7
Trasferimenti delle Regioni	591.177	0	-100
Trasferimenti da altri enti pubblici	0	266.023	0
Entrate derivanti da accensione di prestiti			
Assunzione di altri debiti finanziari	28.830	148.292	414
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	6.678.165	6.869.928	3
PARTITE DI GIRO			
Entrate aventi natura di partite di giro	1.005.164	1.165.246	16
TOTALE	1.005.164	1.165.246	16
TOTALE ENTRATE	21.490.887	23.228.793	8
USCITE CORRENTI			
Funzionamento			
Uscite per gli organi dell'Ente	186.827	153.427	-18
Oneri per il personale in attività di servizio	3.170.066	2.684.068	-15
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	467.160	431.195	-8
Totale	3.824.053	3.268.690	-15
Interventi diversi			
Uscite per prestazioni istituzionali	6.131.305	6.741.006	10
Trasferimenti passivi	46.120	32.284	-30
Oneri finanziari	3.205	2.561	-20
Oneri tributari	1.174	2.237	91
Poste correttive e compensative di entrate correnti	17.283	150	-99
Uscite non classificabili in altre voci	551.786	1.034.526	87
Totale	6.750.873	7.812.764	16
Oneri per il personale in quiescenza	0	0	0
TOTALE USCITE CORRENTI	10.574.926	11.081.454	5
USCITE IN CONTO CAPITALE			
Investimenti			
Acquis.ne beni di uso dur.le, opere imm e invest.	727.490	597.952	-18
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	28.821	103.863	260
Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	0	0	0
Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio	6.929	77.391	1017
Totale	763.240	779.206	2
Oneri comuni			
Estinzione debiti diversi	28.830	148.292	414
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	792.070	927.498	17
PARTITE DI GIRO			
-Uscite per partite di giro	1.005.164	1.165.246	16
TOTALE	1.005.164	1.165.246	16
TOTALE USCITE	12.372.160	13.174.198	6
Avanzo disavanzo finanziario	9.118.727	10.054.595	10

Fonte: rendiconto gestionale

Le entrate tributarie, costituite dal gettito delle tasse sulle merci, della tassa erariale e di ancoraggio, e dai proventi per autorizzazioni a svolgere operazioni e servizi portuali, ammontano a 2,1 milioni, con un incremento del 40 per cento rispetto al 2016 dovuto all'aumento del traffico delle merci.

La posta più rilevante delle entrate correnti anche nel 2017 è costituita dalle entrate per beni e servizi, che ammontano a 7,5 milioni, con un aumento del 4 per cento rispetto al 2016; compongono tale posta i proventi derivanti dallo svolgimento della funzione di *security* per 5,3 milioni ed i proventi per diritti portuali, per 2,2 milioni.

La seconda voce per importanza tra le entrate correnti è costituita dai redditi e proventi patrimoniali, costituita dagli introiti dei canoni per concessioni delle aree e delle banchine ed in misura residuale dagli interessi attivi su titoli, depositi e conti correnti. Tale categoria di entrata, ammonta nel 2017 a 5,5 milioni, con una crescita del 10 per cento rispetto all'esercizio precedente, anch'essa legata all'andamento dei traffici, cui è parametrato il "canone mobile" dovuto dalla società che gestisce la stazione marittima.

Tra le entrate in conto capitale, i trasferimenti da parte dello Stato sono costituiti dal contributo statale a titolo di "Fondo perequativo", che nel 2017 ammonta a circa 6,5 milioni, con un aumento del 7 per cento rispetto al 2016; al termine dell'esercizio l'ente ha effettuato una puntuale ricognizione dei trasferimenti a tale titolo e dei correlati impegni di spesa, i cui risultati sono evidenziati nella situazione amministrativa, che si espone nel seguito della trattazione. I trasferimenti della regione risultano azzerati, mentre i trasferimenti da parte di altri enti ammontano a 266.023 euro.

Le spese correnti sono pari a 11,1 milioni, con un aumento del 5 per cento rispetto al 2016.

Le spese per gli organi ammontano a 153.427 euro, con una diminuzione del 18 per cento rispetto al 2016. Le spese per il personale diminuiscono del 15 per cento ed ammontano a 2,6 milioni, per le ragioni esposte nel paragrafo 3.4 del presente referto, cui si rinvia.

Le uscite per beni di consumo e servizi ammontano a 431.195 euro, con una contrazione dell'8 per cento rispetto al 2016. Questa categoria di spesa è soggetta all'applicazione dei tagli previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica per consumi intermedi, il cui rispetto è attestato dalle tabelle allegate al rendiconto. Le somme derivanti dai predetti tagli sono state appostate sul capitolo relativo agli oneri vari straordinari e versate all'Erario.

Complessivamente le spese di funzionamento mostrano un decremento del 15 per cento.

Le uscite per prestazioni istituzionali ammontano a 6,7 milioni (+10 per cento rispetto al 2015) e rappresentano la principale voce di spesa corrente; sono costituite dalle spese per i servizi di supporto all'attività dell'Ente in tutte le sedi, dalle spese per manutenzione ordinaria e per la tenuta in esercizio degli impianti elettrici, nonché dalle spese per gli interventi di *security* portuale.

I trasferimenti passivi includono le spese per contributi ad associazioni ed altri Enti, nazionali ed internazionali, per l'organizzazione di fiere ed eventi del settore, per iniziative attinenti allo sviluppo dell'attività portuale e di sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a cortoraggio e di crociere. Nel 2017 dette spese ammontano a 32.284 euro, con una diminuzione del trenta per cento rispetto al 2016.

Le spese non classificabili in altre voci, in crescita dell'87 per cento, comprendono uno stanziamento per liti e risarcimenti di euro 24.699, oneri vari straordinari per euro 306.439 e rimborsi di somme non dovute per euro 703.387.

Le spese in conto capitale evidenziano un incremento del 17 per cento rispetto al 2016, passando da 792.070 a 927.498 euro, a fronte di stanziamenti previsti nel 2017 per 62,8 milioni; ciò denota la persistente difficoltà dell'ente a realizzare le opere infrastrutturali programmate, come già evidenziato da questa Corte nel precedente referto.

Si invita, pertanto, l'AdSP ad impiegare le notevoli risorse a disposizione, accelerando l'*iter* delle opere programmate.

7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

TABELLA 33 - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2016		2017		Δ % '17/'16
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		88.172.765		90.858.333	3
Riscossioni					
- in conto competenza	15.149.871		16.448.199		9
- in conto residui	5.783.179		6.307.079		9
		20.933.050		22.755.278	9
Pagamenti					
- in conto competenza	10.200.019		11.212.142		10
- in conto residui	8.047.463		3.384.696		58
		18.247.482		14.596.838	-20
Consistenza di cassa a fine esercizio		90.858.333		99.016.773	9
Residui attivi					
- degli esercizi precedenti	24.582.986		23.137.557		-6
- dell'esercizio	6.341.017		6.780.593		7
		30.924.003		29.918.150	-3
Residui passivi					
- degli esercizi precedenti	6.389.623		5.042.546		-21
- dell'esercizio	2.172.141		1.962.056		-10
		8.561.764		7.004.603	-18
Avanzo d'amministrazione		113.220.572		121.930.320	8
	2016	2017			
Parte vincolata					
al Trattamento di fine rapporto	984.956	1.125.726			
ai Fondi per rischi ed oneri	6.440	6.440			
per i seguenti altri vincoli:	105.891.853	108.865.621			
Parte vincolata	106.883.249	109.997.787			
Parte disponibile	6.337.323	11.932.533			

Fonte: rendiconto

La situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione di 121,9 milioni, con un incremento dell'8 per cento rispetto al 2016. La parte vincolata ammonta a 109,9 milioni, di cui 85,7 milioni per le opere e 10 milioni per contenziosi. La consistenza di cassa al termine dell'esercizio 2017 ammonta a 99 milioni, con un aumento del 9 per cento rispetto al 2016, per l'incasso dei trasferimenti di competenza 2017 correlati all'esecuzione delle opere e dell'andamento dei residui.

TABELLA 34 - DISAGGREGAZIONE DEI RESIDUI

Residui attivi	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2016	7.310.474	23.457.686	8.810	30.776.970
Riscossioni	4.971.990	805.482	5.707	5.783.179
Variazioni	-410.783	0	-22	-410.805
Rimasti da riscuotere	1.927.701	22.652.204	3.081	24.582.986
Residui es. 2016	6.338.113	2.904	0	6.341.017
Totale residui al 31/12/2016	8.265.814	22.655.108	3.081	30.924.003
Consistenza all'1.1.2017	8.265.814	22.655.108	3.081	30.924.003
Riscossioni	6.303.634	2.900	545	6.307.079
Variazioni	-2.160	-1.477.208	0	-1.479.368
Rimasti da riscuotere	1.960.020	21.175.000	2.536	23.137.556
Residui es. 2017	6.561.820	218.673	100	6.780.593
Totale residui al 31/12/2017	8.521.840	21.393.673	2.636	29.918.149
Residui passivi	Spese correnti	Spese in c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2016	3.217.371	11.656.545	1.339	14.875.255
Pagamenti	2.795.937	5.250.187	1.339	8.047.463
Variazioni	- 110.464	- 327.705	0	- 438.169
Rimasti da pagare	310.970	6.078.653	0	6.389.623
Residui es. 2016	2.033.495	137.363	1.283	2.172.141
Totale residui al 31/12/2016	2.344.465	6.216.016	1.283	8.561.764
Consistenza all'1.1.2017	2.344.465	6.216.016	1.283	8.561.764
Pagamenti	1.951.495	1.432.023	1.178	3.384.696
Variazioni	- 82.459	- 51.957	-105	- 134.521
Rimasti da pagare	310.511	4.732.036	0	5.042.547
Residui es. 2017	1.532.638	418.217	11.201	1.962.056
Totale residui al 31/12/2017	1.843.149	5.150.253	11.201	7.004.603

Fonte: rendiconto

Nel 2017 il totale complessivo dei residui attivi mostra un modesto decremento da 30,9 milioni a 29,9 milioni, di cui i residui in conto capitale costituiscono il 72 per cento. I residui di parte corrente ammontano a 8,5 milioni e risultano in aumento rispetto al 2016, per effetto soprattutto dei residui di nuova formazione. I residui passivi si riducono da 8,5 milioni a 7 milioni, per effetto dei pagamenti e della riduzione dei residui dell'esercizio. I residui passivi in conto capitale costituiscono il 74 per cento del totale.

I residui sono stati oggetto di riaccertamento, ai sensi dell'art.43 del Regolamento di amministrazione e contabilità. La variazione dei residui attivi per 1,5 milioni circa riguarda soprattutto crediti per finanziamenti europei eccedenti l'importo degli impegni correlati e il credito per un finanziamento regionale per interventi infrastrutturali presso il porto di Porto Torres eliminato e riassegnato nell'esercizio 2018 con la medesima destinazione.

La variazione dei residui passivi ammonta a 134.521 euro ed è correlata ad economie di spesa.

7.4 Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativi all'esercizio 2017, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

TABELLA 35 - CONTO ECONOMICO

	2016	2017	Variazione % 2017- 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	13.807.538	15.193.598	10
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'es.	478.995	3.428.244	616
Totale valore della produzione (A)	14.286.533	18.621.842	30
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	362.253	336.390	-7
Per servizi	6.282.331	6.868.096	9
Per il personale*	3.170.699	2.712.905	-14
Ammortamenti e svalutazioni	1.419.145	1.498.029	6
Accantonamenti di fondi per oneri (TFR)	148.539	140.769	-5
Oneri diversi di gestione	570.243	1.036.913	82
Totale costi della produzione (B)	11.953.210	12.593.102	5
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.333.323	6.028.740	158
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Altri proventi finanziari	21	21	1
Interessi ed oneri finanziari	3.205	2.561	-20
Totale proventi ed oneri finanziari (C)	-3.184	-2.541	-20
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Sopravvenienze attive ed insuss. del passivo derivanti dalla gestione dei residui	438.169	134.521	-69
Sopravvenienze passive ed insuss. dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	410.805	1.479.368	260
Totale delle partite straordinarie (E)	27.364	-1.344.847	-5015
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.357.503	4.681.352	99
Imposte dell'esercizio	193.123	201.980	5
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	2.164.380	4.479.372	107

Fonte: rendiconto

Il conto economico per l'esercizio 2017 evidenzia un avanzo di circa 4,5 milioni, più che raddoppiato rispetto al 2016, principalmente dovuto all'incremento del saldo positivo tra

valore e costi della produzione. Il valore della produzione infatti è cresciuto del trenta per cento ed ammonta a 18,6 milioni, mentre i costi della produzione sono cresciuti del 5 per cento ed ammontano a 12,6 milioni. Il differenziale tra valore e costi della produzione passa pertanto da 2,3 a 6 milioni.

Nell'ambito del valore della produzione la posta maggiore è costituita dai proventi per beni e servizi, costituiti sostanzialmente dalle voci che compongono le entrate correnti, rettificata secondo i criteri di competenza economica. Tale posta risulta incrementata nel 2017 del 10 per cento.

Tra i costi della produzione, la posta maggiore si riferisce ai costi per servizi che ammontano a 6,8 milioni di euro e si riferiscono ai costi dei servizi di supporto all'attività dell'Ente in tutte le sedi, a quelli di manutenzione ordinaria, al servizio di pulizia delle banchine, di raccolta rifiuti, per la tenuta in esercizio degli impianti elettrici, nonché ai costi degli interventi di *security* portuale. Tale ultima posta risulta incrementata del 9 per cento nel 2017. I costi del personale, che incidono sui costi della produzione per 2,7 milioni, mostrano invece una diminuzione del 14 per cento, per i motivi illustrati nel capitolo 3.4.

Gli oneri finanziari, il cui saldo è pari ad euro 2.541, si riferiscono a spese per commissioni bancarie ed oneri per il servizio di tesoreria a carico dell'Ente.

Il saldo negativo dei proventi ed oneri straordinari ammonta ad euro 1.344.847 ed è determinato dalle sopravvenienze attive e passive derivanti dalla gestione dei residui.

Anche per le partite straordinarie di questo conto economico, vale lo stesso invito già espresso ad uniformarsi a quanto disposto dall'articolo 2425 c.c., come modificato dal decreto legislativo n. 139 del 2015.

7.5 Lo stato patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale dell'esercizio 2017, posto a raffronto con l'esercizio 2016.

TABELLA 36 - STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2016	2017	Δ%
A) CREDITI VERSO LO STATO	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			
- Immobilizzazioni immateriali	4.474.744	4.615.939	3
- Immobilizzazioni materiali	66.354.666	65.365.300	-1
- Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	70.829.410	69.981.239	-1
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze	0	0	0
- Crediti e residui attivi	30.920.922	29.915.514	-3
- Disponibilità liquide	90.858.333	99.016.773	9
Totale attivo circolante	121.779.255	128.932.287	6
D) RATEI E RISCONTI	0	0	0
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	192.608.665	198.913.526	3
PASSIVITA'	2016	2017	Δ%
A) PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione			
Avanzo/disav. econ. es. prec.	72.497.319	74.661.699	3
Avanzo/disav. econ. dell'es.	2.164.380	4.479.372	107
Totale Patrimonio netto (A)	74.661.699	79.141.071	6
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
Per altri rischi ed oneri futuri	6.440	6.440	0
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	6.440	6.440	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	984.956	1.125.726	14
Totale fine rapporto di lavoro subordinato	984.956	1.125.726	14
D) DEBITI			
Debiti verso terzi per prestazioni dovute	594.825	57.528	-90
Debiti diversi	6.244.639	5.190.865	-17
Debiti verso fornitori	1.549.777	1.732.578	12
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	169.442	20.995	-88
Totale Debiti (D)	8.558.683	7.001.966	-18
E) Ratei e risconti			
- Risconti passivi	108.396.887	111.638.323	3
Totale ratei e risconti (E)	108.396.887	111.638.323	3
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	192.608.665	198.913.526	3

Fonte: rendiconto

Il valore del patrimonio netto risulta aumentato nel 2017 in misura pari all'avanzo economico dell'esercizio (euro 4.479.372) ed ammonta a 79,1 milioni, con un incremento del 6 per cento rispetto al 2016.

Il totale complessivo delle immobilizzazioni ammonta a 69,9 milioni, con una lieve diminuzione rispetto al 2016, in relazione all'esiguità degli investimenti in conto capitale posti in essere nell'esercizio e delle quote di ammortamento applicate. Tale variazione si riferisce quindi alle immobilizzazioni materiali che ammontano a circa 65,4 milioni, mentre le immobilizzazioni immateriali passano da 4,5 a 4,6 milioni.

L'attivo circolante passa da 121,7 a 128,9 milioni, con un aumento del 6 per cento, essenzialmente per effetto dell'incremento del saldo di cassa (+9 per cento), mentre i crediti mostrano una diminuzione del 3 per cento, imputabile alla cancellazione di trasferimenti in conto capitale.

La voce più rilevante è costituita dai risconti passivi, che ammontano a 111,6 milioni di euro, con un aumento del 3 per cento rispetto al 2016. Tale posta si riferisce al valore dei trasferimenti in conto capitale per le opere infrastrutturali, al netto degli utilizzi.

Il fondo rischi ed oneri è costituito dai depositi cauzionali e rimane invariato.

I debiti (residui passivi al netto delle partite di giro), passano da 8,5 milioni del 2016 a 7 milioni del 2017, con una diminuzione del 18 per cento.

Il fondo TFR si incrementa in misura pari alla quota di adeguamento iscritta nel conto economico e passa da 984.956 euro del 2016 a 1,1 milioni del 2017.

8. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'Autorità di sistema portuale del mare di Sardegna è stata istituita con il decreto legislativo 4 agosto 2016 n. 169 e ss.mm.ii., che ha novellato la legge sulle Autorità portuali n. 84 del 29 gennaio 1994.

Sulla base delle disposizioni di riforma, le ex Autorità portuali di Cagliari e di Olbia Golfo Aranci sono confluite nella predetta Autorità di sistema, con sede a Cagliari, unitamente ai porti di Foxi-Sarroch, Porto Torres, Oristano, Portovesme e Santa Teresa di Gallura (solo banchina commerciale) affidati questi ultimi in precedenza all'Autorità marittima.

L'anno in esame ha visto completata la nomina degli organi: nel luglio 2017 sono stati nominati il Presidente e il Collegio di revisione, mentre a fine novembre si è insediato il Comitato di gestione. Nel febbraio 2018 vi è stata la nomina del Segretario generale, vertice dell'organizzazione amministrativa. Tale graduale composizione dell'AdSP non ha consentito però alla medesima di entrare subito nel vivo delle attività.

Le attività gestorie infatti sono rimaste affidate alle soppresse Autorità portuali che hanno redatto distinti rendiconti consuntivi, approvati singolarmente dall'Amministrazione vigilante e inviati a questa Sezione per il controllo di competenza che, conseguentemente è stato svolto in modo altrettanto distinto e separato, con la collaborazione istruttoria degli organi del nuovo Ente nel frattempo divenuti operativi. Nell'anno 2018 la gestione è avvenuta sulla base di un unico bilancio di previsione e i risultati saranno contenuti in un unico conto consuntivo.

Alla data di completamento dell'istruttoria non era stata ancora approvata la pianta organica del personale, anche se la norma dell'articolo 22 del decreto di riforma ha previsto in via transitoria che le unità in servizio presso le soppresse AA.pp transitino nel nuovo Ente con identico trattamento retributivo e previdenziale. Allo stato il personale in servizio è formato da 72 unità pari alla somma delle unità in servizio presso le soppresse AApp..

Con riguardo alle spese per gli organi e per il personale, l'istruttoria ha fatto emergere alcune criticità sia in riferimento alla riduzione dei compensi degli organi, pari al 15 per cento, previsti dalla normativa vigente, sia relativamente all'obbligo di recupero degli emolumenti

indebiti erogati al personale amministrativo in violazione dell'art. 9 del d.l. n. 78 del 2010 e ss.mm.ii.

E' stato evidenziato che presso l'Ap di Cagliari era stato effettuato il versamento al bilancio dello stato delle riduzioni dei compensi degli organi come pure era stato completato il recupero delle somme indebite erogate al personale dipendente.

Situazione opposta si è rinvenuta presso l'altra Autorità portuale, presso la quale nessun versamento per riduzione dei compensi degli organi è stato effettuato e nessun recupero è stato disposto, esistendo uno specifico contenzioso promosso dal personale amministrativo attualmente pendente dinanzi alla Corte di cassazione.

Con riguardo alle riduzioni dei compensi degli organi è stato ritenuto anche da parte della stessa Amministrazione vigilante che, a seguito delle innovazioni apportate dal d.lgs. n.169/2016, non sarebbero più applicabili alle AdSP i tagli alle spese degli organi che facevano riferimento espressamente alle ex Autorità portuali.

In merito alle indicazioni date, non si condivide la motivazione della posizione assunta dal Ministero vigilante, in quanto la normativa sui tagli ai compensi degli organi ha come destinatari tutte le pubbliche amministrazioni e, per quanto detto sopra, le AdSP non possono non essere comprese nella platea degli enti pubblici, anche tenuto conto del fatto oggettivo che le medesime sono subentrate alle AApp senza soluzione di continuità nella gestione delle medesime attività pubbliche affidate.

Con riguardo al contenzioso esistente presso l'A.p di Olbia sugli emolumenti erogati indebitamente, è risultato che il recupero non è stato effettuato neppure a carico del personale amministrativo non ricorrente e sul punto il Collegio dei revisori ha espresso condivisibili perplessità.

In materia di programmazione delle attività istituzionali, si precisa che il Piano regolatore portuale di Cagliari è stato approvato con delibera della Giunta Regionale della Sardegna n.32/78 del 15 settembre 2010 e successivamente con delibera n.18/13 del 20 maggio 2014; l'AdSP intende proporre delle varianti localizzate entro il 31 dicembre 2019.

Il Prp di Olbia, adottato nel lontano 1962, questo è stato aggiornato dal Comitato portuale in data 28 luglio 2010, dopo aver raggiunto l'intesa con i comuni di Olbia e Golfo Aranci. Il Piano non ha ancora ottenuto l'approvazione dal Consiglio Superiore dei LL.PP, né sono

state completate le procedure finalizzate ad ottenere la Valutazione Ambientale Strategica (VAS) in quanto si è resa necessaria una sostanziale modifica degli elaborati tecnici.

Con nota del 23 settembre 2016, a seguito dell'entrata in vigore della legge di riforma dei porti, il ministero vigilante ha chiesto di sospendere ogni attività suscettibile di incidere sulle competenze relative alla programmazione e pianificazione delle AdSP e l'Ente si è adeguato sospendendo le procedure relative all'adozione di nuovi Piani regolatori.

Anche il Prp di Porto Torres, approvato nel 2001 e successivamente più volte integrato con adeguamenti tecnici, dovrà essere definito dalla nuova AdSP, secondo le linee guida del documento di pianificazione strategica di sistema (DPSS).

Per il porto di Santa Teresa di Gallura non risulta ancora emanato il decreto di definizione territoriale dell'AdSP del Mare di Sardegna e l'Ente non ha notizia dell'esistenza di un previgente Prp.

Il Comitato di gestione, in sede di approvazione del bilancio di previsione 2018 dell'AdSP del Mare di Sardegna, ha approvato il programma triennale delle opere 2018/2020, con riferimento al porto di Cagliari ed alla sede territoriale di Olbia.

Il Piano operativo triennale 2018-2020, contenente la previsione delle nuove opere da realizzare nei porti, è stato approvato dal comitato di gestione con delibera n.3 del 14 febbraio 2018.

In ordine ai servizi di interesse generale già affidati dalle sopresse autorità portuali, l'AdSP è subentrata nei contratti in corso e per i nuovi sta provvedendo in forma diretta o attraverso imprese selezionate con procedura aperta.

Con riferimento ai traffici marittimi, il porto di Cagliari si conferma il secondo porto italiano per merci liquide movimentate, mentre il porto di Olbia si caratterizza per i traffici su ro-ro e traffico passeggeri.

In ordine alla riscossione dei canoni per concessioni demaniali questa Corte valuta positivamente la capacità della ex Ap di Cagliari nella riscossione dei canoni accertati nell'esercizio e l'entità modesta di quelli portati a residuo. Diversamente, per la ex Ap di Olbia e Golfo Aranci permangono le difficoltà di riscossione e l'elevato numero dei canoni portati a residuo già rilevato nello scorso esercizio.

In merito alle partecipazioni, la soppressa Autorità portuale di Cagliari possedeva due partecipazioni societarie, di cui, per una nel maggio 2016 è stata completata la procedura di

liquidazione con la distribuzione del ricavato ai creditori. E' stato disposto, nell'esercizio in esame l'acquisto della partecipazione per €. 8.000 nella costituenda Agenzia per il lavoro portuale ai sensi dell'articolo 17 comma 5 della legge 84/94.

Il piano di revisione straordinaria delle partecipazioni, è stato adottato in data 27 settembre 2017. Il provvedimento presidenziale n. 39/17 contiene la ricognizione dell'unica partecipazione posseduta nella società Cagliari Free Zone S.r.l.. Considerato che alla data su indicata non era stato ancora nominato il Comitato di gestione, organo deliberante in materia, il Presidente ha conseguentemente rinviato ogni valutazione sulla eventuale dismissione della quota. Alla data dell'istruttoria (ottobre 2018), non risulta alcuna deliberazione in merito da parte del Comitato di gestione.

Tanto premesso la Corte, nel richiamare l'AdSP al puntuale rispetto dell'adempimento di legge, si riserva di valutare le decisioni che saranno assunte.

La soppressa Ap di Olbia non ha mai avuto alcuna partecipazione.

Si espongono i saldi contabili della gestione dell'ex Ap di Cagliari :

DESCRIZIONE	2016	2017	var.%2017/2016
a) Avanzo finanziario	25.850.839	28.312.542	10
saldo corrente	26.756.709	27.400.436	2
saldo in c/capitale	-905.870	912.106	201
b) avanzo di amministrazione	193.175.372	229.664.082	19
c) Avanzo economico	25.095.908	23.801.140	5
d) Patrimonio netto	196.985.703	220.786.843	12

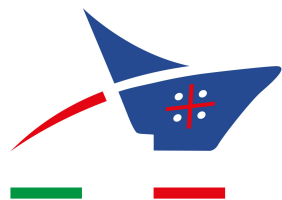
Per la soppressa A.p di Cagliari la sospensione dei lavori nel Porto Canale ha determinato una modesta entità delle uscite in conto capitale, con la conseguente necessità di vincolare gran parte dell'avanzo di amministrazione all'anno 2018. L'utile di esercizio è stato raggiunto, pur se di importo inferiore rispetto al 2016, con conseguente lieve aumento del patrimonio netto.

Infine si evidenziano anche i saldi contabili della ex Autorità portuale di Olbia.

DESCRIZIONE	2016	2017	% Var. 17/16
b) Avanzo finanziario	9.118.727	10.054.595	10
- saldo corrente	3.232.632	4.112.165	27
- saldo in c/capitale	5.886.095	5.942.430	1
b) Avanzo d'amministrazione	113.220.572	121.930.320	8
c) Avanzo economico	2.164.380	4.479.372	107
d) Patrimonio netto	74.661.699	79.141.071	6

Per la soppressa A.p di Olbia-Golfo Aranci il traffico merci ha determinato una lievitazione delle entrate rispetto alle spese che, pur incrementandosi, non raggiungono i livelli delle prime, dando luogo ad un avanzo finanziario più elevato rispetto al 2016.

Anche l'utile di esercizio è in consistente crescita per il risultato più che positivo della gestione caratteristica, con aumento delle disponibilità liquide e del patrimonio netto.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Conto

consuntivo 2017





**NOTA INTEGRATIVA
E
RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

sul

**CONTO CONSUNTIVO 2017 DELLA CESSATA AUTORITA' PORTUALE DI
OLBIA E GOLFO ARANCI**



NOTA INTEGRATIVA

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del conto consuntivo ed ha la funzione di fornire le informazioni complementari ritenute necessarie a dare rappresentazione dei dati di bilancio, ancorché non richieste da specifiche disposizioni di legge.

1. Riferimenti Normativi e Principi Contabili

Riferimenti normativi

Il presente conto consuntivo è redatto secondo quanto previsto dal Capo VI – art. 36 e seguenti del Regolamento di amministrazione e contabilità dell’Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci.

Principi Contabili di riferimento- Rilevazioni in contabilità finanziaria

I principi contabili di riferimento adottati dall’Ente per l’elaborazione del conto consuntivo sono quelli richiamati dal già citato Regolamento di amministrazione e contabilità che, a sua volta, richiama la legge 28 gennaio 1994, n. 84 e sue successive modificazioni nonché le linee guida impartite dal Ministero vigilante con note nn. dem 1/1011 del 16 settembre 2002 e dem 1/1852 del 9 ottobre 2002.

In particolare le scritture in contabilità finanziaria consentono di rilevare, per ciascun capitolo, sia per la competenza che per i residui, la situazione degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa a fronte dei relativi stanziamenti del bilancio di previsione, nonché la situazione delle somme riscosse e pagate e di quelle rimaste da riscuotere e da pagare.

Principi Contabili di riferimento- Rilevazioni in contabilità economico-patrimoniale



I principi contabili di riferimento adottati dall'Ente per l'elaborazione del conto consuntivo sono quelli richiamati dal già citato Regolamento di amministrazione e contabilità che, a sua volta, richiama le disposizioni contenute nel titolo V del codice civile sez. IX "Del Bilancio" ed in particolare l'art. 2423 cc. .

In particolare le scritture in contabilità economico-patrimoniale consentono la evidenziazione del valore del patrimonio all'inizio ed alla fine dell'esercizio finanziario, nonché le variazioni intervenute nel corso dell'anno per effetto della gestione.

Lo Stato Patrimoniale, redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 del c.c., comprende le attività e le passività finanziarie (residui attivi e residui passivi) nonché l'iscrizione dei beni mobili ed immobili, delle rimanenze e delle disponibilità liquide e dei fondi per rischi ed oneri.

Il Conto Economico, redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2425 del c.c., evidenzia i componenti positivi e negativi di reddito della gestione secondo criteri di competenza economica.

Esso comprende: gli accertamenti e gli impegni delle partite correnti del conto consuntivo rettificati, al fine di far partecipare al risultato di gestione solo quei componenti di reddito di competenza dell'esercizio.

2. Collegamento tra contabilità finanziaria, contabilità economico-patrimoniale e riclassificazione della spesa per missioni e programmi.

Per la tenuta del sistema di scritture attinenti alla contabilità finanziaria l'Ente si avvale di un sistema di elaborazione automatica dei dati.

Tale sistema, elabora SP e CE riclassificando i dati della contabilità finanziaria.



3. Bilancio di previsione 2017 e verifica del rispetto dei limiti di spesa

Il bilancio di previsione 2017 della cessata Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci è stato approvato con Delibera n. 16 del 28.10.2016 del Comitato portuale e dal MIT con nota M-INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0006249 del 28.02.2017, il relativo assestamento è stato approvato con Delibera del Comitato di Gestione n. 4 del 28.11.2017 e dal MIT con nota M-INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0034644 del 29.12.2017.

Il conto consuntivo 2017, composto di rendiconto finanziario, situazione patrimoniale e conto economico, che viene sottoposto all'esame e all'approvazione del Comitato di Gestione rispetta le disposizioni contenute nell'art. 6, del D.L. n. 78/2010, convertito in L. n. 122/2010, che impegnano l'Ente nell'azione di contenimento delle spese per:

- studi e consulenze (art. 6, comma 7 e art. 1, comma 5, decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101),
- relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art. 6, comma 8),
- sponsorizzazioni (art. 6, comma 9),
- missioni (art. 6, comma 12),
- formazione (art. 6, comma 13),
- autovetture (art. 6, comma 14 e art. 5, comma 2, D. L. 06.07.2012, n. 95, convertito dalla legge 07.08.2012, n. 135 e art. 15, comma 1, D. L. 24.02.2014, n. 66 convertito in legge 23.06.2014, n. 89),
- indennità, compensi, gettoni di presenza agli organi dell'Autorità portuale (art. 6, comma 3 e art. 5, comma 14, legge 7 agosto 2012, n. 135), prorogati dall'art. 13, comma 1, legge 30.12.2016, n. 244, comunicati con nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0001358 DEL 16.01.2017;
- manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, comma 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122),
- consumi intermedi (art. 8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135 e art. 50, comma 3, D.L. 24.04.2014, n. 66, convertito in legge 23.06.2014, n. 89)

La modalità di calcolo, che prevede la parametrizzazione dei versamenti all'Erario e dei limiti di impegno sulla base della spesa effettuata in esercizi precedenti, non tiene conto delle mutate



esigenze/condizioni dell'Ente e, comporta l'obbligo di versare all'Erario le relative differenze, senza tener conto di quanto effettivamente speso e di eventuali economie conseguite.

Spese per consulenze (art. 6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 108.700,73
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	€ 21.740,15
c) Spesa effettuata nel 2017	€ -
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 86.960,58

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art. 6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 1.275,00
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	€ 255,00
c) Spesa effettuata nel 2017	€ -
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 1.020,00

Spese per sponsorizzazioni (art. 6 comma 9, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 11.000,00
b) Limite di spesa 2017	€ -
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 11.000,00

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 45.943,79
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	€ 22.971,89
c) Spesa effettuata nel 2017*	€ 26.906,19
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 22.971,90

*di cui € 4.129,08 per missioni correlate a corsi in materia di anticorruzione e trasparenza fuori sede

Spese per attività di formazione (art. 6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 15.132,50
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	€ 7.566,25
c) Spesa effettuata nel 2017*	€ 9.806,40
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 7.566,25

* € 4.656,00 per formazione obbligatoria di cui al D. Lgs. 81/2008 e per anticorruzione e trasparenza in deroga al limite

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 21.268,26
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (20% spesa 2009)	€ 4.253,65
(art. 5, comma 2, D. L. 06.07.2012, n. 95, convertito dalla legge 07.08.2012, n. 135 - art. 15, comma 1, D. L. 24.02.2014, n. 66 convertito in legge 23.06.2014, n. 89)	
a) Spesa 2011 (al netto delle spese eventualmente sostenute per l'acquisto di autovetture)	€ 16.361,22
b) Limite di spesa 2017 (max 30%)	€ 4.908,37



c) Spesa effettuata nel 2017	€	80,00
------------------------------	---	-------

Spese per consumi intermedi (art. 8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135) (art. 50, comma 3, D.L. 24.04.2014, n. 66, convertito in legge 23.06.2014, n. 89)		
a) Spesa prevista nel 2012	€	969.639,66
b) Spesa sostenuta nel 2010	€	649.696,27
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010	€	97.454,44
d) Limite di spesa nel 2017 (a-c)	€	872.185,22
e) Spesa effettuata nel 2017*	€	508.661,94

* € 8.785,08 per corsi e missioni obbligatori in deroga al limite di spesa

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, co. 618 - 623 L.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)					
a) Numero degli immobili		2	b) Valore degli immobili	€	7.229.000,00
c) Limite di spesa (2%)				€	144.580,00
			per manutenzione ordinaria	€	94.805,31
d) Spesa effettuata nel 2017			per manutenzione straordinaria	€	47.226,59
			in totale	€	142.031,90
			per manutenzione ordinaria		
e) Spesa effettuata nel 2007			per manutenzione straordinaria	€	-
			in totale	€	-
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 (e-c)				€	-

Riepilogo dei versamenti all'erario	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2017	€ 53.219,87
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, comma 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30.07.2010, n. 122, entro il 30.06.2017	€ -
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge n. 135/2012 e art. 50, comma 3, D.L. 24.04.2014, n. 66, convertito in legge 23.06.2014, n. 89, complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi entro il 30.06.2017	€ 97.454,44
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 142, Legge n. 228/2012, entro il 30.06.2017	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 21, Legge n. 122/2010 e art. 5, comma 14, legge 7 agosto 2012, n. 135, entro il 31.10.2017*	€ 155.765,44
TOTALE	€ 306.439,75

*Incluse le riduzioni del 5% e del 10% in vigore per gli organi dell'AP calcolati sino alla nomina di quelli dell'AdSp esenti da tagli



Con riferimento al DPCM 12.12.2012 "Definizione delle linee guida per l'individuazione delle missioni delle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 11, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31.05.2011, n. 91" e alla Circolare MEF n. 23 del 13.05.2013. Decreto MEF 01.10.2013 "*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 31.05.2011, n. 91 ed istruzioni operative relative alla riclassificazione di bilancio per missioni e programmi*" - art. 8, l'Ente ha provveduto ad allegare il prospetto di riclassifica della spesa per missioni e programmi collegato al conto consuntivo 2017.

4. Riaccertamento dei residui (Art. 43 del Regolamento di amministrazione e contabilità approvato con delibera del Comitato portuale n. 8/2007 in data 11 luglio 2007 e prot. DIV 2 M_TRA/DINFR/11242 del Ministero dei Trasporti in data 6 novembre 2007).

Residui attivi

La variazione dei residui attivi ammonta a complessivi € 1.479.367,74 ed è correlata all'entità di crediti divenuti inesigibili o per i quali sono venuti meno i presupposti della riscossione.

Tale variazione è inserita alla voce "*sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo*" del Conto Economico allegato al Conto Consuntivo 2017 della cessata AP di Olbia e Golfo Aranci poiché riguarda l'imputazione al Conto Economico di componenti negativi di reddito.

Tale importo si riferisce all'eliminazione di accertamenti rilevati a residui sui pertinenti capitoli di bilancio, inerenti a:

- Crediti pari a € 4.00 relativi a finanziamenti ministeriali trasferiti all'Ente al netto della relativa imposta di bollo.
- Crediti per canoni demaniali divenuti non più esigibili per effetto di rideterminazioni degli importi scritti in bilancio per complessivi € 484,89 e interessi attivi di mora pari a € 1.674,87.
- Crediti per finanziamenti europei inerenti al progetto comunitario Optimed assegnati alla cessata AP di Olbia e Golfo Aranci e eliminati nella misura eccedente l'importo degli impegni correlati pari a complessivi € 27.203,98.



- Crediti per finanziamenti regionali assegnati per la realizzazione di interventi presso il porto di Porto Torres di complessivi € 1.450.000,00 eliminati e sostituiti con finanziamenti riassegnati nell'esercizio 2018 a protezione del medesimo intervento infrastrutturale.

Residui passivi

La variazione dei residui passivi ammonta a complessivi € 134.520,82.

Si tratta di una sommatoria di piccoli importi correlata prevalentemente l'eliminazione di economie di spesa relative ad impegni assunti in esercizi precedenti risultati eccedenti rispetto alle prestazioni ricevute o alle competenze maturate nell'esercizio finanziario di riferimento e per i quali sono venuti meno i presupposti del pagamento.

Tale variazione è inserita alla voce "*sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo*" del Conto Economico allegato al Conto Consuntivo 2017 della cessata AP di Olbia e Golfo Aranci poiché riguarda l'imputazione al Conto Economico di componenti positivi di reddito.



5. Analisi dei capitoli

ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 – ENTRATE DIVERSE

Categoria 1.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE

Previsione 2017 € 1.769.000,00

Accertamento 2016 € 1.510.047,16

Accertamento 2017 € 2.111.948,04

Tali entrate fanno riferimento al gettito delle tasse portuali per € 1.363.227,31 e della tassa di ancoraggio rispettivamente per € 678.821,09, versate dagli operatori all’Agenzia delle Dogane e da quest’ultima all’Ente.

In tale categoria sono ricompresi i proventi derivanti dalle Autorizzazioni alle imprese a svolgere operazioni e servizi portuali ai sensi dell’art. 16 della legge n. 84/1994 e dell’art. 68 del Codice della navigazione, rispettivamente per € 60.849,64 e € 9.050,00.

Il totale degli accertamenti dovrebbe riflettere i dati del traffico merci registrato nell’anno nei porti di Olbia, Golfo Aranci, e Porto Torres.

E’ a tutt’oggi difficile la verifica della regolarità dei versamenti da parte dell’Agenzia delle Dogane di Sassari, in quanto per gli stessi non vengono fornite indicazioni specifiche relativamente al periodo ed al porto cui si riferiscono, ragion per cui non è comprensibile la motivazione della riduzione dei trasferimenti.

Categoria 1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI



Previsione 2017	€ 6.160.000,00
Accertamento 2016	€ 7.231.441,37
Accertamento 2017	€ 7.512.073,15

La categoria è comprensiva dei proventi security per € 5.265.583,30, di cui alle ordinanze 03 e 04 in data 06 febbraio 2009, 12 in data 09 dicembre 2010 e n. 1/2016 dei proventi diversi di cui all'ordinanza 02 in data 06 febbraio 2009 e 11 in data 09 dicembre 2010 (art. 6, comma 1, lettera c) della legge n. 84/94 e DD. MM. 14/11/1994 e 04/04/1996) per € 2.246.489,85.

Gli accertamenti, riflettono l'andamento dei dati del traffico passeggeri.

Il disallineamento tra gli accertamenti dei proventi security e i diritti di porto è dovuto al fatto che questi ultimi per il Porto di Olbia vengono riscossi direttamente dalla Sinergest, Società che gestisce la stazione marittima in vigenza di una concessione demaniale con scadenza al 18.08.2018.

Dal confronto con gli incassi emerge che a fronte di accertamenti in conto competenza per proventi security di € 5.265.583,30 si sono verificati incassi a competenza per € 1.750.412,41 e a fronte di residui iniziali pari a € 3.084.033,80 incassi per € 2.864.743,50.

Quanto ai diritti di porto a fronte di accertamenti in conto competenza pari a € 2.246.489,85 sono stati registrati incassi pari a € 1.536.934,62, mentre in conto residui a fronte di iniziali € 1.356.903,73 si sono verificati incassi pari a € 1.293.512,24.

L'andamento delle riscossioni ha determinato residui attivi per proventi security pari a complessivi € 3.734.461,19 mentre per diritti di porto pari a € 772.946,72 al 31.12.2017.

Categoria 1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

Previsione 2017	€ 4.817.000,00
Accertamento 2016	€ 5.021.149,78
Accertamento 2017	€ 5.544.257,62



Tale categoria comprende gli introiti derivanti dai canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale corrispondenti a € 5.544.237,06 rispetto alla previsione di € 4.809.000,00.

L'aumento degli accertamenti risente dell'andamento dei dati di traffico cui è parametrato il "canone mobile" dovuto dalla società Sinergest che gestisce la stazione marittima.

A fronte dei predetti accertamenti sono stati registrati incassi per € 3.268.204,00 in conto competenza e € 2.143.840,10 in conto residui, a fronte di iniziali 3.726.840,53.

L'andamento delle riscossioni ha determinato al 31.12.2017 residui attivi complessivamente pari a € 3.858.548,60.

Il disallineamento degli incassi è dovuto sostanzialmente alle richieste di rateizzazione dei canoni, ammesse a seguito di apposita modifica del regolamento di gestione del demanio marittimo, adottata con delibera del Comitato portuale n. 07 del 29 febbraio 2012.

A quanto sopra si aggiunge la difficoltà di recupero dei crediti inerenti a procedure di insinuazione al passivo fallimentare.

Categoria 1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI

Previsione 2017	€.	15.000,00
Accertamento 2016	€.	37.288,59
Accertamento 2017	€.	19.262,91

La categoria riguarda gli accertamenti rilevati sul capitolo *E103030 "Recuperi e rimborsi diversi"*, che comprende gli introiti derivanti dai diritti di segreteria per spese di istruttoria relative a concessioni e autorizzazioni ed altre poste correttive di uscite correnti.

La differenza degli accertamenti rispetto alla previsione si riferisce all'accertamento di rimborsi e restituzioni sopravvenuti nei corsi dell'esercizio.

Categoria 1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI



Previsione 2017	€. 10.000,00
Accertato 2016	€. 7.631,78
Accertato 2017	€. 6.077,20

Tale categoria comprende quelle entrate non espressamente previste nelle voci precedenti.

L'accertato riguarda le registrazioni connesse ad interessi legali di mora relativi alle rateizzazioni dei canoni demaniali.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.2 – ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 TRASFERIMENTI DELLO STATO

Previsione 2017	€. 0
Accertamento 2016	€. 6.058.158,03
Accertamento 2017	€. 6.455.612,76

La categoria comprende il contributo statale a titolo di “*Fondo perequativo*” riscosso per € 6.455.612,76, al netto dell'imposta di bollo.

Il fondo perequativo, assegnato all'Ente a decorrere dal 2007 – data di entrata in vigore dell'art. 1, comma 983, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 – “deve essere utilizzato “ ... in via prioritaria a spese connesse alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni e alla realizzazione di opere”, come da comunicazione Prot. n. MINFTRA/DINFR/1035 del Ministero dei Trasporti in data 29 gennaio 2007.

Per prudenza contabile, la previsione di entrata connessa al trasferimento del predetto fondo non era stata stanziata.



L'attribuzione del predetto contributo viene disposta anno per anno in misura variabile come di seguito riportato:

- € 5.099.998,19 per l'anno 2007,
- € 2.439.998,19 per l'anno 2008,
- € 2.949.989,78 per l'anno 2009,
- € 6.319.270,19 per l'anno 2010,
- € 8.756.900,00 per l'anno 2011,
- € 11.690.368,53 per l'anno 2012,
- € 6.232.996,00 per l'anno 2013,
- € 6.529.998,00 per l'anno 2014;
- € 6.865.914,40 per l'anno 2015;
- € 6.055.254,01 per l'anno 2016;
- € 6.139.698,96 per l'anno 2017.

Al termine dell'esercizio 2017 è stata effettuata una puntuale attività ricognitiva dei trasferimenti del predetto fondo e degli impegni di spesa correlati.

I risultati della predetta attività sono evidenziati nella Situazione Amministrativa allegata al documento contabile.

La differenza di € 315.643,80 è stata trasferita all'Ente dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ad integrazione della quota assegnata per l'anno 2016 per la medesima finalità.

Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE

Previsione 2017	€ 0
Accertamento 2016	€ 591.176,83
Accertamento 2017	€ 0

Nessun trasferimento Regionale è stato assegnato per l'esercizio 2017.



UPB 2.3 – ACCENSIONE DI PRESTITI

Categoria 2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

Previsione 2017	€ 155.442,07
Accertamento 2016	€ 28.830,00
Accertamento 2017	€ 148.292,07

Tale categoria comprende i depositi di terzi a cauzione rilasciati a fronte di autorizzazioni demaniali ed è correlata con il capitolo di spesa “*Restituzione di depositi di terzi a cauzione*”.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 – ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO

Categoria 3.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO

Previsione 2017	€. 1.566.000,00
Accertamento 2016	€. 1.005.164,42
Accertamento 2017	€. 1.165.245,99

Gli accertamenti si riferiscono alle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali operate dall’Ente sugli emolumenti erogati al personale dipendente, rispetto alle previsioni parametrare alla pianta organica, nonché sui compensi corrisposti a professionisti e collaboratori che operano sulla base di incarichi conferiti dall’Ente.

Della categoria fanno parte altresì le partite in sospeso, le ritenute diverse e la restituzione del fondo economale a fine esercizio.

Esse presentano equivalenti impegni sul versante delle uscite.



USCITE

TITOLO I – SPESE CORRENTI

UPB 1.1 – FUNZIONAMENTO

Categoria 1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Previsione 2017	€. 176.376,62
Impegnato 2016	€. 186.827,49
Impegnato 2017	€. 153.426,72

Tale categoria è comprensiva degli emolumenti e rimborso spese al Commissario straordinario ed agli altri Organi dell'Ente, con decurtazione del 10% ai sensi dell'art. 6, comma 3, della legge 30 luglio 2010, n. 122 e del 5% ai sensi dell'art. 5, comma 14, D.L. 06.07.2012, n. 95, convertito in legge 07.08.2012, n. 135, prorogati dall'art. 13, comma 1, legge 30.12.2016, n. 244, comunicati con nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0001358 del 16.01.2017.

Categoria 1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

Previsione 2017	€. 3.754.742,66
Impegnato 2016	€. 3.170.065,85
Impegnato 2017	€. 2.684.067,64

Tale categoria accoglie le spese di personale della struttura della Segreteria Tecnico Operativa vigente è di cui allo schema approvato con Delibera del Comitato portuale n. 62 del 28.10.2015 che prevede 46 unità.



La categoria comprende capitoli soggetti a limiti di spesa.

Permangono i limiti per le spese di missione che risentono dei tagli di cui all'art. 6, comma 12, della legge 122/2010, che "... fissa un limite anche alle spese per missioni, sia in territorio nazionale che all'estero, nella misura del 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009; sono escluse dal limite quelle strettamente connesse ad accordi internazionali ovvero indispensabili per assicurare la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali e comunitari."

Le tabelle dimostrative del rispetto dei limiti di spesa evidenziano il rispetto dei predetti limiti.

Categoria 1.1.3 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

Previsione 2017	€ 714.285,75
Impegnato 2016	€ 467.159,89
Impegnato 2017	€ 431.195,64

La categoria comprende tutte le spese di funzionamento delle sedi dell'Ente tra cui la manutenzione ordinaria, il materiale di economato, le spese postali e per gli uffici.

Inoltre, vi trovano applicazione i tagli previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica che, come anticipato in premessa, impegnano l'Ente nella difficile azione di contenimento delle spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, sponsorizzazioni, nonché l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio delle autovetture nonché i tagli di cui all'art. 8, comma 3, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito dalla Legge 7 agosto 2012 n. 135 e art. 50, comma 3, D.L. 24.04.2014, n. 66, convertito in legge 23.06.2014, n. 89.

Le tabelle dimostrative del rispetto dei limiti di spesa evidenziano a fronte del limite di spesa previsto per le spese per consumi intermedi di € 872.185,22 l'Ente ha assunto impegni complessivamente pari a € 508.661,94 (categoria 1.1.3 "Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" per € 431.195,64, al lordo delle spese legali di € 0, missioni nazionali del Collegio dei Revisori dei Conti € 3.488,55 del Commissario € 580,84, del Segretario Generale € 7.603,18 e del personale dipendente €



18.722,17 per promozione/missioni internazionali € 37.265,16 e per formazione € 9.806,40), di cui € 8.785,08 per missioni e corsi di formazione obbligatori in deroga ai limiti di spesa.

Le somme determinate dai suddetti tagli sono state appostate sul capitolo *U102062 "Oneri vari straordinari"* e versate all'Erario.

UPB 1.2 INTERVENTI DIVERSI

Categoria 1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

Previsione 2017	€. 8.064.711,84
Impegnato 2016	€. 6.131.304,73
Impegnato 2017	€. 6.741.006,36

Tale categoria include le spese per la fornitura di servizi di supporto all'attività dell'Ente in tutte le sedi, le spese per la manutenzione ordinaria di parti comuni in ambito portuale, il servizio di pulizia delle banchine, la raccolta rifiuti ed altre spese di manutenzione e riparazione nell'ambito portuale, la tenuta in esercizio degli impianti elettrici, nonché le spese finalizzate al servizio, manutenzione ed interventi per la Security portuale nonché le spese promozionali e di propaganda.

Categoria 1.2.2 TRASFERIMENTI PASSIVI

Previsione 2017	€. 50.000,00
Impegnato 2016	€. 46.120,00
Impegnato 2017	€. 32.284,00

La categoria include le spese relative alla partecipazione ad associazioni ed Enti, nazionali ed internazionali, per l'organizzazione di fiere ed eventi del settore, al fine di contribuire ad iniziative per la promozione e lo sviluppo dell'attività portuale nonché far conoscere al mondo crocieristico le



potenzialità turistiche del territorio, attraverso le relazioni di autostrade del mare di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere.

Tra le predette associazioni si rilevano in particolar modo l'Assoportu ed il Med Cruise.

Categoria 1.2.3 ONERI FINANZIARI

Previsione 2017	€. 5.000,00
Impegnato 2016	€. 3.205,32
Impegnato 2017	€. 2.561,26

La categoria comprende le spese per commissioni bancarie e oneri per il servizio di tesoreria a carico dell'Ente.

Categoria 1.2.4 ONERI TRIBUTARI

Previsione 2017	€. 5.000,00
Impegnato 2016	€. 1.173,94
Impegnato 2017	€. 2.236,54

La categoria prevede le spese per il pagamento di imposte, tasse e tributi vari a carico dell'Ente.

Categoria 1.2.5 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

Previsione 2017	€. 24.000,00
Impegnato 2016	€. 17.283,52
Impegnato 2017	€. 150,00



La categoria comprende il capitolo “*Restituzione e rimborsi diversi*” che accoglie registrazioni inerenti rettifiche di entrate correnti.

Categoria 1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

Previsione 2017 € 1.269.557,93

Impegnato 2016 € 551.785,64

Impegnato 2017 € 1.034.525,91

La previsione riflette l'introduzione della variazione compensativa autorizzata con Determinazione n. 388 del 29.06.2017 art. 14, comma 4, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

La categoria è comprensiva degli stanziamenti per liti e risarcimenti vari, oltre al fondo di riserva in linea con le disposizioni di cui all'art. 13 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Sul capitolo *U0102062 “Oneri vari straordinari”* comprende le somme determinate dai tagli di spesa e versate entro i termini di legge all'Erario in conformità alle tabelle dimostrative dei limiti di spesa.

TITOLO II – USCITE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 – INVESTIMENTI

Categoria 2.1.1 – ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI

Previsione 2017 € 62.809.012,68

Impegnato 2016 € 727.489,98



Impegnato 2017 €. 597.952,17

La differenza tra la previsione di spesa e l'importo effettivamente impegnato, riflette l'entità di progetti e relative procedure di affidamento che impegnano l'Ente.

Le economie dei predetti finanziamenti sono stati trasferiti al bilancio 2018, con variazione di bilancio, ai sensi dell'art. 14, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità per l'assunzione degli impegni di spesa correlati.

Si tratta di finanziamenti inerenti a elenchi annuali e triennali di esercizi precedenti pertanto correlati a avanzo di amministrazione già accertato in passati consuntivi.

Il riepilogo delle risorse vincolate è evidenziato nella Situazione Amministrativa allegata al documento contabile.

Categoria 2.1.2 – ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

Previsione 2017 €. 183.000,00

Impegnato 2016 €. 28.821,28

Impegnato 2017 €. 103.863,28

La categoria comprende le spese per l'acquisto di mobili e macchine per l'ufficio di supporto all'attività istituzionale dell'Ente.

Categoria 2.1.5 – INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO

Previsione 2017 €. 83.000,00

Impegnato 2016 €. 6.928,66

Impegnato 2017 €. 77.390,51



Tale categorie comprende il Capitolo *U201052 "Indennità di anzianità"* sul quale trovano accoglimento gli impegni inerenti il trattamento di fine rapporto del personale dipendente cessato dal servizio (smobilizzo TFR al fondo di previdenza integrativo, liquidazioni al personale cessato dal servizio, imposta sostitutiva sulle rivalutazioni del TFR).

La contabilità economico – patrimoniale recepisce tali valori in base all'art. 35 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità.

UPB 2.2 – ONERI COMUNI

Categoria 2.2.5 – ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI

Previsione 2017	€ 155.442,07
Impegnato 2016	€ 28.830,00
Impegnato 2017	€ 148.292,07

Tale categoria comprende i depositi di terzi a cauzione rilasciati a fronte di autorizzazioni demaniali ed è correlata con il capitolo di entrata *"Depositi di terzi a cauzione"*.

TITOLO III – PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 – USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO

Categoria 3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO

Previsione 2017	€ 1.566.000,00
Impegnato 2016	€ 1.005.164,42
Impegnato 2017	€ 1.165.245,99



Le somme stanziare nella categoria delle partite di giro si riferiscono essenzialmente alle uscite per ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali operate dall'Ente sui compensi corrisposti a professionisti (che operano sulla base di incarichi conferiti dall'Ente) e sugli stipendi erogati al personale dipendente e versate per conto degli stessi.

Esse presentano accertamenti equivalenti sul versante delle entrate.

6. Risultato della gestione nello Stato Patrimoniale e nel C/Economico

Scritture di integrazione

a) rilevazione dei cespiti - ammortamenti

I cespiti sono rilevati al netto dei fondi ammortamento.

I beni patrimoniali, a partire dall'esercizio 2005, sono stati ammortizzati solo dal momento in cui sono entrati effettivamente in funzione.

I valori di iscrizione dei beni patrimoniali rispecchia il valore degli impegni registrati in contabilità finanziaria.

Tali importi vengono ammortizzati sulla base dei coefficienti di cui al D.M. 31.12.1988.

b) rilevazioni dei contributi in conto capitale e relativi utilizzi

A decorrere dall'esercizio 2007, tali contributi vengono contabilizzati in base al secondo criterio suggerito dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze Prot. 99836 del 19.09.2002, che prevede:

- sotto il profilo patrimoniale viene contabilizzato il costo del bene;
- sotto il profilo economico i contributi, vengono imputati nei **ricavi, e rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione dei risconti passivi** (in misura proporzionalmente corrispondente alle quote di ammortamento dedotte in ciascun esercizio).



La circolare conclude che seppure entrambi i criteri proposti determinano lo stesso risultato economico dell'esercizio, il secondo rispecchia maggiormente il principio di chiarezza del bilancio.

c) iscrizione del TFR

La rilevazione del TFR avviene sulla base delle disposizioni di cui all'art. 35 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Ai sensi e per gli effetti della suddetta disposizione regolamentare il conto economico accoglie le quote annuali di adeguamento del relativo fondo di accantonamento, calcolate secondo le previsioni di legge.

Tra le passività della situazione patrimoniale, è esposto il predetto fondo ridotto dell'importo corrispondente alla liquidazione erogata al personale cessato dal servizio, ovvero per anticipazione concessa ai sensi di disposizioni regolamentari e di legge, e incrementato delle quote annuali di adeguamento dello stesso.

d) iscrizione dei depositi cauzionali

I depositi cauzionali sono iscritti tra i debiti a lungo termine al loro valore nominale.

e) sopravvenienze - eliminazione dei residui

La variazione dei residui riferiti agli anni precedenti è recepita tra le sopravvenienze attive e passive del conto economico, è stata esaminata nel par. 3. *Riaccertamento dei residui (Art. 43 del Regolamento di amministrazione e contabilità approvato con delibera del Comitato portuale n. 8/2007 in data 11 luglio 2007 e prot. DIV 2 M_TRA/DINFR/11242 del Ministero dei Trasporti in data 6 novembre 2007)* a cui si fa rinvio.

f) esposizione delle partite di giro

I crediti e debiti per partite di giro sono esposti nello Stato Patrimoniale al loro valore netto.



7. I risultati della gestione

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi e passivi indicati nel conto consuntivo 2017 passano rispettivamente da € 30.924.002,92 e € 8.561.763,60 al 01.01.2017 a € 29.918.149,92 e € 7.004.602,68 al 31.12.2017.

Si riferiscono alla situazione attuale delle partite accertate ed impegnate nell'esercizio 2017 e precedenti, al netto del riaccertamento (di cui all'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità), per le quali non si è perfezionato entro il 31.12.2017 la fase dell'incasso o del pagamento.

L'andamento degli stessi risente soprattutto dei pagamenti degli stati avanzamento lavori e del meccanismo di reintegro da parte delle anticipazioni di cassa legate ai finanziamenti da parte degli Enti erogatori.

GESTIONE DI CASSA

Per quanto riguarda la gestione di cassa, la consistenza passa da € 90.858.332,57 al 31.12.2016 a € 99.016.772,88 al 31.12.2017.

L'andamento risente prevalentemente dell'incasso dei trasferimenti per la realizzazione degli interventi infrastrutturali correlati riscossi a competenza nell'esercizio 2017 e non impegnati nel medesimo esercizio e della predetta gestione dei residui attivi e passivi.

GESTIONE ECONOMICA

Il conto economico, allegato al presente documento, evidenzia un avanzo che passa da € 2.164.379,76 al 31.12.2016 a € 4.479.372,43 al 31.12.2017.

L'andamento risente delle componenti del valore della produzione e dei costi sostenuti oltreché delle componenti cosiddette "*movimenti non finanziari*", che ricomprendono anche i costi di ammortamento e delle sopravvenienze, legate alla gestione dei residui di cui sopra.



GESTIONE DI COMPETENZA

Il rendiconto gestionale evidenzia un avanzo di competenza di € 10.054.595,15 di cui € 6.131.062,44 per economie di fondo perequativo riscosso nell'esercizio 2017 e non impegnato nel medesimo esercizio.

La differenza è correlata ad avanzo della gestione corrente.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'allegato relativo all'avanzo di amministrazione evidenzia un importo a tale titolo di € 121.930.320,12 di cui € 109.997.787,09 con vincolo di destinazione al 31.12.2017.

Tale aumento è attribuibile principalmente ai trasferimenti assegnati per la realizzazione di interventi infrastrutturali e di manutenzione straordinaria accertati e non impegnati nel medesimo esercizio, nonché alle variazioni subite dai residui attivi e passivi.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo

Le immobilizzazioni dell'Autorità Portuale, al netto del fondo ammortamento, passano da € 70.829.410,39 al 31.12.2016 a € 69.981.239,57 al 31.12.2017, in correlazione agli investimenti in conto capitale realizzati nell'esercizio 2017 e alle quote di ammortamento applicate.

L'attivo circolante passa da € 121.779.254,79 al 31.12.2016 a € 128.932.286,52 al 31.12.2017 essenzialmente per effetto dei trasferimenti assegnati per la realizzazione di interventi infrastrutturali e di manutenzione straordinaria accertati e dell'aumento del saldo di cassa.

Passivo

Il patrimonio netto passa da € 74.661.698,85 al 31.12.2016 a € 79.141.071,28 al 31.12.2017 per effetto dell'avanzo economico realizzato nell'esercizio 2017 pari ad € 4.479.372,43.



I debiti (residui passivi al netto delle partite di giro) passano da € 8.558.682,89 di cui € 6.244.638,85 per lavori finanziati con contributi statali ovvero regionali al 31.12.2016 a € 7.001.966,40, di cui € 5.190.865,37 di cui per lavori finanziati con contributi statali ovvero regionali al 31.12.2017.

La Riserva contributi in conto capitale (risconti passivi) passa da 108.396.887,00 al 31.12.2016 a € 111.638.322,73 al 31.12.2017 al netto degli utilizzi per effetto dei trasferimenti assegnati per la realizzazione di interventi infrastrutturali e di manutenzione straordinaria accertati in conto capitale, al netto degli utilizzi.



Indicatore di tempestività dei pagamenti

Secondo le disposizioni del DPCM del 22/9/2014 ogni Pubblica Amministrazione determina e pubblica sul proprio sito internet un indicatore dei propri tempi medi di pagamento denominato “indicatore di tempestività dei pagamenti”.

La pubblicazione dell’***indicatore annuale*** deve essere effettuata entro il 31 gennaio dell’anno successivo a quello di riferimento.

A decorrere dall’anno 2015, le Amministrazioni pubblicano l’***indicatore trimestrale*** entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre cui si riferisce.

Se l’indicatore risulta ***negativo*** vuol dire che le fatture sono state pagate in media prima della scadenza.

Se l’indicatore risulta ***positivo***, invece, vuol dire che le fatture sono state pagate in media dopo la scadenza.

INDICATORE PER L’ESERCIZIO 2017

L’indicatore di tempestività dei pagamenti annuale per l’esercizio 2017 dell’Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci è pari a **-15,91 giorni**.

Ai sensi e per gli effetti dell’art. 41, comma 1, del D. L 24.04.2014 di seguito il prospetto inerente l’importo dei pagamenti dell’esercizio 2017 effettuati dopo la scadenza e il tempo medio dei pagamenti.

IMPORTO DEI PAGAMENTI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA	TEMPO MEDIO DEI PAGAMENTI
€ 2.409.368,96	-15,91



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Allegati al Bilancio Consuntivo



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Rendiconto Decisionale

ESERCIZIO 2017 - ENTRATE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		113.220.571,89			104.074.480,06		
Fondo di cassa iniziale				90.858.332,57	88.172.764,90		
(1) ENTRATE CORRENTI		8.521.840,14	15.193.618,92	14.935.433,24	8.265.814,22	13.807.558,68	12.441.435,47
(1.1) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(1.2) UPB - ENTRATE DIVERSE		54.833,11	2.111.948,04	2.057.114,93	0,00	1.510.047,16	1.510.097,16
1.2.1	Categoria - Entrate tributarie	54.833,11	2.111.948,04	2.057.114,93	0,00	1.510.047,16	1.510.097,16
(1.3) UPB - ENTRATE DIVERSE BIS		8.467.007,03	13.081.670,88	12.878.318,31	8.265.814,22	12.297.511,52	10.931.338,31
1.3.1	Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	4.507.407,91	7.512.073,15	7.445.602,77	4.440.937,53	7.231.441,37	6.649.898,66
1.3.2	Categoria - Redditi e proventi patrimoniali	3.858.569,16	5.544.257,62	5.412.060,21	3.726.856,64	5.021.149,78	4.238.291,80
1.3.3	Categoria - Poste correttive di uscite correnti	94.294,11	19.262,91	16.834,91	91.866,11	37.288,59	38.904,35
1.3.4	Categoria - Entrate non classificabili in altre voci	6.735,85	6.077,20	3.820,42	6.153,94	7.631,78	4.243,50
(2) ENTRATE IN CONTO CAPITALE		21.393.673,50	6.869.928,33	6.654.154,85	22.655.108,00	6.678.164,86	7.480.742,61
(2.1) UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Categoria - Alienazione di immobili e diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Categoria - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(2.2) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		21.393.673,50	6.721.636,26	6.505.862,78	22.655.108,00	6.649.334,86	7.451.912,61
2.2.1	Categoria - Trasferimenti dello Stato	0,00	6.455.612,76	6.458.512,78	2.904,02	6.058.158,03	6.055.254,01
2.2.2	Categoria - Trasferimenti delle Regioni	21.175.000,00	0,00	0,00	22.625.000,00	591.176,83	1.291.176,83
2.2.4	Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato	218.673,50	266.023,50	47.350,00	27.203,98	0,00	105.481,77
(2.3) UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI		0,00	148.292,07	148.292,07	0,00	28.830,00	28.830,00
2.3.2	Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	148.292,07	148.292,07	0,00	28.830,00	28.830,00
(3) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		2.636,28	1.165.245,99	1.165.690,41	3.080,70	1.005.164,42	1.010.871,86
(3.1) UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		2.636,28	1.165.245,99	1.165.690,41	3.080,70	1.005.164,42	1.010.871,86
3.1.1	Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro	2.636,28	1.165.245,99	1.165.690,41	3.080,70	1.005.164,42	1.010.871,86
TOTALE GENERALE ENTRATE		29.918.149,92	23.228.793,24	22.755.278,50	30.924.002,92	21.490.887,96	20.933.049,94
DIFFERENZIALI			0,00	0,00			
TOTALE A PAREGGIO			23.228.793,24	22.755.278,50			

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
	(1) USCITE CORRENTI	1.843.148,65	11.081.454,07	11.500.310,98	2.344.464,47	10.574.926,38	11.337.368,76
	(1.1) UPB - FUNZIONAMENTO	336.002,04	3.268.690,00	3.853.651,75	994.599,41	3.824.053,23	3.601.682,61
1.1.1	Categoria - Uscite per gli Organi dell' Ente	22.657,73	153.426,72	186.538,57	55.769,58	186.827,49	184.408,16
1.1.2	Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio	47.300,95	2.684.067,64	3.309.528,46	696.221,41	3.170.065,85	2.957.196,19
1.1.3	Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	266.043,36	431.195,64	357.584,72	242.608,42	467.159,89	460.078,26
	(1.2) UPB - INTERVENTI DIVERSI	1.507.146,61	7.812.764,07	7.646.659,23	1.349.865,06	6.750.873,15	7.735.686,15
1.2.1	Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali	1.467.332,54	6.741.006,36	6.586.905,01	1.322.040,48	6.131.304,73	7.115.196,36
1.2.2	Categoria - Trasferimenti passivi	0,00	32.284,00	32.284,00	0,00	46.120,00	46.120,00
1.2.3	Categoria - Oneri finanziari	2.500,00	2.561,26	2.352,54	2.291,28	3.205,32	914,04
1.2.4	Categoria - Oneri tributari	446,00	2.236,54	2.076,54	300,00	1.173,94	873,94
1.2.5	Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	150,00	150,00	0,00	17.283,52	17.283,52
1.2.6	Categoria - Uscite non classificabili in altre voci	36.868,07	1.034.525,91	1.022.891,14	25.233,30	551.785,64	555.298,29
	(2) USCITE IN CONTO CAPITALE	5.150.252,74	927.498,03	1.941.304,13	6.216.015,71	792.069,92	5.904.894,12
	(2.1) UPB - INVESTIMENTI	4.963.906,32	779.205,96	1.934.804,13	6.171.461,36	763.239,92	5.891.264,12
2.1.1	Categoria - Acquisiz.di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.	4.963.906,32	597.952,17	1.753.550,34	6.128.044,05	727.489,98	5.807.319,70
2.1.2	Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	0,00	103.863,28	103.863,28	0,00	28.821,28	74.008,86
2.1.3	Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	43.417,31	0,00	3.006,90
2.1.5	Categoria - Inden.di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio	0,00	77.390,51	77.390,51	0,00	6.928,66	6.928,66
	(2.2) UPB - ONERI COMUNI	186.346,42	148.292,07	6.500,00	44.554,35	28.830,00	13.630,00
2.2.2	Categoria - Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Categoria - Estinzione debiti diversi	186.346,42	148.292,07	6.500,00	44.554,35	28.830,00	13.630,00
	(3) USCITE PER PARTITE DI GIRO	11.201,29	1.165.245,99	1.155.223,08	1.283,42	1.005.164,42	1.005.219,39
	(3.1) UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	11.201,29	1.165.245,99	1.155.223,08	1.283,42	1.005.164,42	1.005.219,39
3.1.1	Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro	11.201,29	1.165.245,99	1.155.223,08	1.283,42	1.005.164,42	1.005.219,39
TOTALE GENERALE SPESE		7.004.602,68	13.174.198,09	14.596.838,19	8.561.763,60	12.372.160,72	18.247.482,27
DIFFERENZIALI			10.054.595,15	8.158.440,31			
TOTALE A PAREGGIO			23.228.793,24	22.755.278,50			



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Rendiconto Gestionale

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
VOCE P.d.C.I.										

Categoria 1.1.4 - Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico

1.1.4.040	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.041	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.042	Contributo diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.1.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE UPB 1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UPB 1.2 - UPB - ENTRATE DIVERSE

Categoria 1.2.1 - Categoria - Entrate tributarie

1.2.1.011	Gettito delle tasse portuali di cui al D.P.R. 107/2009	1.050.000,00	0,00	0,00	1.050.000,00	1.311.466,85	51.760,46	1.363.227,31	313.227,31	0,00
3.01.02.01.042	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	1.050.000,00	0,00	0,00	1.050.000,00	1.311.466,85	51.760,46	1.363.227,31	313.227,31	0,00
1.2.1.012	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09/02/1963, n.82 e s.m.	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	678.821,09	0,00	678.821,09	28.821,09	0,00
3.01.02.01.043	Tassa di ancoraggio	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	678.821,09	0,00	678.821,09	28.821,09	0,00
1.2.1.013	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	57.776,99	3.072,65	60.849,64	849,64	0,00
3.01.02.01.035/A	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	57.776,99	3.072,65	60.849,64	849,64	0,00
1.2.1.014	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.050,00	0,00	9.050,00	50,00	0,00
3.01.02.01.035/B	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.050,00	0,00	9.050,00	50,00	0,00
TOTALE Categoria 1.2.1		1.769.000,00	0,00	0,00	1.769.000,00	2.057.114,93	54.833,11	2.111.948,04	342.948,04	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni			
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno		
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	0,00
2.01.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00	1.311.466,85	261.466,85	0,00	51.760,46
3.01.02.01.042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00	1.311.466,85	261.466,85	0,00	51.760,46
1.2.1.012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00	678.821,09	28.821,09	0,00	0,00
3.01.02.01.043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00	678.821,09	28.821,09	0,00	0,00
1.2.1.013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	57.776,99	0,00	2.223,01	3.072,65
3.01.02.01.035/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	57.776,99	0,00	2.223,01	3.072,65
1.2.1.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.050,00	50,00	0,00	0,00
3.01.02.01.035/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.050,00	50,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.769.000,00	2.057.114,93	290.337,94	2.223,01	54.833,11

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
VOCE P.d.C.I.										

TOTALE UPB 1.2	1.769.000,00	0,00	0,00	1.769.000,00	2.057.114,93	54.833,11	2.111.948,04	342.948,04	0,00
-----------------------	--------------	------	------	--------------	--------------	-----------	--------------	------------	------

UPB 1.3 - UPB - ENTRATE DIVERSE BIS

Categoria 1.3.1 - Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

1.3.1.010	Proventi Security	4.460.000,00	0,00	0,00	4.460.000,00	1.750.412,41	3.515.170,89	5.265.583,30	805.583,30	0,00
3.01.02.01.030	Proventi da servizi ispettivi e controllo	4.460.000,00	0,00	0,00	4.460.000,00	1.750.412,41	3.515.170,89	5.265.583,30	805.583,30	0,00
1.3.1.011	Proventi diversi	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.536.934,62	709.555,23	2.246.489,85	546.489,85	0,00
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	1.536.934,62	709.555,23	2.246.489,85	546.489,85	0,00
TOTALE Categoria 1.3.1		6.160.000,00	0,00	0,00	6.160.000,00	3.287.347,03	4.224.726,12	7.512.073,15	1.352.073,15	0,00

Categoria 1.3.2 - Categoria - Redditi e proventi patrimoniali

1.3.2.020	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	4.809.000,00	0,00	0,00	4.809.000,00	3.268.204,00	2.276.033,06	5.544.237,06	735.237,06	0,00
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	4.809.000,00	0,00	0,00	4.809.000,00	3.268.204,00	2.276.033,06	5.544.237,06	735.237,06	0,00
1.3.2.021	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.03.02.002	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.022	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	20,56	20,56	0,00	7.979,44
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	20,56	20,56	0,00	7.979,44
1.3.2.023	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.3.2		4.817.000,00	0,00	0,00	4.817.000,00	3.268.204,00	2.276.053,62	5.544.257,62	735.237,06	7.979,44

Categoria 1.3.3 - Categoria - Poste correttive di uscite correnti

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.769.000,00	2.057.114,93	290.337,94	2.223,01	54.833,11
1.3.1.010	3.084.033,80	2.864.743,50	219.290,30	3.084.033,80	0,00	0,00	7.544.033,80	4.615.155,91	0,00	2.928.877,89	3.734.461,19
3.01.02.01.030	3.084.033,80	2.864.743,50	219.290,30	3.084.033,80	0,00	0,00	7.544.033,80	4.615.155,91	0,00	2.928.877,89	3.734.461,19
1.3.1.011	1.356.903,73	1.293.512,24	63.391,49	1.356.903,73	0,00	0,00	3.056.903,73	2.830.446,86	0,00	226.456,87	772.946,72
3.01.02.01.999	1.356.903,73	1.293.512,24	63.391,49	1.356.903,73	0,00	0,00	3.056.903,73	2.830.446,86	0,00	226.456,87	772.946,72
	4.440.937,53	4.158.255,74	282.681,79	4.440.937,53	0,00	0,00	10.600.937,53	7.445.602,77	0,00	3.155.334,76	4.507.407,91
1.3.2.020	3.726.840,53	2.143.840,10	1.582.515,54	3.726.355,64	0,00	484,89	8.535.840,53	5.412.044,10	0,00	3.123.796,43	3.858.548,60
3.01.03.01.002	3.726.840,53	2.143.840,10	1.582.515,54	3.726.355,64	0,00	484,89	8.535.840,53	5.412.044,10	0,00	3.123.796,43	3.858.548,60
1.3.2.021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.03.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.022	16,11	16,11	0,00	16,11	0,00	0,00	8.016,11	16,11	0,00	8.000,00	20,56
3.03.03.04.001	16,11	16,11	0,00	16,11	0,00	0,00	8.016,11	16,11	0,00	8.000,00	20,56
1.3.2.023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.726.856,64	2.143.856,21	1.582.515,54	3.726.371,75	0,00	484,89	8.543.856,64	5.412.060,21	0,00	3.131.796,43	3.858.569,16

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
VOCE P.d.C.I.										
1.3.3.030	Recuperi e rimborsi diversi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	16.620,91	2.642,00	19.262,91	4.262,91	0,00
3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	103,25	0,00	103,25	0,00	896,75
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.600,00	0,00	6.600,00	600,00	0,00
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in	5.900,00	0,00	-4.500,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	2.100,00	4.500,00	0,00	6.600,00	9.917,66	2.642,00	12.559,66	5.959,66	0,00
1.3.3.031	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.3.3		15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	16.620,91	2.642,00	19.262,91	4.262,91	0,00
Categoria 1.3.4 - Categoria - Entrate non classificabili in altre voci										
1.3.4.040	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.041	Entrate varie ed eventuali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.512,12	3.565,08	6.077,20	0,00	3.922,80
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.512,12	3.565,08	6.077,20	0,00	3.922,80
TOTALE Categoria 1.3.4		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.512,12	3.565,08	6.077,20	0,00	3.922,80
TOTALE UPB 1.3		11.002.000,00	0,00	0,00	11.002.000,00	6.574.684,06	6.506.986,82	13.081.670,88	2.091.573,12	11.902,24
TOTALE ENTRATE CORRENTI		12.771.000,00	0,00	0,00	12.771.000,00	8.631.798,99	6.561.819,93	15.193.618,92	2.434.521,16	11.902,24

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.3.3.030	91.866,11	214,00	91.652,11	91.866,11	0,00	0,00	106.866,11	16.834,91	0,00	90.031,20	94.294,11
3.01.02.01.029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	103,25	0,00	896,75	0,00
3.01.02.01.033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.600,00	600,00	0,00	0,00
3.05.02.03.004	89.056,71	0,00	89.056,71	89.056,71	0,00	0,00	90.456,71	0,00	0,00	90.456,71	89.056,71
3.05.99.99.999	2.809,40	214,00	2.595,40	2.809,40	0,00	0,00	9.409,40	10.131,66	722,26	0,00	5.237,40
1.3.3.031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	91.866,11	214,00	91.652,11	91.866,11	0,00	0,00	106.866,11	16.834,91	0,00	90.031,20	94.294,11
1.3.4.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.03.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.041	6.153,94	1.308,30	3.170,77	4.479,07	0,00	1.674,87	16.153,94	3.820,42	0,00	12.333,52	6.735,85
3.03.03.02.999	6.153,94	1.308,30	3.170,77	4.479,07	0,00	1.674,87	16.153,94	3.820,42	0,00	12.333,52	6.735,85
	6.153,94	1.308,30	3.170,77	4.479,07	0,00	1.674,87	16.153,94	3.820,42	0,00	12.333,52	6.735,85
	8.265.814,22	6.303.634,25	1.960.020,21	8.263.654,46	0,00	2.159,76	19.267.814,22	12.878.318,31	0,00	6.389.495,91	8.467.007,03
	8.265.814,22	6.303.634,25	1.960.020,21	8.263.654,46	0,00	2.159,76	21.036.814,22	14.935.433,24	290.337,94	6.391.718,92	8.521.840,14

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
VOCE P.d.C.I.										

Categoria 2.1.1 - Categoria - Alienazione di immobili e diritti reali

2.1.1.010	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
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
2.1.1.011	Cessioni di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.10.001	Alienazione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.1.4 - Categoria - Riscossione di crediti

2.1.4.040	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.041	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.03.99.999	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.1.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE UPB 2.1 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

UPB 2.2 - UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 - Categoria - Trasferimenti dello Stato

2.2.1.010	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001/A	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.011	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	6.455.612,76	0,00	6.455.612,76	6.455.612,76	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni			
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno		
2.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.08.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.01.10.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05.04.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.03.99.999	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.011	2.904,02	2.900,02	0,00	2.900,02	0,00	4,00	2.904,02	6.458.512,78	6.455.608,76	0,00	0,00	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
2.3.2.021	Depositi di terzi a cauzione	20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	148.292,07	0,00	7.150,00
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	148.292,07	0,00	7.150,00
	TOTALE Categoria 2.3.2	20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	148.292,07	0,00	7.150,00
	TOTALE UPB 2.3	20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	148.292,07	0,00	7.150,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	20.000,00	401.465,57	0,00	421.465,57	6.651.254,83	218.673,50	6.869.928,33	6.455.612,76	7.150,00

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

3.1.1.010	Ritenute erariali	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	794.501,18	0,00	794.501,18	0,00	355.498,82
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	575.000,00	250.000,00	0,00	825.000,00	732.173,14	0,00	732.173,14	0,00	92.826,86
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	575.000,00	0,00	-250.000,00	325.000,00	62.328,04	0,00	62.328,04	0,00	262.671,96
3.1.1.011	Ritenute previdenziali e assistenziali	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	239.329,23	0,00	239.329,23	0,00	20.670,77
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	210.000,00	25.000,00	0,00	235.000,00	231.123,74	0,00	231.123,74	0,00	3.876,26
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	50.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	8.205,49	0,00	8.205,49	0,00	16.794,51
3.1.1.012	Ritenute diverse	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
3.1.1.013	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.99.999/A	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.014	Trattenute per conto terzi	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	33.100,13	0,00	33.100,13	0,00	11.899,87

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
2.3.2.021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	7.150,00	0,00
9.02.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	7.150,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	7.150,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.442,07	148.292,07	0,00	7.150,00	0,00
	22.655.108,00	2.900,02	21.175.000,00	21.177.900,02	0,00	1.477.207,98	23.076.573,57	6.654.154,85	6.455.608,76	22.878.027,48	21.393.673,50

3.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00	794.501,18	0,00	355.498,82	0,00
9.01.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.000,00	732.173,14	0,00	92.826,86	0,00
9.01.03.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	62.328,04	0,00	262.671,96	0,00
3.1.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	239.329,23	0,00	20.670,77	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00	231.123,74	0,00	3.876,26	0,00
9.01.03.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	8.205,49	0,00	16.794,51	0,00
3.1.1.012	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
3.1.1.013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.99.999/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	33.100,13	0,00	11.899,87	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	33.100,13	0,00	33.100,13	0,00	2.899,87
9.01.03.99.999	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
3.1.1.015	Rimborso per somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.99.999/B	Rimborso per somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.016	Partite in sospeso	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	39.461,37	100,00	39.561,37	0,00	15.438,63
9.01.99.99.999/C	Partite in sospeso	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	39.461,37	100,00	39.561,37	0,00	15.438,63
3.1.1.017	Restituzione fondo economato a fine esercizio	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	2.500,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	2.500,00
3.1.1.018	Ritenuta IVA in regime di split payment	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	55.254,08	0,00	55.254,08	5.254,08	0,00
9.01.01.02.001	Ritenuta IVA in regime di split payment	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	55.254,08	0,00	55.254,08	5.254,08	0,00
TOTALE Categoria 3.1.1		1.516.000,00	50.000,00	0,00	1.566.000,00	1.165.145,99	100,00	1.165.245,99	5.254,08	406.008,09
TOTALE UPB 3.1		1.516.000,00	50.000,00	0,00	1.566.000,00	1.165.145,99	100,00	1.165.245,99	5.254,08	406.008,09
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		1.516.000,00	50.000,00	0,00	1.566.000,00	1.165.145,99	100,00	1.165.245,99	5.254,08	406.008,09
Riepilogo delle Entrate										
	Titolo 1	12.771.000,00	0,00	0,00	12.771.000,00	8.631.798,99	6.561.819,93	15.193.618,92	2.434.521,16	11.902,24
	Titolo 2	20.000,00	401.465,57	0,00	421.465,57	6.651.254,83	218.673,50	6.869.928,33	6.455.612,76	7.150,00
	Titolo 3	1.516.000,00	50.000,00	0,00	1.566.000,00	1.165.145,99	100,00	1.165.245,99	5.254,08	406.008,09
	TOTALE GENERALE ENTRATE	14.307.000,00	451.465,57	0,00	14.758.465,57	16.448.199,81	6.780.593,43	23.228.793,24	8.895.388,00	425.060,33
DIFFERENZIALI					64.101.663,98	0,00				
TOTALE A PAREGGIO					78.860.129,55	23.228.793,24				

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	
9.01.02.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	33.100,13	0,00	2.899,87	0,00
9.01.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
3.1.1.015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.99.999/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.016	3.080,70	544,42	2.536,28	3.080,70	0,00	0,00	58.080,70	40.005,79	0,00	18.074,91	2.636,28
9.01.99.99.999/C	3.080,70	544,42	2.536,28	3.080,70	0,00	0,00	58.080,70	40.005,79	0,00	18.074,91	2.636,28
3.1.1.017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	2.500,00	0,00
9.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	2.500,00	0,00
3.1.1.018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	55.254,08	5.254,08	0,00	0,00
9.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	55.254,08	5.254,08	0,00	0,00
	3.080,70	544,42	2.536,28	3.080,70	0,00	0,00	1.569.080,70	1.165.690,41	5.254,08	408.644,37	2.636,28
	3.080,70	544,42	2.536,28	3.080,70	0,00	0,00	1.569.080,70	1.165.690,41	5.254,08	408.644,37	2.636,28
	3.080,70	544,42	2.536,28	3.080,70	0,00	0,00	1.569.080,70	1.165.690,41	5.254,08	408.644,37	2.636,28
Titolo 1	8.265.814,22	6.303.634,25	1.960.020,21	8.263.654,46	0,00	2.159,76	21.036.814,22	14.935.433,24	290.337,94	6.391.718,92	8.521.840,14
Titolo 2	22.655.108,00	2.900,02	21.175.000,00	21.177.900,02	0,00	1.477.207,98	23.076.573,57	6.654.154,85	6.455.608,76	22.878.027,48	21.393.673,50
Titolo 3	3.080,70	544,42	2.536,28	3.080,70	0,00	0,00	1.569.080,70	1.165.690,41	5.254,08	408.644,37	2.636,28
TOT. GEN.	30.924.002,92	6.307.078,69	23.137.556,49	29.444.635,18	0,00	1.479.367,74	45.682.468,49	22.755.278,50	6.751.200,78	29.678.390,77	29.918.149,92
DIFF.							41.739.424,66	0,00			
TOT. PAR.							87.421.893,15	22.755.278,50			

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
VOCE P.d.C.I.										

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

TITOLO 1 - USCITE CORRENTI

UPB 1.1 - UPB - FUNZIONAMENTO

Categoria 1.1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente

1.1.1.010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	181.443,60	0,00	-55.066,98	126.376,62	123.988,12	0,00	123.988,12	0,00	2.388,50
1.03.02.01.001/A	PRESIDENZA - INDENNITA`	175.795,78	0,00	-50.000,00	125.795,78	123.407,28	0,00	123.407,28	0,00	2.388,50
1.03.02.01.002/A	PRESIDENZA - RIMBORSI	5.647,82	0,00	-5.066,98	580,84	580,84	0,00	580,84	0,00	0,00
1.1.1.011	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	20.000,00	0,00	-3.000,00	17.000,00	735,44	2.907,00	3.642,44	0,00	13.357,56
1.03.02.01.001/B	COMITATO PORTUALE - INDENNITA`	14.364,00	0,00	0,00	14.364,00	216,96	2.907,00	3.123,96	0,00	11.240,04
1.03.02.01.002/B	COMITATO PORTUALE - RIMBORSI	5.636,00	0,00	-3.000,00	2.636,00	518,48	0,00	518,48	0,00	2.117,52
1.1.1.012	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	60.000,00	0,00	-27.000,00	33.000,00	25.796,16	0,00	25.796,16	0,00	7.203,84
1.03.02.01.002/C	ORGANO DI CONTROLLO - RIMBORSI	20.665,21	0,00	-10.000,00	10.665,21	3.488,55	0,00	3.488,55	0,00	7.176,66
1.03.02.01.008	ORGANI DI CONTROLLO - INDENNITA`	39.334,79	0,00	-17.000,00	22.334,79	22.307,61	0,00	22.307,61	0,00	27,18
	TOTALE Categoria 1.1.1	261.443,60	0,00	85.066,98	176.376,62	150.519,72	2.907,00	153.426,72	0,00	22.949,90

Categoria 1.1.2 - Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio

1.1.2.020	Emolumenti al Segretario Generale	154.112,28	11.500,00	0,00	165.612,28	148.608,28	0,00	148.608,28	0,00	17.004,00
1.01.01.01.006/A	Emolumenti al Segretario Generale	154.112,28	11.500,00	0,00	165.612,28	148.608,28	0,00	148.608,28	0,00	17.004,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
CAP. DPR 97/2003	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.											

1.1.1.010	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	126.776,62	123.988,12	0,00	2.788,50	400,00
1.03.02.01.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.795,78	123.407,28	0,00	2.388,50	0,00
1.03.02.01.002/A	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	980,84	580,84	0,00	400,00	400,00
1.1.1.011	24.418,21	5.067,48	19.350,73	24.418,21	0,00	0,00	41.418,21	5.802,92	0,00	35.615,29	22.257,73
1.03.02.01.001/B	24.418,21	5.067,48	19.350,73	24.418,21	0,00	0,00	38.782,21	5.284,44	0,00	33.497,77	22.257,73
1.03.02.01.002/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.636,00	518,48	0,00	2.117,52	0,00
1.1.1.012	30.951,37	30.951,37	0,00	30.951,37	0,00	0,00	63.951,37	56.747,53	0,00	7.203,84	0,00
1.03.02.01.002/C	724,74	724,74	0,00	724,74	0,00	0,00	11.389,95	4.213,29	0,00	7.176,66	0,00
1.03.02.01.008	30.226,63	30.226,63	0,00	30.226,63	0,00	0,00	52.561,42	52.534,24	0,00	27,18	0,00
	55.769,58	36.018,85	19.750,73	55.769,58	0,00	0,00	232.146,20	186.538,57	0,00	45.607,63	22.657,73
1.1.2.020	32.504,00	31.285,84	0,00	31.285,84	0,00	1.218,16	198.116,28	179.894,12	0,00	18.222,16	0,00
1.01.01.01.006/A	32.504,00	31.285,84	0,00	31.285,84	0,00	1.218,16	198.116,28	179.894,12	0,00	18.222,16	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
1.1.2.021	Indennità e rimborsi al Segretario Generale	10.687,63	5.837,56	0,00	16.525,19	13.532,65	406,95	13.939,60	0,00	2.585,59
1.01.01.01.008/A	Indennità e rimborsi al Segretario Generale - Tempo determinato	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	5.929,47	406,95	6.336,42	0,00	1.663,58
1.03.02.02.001/A	RIMBORSO PER VIAGGIO E TRASLOCO	1.687,63	2.957,27	0,00	4.644,90	3.948,18	0,00	3.948,18	0,00	696,72
1.03.02.02.002/A	INDENNITA` DI MISSIONE E TRASFERITA	1.000,00	2.880,29	0,00	3.880,29	3.655,00	0,00	3.655,00	0,00	225,29
1.1.2.022	Emolumenti fissi al personale dipendente	2.040.500,00	0,00	0,00	2.040.500,00	1.452.530,99	0,00	1.452.530,99	0,00	587.969,01
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.800.000,00	0,00	-131.737,95	1.668.262,05	1.434.674,04	0,00	1.434.674,04	0,00	233.588,01
1.01.01.01.004/A	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	235.000,00	130.737,95	0,00	365.737,95	11.614,32	0,00	11.614,32	0,00	354.123,63
1.01.01.01.006/B	Voci stipendiali corrisposte al personale dipendente - 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/B	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02.001	Assegni familiari	5.500,00	1.000,00	0,00	6.500,00	6.242,63	0,00	6.242,63	0,00	257,37
1.1.2.023	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	269.200,70	15.039,91	284.240,61	0,00	75.759,39
1.01.01.01.004/B	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale - Tempo indeterminato	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	269.200,70	15.039,91	284.240,61	0,00	75.759,39
1.01.01.01.008/C	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale - Tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.024	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.004/C	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.025	Emolumenti variabili al personale dipendente	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	17.393,53	1.464,60	18.858,13	0,00	7.141,87
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	17.393,53	1.464,60	18.858,13	0,00	7.141,87
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
1.1.2.026	Indennità e rimborso spese per missioni	34.636,44	0,00	0,00	34.636,44	18.342,57	379,60	18.722,17	0,00	15.914,27
1.03.02.02.001/B	RIMBORSO PER VIAGGIO E TRASLOCO	10.000,00	0,00	-4.155,21	5.844,79	5.634,83	209,60	5.844,43	0,00	0,36
1.03.02.02.002/B	INDENNITA` DI MISSIONE E TRASFERITA	24.636,44	4.155,21	0,00	28.791,65	12.707,74	170,00	12.877,74	0,00	15.913,91

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.1.2.021	7.054,79	7.006,56	48,23	7.054,79	0,00	0,00	29.634,77	20.539,21	0,00	9.095,56	455,18
1.01.01.01.008/A	6.634,79	6.586,56	48,23	6.634,79	0,00	0,00	20.769,58	12.516,03	0,00	8.253,55	455,18
1.03.02.02.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.644,90	3.948,18	0,00	696,72	0,00
1.03.02.02.002/A	420,00	420,00	0,00	420,00	0,00	0,00	4.220,29	4.075,00	0,00	145,29	0,00
1.1.2.022	419.150,98	414.423,65	1.150,98	415.574,63	0,00	3.576,35	2.453.596,19	1.866.954,64	0,00	586.641,55	1.150,98
1.01.01.01.002	49.150,98	47.685,70	1.150,98	48.836,68	0,00	314,30	1.711.358,24	1.482.359,74	0,00	228.998,50	1.150,98
1.01.01.01.004/A	370.000,00	366.737,95	0,00	366.737,95	0,00	3.262,05	735.737,95	378.352,27	0,00	357.385,68	0,00
1.01.01.01.006/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.008/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.242,63	0,00	257,37	0,00
1.1.2.023	40.741,90	39.483,86	1.258,04	40.741,90	0,00	0,00	400.741,90	308.684,56	0,00	92.057,34	16.297,95
1.01.01.01.004/B	40.741,90	39.483,86	1.258,04	40.741,90	0,00	0,00	400.741,90	308.684,56	0,00	92.057,34	16.297,95
1.01.01.01.008/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.004/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.025	995,26	971,55	23,71	995,26	0,00	0,00	26.995,26	18.365,08	0,00	8.630,18	1.488,31
1.01.01.01.003	995,26	971,55	23,71	995,26	0,00	0,00	26.995,26	18.365,08	0,00	8.630,18	1.488,31
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
1.1.2.026	1.970,85	1.524,85	446,00	1.970,85	0,00	0,00	36.607,29	19.867,42	0,00	16.739,87	825,60
1.03.02.02.001/B	743,82	570,82	173,00	743,82	0,00	0,00	6.588,61	6.205,65	0,00	382,96	382,60
1.03.02.02.002/B	1.227,03	954,03	273,00	1.227,03	0,00	0,00	30.018,68	13.661,77	0,00	16.356,91	443,00

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
VOCE P.d.C.I.										
1.1.2.027	Altri oneri per il personale	48.282,50	0,00	0,00	48.282,50	0,00	0,00	0,00	0,00	48.282,50
1.01.01.01.004/D	Altri oneri per il personale - Tempo indeterminato	48.282,50	0,00	0,00	48.282,50	0,00	0,00	0,00	0,00	48.282,50
1.01.01.01.008/D	Altri oneri per il personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.028	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	53.186,25	0,00	0,00	53.186,25	9.806,40	0,00	9.806,40	0,00	43.379,85
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	45.620,00	0,00	0,00	45.620,00	4.656,00	0,00	4.656,00	0,00	40.964,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	7.566,25	0,00	0,00	7.566,25	5.150,40	0,00	5.150,40	0,00	2.415,85
1.1.2.029	Spese per il personale non dipendente (Collaborazioni coordinate e a progetto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.030	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale	1.010.000,00	0,00	0,00	1.010.000,00	734.349,30	3.012,16	737.361,46	0,00	272.638,54
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale (solo INPS e INAIL)	740.000,00	0,00	0,00	740.000,00	527.806,44	9,79	527.816,23	0,00	212.183,77
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	7.220,41	344,42	7.564,83	0,00	22.435,17
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	199.322,45	2.657,95	201.980,40	0,00	38.019,60
TOTALE Categoria 1.1.2		3.737.405,10	17.337,56	0,00	3.754.742,66	2.663.764,42	20.303,22	2.684.067,64	0,00	1.070.675,02
Categoria 1.1.3 - Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi										
1.1.3.031	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	4.908,37	0,00	0,00	4.908,37	80,00	0,00	80,00	0,00	4.828,37
1.03.01.02.002/A	CARBURANTI COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
1.03.02.07.002/A	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. - canone telepass per	1.908,37	0,00	0,00	1.908,37	80,00	0,00	80,00	0,00	1.828,37

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
1.1.2.027	13.762,40	0,00	13.762,40	13.762,40	0,00	0,00	62.044,90	0,00	0,00	62.044,90	13.762,40
1.01.01.01.004/D	13.762,40	0,00	13.762,40	13.762,40	0,00	0,00	62.044,90	0,00	0,00	62.044,90	13.762,40
1.01.01.01.008/D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.18.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.028	8.801,60	7.911,00	890,60	8.801,60	0,00	0,00	61.987,85	17.717,40	0,00	44.270,45	890,60
1.03.02.04.004	6.746,60	5.856,00	890,60	6.746,60	0,00	0,00	52.366,60	10.512,00	0,00	41.854,60	890,60
1.03.02.04.999	2.055,00	2.055,00	0,00	2.055,00	0,00	0,00	9.621,25	7.205,40	0,00	2.415,85	0,00
1.1.2.029	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
1.1.2.030	171.239,63	143.156,73	9.417,77	152.574,50	0,00	18.665,13	1.181.239,63	877.506,03	0,00	303.733,60	12.429,93
1.01.02.01.001	146.770,15	129.184,33	9.417,77	138.602,10	0,00	8.168,05	886.770,15	656.990,77	0,00	229.779,38	9.427,56
1.01.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	7.220,41	0,00	22.779,59	344,42
1.02.01.01.001	24.469,48	13.972,40	0,00	13.972,40	0,00	10.497,08	264.469,48	213.294,85	0,00	51.174,63	2.657,95
	696.221,41	645.764,04	26.997,73	672.761,77	0,00	23.459,64	4.450.964,07	3.309.528,46	0,00	1.141.435,61	47.300,95
1.1.3.031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.908,37	80,00	0,00	4.828,37	0,00
1.03.01.02.002/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
1.03.02.07.002/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.908,37	80,00	0,00	1.828,37	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
1.1.3.032	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
1.1.3.033	Spese per pulizia e vigilanza uffici - Spese di riscaldamento	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	62.979,93	31.825,38	94.805,31	0,00	5.194,69
1.03.02.09.008/A	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DEI BENI IMMOBILI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	62.979,93	31.825,38	94.805,31	0,00	5.194,69
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.034	Locazioni passive	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.3.035	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.036	Utenze varie	104.910,00	68.500,00	0,00	173.410,00	71.885,88	45.356,82	117.242,70	0,00	56.167,30
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	14.810,00	0,00	0,00	14.810,00	4.212,27	3.484,10	7.696,37	0,00	7.113,63
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	540,00	0,00	540,00	0,00	5.560,00
1.03.02.05.004/A	ENERGIA ELETTRICA	80.000,00	34.000,00	0,00	114.000,00	29.692,99	41.872,72	71.565,71	0,00	42.434,29
1.03.02.05.005	Acqua uffici	4.000,00	34.500,00	0,00	38.500,00	37.440,62	0,00	37.440,62	0,00	1.059,38
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.037	Materiale di economato e facile consumo	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	3.915,92	1.289,09	5.205,01	0,00	22.794,99
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	23.000,00	0,00	-1.800,00	21.200,00	1.838,00	0,00	1.838,00	0,00	19.362,00
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	475,99	0,00	475,99	0,00	1.524,01
1.03.01.02.006	Materiale informatico	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	166,90	0,00	166,90	0,00	833,10
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.000,00	1.800,00	0,00	2.800,00	1.435,03	1.289,09	2.724,12	0,00	75,88
1.1.3.038	Abbonamento periodici e riviste	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	279,98	0,00	279,98	0,00	1.920,02
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	279,98	0,00	279,98	0,00	1.920,02

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
CAP. DPR 97/2003	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.												
1.1.3.032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.033	15.710,13	15.710,13	0,00	15.710,13	0,00	0,00	115.710,13	78.690,06	0,00	37.020,07		31.825,38
1.03.02.09.008/A	15.710,13	15.710,13	0,00	15.710,13	0,00	0,00	115.710,13	78.690,06	0,00	37.020,07		31.825,38
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		0,00
1.1.3.034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00		0,00
1.03.02.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00		0,00
1.1.3.035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.1.3.036	87.909,06	5.484,36	82.424,70	87.909,06	0,00	0,00	261.319,06	77.370,24	0,00	183.948,82		127.781,52
1.03.02.05.001	45.211,53	0,00	45.211,53	45.211,53	0,00	0,00	60.021,53	4.212,27	0,00	55.809,26		48.695,63
1.03.02.05.002	4.510,95	0,00	4.510,95	4.510,95	0,00	0,00	10.610,95	540,00	0,00	10.070,95		4.510,95
1.03.02.05.004/A	38.186,58	5.484,36	32.702,22	38.186,58	0,00	0,00	152.186,58	35.177,35	0,00	117.009,23		74.574,94
1.03.02.05.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	37.440,62	0,00	1.059,38		0,00
1.03.02.05.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.1.3.037	11.551,84	11.551,84	0,00	11.551,84	0,00	0,00	39.551,84	15.467,76	0,00	24.084,08		1.289,09
1.03.01.02.001	11.551,84	11.551,84	0,00	11.551,84	0,00	0,00	32.751,84	13.389,84	0,00	19.362,00		0,00
1.03.01.02.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	475,99	0,00	1.524,01		0,00
1.03.01.02.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00		0,00
1.03.01.02.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	166,90	0,00	833,10		0,00
1.03.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	1.435,03	0,00	1.364,97		1.289,09
1.1.3.038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	279,98	0,00	1.920,02		0,00
1.03.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	279,98	0,00	1.920,02		0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
1.1.3.039	Spese postali	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	97,35	0,00	97,35	0,00	3.902,65
1.03.02.16.002	Spese postali	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	97,35	0,00	97,35	0,00	3.902,65
1.1.3.040	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	290.332,38	0,00	0,00	290.332,38	116.583,55	67.865,72	184.449,27	0,00	105.883,11
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	6.495,02	0,00	6.495,02	0,00	2.504,98
1.03.02.07.008/A	Noleggi di impianti e macchinari (funzionamento)	18.200,00	0,00	0,00	18.200,00	10.917,68	2.173,89	13.091,57	0,00	5.108,43
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	2.928,37	0,00	0,00	2.928,37	1.703,30	1.037,12	2.740,42	0,00	187,95
1.03.02.09.004/A	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI IMPIANTI E MACCHINARI	5.500,00	0,00	-500,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
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	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.03.02.09.011/A	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI ALTRI BENI MATERIALI	64.335,61	0,00	0,00	64.335,61	35.127,22	17.651,92	52.779,14	0,00	11.556,47
1.03.02.13.001/A	SERVIZI DI SORVEGLIANZA E CUSTODIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.999/A	ALTRI SERVIZI AUSILIARI N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.001/A	PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
1.03.02.16.999/A	Altre spese per servizi amministrativi - Spese generali	25.947,00	0,00	0,00	25.947,00	835,70	7.297,64	8.133,34	0,00	17.813,66
1.03.02.19.001/A	GESTIONE E MANUTENZIONE APPLICAZIONI	62.300,00	0,00	0,00	62.300,00	30.667,14	6.090,24	36.757,38	0,00	25.542,62
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	57.565,40	0,00	0,00	57.565,40	21.065,22	33.410,35	54.475,57	0,00	3.089,83
1.03.02.19.006/A	SERVIZI DI SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	11.556,00	0,00	0,00	11.556,00	9.653,27	204,56	9.857,83	0,00	1.698,17
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
CAP. DPR 97/2003	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.											
1.1.3.039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	97,35	0,00	3.902,65	0,00
1.03.02.16.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	97,35	0,00	3.902,65	0,00
1.1.3.040	71.997,20	27.670,04	28.023,79	55.693,83	0,00	16.303,37	362.329,58	144.253,59	0,00	218.075,99	95.889,51
1.03.02.05.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	6.495,02	0,00	2.504,98	0,00
1.03.02.07.008/A	27.932,27	1.473,50	10.155,40	11.628,90	0,00	16.303,37	46.132,27	12.391,18	0,00	33.741,09	12.329,29
1.03.02.09.003	601,78	425,19	176,59	601,78	0,00	0,00	3.530,15	2.128,49	0,00	1.401,66	1.213,71
1.03.02.09.004/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
1.03.02.09.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
1.03.02.09.011/A	8.717,25	8.717,25	0,00	8.717,25	0,00	0,00	73.052,86	43.844,47	0,00	29.208,39	17.651,92
1.03.02.13.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.004	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/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
1.03.02.16.999/A	1.220,00	1.220,00	0,00	1.220,00	0,00	0,00	27.167,00	2.055,70	0,00	25.111,30	7.297,64
1.03.02.19.001/A	17.084,88	14.858,10	2.226,78	17.084,88	0,00	0,00	79.384,88	45.525,24	0,00	33.859,64	8.317,02
1.03.02.19.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.004	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	15.465,02	0,00	15.465,02	15.465,02	0,00	0,00	73.030,42	21.065,22	0,00	51.965,20	48.875,37
1.03.02.19.006/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.007	976,00	976,00	0,00	976,00	0,00	0,00	12.532,00	10.629,27	0,00	1.902,73	204,56
1.03.02.19.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
	mare, di trasporto marittimo a cortoraggio e di crociere									
1.2.2.022	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
	TOTALE Categoria 1.2.2	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	32.284,00	0,00	32.284,00	0,00	17.716,00
	Categoria 1.2.3 - Categoria - Oneri finanziari									
1.2.3.030	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	61,26	2.500,00	2.561,26	0,00	2.438,74
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	61,26	2.500,00	2.561,26	0,00	2.438,74
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.2.3	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	61,26	2.500,00	2.561,26	0,00	2.438,74
	Categoria 1.2.4 - Categoria - Oneri tributari									
1.2.4.040	Imposte, tasse e tributi vari	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.790,54	446,00	2.236,54	0,00	2.763,46
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
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	708,17	0,00	708,17	0,00	291,83
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.082,37	446,00	1.528,37	0,00	2.471,63
	TOTALE Categoria 1.2.4	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.790,54	446,00	2.236,54	0,00	2.763,46
	Categoria 1.2.5 - Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti									
1.2.5.050	Restituzioni e rimborsi diversi	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	150,00	0,00	150,00	0,00	23.850,00
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	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	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	150,00	0,00	150,00	0,00	23.850,00
	TOTALE Categoria 1.2.5	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	150,00	0,00	150,00	0,00	23.850,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
CAP. DPR 97/2003	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.												
1.2.2.022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	32.284,00	0,00	17.716,00		0,00
1.2.3.030	2.291,28	2.291,28	0,00	2.291,28	0,00	0,00	7.291,28	2.352,54	0,00	4.938,74		2.500,00
1.03.02.17.002	2.291,28	2.291,28	0,00	2.291,28	0,00	0,00	7.291,28	2.352,54	0,00	4.938,74		2.500,00
1.07.06.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	2.291,28	2.291,28	0,00	2.291,28	0,00	0,00	7.291,28	2.352,54	0,00	4.938,74		2.500,00
1.2.4.040	300,00	286,00	0,00	286,00	0,00	14,00	5.300,00	2.076,54	0,00	3.223,46		446,00
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
1.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.02.01.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	708,17	0,00	291,83		0,00
1.02.01.99.999	300,00	286,00	0,00	286,00	0,00	14,00	4.300,00	1.368,37	0,00	2.931,63		446,00
	300,00	286,00	0,00	286,00	0,00	14,00	5.300,00	2.076,54	0,00	3.223,46		446,00
1.2.5.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	150,00	0,00	23.850,00		0,00
1.09.99.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.09.99.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	150,00	0,00	23.850,00		0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	150,00	0,00	23.850,00		0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
<u>Categoria 1.4.2 - Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto</u>										
1.4.2.020	Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE UPB 1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	12.736.881,86	1.547.301,99	220.509,05	14.063.674,80	9.548.816,44	1.532.637,63	11.081.454,07	0,00	2.982.220,73

TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - UPB - INVESTIMENTI

Categoria 2.1.1 - Categoria - Acquisiz.di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.

2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	0,00	44.876.424,03	0,00	44.876.424,03	32.723,76	179,50	32.903,26	0,00	44.843.520,77
2.02.01.09.011/A	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari -	0,00	44.876.424,03	0,00	44.876.424,03	32.723,76	179,50	32.903,26	0,00	44.843.520,77
2.1.1.011	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	12.550.000,00	4.878.965,15	0,00	17.428.965,15	212.636,01	111.914,31	324.550,32	0,00	17.104.414,83
2.02.01.09.011/B	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito	12.550.000,00	4.878.965,15	0,00	17.428.965,15	212.636,01	111.914,31	324.550,32	0,00	17.104.414,83
2.1.1.012	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	100.000,00	346.023,50	0,00	446.023,50	65.698,42	127.573,58	193.272,00	0,00	252.751,50
2.02.03.05.001/A	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti,	100.000,00	346.023,50	0,00	446.023,50	65.698,42	127.573,58	193.272,00	0,00	252.751,50
2.1.1.013	Lavori di manutenzione straordinaria, riparazione, adattamento locali a disposizione dell'Autorità portuale	57.600,00	0,00	0,00	57.600,00	11.968,81	35.257,78	47.226,59	0,00	10.373,41
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	57.600,00	0,00	0,00	57.600,00	11.968,81	35.257,78	47.226,59	0,00	10.373,41

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
1.4.2.020	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.344.464,47	1.951.494,54	310.511,02	2.262.005,56	0,00	82.458,91	16.408.139,27	11.500.310,98	0,00	4.907.828,29	1.843.148,65
2.1.1.010	4.424.746,73	797.582,98	3.625.758,04	4.423.341,02	0,00	1.405,71	49.301.170,76	830.306,74	0,00	48.470.864,02	3.625.937,54
2.02.01.09.011/A	4.424.746,73	797.582,98	3.625.758,04	4.423.341,02	0,00	1.405,71	49.301.170,76	830.306,74	0,00	48.470.864,02	3.625.937,54
2.1.1.011	1.105.044,56	621.916,53	476.465,49	1.098.382,02	0,00	6.662,54	18.534.009,71	834.552,54	0,00	17.699.457,17	588.379,80
2.02.01.09.011/B	1.105.044,56	621.916,53	476.465,49	1.098.382,02	0,00	6.662,54	18.534.009,71	834.552,54	0,00	17.699.457,17	588.379,80
2.1.1.012	592.339,09	5.581,47	586.757,62	592.339,09	0,00	0,00	1.038.362,59	71.279,89	0,00	967.082,70	714.331,20
2.02.03.05.001/A	592.339,09	5.581,47	586.757,62	592.339,09	0,00	0,00	1.038.362,59	71.279,89	0,00	967.082,70	714.331,20
2.1.1.013	5.913,67	5.442,36	0,00	5.442,36	0,00	471,31	63.513,67	17.411,17	0,00	46.102,50	35.257,78
2.02.03.06.001	5.913,67	5.442,36	0,00	5.442,36	0,00	471,31	63.513,67	17.411,17	0,00	46.102,50	35.257,78

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
VOCE P.d.C.I.										
	strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità									
2.1.3.031	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
1.03.02.02.001/E	INDENNITA` DI MISSIONE E DI TRASFERTA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001/F	RIMBORSO PER VIAGGIO E TRASLOCO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.001/B	INCARICHI PROFESSIONALI PER LA REALIZZAZIONE DI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.1.4 - Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni									
2.1.4.040	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.041	Depositi a cauzione prsso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.042	Concessioni di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.1.5 - Categoria - Inden.di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio									
2.1.5.050	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
2.1.5.051	Versamento a compagnie di assicurazione 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
2.1.5.052	Indennità di anzianità	163.000,00	0,00	-80.000,00	83.000,00	77.390,51	0,00	77.390,51	0,00	5.609,49
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	163.000,00	0,00	-80.000,00	83.000,00	77.390,51	0,00	77.390,51	0,00	5.609,49
	TOTALE Categoria 2.1.5	163.000,00	0,00	80.000,00	83.000,00	77.390,51	0,00	77.390,51	0,00	5.609,49
	TOTALE UPB 2.1	12.945.600,00	50.209.412,68	80.000,00	63.075.012,68	504.280,79	274.925,17	779.205,96	0,00	62.295.806,72

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
2.1.3.031	43.417,31	0,00	0,00	0,00	0,00	43.417,31	43.417,31	0,00	0,00	43.417,31	0,00
1.03.02.02.001/E	43.417,31	0,00	0,00	0,00	0,00	43.417,31	43.417,31	0,00	0,00	43.417,31	0,00
1.03.02.02.001/F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43.417,31	0,00	0,00	0,00	0,00	43.417,31	43.417,31	0,00	0,00	43.417,31	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
2.1.4.041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.052	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	77.390,51	0,00	5.609,49	0,00
1.01.02.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	77.390,51	0,00	5.609,49	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	77.390,51	0,00	5.609,49	0,00
	6.171.461,36	1.430.523,34	4.688.981,15	6.119.504,49	0,00	51.956,87	69.246.474,04	1.934.804,13	0,00	67.311.669,91	4.963.906,32

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
VOCE P.d.C.I.										

UPB 2.2 - UPB - ONERI COMUNI

Categoria 2.2.1 - Categoria - Rimborsi di mutui

2.2.1.010	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.011	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
TOTALE Categoria 2.2.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.2.2 - Categoria - Rimborsi di anticipazioni passive

2.2.2.001	Rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.02.002	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.2.5 - Categoria - Estinzione debiti diversi

2.2.5.050	Restituzione depositi di terzi a cauzione	20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	5.000,00	143.292,07	148.292,07	0,00	7.150,00
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	5.000,00	143.292,07	148.292,07	0,00	7.150,00
TOTALE Categoria 2.2.5		20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	5.000,00	143.292,07	148.292,07	0,00	7.150,00
TOTALE UPB 2.2		20.000,00	135.442,07	0,00	155.442,07	5.000,00	143.292,07	148.292,07	0,00	7.150,00

TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	12.965.600,00	50.344.854,75	80.000,00	63.230.454,75	509.280,79	418.217,24	927.498,03	0,00	62.302.956,72
--	---------------	---------------	-----------	---------------	------------	------------	------------	------	---------------

TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 - UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
CAP. DPR 97/2003	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.												
2.2.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.02.002	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5.050	44.554,35	1.500,00	43.054,35	44.554,35	0,00	0,00	199.996,42	6.500,00	0,00	193.496,42	186.346,42	
7.02.04.02.001	44.554,35	1.500,00	43.054,35	44.554,35	0,00	0,00	199.996,42	6.500,00	0,00	193.496,42	186.346,42	
	44.554,35	1.500,00	43.054,35	44.554,35	0,00	0,00	199.996,42	6.500,00	0,00	193.496,42	186.346,42	
	44.554,35	1.500,00	43.054,35	44.554,35	0,00	0,00	199.996,42	6.500,00	0,00	193.496,42	186.346,42	
	6.216.015,71	1.432.023,34	4.732.035,50	6.164.058,84	0,00	51.956,87	69.446.470,46	1.941.304,13	0,00	67.505.166,33	5.150.252,74	

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
VOCE P.d.C.I.										

Categoria 3.1.1 - Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro

3.1.1.010	Ritenute erariali	1.150.000,00	0,00	0,00	1.150.000,00	794.501,18	0,00	794.501,18	0,00	355.498,82
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto	575.000,00	250.000,00	0,00	825.000,00	732.173,14	0,00	732.173,14	0,00	92.826,86
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	575.000,00	0,00	-250.000,00	325.000,00	62.328,04	0,00	62.328,04	0,00	262.671,96
3.1.1.011	Ritenute previdenziali ed assistenziali	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	239.253,26	75,97	239.329,23	0,00	20.670,77
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	210.000,00	25.000,00	0,00	235.000,00	231.827,74	8,44	231.836,18	0,00	3.163,82
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per	50.000,00	0,00	-25.000,00	25.000,00	7.425,52	67,53	7.493,05	0,00	17.506,95
3.1.1.012	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.013	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.014	Versamento trattenute a favore di terzi	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	33.100,13	0,00	33.100,13	0,00	11.899,87
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	33.100,13	0,00	33.100,13	0,00	2.899,87
7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
3.1.1.015	Somme pagate per conto 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.016	Partite in sospeso	55.000,00	0,00	-5.254,08	49.745,92	37.830,34	1.731,03	39.561,37	0,00	10.184,55
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	55.000,00	0,00	-5.254,08	49.745,92	37.830,34	1.731,03	39.561,37	0,00	10.184,55
3.1.1.017	Anticipazioni fondo economato	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	2.500,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	2.500,00
3.1.1.018	Ritenuta IVA in regime di split payment	0,00	55.254,08	0,00	55.254,08	45.859,79	9.394,29	55.254,08	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
3.1.1.010	1.074,82	1.074,82	0,00	1.074,82	0,00	0,00	1.151.074,82	795.576,00	0,00	355.498,82	0,00
7.01.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825.000,00	732.173,14	0,00	92.826,86	0,00
7.01.03.01.001	1.074,82	1.074,82	0,00	1.074,82	0,00	0,00	326.074,82	63.402,86	0,00	262.671,96	0,00
3.1.1.011	208,60	103,56	0,00	103,56	0,00	105,04	260.208,60	239.356,82	0,00	20.851,78	75,97
7.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00	231.827,74	0,00	3.172,26	8,44
7.01.03.02.001	208,60	103,56	0,00	103,56	0,00	105,04	25.208,60	7.529,08	0,00	17.679,52	67,53
3.1.1.012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.01.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	33.100,13	0,00	11.899,87	0,00
7.01.02.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	33.100,13	0,00	2.899,87	0,00
7.01.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
3.1.1.015	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.745,92	37.830,34	0,00	11.915,58	1.731,03
7.01.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.745,92	37.830,34	0,00	11.915,58	1.731,03
3.1.1.017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	2.500,00	0,00
7.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.500,00	0,00	2.500,00	0,00
3.1.1.018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.254,08	45.859,79	0,00	9.394,29	9.394,29

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
VOCE P.d.C.I.										
7.01.01.02.001	Versamento IVA in regime di split payment	0,00	55.254,08	0,00	55.254,08	45.859,79	9.394,29	55.254,08	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 3.1.1	1.516.000,00	55.254,08	5.254,08	1.566.000,00	1.154.044,70	11.201,29	1.165.245,99	0,00	400.754,01
	TOTALE UPB 3.1	1.516.000,00	55.254,08	5.254,08	1.566.000,00	1.154.044,70	11.201,29	1.165.245,99	0,00	400.754,01
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.516.000,00	55.254,08	5.254,08	1.566.000,00	1.154.044,70	11.201,29	1.165.245,99	0,00	400.754,01
	Riepilogo delle Spese									
	Titolo 1	12.736.881,86	1.547.301,99	220.509,05	14.063.674,80	9.548.816,44	1.532.637,63	11.081.454,07	0,00	2.982.220,73
	Titolo 2	12.965.600,00	50.344.854,75	80.000,00	63.230.454,75	509.280,79	418.217,24	927.498,03	0,00	62.302.956,72
	Titolo 3	1.516.000,00	55.254,08	5.254,08	1.566.000,00	1.154.044,70	11.201,29	1.165.245,99	0,00	400.754,01
	TOTALE GENERALE SPESE	27.218.481,86	51.947.410,82	305.763,13	78.860.129,55	11.212.141,93	1.962.056,16	13.174.198,09	0,00	65.685.931,46
	DIFFERENZIALI				0,00			10.054.595,15		
	TOTALE A PAREGGIO				78.860.129,55			23.228.793,24		

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
7.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.254,08	45.859,79	0,00	9.394,29	9.394,29
	1.283,42	1.178,38	0,00	1.178,38	0,00	105,04	1.567.283,42	1.155.223,08	0,00	412.060,34	11.201,29
	1.283,42	1.178,38	0,00	1.178,38	0,00	105,04	1.567.283,42	1.155.223,08	0,00	412.060,34	11.201,29
	1.283,42	1.178,38	0,00	1.178,38	0,00	105,04	1.567.283,42	1.155.223,08	0,00	412.060,34	11.201,29
Titolo 1	2.344.464,47	1.951.494,54	310.511,02	2.262.005,56	0,00	82.458,91	16.408.139,27	11.500.310,98	0,00	4.907.828,29	1.843.148,65
Titolo 2	6.216.015,71	1.432.023,34	4.732.035,50	6.164.058,84	0,00	51.956,87	69.446.470,46	1.941.304,13	0,00	67.505.166,33	5.150.252,74
Titolo 3	1.283,42	1.178,38	0,00	1.178,38	0,00	105,04	1.567.283,42	1.155.223,08	0,00	412.060,34	11.201,29
TOT. GEN.	8.561.763,60	3.384.696,26	5.042.546,52	8.427.242,78	0,00	134.520,82	87.421.893,15	14.596.838,19	0,00	72.825.054,96	7.004.602,68
DIFF.							0,00	8.158.440,31			
TOT. PAR.							87.421.893,15	22.755.278,50			



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Situazione Amministrativa

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	€.	90.858.332,57
Riscossioni		
in conto competenza	€.	16.448.199,81
in conto residui	€.	6.307.078,69
	€.	22.755.278,50
Pagamenti		
in conto competenza	€.	11.212.141,93
in conto residui	€.	3.384.696,26
	€.	14.596.838,19
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	€.	99.016.772,88
Residui Attivi		
degli esercizi precedenti	€.	23.137.556,49
dell'esercizio corrente	€.	6.780.593,43
	€.	29.918.149,92
Residui Passivi		
degli esercizi precedenti	€.	5.042.546,52
dell'esercizio corrente	€.	1.962.056,16
	€.	7.004.602,68
Avanzo (o Disavanzo) dell'amministrazione alla fine dell'esercizio	€.	121.930.320,12
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 risulta così prevista :		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	€.	1.125.725,68
ai Fondi per rischi ed oneri	€.	6.440,00
DEPOSITI CAUZIONALI	€.	6.440,00
al Fondo ripristino investimenti	€.	0,00
per i seguenti altri vincoli	€.	108.865.621,41
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER LAVORI E	€.	85.731.271,91
FONDO CONTENZIOSO	€.	10.000.000,00
FONDO SECURITY	€.	12.284.349,50
FONDI VINCOLATI TRAVEL LIFT	€.	850.000,00
Totale parte vincolata	€.	109.997.787,09
Parte disponibile		
AVANZO DISPONIBILE	€.	11.932.533,03
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2018	€.	0,00
Totale parte disponibile	€.	11.932.533,03
Totale Risultato di amministrazione	€.	121.930.320,12



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Riepilogo dei Residui

PROSPETTO DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI
ESERCIZIO 2017

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	0,00	0,00	0,00	0,00
E.2.01.01	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E.3	Entrate extratributarie	2.159,76	1.960.020,21	6.561.819,93	8.521.840,14
E.3.01.02	Entrate dalla vendita e dall' erogazione di servizi	0,00	282.681,79	4.279.559,23	4.562.241,02
E.3.01.03	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	484,89	1.582.515,54	2.276.033,06	3.858.548,60
E.3.03.03	Altri interessi attivi	1.674,87	3.170,77	3.585,64	6.756,41
E.3.05.02	Rimborsi in entrata	0,00	89.056,71	0,00	89.056,71
E.3.05.99	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	2.595,40	2.642,00	5.237,40
E.4	Entrate in conto capitale	1.477.207,98	21.175.000,00	218.673,50	21.393.673,50
E.4.02.01	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.450.004,00	21.175.000,00	0,00	21.175.000,00
E.4.02.05	Contributi agli investimenti dall' Unione Europea e dal Resto del Mondo	27.203,98	0,00	218.673,50	218.673,50
E.4.04.01	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
E.4.05.04	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
E.5.02.03	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E.9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	2.536,28	100,00	2.636,28
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	0,00	2.536,28	100,00	2.636,28
E.9.02.04	Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		1.479.367,74	23.137.556,49	6.780.593,43	29.918.149,92

PROSPETTO DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI
ESERCIZIO 2017

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	125.876,22	310.511,02	1.532.637,63	1.843.148,65
U.2	Spese in conto capitale	8.539,56	4.688.981,15	274.925,17	4.963.906,32
U.4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
U.7	Uscite per conto terzi e partite di giro	105,04	43.054,35	154.493,36	197.547,71
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		134.520,82	5.042.546,52	1.962.056,16	7.004.602,68



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Conto Economico

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2017		Esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A-1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	0,00	15.193.598,36	0,00	13.807.537,79
A-2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
A-4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
A-5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	0,00	3.428.243,65	0,00	478.995,76
Totale valore della produzione (A)		18.621.842,01		14.286.533,55
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B-6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00	336.390,33	0,00	362.253,41
B-7) per servizi	0,00	6.868.095,67	0,00	6.282.331,21
B-8) per godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9) per il personale	0,00	2.712.904,47	0,00	3.170.698,48
B-9a) salari e stipendi	2.090.326,50	0,00	2.466.889,75	0,00
B-9b) oneri sociali	535.381,06	0,00	655.184,92	0,00
B-9c) trattamento di fine rapporto	77.390,51	0,00	6.928,66	0,00
B-9d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
B-9e) altri costi	9.806,40	0,00	41.695,15	0,00
B-10) Ammortamenti e svalutazione	0,00	1.498.029,40	0,00	1.419.145,41
B-10a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.659,29	0,00	7.943,04	0,00
B-10b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.489.370,11	0,00	1.411.202,37	0,00
B-10c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00
B-11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
B-12) accantonamento per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
B-13) altri accantonamenti	0,00	140.769,24	0,00	148.538,82
B-14) oneri diversi di gestione	0,00	1.036.912,45	0,00	570.243,10
B-14a) Trasferimenti passivi e contributi	0,00	0,00	0,00	0,00
B-14b) altri oneri diversi di gestione	1.036.912,45	0,00	570.243,10	0,00
Totale costi della produzione (B)		12.593.101,56		11.953.210,43
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		6.028.740,45		2.333.323,12
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C-15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16) Altri proventi finanziari	0,00	20,56	0,00	20,89
C-16a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16d) proventi diversi dai precedenti	20,56	0,00	20,89	0,00
C-17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00	2.561,26	0,00	3.205,32
C-17a) interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17c) altri interessi ed oneri finanziari	2.561,26	0,00	3.205,32	0,00
C-17bis) Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)		-2.540,70		-3.184,43
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D-18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2017		Esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D-18b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18c) di titoli iscritti nell' attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19d) di titoli iscritti nell' attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E-20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
E-21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	0,00	0,00	0,00	0,00
E-22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00	134.520,82	0,00	438.169,68
E-23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell' attivo derivante dalla gestione dei residui	0,00	1.479.367,74	0,00	410.805,09
Totale delle partite straordinarie		-1.344.846,92		27.364,59
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- D +/- E)		4.681.352,83		2.357.503,28
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate		201.980,40		193.123,52
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO		4.479.372,43		2.164.379,76



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Stato Patrimoniale

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SARDEGNA

Stazione Marittima Isola Bianca 07026 OLBIA (SS)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2017

ATTIVITA'	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	0,00	0,00	0,00
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	0,00	0,00	0,00
I) Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.474.743,88	141.195,40	4.615.939,28
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00
Totale:	4.474.743,88	141.195,40	4.615.939,28
II) Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	251.397,36	43.343,27	294.740,63
3) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	0,00
4) Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	8.614.334,76	-44.215,36	8.570.119,40
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00
7) Altri beni	57.488.934,39	-988.494,13	56.500.440,26
Totale:	66.354.666,51	-989.366,22	65.365.300,29
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni in	0,00	0,00	0,00
a) Imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese	0,00	0,00	0,00
d) Altri enti	0,00	0,00	0,00
2) Crediti finanziari	0,00	0,00	0,00
a) Verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) Verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) Verso Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
d) Verso altri	0,00	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	70.829.410,39	-.848.170,82	69.981.239,57

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SARDEGNA

Stazione Marittima Isola Bianca 07026 OLBIA (SS)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2017

ATTIVITA'	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	0,00
I) Rimanenze	0,00	0,00	0,00
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
3) Lavori in corso	0,00	0,00	0,00
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
1) Crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00
2) Crediti verso clienti e utenti	8.265.814,22	256.025,92	8.521.840,14
3) Crediti per trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
4) Crediti per contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
5) Crediti per trasferimenti in conto capitale	22.655.108,00	-1.261.434,50	21.393.673,50
6) Crediti per trasferimenti per conto terzi	0,00	0,00	0,00
7) Crediti per proventi da attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
8) Crediti verso l'erario	0,00	0,00	0,00
9) Imposte anticipate	0,00	0,00	0,00
10) Crediti per attività svolta per conto terzi	0,00	0,00	0,00
11) Crediti verso altri	0,00	0,00	0,00
Totale:	30.920.922,22	-1.005.408,58	29.915.513,64
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	0,00
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00	0,00
3) Altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
4) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
I) Conto di tesoreria	0,00	0,00	0,00
a) Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
b) Presso Banca d'Italia	90.858.332,57	8.158.440,31	99.016.772,88
2) Depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00
3) Assegni	0,00	0,00	0,00
4) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	0,00
Totale:	90.858.332,57	8.158.440,31	99.016.772,88
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	121.779.254,79	7.153.031,73	128.932.286,52
D) RATEI E RISCOINTI	0,00	0,00	0,00
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
2) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SARDEGNA

Stazione Marittima Isola Bianca 07026 OLBIA (SS)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2017

ATTIVITA'	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
Totale:	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
Differenziale	0,00	0,00	0,00
Totale ATTIVO	192.608.665,18	6.304.860,91	198.913.526,09

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SARDEGNA

Stazione Marittima Isola Bianca 07026 OLBIA (SS)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2017

PASSIVITA'	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	0,00	0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00
I) Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00
II) Altri conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00
III) Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00	0,00
IV) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00
V) Riveserve derivanti da leggi e obbligatorie	0,00	0,00	0,00
VI) Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00
VII) Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00	0,00
VIII) Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	72.497.319,09	2.164.379,76	74.661.698,85
IX) Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	2.164.379,76	2.314.992,67	4.479.372,43
	Totale:		
	74.661.698,85	4.479.372,43	79.141.071,28
TOTALE PATRIMONIO NETTO	74.661.698,85	4.479.372,43	79.141.071,28
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00	0,00
3) Per spese future	0,00	0,00	0,00
4) Per altri rischi ed oneri futuri	6.440,00	0,00	6.440,00
	Totale:		
	6.440,00	0,00	6.440,00
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	6.440,00	0,00	6.440,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	984.956,44	140.769,24	1.125.725,68
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0,00	0,00	0,00
D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
I) Debiti	0,00	0,00	0,00
1) Debiti verso fornitori	1.549.776,69	182.800,65	1.732.577,34
2) Debiti tributari	0,00	0,00	0,00
3) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	169.442,35	-148.447,41	20.994,94
4) Debiti verso lo Stato ed altre amministrazioni	0,00	0,00	0,00
5) Debiti verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
6) Debiti verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
7) Debiti verso altri soggetti per prestazioni dovute	594.825,00	-537.296,25	57.528,75
8) Debiti diversi	6.244.638,85	-1.053.773,48	5.190.865,37
	Totale:		
	9.543.639,33	-1.415.947,25	8.127.692,08
II) Debiti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
1) Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
2) Verso altre pubbliche amministrazioni	0,00	0,00	0,00
3) Verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
4) Verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00

AUTORITA` DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SARDEGNA

Stazione Marittima Isola Bianca 07026 OLBIA (SS)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2017

PASSIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
5) Verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
6) Verso banche e tesoriere	0,00	0,00	0,00
7) Acconti ricevuti	0,00	0,00	0,00
8) Debiti per attività svolta per conto terzi	0,00	0,00	0,00
9) Altri debiti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	9.543.639,33	-1.415.947,25	8.127.692,08
E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
2) Risconti passivi	108.396.887,00	3.241.435,73	111.638.322,73
3) Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
4) Contributi agli investimenti da altri	0,00	0,00	0,00
5) Riserve tecniche	0,00	0,00	0,00
Totale:	108.396.887,00	3.241.435,73	111.638.322,73
TOTALE RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	108.396.887,00	3.241.435,73	111.638.322,73
F) RATEI E RISCOINTI	0,00	0,00	0,00
1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
2) Risconti passivi	0,00	0,00	0,00
3) Aggio su prestiti	0,00	0,00	0,00
4) Riserve tecniche	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCOINTI	0,00	0,00	0,00
Differenziale	0,00	0,00	0,00
Totale PASSIVO	192.608.665,18	6.304.860,91	198.913.526,09



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

Prospetto di riclassifica della spesa per missioni e programmi

Prospetto riepilogativo della spesa classificata per missioni e programmi redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 al Decreto MEF 1° ottobre 2013

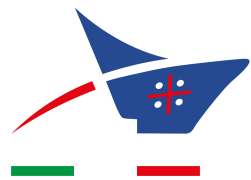
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

	COMPETENZA	CASSA	RENDICONTO GESTIONALE CIRCOLARE MEF 27/2015
MISSIONE 007 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA			
<i>PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e nelle coste</i>			
GRUPPO COFOG Affari economici - 04.05.2 Trasporti per vie d'acqua	5.100.000,00	5.057.623,98	1.03.02.13.001
Totale programma 007	5.100.000,00	5.057.623,98	
Totale Missione 007	5.100.000,00	5.057.623,98	
MISSIONE 013 DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO			
<i>PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo</i>			
GRUPPO COFOG Affari economici - Trasporti 04.05.2 Trasporti per vie d'acqua	1.641.006,36	1.529.281,03	Totale cat. 1.2.1 escluso sub 1.03.02.13.001
Totale programma 009	1.641.006,36	1.529.281,03	
Totale Missione 013	1.641.006,36	1.529.281,03	
MISSIONE 014 INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA			
<i>PROGRAMMA 011 Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali</i>			
GRUPPO COFOG Affari economici - Trasporti 04.05.2 Trasporti per vie d'acqua	597.952,17	1.753.550,34	categ. 2.1.1
Totale programma 011	597.952,17	1.753.550,34	
Totale Missione 014	597.952,17	1.753.550,34	
MISSIONE 017 RICERCA E INNOVAZIONE			
<i>PROGRAMMA 006 Ricerca nel settore dei trasporti</i>			
GRUPPO COFOG Affari economici - Trasporti 04.05.2 Trasporti per vie d'acqua			
Totale programma 006	-	-	
Totale Missione 017	-	-	

Prospetto riepilogativo della spesa classificata per missioni e programmi redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 al Decreto MEF 1° ottobre 2013

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

				COMPETENZA	CASSA	RENDICONTO GESTIONALE CIRCOLARE MEF 27/2015
MISSIONE 032 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE						
<i>PROGRAMMA 002 Indirizzo politico</i>						
GRUPPO COFOG	Affari economici - Trasporti	04.05.2	Trasporti per vie d'acqua	153.426,72	186.538,57	categ. 1.1.1
Totale programma 002				153.426,72	186.538,57	
<i>PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di com</i>						
GRUPPO COFOG	Affari economici - Trasporti	04.05.2	Trasporti per vie d'acqua	4.368.274,78	4.908.121,19	categ. 1.1.2 + 1.1.3 + 1.2.2 + 1.2.3 + 1.2.4 + 1.2.5 + 1.2.6 (escluso cap. 1.2.6.061) + 2.1.2 + 2.1.3 + 2.1.4 + 2.1.5
Totale programma 003				4.368.274,78	4.908.121,19	
Totale Missione 032				4.521.701,50	5.094.659,76	
MISSIONE 033 FONDI DA RIPARTIRE						
<i>PROGRAMMA 001 Fondi da assegnare</i>						
GRUPPO COFOG	Affari economici - Trasporti	04.05.2	Trasporti per vie d'acqua	-	-	1.2.6.061
Totale programma 001				-	-	
Totale Missione 033				-	-	
MISSIONE 099 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
<i>PROGRAMMA 001 Partite di giro</i>						
GRUPPO COFOG	Affari economici - Trasporti	04.05.2	Trasporti per vie d'acqua	1.313.538,06	1.161.723,08	categ. 3.1.1+ 2.2.5.050
Totale programma 001				1.313.538,06	1.161.723,08	
Totale Missione 099				1.313.538,06	1.161.723,08	
TOTALE BILANCIO				13.174.198,09	14.596.838,19	



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna



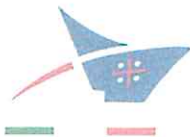
**Relazione del Collegio dei Revisori dei conti al rendiconto generale 2017 della soppressa
Autorità Portuale di Olbia – Golfo Aranci**

Bilancio di previsione 2017 e verifica del rispetto dei limiti di spesa

Il bilancio di previsione 2017 della cessata Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci è stato approvato con Delibera n. 16 del 28.10.2016 del Comitato portuale e dal MIT con nota M-INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0006249 del 28.02.2017, il relativo assestamento è stato approvato con Delibera del Comitato di Gestione n. 4 del 28.11.2017 e dal MIT con nota M-INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0034644 del 29.12.2017.

Il conto consuntivo 2017, composto di rendiconto finanziario, situazione patrimoniale e conto economico, che viene sottoposto all'esame e all'approvazione del Comitato di Gestione rispetta le disposizioni contenute nell'art. 6, del D.L. n. 78/2010, convertito in L. n. 122/2010, che impegnano l'Ente nell'azione di contenimento delle spese per:

- studi e consulenze (art. 6, comma 7 e art. 1, comma 5, decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101),
- relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art. 6, comma 8),
- sponsorizzazioni (art. 6, comma 9),
- missioni (art. 6, comma 12),
- formazione (art. 6, comma 13),
- autovetture (art. 6, comma 14 e art. 5, comma 2, D. L. 06.07.2012, n. 95, convertito dalla legge 07.08.2012, n. 135 e art. 15, comma 1, D. L. 24.02.2014, n. 66 convertito in legge 23.06.2014, n. 89),
- indennità, compensi, gettoni di presenza agli organi dell'Autorità portuale (art. 6, comma 3 e art. 5, comma 14, legge 7 agosto 2012, n. 135), prorogati dall'art. 13, comma 1, legge 30.12.2016, n. 244, comunicati con nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0001358 DEL 16.01.2017;



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

- manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, comma 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122),
- consumi intermedi (art. 8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135 e art. 50, comma 3, D.L. 24.04.2014, n. 66, convertito in legge 23.06.2014, n. 89)

La modalità di calcolo, che prevede la parametrizzazione dei versamenti all'Erario e dei limiti di impegno sulla base della spesa effettuata in esercizi precedenti, non tiene conto delle mutate esigenze/condizioni dell'Ente e, comporta l'obbligo di versare all'Erario le relative differenze, senza tener conto di quanto effettivamente speso e di eventuali economie conseguite.

Spese per consulenze (art. 6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 108.700,73
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	€ 21.740,15
c) Spesa effettuata nel 2017	€ -
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 86.960,58

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (art. 6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 1.275,00
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	€ 255,00
c) Spesa effettuata nel 2017	€ -
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 1.020,00

Spese per sponsorizzazioni (art. 6 comma 9, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 11.000,00
b) Limite di spesa 2017	€ -
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 11.000,00

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 45.943,79
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	€ 22.971,89
c) Spesa effettuata nel 2017*	€ 26.906,19
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 22.971,90

*di cui € 4.129,08 per missioni correlate a corsi in materia di anticorruzione e trasparenza fuori sede

Spese per attività di formazione (art. 6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 15.132,50
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	€ 7.566,25
c) Spesa effettuata nel 2017*	€ 9.806,40
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	€ 7.566,25

* € 4.656,00 per formazione obbligatoria di cui al D. Lgs. 81/2008 e per anticorruzione e trasparenza in deroga al limite



Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	€ 21.268,26
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (20% spesa 2009)	€ 4.253,65
(art. 5, comma 2, D. L. 06.07.2012, n. 95, convertito dalla legge 07.08.2012, n. 135 - art. 15, comma 1, D. L. 24.02.2014, n. 66 convertito in legge 23.06.2014, n. 89)	
a) Spesa 2011 (al netto delle spese eventualmente sostenute per l'acquisto di autovetture)	€ 16.361,22
b) Limite di spesa 2017 (max 30%)	€ 4.908,37
c) Spesa effettuata nel 2017	€ 80,00

Spese per consumi intermedi (art. 8, comma 3, legge 7 agosto 2012, n. 135) (art. 50, comma 3, D.L. 24.04.2014, n. 66, convertito in legge 23.06.2014, n. 89)	
a) Spesa prevista nel 2012	€ 969.639,66
b) Spesa sostenuta nel 2010	€ 649.696,27
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010	€ 97.454,44
d) Limite di spesa nel 2017 (a-c)	€ 872.185,22
e) Spesa effettuata nel 2017*	€ 508.661,94

* € 8.785,08 per corsi e missioni obbligatori in deroga al limite di spesa

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 2, co. 618 - 623 l.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)				
a) Numero degli immobili		2	b) Valore degli immobili	€ 7.229.000,00
c) Limite di spesa (2%)				€ 144.580,00
			per manutenzione ordinaria	€ 94.805,31
d) Spesa effettuata nel 2017			per manutenzione straordinaria	€ 47.226,59
			in totale	€ 142.031,90
			per manutenzione ordinaria	
e) Spesa effettuata nel 2007			per manutenzione straordinaria	€ -
			in totale	€ -
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 (e-c)				€ -

Riepilogo dei versamenti all'erario	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2017	€ 53.219,87
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, comma 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30.07.2010, n. 122, entro il 30.06.2017	€ -
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge n. 135/2012 e art. 50, comma 3, D.L. 24.04.2014, n. 66, convertito in legge 23.06.2014, n. 89, complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi entro il 30.06.2017	€ 97.454,44
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, comma 142, Legge n. 228/2012, entro il 30.06.2017	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 21, Legge n. 122/2010 e	€ 155.765,44



art. 5, comma 14, legge 7 agosto 2012, n. 135, entro il 31.10.2017*	
TOTALE	€ 306.439,75

*Incluse le riduzioni del 5% e del 10% in vigore per gli organi dell'AP calcolati sino alla nomina di quelli dell'AdSp esenti da tagli

Con riferimento al DPCM 12.12.2012 "Definizione delle linee guida per l'individuazione delle missioni delle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'art. 11, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31.05.2011, n. 91" e alla Circolare MEF n. 23 del 13.05.2013. Decreto MEF 01.10.2013 "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 31.05.2011, n. 91 ed istruzioni operative relative alla riclassificazione di bilancio per missioni e programmi" - art. 8, l'Ente ha provveduto ad allegare il prospetto di riclassifica della spesa per missioni e programmi collegato al conto consuntivo 2017.

ENTRATE

Sul versante delle entrate di parte corrente gli accertamenti riflettono l'andamento dei dati di traffico.

Le entrate tributarie fanno riferimento al gettito delle tasse portuali per € 1.363.227,31 e della tassa di ancoraggio per € 678.821,09, versate dagli operatori all'Agenzia delle Dogane e da quest'ultima all'Ente.

In tale categoria sono ricompresi i proventi derivanti dalle Autorizzazioni alle imprese a svolgere operazioni e servizi portuali ai sensi dell'art. 16 della legge n. 84/1994 e dell'art. 68 del Codice della navigazione, rispettivamente per € 60.849,64 e € 9.050,00.

La categoria delle Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi è comprensiva dei proventi security per € 5.265.583,30, di cui alle ordinanze n. 03 e n. 04 in data 06 febbraio 2009, n. 12 in data 09 dicembre 2010 e n. 1/2016 dei proventi diversi di cui all'ordinanza n. 02 in data 06 febbraio 2009 e n. 11 in data 09 dicembre 2010 (art. 6, comma 1, lettera c) della legge n. 84/94 e DD. MM. 14/11/1994 e 04/04/1996) per € 2.246.489,85.

Gli accertamenti, riflettono l'andamento dei dati del traffico passeggeri.



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dal confronto con gli incassi emerge che a fronte di accertamenti in conto competenza per proventi security di € 5.265.583,30 si sono verificati incassi a competenza per € 1.750.412,41 e a fronte di residui iniziali pari a € 3.084.033,80 incassi per € 2.864.743,50.

Quanto ai diritti di porto a fronte di accertamenti in conto competenza pari a € 2.246.489,85 sono stati registrati incassi pari a € 1.536.934,62, mentre in conto residui a fronte di iniziali € 1.356.903,73 si sono verificati incassi pari a € 1.293.512,24.

L'andamento delle riscossioni ha determinato residui attivi per proventi security pari a complessivi € 3.734.461,19 mentre per diritti di porto pari a € 772.946,72 al 31.12.2017.

Tale categoria *Redditi e proventi patrimoniali* comprende gli introiti derivanti dai canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale corrispondenti ad € 5.544.237,06 rispetto alla previsione di € 4.809.000,00.

L'aumento degli accertamenti risente dell'andamento dei dati di traffico cui è parametrato il "canone mobile" dovuto dalla società Sinergest che gestisce la stazione marittima.

A fronte dei predetti accertamenti sono stati registrati incassi per € 3.268.204,00 in conto competenza e € 2.143.840,10 in conto residui, a fronte di iniziali 3.726.840,53.

L'andamento delle riscossioni ha determinato al 31.12.2017 residui attivi complessivamente pari a € 3.858.548,60.

Il disallineamento degli incassi è dovuto sostanzialmente alle richieste di rateizzazione dei canoni, ammesse a seguito di apposita modifica del regolamento di gestione del demanio marittimo, adottata con delibera del Comitato portuale n. 07 del 29 febbraio 2012.

La categoria *Trasferimenti dello Stato* comprende il contributo statale a titolo di "Fondo perequativo" riscosso per € 6.455.612,76, al netto dell'imposta di bollo.

L'attribuzione del predetto contributo viene disposta anno per anno in misura variabile come di seguito riportato:

- € 5.099.998,19 per l'anno 2007,
- € 2.439.998,19 per l'anno 2008,
- € 2.949.989,78 per l'anno 2009,
- € 6.319.270,19 per l'anno 2010,



€ 8.756.900,00 per l'anno 2011,
€ 11.690.368,53 per l'anno 2012,
€ 6.232.996,00 per l'anno 2013,
€ 6.529.998,00 per l'anno 2014;
€ 6.865.914,40 per l'anno 2015.
€ 6.055.254,01 per l'anno 2016.
€ 6.139.698,96 per l'anno 2017.

La differenza di € 315.643,80 è stata trasferita all'Ente dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ad integrazione della quota assegnata per l'anno 2016 per la medesima finalità.

I risultati della predetta attività sono evidenziati nella Situazione Amministrativa allegata al documento contabile.

La categoria "*Assunzione di altri debiti finanziari*" comprende i depositi di terzi a cauzione rilasciati a fronte di autorizzazioni demaniali ed è correlata con il capitolo di spesa "*Restituzione di depositi di terzi a cauzione*".

USCITE

Sul versante delle **uscite** di parte corrente il documento contabile comprende le uscite per gli organi dell'Ente che comprende gli emolumenti e rimborso spese al Presidente ed agli altri Organi dell'Ente, con decurtazione del 10% ai sensi dell'art. 6, comma 3, della legge 30 luglio 2010, n. 122 e del 5% ai sensi dell'art. 5, comma 14, D.L. 06.07.2012, n. 95, convertito in legge 07.08.2012, n. 135.

Gli oneri per il personale in attività di servizio accolgono le spese di personale della struttura della Segreteria Tecnico Operativa vigente, di cui allo schema approvato con Delibera del Comitato portuale n. 11 del 15.06.2016, che prevede 46 unità.

La categoria comprende altresì capitoli soggetti a limiti di spesa.

Permangono i limiti per le spese di missione che risentono dei tagli di cui all'art. 6, comma 12, della legge 122/2010.



La categoria *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi* comprende tutte le spese di funzionamento delle sedi dell'Ente tra cui la manutenzione ordinaria, il materiale di economato, le spese postali e per gli uffici.

Le tabelle dimostrative del rispetto dei limiti di spesa evidenziano, a fronte del limite di spesa previsto per le spese per consumi intermedi di € 872.185,22, che l'Ente ha assunto impegni complessivamente pari a € 508.661,94 (categoria 1.1.3 "*Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi*" per € 431.195,64, al lordo delle spese legali di € 0, missioni nazionali del Collegio dei Revisori dei Conti € 3.488,55 del Commissario € 580,84, del Segretario Generale € 7.603,18 e del personale dipendente € 18.722,17 per promozione/missioni internazionali € 37.265,16 e per formazione € 9.806,40), di cui € 8.785,08 per missioni e corsi di formazione obbligatori in deroga ai limiti di spesa.

Le somme determinate dai suddetti tagli sono state appostate sul capitolo *UI02062 "Oneri vari straordinari"* e versate all'Erario.

La categoria *uscite per prestazioni istituzionali* include le spese per la fornitura di servizi di supporto all'attività dell'Ente in tutte le sedi, le spese per la manutenzione ordinaria di parti comuni in ambito portuale, il servizio di pulizia delle banchine, la raccolta rifiuti ed altre spese di manutenzione e riparazione nell'ambito portuale, la tenuta in esercizio degli impianti elettrici, nonché le spese finalizzate al servizio, manutenzione ed interventi per la Security portuale nonché le spese promozionali e di propaganda.

Gli oneri finanziari comprendono le spese per commissioni bancarie e oneri per il servizio di tesoreria a carico dell'Ente.

Gli oneri tributari includono le spese per il pagamento di imposte, tasse e tributi vari a carico dell'Ente.

Le poste correttive e compensative di entrate correnti comprendono il capitolo "*Restituzione e rimborsi diversi*" che accoglie registrazioni inerenti rettifiche di entrate correnti.

Le uscite non classificabili in altre voci comprendono gli stanziamenti per liti e risarcimenti vari, oltre al fondo di riserva in linea con le disposizioni di cui all'art. 13 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità.



Sul capitolo *U0102062 "Oneri vari straordinari"* sono comprese le somme determinate dai tagli di spesa e versate entro i termini di legge all'Erario in conformità alle tabelle dimostrative dei limiti di spesa.

Si evidenzia che le uscite in conto capitale riportano una differenza tra la previsione di spesa e l'importo effettivamente impegnato.

Le economie dei predetti finanziamenti sono state trasferite al bilancio 2018, con variazione di bilancio, ai sensi dell'art. 14, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità per l'assunzione degli impegni di spesa correlati.

Si tratta di finanziamenti inerenti a elenchi annuali e triennali di esercizi precedenti, pertanto correlati ad avanzo di amministrazione già accertato in passati consuntivi.

Le acquisizioni di immobilizzazioni tecniche comprendono le spese per l'acquisto di mobili e macchine per l'ufficio di supporto all'attività istituzionale dell'Ente.

La categoria delle indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio comprende il Capitolo *U201052 "Indennità di anzianità"* sul quale trovano accoglimento gli impegni inerenti al trattamento di fine rapporto del personale dipendente cessato dal servizio (smobilizzo TFR al fondo di previdenza integrativo, liquidazioni al personale cessato dal servizio, imposta sostitutiva sulle rivalutazioni del TFR).

La contabilità economico – patrimoniale recepisce tali valori in base all'art. 35 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità.

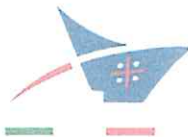
L'estinzione di debiti diversi comprende i depositi di terzi a cauzione rilasciati a fronte di autorizzazioni demaniali ed è correlata con il capitolo di entrata *"Depositi di terzi a cauzione"*.

Le uscite aventi natura di partite di giro si riferiscono essenzialmente alle uscite per ritenute erariali, previdenziali ed assistenziali operate dall'Ente sui compensi corrisposti a professionisti (che operano sulla base di incarichi conferiti dall'Ente) e sugli stipendi erogati al personale dipendente e versate per conto degli stessi.

Esse presentano accertamenti equivalenti sul versante delle entrate.

Risultato della gestione nello Stato Patrimoniale e nel C/Economico

GESTIONE DEI RESIDUI



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

I residui attivi e passivi indicati nel conto consuntivo 2017 passano rispettivamente da € 30.924.002,92 e € 8.561.763,60 al 01.01.2017 a € 29.918.149,92 e € 7.004.602,68 al 31.12.2017.

Si riferiscono alla situazione attuale delle partite accertate ed impegnate nell'esercizio 2017 e precedenti, al netto del riaccertamento (di cui all'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità), per le quali non si è perfezionato entro il 31.12.2017 la fase dell'incasso o del pagamento.

L'andamento degli stessi risente soprattutto dei pagamenti degli stati avanzamento lavori e del meccanismo di reintegro da parte delle anticipazioni di cassa legate ai finanziamenti da parte degli Enti erogatori.

GESTIONE DI CASSA

Per quanto riguarda la gestione di cassa, la consistenza passa da € 90.858.332,57 al 31.12.2016 a € 99.016.772,88 al 31.12.2017.

L'andamento risente prevalentemente dell'incasso dei trasferimenti per la realizzazione degli interventi infrastrutturali correlati riscossi a competenza nell'esercizio 2017 e non impegnati nel medesimo esercizio e della predetta gestione dei residui attivi e passivi.

GESTIONE ECONOMICA

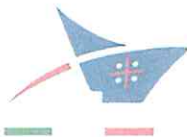
Il conto economico, allegato al presente documento, evidenzia un avanzo che passa da € 2.164.379,76 al 31.12.2016 a € 4.479.372,43 al 31.12.2017.

L'andamento risente delle componenti del valore della produzione e dei costi sostenuti oltreché delle componenti cosiddette "*movimenti non finanziari*", che ricomprendono anche i costi di ammortamento e delle sopravvenienze, legate alla gestione dei residui di cui sopra.

GESTIONE DI COMPETENZA

Il rendiconto gestionale evidenzia un avanzo di competenza di € 10.054.595,15 di cui € 6.131.062,44 per economie di fondo perequativo riscosso nell'esercizio 2017 e non impegnato nel medesimo esercizio.

La differenza è correlata ad avanzo della gestione corrente.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'allegato relativo all'avanzo di amministrazione evidenzia un importo a tale titolo di € 121.930.320,12 di cui € 109.997.787,09 con vincolo di destinazione al 31.12.2017.

Tale aumento è attribuibile principalmente ai trasferimenti assegnati per la realizzazione di interventi infrastrutturali e di manutenzione straordinaria accertati e non impegnati nel medesimo esercizio, nonché alle variazioni subite dai residui attivi e passivi.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo

Le immobilizzazioni della cessata Autorità Portuale, al netto del fondo ammortamento, passano da € 70.829.410,39 al 31.12.2016 a € 69.981.239,57 al 31.12.2017, in correlazione agli investimenti in conto capitale realizzati nell'esercizio 2017 e alle quote di ammortamento applicate.

L'attivo circolante passa da € 121.779.254,79 al 31.12.2016 a € 128.932.286,52 al 31.12.2017 essenzialmente per effetto dei trasferimenti assegnati per la realizzazione di interventi infrastrutturali e di manutenzione straordinaria accertati e dell'aumento del saldo di cassa.

Passivo

Il patrimonio netto passa da € 74.661.698,85 al 31.12.2016 a € 79.141.071,28 al 31.12.2017 per effetto dell'avanzo economico realizzato nell'esercizio 2017 pari ad € 4.479.372,43.

I debiti (residui passivi al netto delle partite di giro) passano da € 8.558.682,89 di cui € 6.244.638,85 per lavori finanziati con contributi statali ovvero regionali al 31.12.2016 a € 7.001.966,40, di cui € 5.190.865,37 per lavori finanziati con contributi statali ovvero regionali al 31.12.2017.

La Riserva contributi in conto capitale (risconti passivi) passa da 108.396.887,00 al 31.12.2016 a € 111.638.322,73 al 31.12.2017 al netto degli utilizzi per effetto dei trasferimenti assegnati per la realizzazione di interventi infrastrutturali e di manutenzione straordinaria accertati in conto capitale, al netto degli utilizzi.



CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dei Conti considerato che:

- 1) vi è corrispondenza tra le somme accertate e impegnate in ciascun capitolo e le risultanze delle scritture contabili;
- 2) vi è concordanza tra il saldo dell'Istituto Tesoriere al 31.12.2017 ed il saldo contabile di cassa;
- 3) è stata accertata la concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e di quelli formati nell'esercizio e le risultanze contabili;
- 4) è stata verificata la correttezza della determinazione del risultato di amministrazione;
- 5) dai riscontri effettuati periodicamente, è stata accertata la regolarità della gestione, sulla base della verifica delle rilevazioni contabili desunte dalla stampa del giornale di cassa riferite all'esercizio 2017, individuando - con il metodo del campionamento - taluni mandati e reversali;
- 6) è stato verificato il rispetto dei limiti di spesa imposti dalla vigente normativa e l'avvenuto versamento al Bilancio dello Stato degli importi derivanti dalle citate limitazioni di spesa nei termini prescritti;

esprime, ai sensi dell'art.11, c. 3 lett. c) della L. 84/94 e ss.mm.ii, parere favorevole per l'approvazione da parte del Comitato di Gestione del rendiconto generale 2017, ai sensi dell'articolo 9, c.5, lett. c), della stessa legge.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Natalia Manca

Dott. Domenico Romanò

Dott. Carlo Sedda

Three handwritten signatures are present, each on a line with dashed borders. The first signature is in black ink and appears to be 'Natalia Manca'. The second signature is in blue ink and appears to be 'Domenico Romanò'. The third signature is in black ink and appears to be 'Carlo Sedda'.



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura

RENDICONTO GENERALE

2017

DELLA CESSATA AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI



RENDICONTO GENERALE 2017

DELLA CESSATA AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

. RELAZIONE SULLA GESTIONE

. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI - ALLEGATO N.2 AL VERBALE N.3/2017

. CONTO DI BILANCIO

- RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
- RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

* Prospetto riepilogativo della spesa classificata per missioni e programmi redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 al Decreto MEF 1° ottobre 2013

* TABELLA NOTA M_INF.VPTM 7701 DEL 30.03.2018 "VERIFICA RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA"

- SCHEMA DI RACCORDO D.R.P. 97/13 -D.P.R. 132/13 - CIRC.MEF 27/15 - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

. CONTO ECONOMICO

* QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

. STATO PATRIMONIALE

* ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

. NOTA INTEGRATIVA

ALLEGATI

- Situazione Amministrativa
- Elenco Residui Attivi
- Elenco Residui Passivi
- Attestazione dei tempi di pagamento
- Copia Bilancio Società partecipata



RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE 2017 DELLA CESSATA AUTORITY PORTUALE DI CAGLIARI

La relazione sulla gestione, prevista dall'articolo 44 del Regolamento di amministrazione e contabilità che rimanda all'articolo 2428 C.C. in quanto applicabile, fornisce un'analisi della situazione e andamento dell'Ente nel suo complesso, e nel dettaglio chiarimenti sugli importi riportati a consuntivo per l'anno in riferimento.

Le risultanze della gestione dell'esercizio 2017 sono espresse nel rendiconto generale che si sottopone all'approvazione del Comitato di Gestione accompagnato dalla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, ai sensi dell'articolo 11 della legge 84/94.

Nell'anno 2016, con il Decreto legislativo n.169 del 4 agosto 2016, è stata avviata la revisione dell'intero sistema portuale italiano che ha determinato l'accorpamento delle ex Autorità Portuali e l'istituzione delle nuove Autorità di Sistema Portuale (AdSP).

Per il mare di Sardegna il citato D.Lgs ha sancito la cessazione e l'accorpamento delle Autorità portuali di Cagliari e di Olbia - Golfo Aranci e la nascita dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, con competenza sui porti di Cagliari, Foxi-Sarroch, Olbia, Porto Torres, Golfo Aranci, Oristano, Portoscuso-Portovesme e Santa Teresa di Gallura (solo banchina commerciale).

Nel corso dell'esercizio 2017 la riforma portuale ha avuto compimento con la nomina degli Organi del nuovo Ente:

- Presidente dell'AdSP del Mare di Sardegna, Prof. Avv. Massimo Deiana, nominato dal Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti con D.M. 369 del 17 luglio 2017;
- Comitato di Gestione, nominato con Decreto Presidenziale n.93 del 15.11.2017.

Il Comitato di Gestione è composto come di seguito rappresentato:

Prof. Avv. Massimo Deiana	Presidente	Presidente Adsp Del Mare Di Sardegna
C.V. (CP) Giuseppe Minotauro	Componente	Designato dall'Autorità Marittima
Prof. Ing. Italo Meloni	Componente	Designato dalla Regione Autonoma della Sardegna
Dott. Settimo Nizzi	Componente	Designato dal Comune di Olbia
Prof. Massimiliano Piras	Componente	Designato dalla Città Metropolitana di Cagliari



Inoltre, come previsto dall'art. 11 bis della Legge 84/94, come modificata dal d.lgs 169/2016, con Decreto presidenziale n.125 del 14.12.2017, è stato costituito l'Organismo di partenariato delle risorse dell'AdSP del Mare di Sardegna che, ai sensi del comma 3 dello stesso "ha funzioni di confronto partenariale ascendente e discendente, nonché funzioni consultive di partenariato economico sociale, in particolare in ordine all'adozione del Piano Regolatore di Sistema Portuale; all'adozione del Piano Operativo Triennale; alla determinazione dei livelli dei servizi resi nell'ambito del sistema portuale dell'AdSP suscettibili di incidere sulla complessiva funzionalità ed operatività del porto; al progetto di bilancio preventivo e consuntivo; alla composizione degli strumenti di cui all'articolo 9, comma 5, lettera l), della Legge 84/94. Tale Organismo, inoltre, si esprime su ogni questione in materia di organizzazione e funzionamento del porto sottoposta alla sua attenzione dal Presidente o su richiesta della maggioranza dei componenti dell'Organismo medesimo ovvero su richiesta della maggioranza dei componenti del Comitato di Gestione dell'AdSP.

Per quanto sopra esposto, il conto consuntivo 2017 rappresenta l'ultimo documento contabile che l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna redige distintamente per il porto di Cagliari e per quello di Olbia – Golfo Aranci.

Nell'anno 2017 l'attività dell'Ente si è sviluppata in linea con quanto previsto dai documenti programmatori, adottati dal Comitato Portuale con la delibera n. 20 del 30.11.2016 ed approvati dal Ministero vigilante con nota Prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0008948 del 24 marzo 2017, e nel rispetto dei vigenti limiti di spesa.

Nel corso dell'esercizio è stata adottata, con delibera del Comitato Portuale n.7 del 27.09.2017, una nota di variazione approvata dal Ministero vigilante con la nota Prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0032060 del 30.11.2017, e, ai sensi dell'articolo 14, comma 3, del Regolamento di amministrazione e contabilità, una variazioni compensativa, adottata con il Decreto del Segretario Generale n.71 del 25.10.2017 all'interno della UPB 1.2 "Interventi diversi".

Il programma triennale 2017 – 2019 e l'elenco annuale delle opere per l'anno 2017, è stato approvato dal Comitato Portuale con Delibera n.19 del 30 novembre 2016.

Le spese soggette a limite, ed i conseguenti versamenti al bilancio dello Stato, sono analiticamente rappresentate nel prospetto riepilogativo richiesto dal Ministero vigilante con la nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0007701 del 20.03.2018



contenente le indicazioni alle Autorità di Sistema Portuale per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2017.

I limiti di spesa riguardano le spese per consulenze, le spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre pubblicità e rappresentanza, le spese per sponsorizzazioni, le spese per missioni, le spese per attività di formazione, le spese per autovetture, le indennità e compensi agli Organi dell'Ente, le spese per consumi intermedi e le spese per la manutenzione degli immobili utilizzati dall'Autorità.

A decorrere dall'anno 2017 sono invece cessati gli effetti dell'articolo 10, commi 3 e 5 del decreto legge 30.12.2015, n.210 (Decreto Legge Milleproroghe 2016) che aveva prorogato a tutto l'anno 2016 le riduzioni alle spese per mobili e arredi, di cui all'art.1, comma 141 della Legge 228/2012.

Il rendiconto generale, redatto ai sensi dell'articolo 36 e seguenti del citato Regolamento di Amministrazione e Contabilità e secondo gli schemi previsti dal D.P.R. del 27 febbraio 2003, n.97, è costituito dal conto di bilancio (rendiconto finanziario decisionale e gestionale), dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa. Allo stesso sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione, la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, la situazione generale dei residui attivi e passivi, con indicazione dell'anno di formazione e del relativo capitolo, nonché l'ultimo bilancio approvato della società partecipata "Cagliari Free Zone" relativo all'anno 2016.

Al conto consuntivo si allega inoltre il prospetto di raccordo tra lo schema del rendiconto finanziario gestionale e le voci del Piano dei conti integrato previsto dal D.P.R. 132/2013, e allegato alla circolare n.27 del 9 settembre 2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze per la "Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche".

Al rendiconto generale è altresì allegato il prospetto attestante la tempestività dei pagamenti, così come richiesto dal M.I.T. con la circolare n.7583 del 16.07.2014, nonché un prospetto riepilogativo, redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 al Decreto MEF 1° ottobre 2013, che riassume la spesa classificata per missioni e programmi come disposto dal DPCM 12 dicembre 2012 e dalla circolare del Dipartimento della R.G.S. del 3 ottobre 2013, n.23.



L'esercizio 2017 chiude con i seguenti risultati:

Avanzo finanziario di competenza € 28.312.542,46, quale differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate nel rendiconto finanziario;

Avanzo economico € 23.801.139,96, quale differenza tra ricavi e costi o incremento del patrimonio netto;

Avanzo di amministrazione € 229.664.082,33, quale somma algebrica della situazione di cassa al 31.12.2017 e dei residui attivi e passivi alla fine dell'esercizio. Sull'avanzo di Amministrazione così determinato risulta vincolata la somma di € 107.397.112,52, rimanendo pertanto disponibili € 122.266.969,81.

RENDICONTO FINANZIARIO

Nel rendiconto finanziario sono iscritte, come poste autonome, l'avanzo di amministrazione, € **193.175.372,64**, e l'avanzo di cassa, € **180.749.779,80**, registrati al 1° gennaio 2017, come da rendiconto generale 2016.

Dalla gestione finanziaria di competenza, rappresentata nel prospetto che segue, scaturisce un avanzo di € **28.312.542,46** che si forma quale somma dell'avanzo di parte corrente di € 27.400.436,73 e dell'avanzo in conto capitale di € 912.105,73.

	ENTRATE ACCERTATE		SPESE IMPEGNATE		
Partite correnti	39.363.240,82		11.962.804,09	27.400.436,73	avanzo di parte corrente
Partite c/capitale	1.831.795,64		919.689,91	912.105,73	avanzo c/capitale
Partite di giro	2.478.196,82		2.478.196,82	-	
<u>Totale</u>	43.673.233,28		15.360.690,82		
Avanzo finanziario di competenza			28.312.542,46		
Totale a pareggio			43.673.233,28		

ENTRATE

Gestione di competenza

Le entrate accertate nell'anno 2017 risultano complessivamente pari a € 43.673.233,28, di cui € 39.363.240,82 di parte corrente, € 1.831.795,64 in conto capitale ed € 2.478.196,82 per partite di giro in entrata ed in uscita.



Titolo I – Entrate correnti

UPB1.1 “Entrate derivanti da trasferimenti correnti”

Categoria 1.1.1 - Trasferimenti da parte dello Stato, accertamento di € 499.998,00, per il contributo del MIT nella misura del 50% della riduzione delle tasse di ancoraggio, per l’anno 2016, disposta e rimborsata agli armatori a seguito della Delibera del Comitato Portuale n.18 del 30.11.2016.

Categoria 1.1.2 - Trasferimenti da parte delle Regioni, accertamento complessivo di € 74.830,00 a seguito delle due convenzioni, stipulate con la Regione Autonoma della Sardegna, per i seguenti progetti:

- convenzione Rep. n.14/2017, per il trasferimento delle risorse necessarie all’attuazione del progetto denominato SE.D.RI.PORT “Sedimenti, dragaggi, rischi portuali “ nell’ambito del programma di cooperazione transfrontaliera Italia – Francia marittimo 2014 – 2020, € 42.930,00 per le attività di studio relative al monitoraggio e valutazione del rischio di insabbiamento porti, e studio qualitativo e quantitativo dei sedimenti;

- convenzione Rep. n.15/2017, per il trasferimento delle risorse necessarie all’attuazione del progetto denominato SEDITERRA nell’ambito del programma di cooperazione transfrontaliera Italia – Francia marittimo 2014 – 2020, € 31.900,00. Si tratta dello studio sull’attività di prelievo dei sedimenti e campionamento nelle aree individuate nel porto canale di Cagliari.

UPB 1.2 “Entrate diverse”

Categoria 1.2.1 - Entrate tributarie, l’accertamento complessivo pari a € 27.935.477,31, deriva per € 19.147.223,90 dal “Gettito delle tasse portuali D.P.R. 107 del 25.05.2009” e per € 8.788.253,41 dal “Gettito delle tasse di ancoraggio”.

Nel corso dell’esercizio l’Agenzia delle Dogane di Cagliari ha provveduto a versare all’Ente anche le tasse portuali e di ancoraggio introitate nei porti di Oristano e Portovesme. Dal prospetto che segue si evince il calo degli introiti, sia per le tasse portuali che per le tasse di ancoraggio, che ha interessato il porto di Cagliari nel 2017 rispetto al passato esercizio.



Porti	Cagliari	Oristano	Portovesme	
Tasse portuali 2016	17.495.014,86	-	-	
Tasse portuali 2017	16.878.939,40	1.145.965,37	1.122.319,13	
Variazione 2017/2016	- 616.075,46	1.145.965,37	1.122.319,13	1.652.209,04
% di variazione 2017/216	-3,52%			
Tasse di ancoraggio 2016	11.005.720,50	-	-	
Tasse di ancoraggio 2017	8.127.633,90	397.874,78	262.744,73	
Variazione 2017/2016	- 2.878.086,60	397.874,78	262.744,73	- 2.217.467,09
% di variazione 2017/216	-26,15%			

Il calo, per il porto di Cagliari, riflette l'andamento del traffico contenitori che ha registrato una flessione di oltre il 35% rispetto all'anno precedente.

Categoria 1.2.2 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi, l'accertamento complessivo di € 2.434.640,36, scaturisce dai proventi del traffico ro-ro, per € 832.371,10; da quelli del traffico passeggeri e mezzi al seguito, compresi i proventi di security, per complessivi € 1.417.641,40; e, in misura residuale € 184.627,86, dai proventi inerenti il servizio di gestione dei parcheggi a pagamento e delle stazioni di ricarica per macchine elettriche e dei relativi servizi accessori, compresa la vigilanza e della sosta dei veicoli nel Porto di Cagliari. Tale voce residuale comprende l'occupazione, oltre franchigia, delle aree della banchina per merci alla rinfusa del Porto Canale, come da ordinanza 35/2013, nonché per la sosta dei Ro/Ro nel Porto storico, come da ordinanza 160/07.

Categoria 1.2.3 - Entrate per redditi patrimoniali., con un accertamento complessivo di € 7.874.733,85, derivano per la voce più significativa dai canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine per € 7.766.724,39. In maniera residuale sono riconducibili alla categoria i canoni d'affitto di beni patrimoniali dell'Ente, per € 13.189,68, tra cui i canoni di locazione dei locali siti nell'immobile di Via Riva di Ponente n. 3, e della sala presso la struttura polifunzionale del Molo Ichnusa, e gli interessi attivi



per complessivi € 78.919,78, principalmente derivanti dalla chiusura in sede transattiva di un contenzioso per occupazione di un'area demaniale marittima, € 76.051,66.

Gli "altri proventi patrimoniali", accertati per € 15.900,00, riguardano le spese di istruttoria, a carico dei richiedenti, per tutte le procedure volte al rilascio di concessioni demaniali marittime, autorizzazioni ed altri atti, ai sensi dell'art.11 del Regolamento al Codice della Navigazione e dell'art.4 del regolamento dell'Autorità Portuale allegato al Decreto 27 del 20.03.2015.

In merito ai "Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale" si evidenzia che rispetto all'esercizio 2016, è stato applicato un aggiornamento Istat negativo pari allo 0,3%, sulla base di quanto comunicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con lettera Circolare n. 79 Prot. M_INF/VPTM/2881 del 30.01.2017, ai sensi dell'art. 4 della Legge 04.12.1993 n. 494, e del Decreto del 02.12.2016, registrato alla Corte dei Conti il 30.12.2016 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 18 in data 23.01.2017.

Inoltre, rispetto alle n. 170 concessioni registrate a conto consuntivo 2016, sono stati emessi canoni per il rinnovo/proroga di n. 158 concessioni, non sono state rinnovate n. 12 concessioni, sono state rilasciate n. 3 nuove concessioni e sono state assentite n. 6 concessioni temporanee.

I canoni più rilevanti provengono dalle seguenti concessioni demaniali marittime:

Concessionario	Pratica	Canoni 2017	di cui competenza altre annualità
SARLUX SRL	16/012	4.394.004,59	2.480.886,86
	16/005	202.190,91	
CICT SARDINIA	97/023	758.513,10	
	00/021	62.654,00	
	99/023	54.735,55	
	98/047	39.505,47	
	02/001	24.750,92	
	98/036	22.727,83	
REMOSA SPA	DEM 295	223.948,34	208.623,84
ENEL PRODUZIONE SPA	95/078	223.218,48	
ING. LUIGI CONTIVECCHI SPA	95/099	217.046,00	
CAGLIARI CRUISE PORT SRL	12/004	192.083,80	
VERSALIS SPA	95/100	111.297,77	
MARINA DI PORTOROTONDO SRL	09/003	134.868,67	



MARINEDI SRL	13/001	81.139,97	
T&T TRANSPORT E TRADING	DEM 3088	60.002,00	60.002,00
FEEDER AND DOMESTIC SERVICE SRL	95/025	59.658,06	
MOTOMAR SARDA SRL	95/076	57.361,07	
C.T.O. SRL (COMBINED TERMINAL OPERATORS)	15/001	46.428,27	
I.P.C. SRL (IMPRESA PORTUALE DI CAGLIARI)	15/002	46.346,76	
TOTALE		7.012.481,56	2.749.512,70

Categoria 1.2.4 - Poste correttive e compensative di spese correnti, con un accertamento complessivo € 390.022,14. In tale categoria risultano accertate, principalmente, le somme inerenti i recuperi dei consumi idrici nel Porto Storico e nel Porto Canale; i recuperi dei consumi di energia elettrica; i risarcimenti dei danni; i recuperi diversi a carico del personale dipendente; le somme inerenti le spese di pubblicazione istanze di rilascio o rinnovo di concessioni demaniali marittime riaddebitate ai concessionari, nonché altre voci residuali.

Categoria 1.2.5 - Entrate non classificabili in altre voci, accertamento complessivo € 153.539,16. Alla categoria in argomento fanno capo i proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli articoli 16 e 17 della legge 84/94, per complessivi € 126.733,38; i proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'articolo 68 del Codice della Navigazione, per € 19.000,00; nonché gli introiti derivanti dalle entrate varie ed eventuali, € 7.805,78, inerenti all'addebito delle penalità di mora su ritardato pagamento delle fatture.

L'incidenza percentuale delle singole voci, sopra commentate, sul totale delle entrate correnti, risulta essere la seguente:



Tipologia entrate	Valore assoluto	%
Trasferimenti correnti da Ministeri	499.998,00	1,27
Trasferimenti correnti da Regioni e provincie autonome	74.830,00	0,19
UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti"	574.828,00	
Tasse portuali	19.147.223,90	48,64
Tasse di ancoraggio	8.788.253,41	22,33
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	832.371,10	2,12
Proventi servizi traffico passeggeri	1.417.641,40	3,60
Proventi magazzini e aree portuali	184.627,86	0,47
Proventi diversi	0,00	-
Canoni demaniali	7.766.724,39	19,73
Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	13.189,68	0,03
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e altri	78.919,78	0,20
Altri proventi patrimoniali	15.900,00	0,04
Recuperi e rimborsi diversi	390.022,14	0,99
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	126.733,38	0,32
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	19.000,00	0,05
Entrate varie ed eventuali	7.805,78	0,02
UPB 1.2 "Entrate diverse"	38.788.412,82	
Totale entrate correnti - Titolo I	39.363.240,82	100,00

Titolo II - Entrate in conto capitale.

Le entrate in conto capitale sono state accertate per complessivi 1.831.795,64, di cui:

UPB2.2 "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale"

Categoria 2.2.1 -Trasferimenti dallo Stato, l'importo di € 1.764.943,00 è stato accertato a seguito della nota Prot.33990 del 15.12.2016, con la quale il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti comunicava, secondo i Decreti Interministeriali n.442 e n. 443 del 13.12.2016, la ripartizione e attribuzione delle annualità 2015 e 2016 del fondo perequativo Iva in applicazione dell'art.18 bis, della legge 28 gennaio 1994, n.84.



UPB2.3 “Accensione di prestiti”

Categoria 2.3.2. Assunzione di altri debiti finanziari, € 66.852,64, per la riscossione, a vario titolo, in conto depositi cauzionali. Quest’ultima categoria è correlata alla corrispondente categoria delle spese 2.2.5 “Estinzione debiti diversi” sulla quale risulta impegnato il medesimo importo.

Titolo III - Partite di giro

Le entrate per partite di giro sono state accertate per complessivi € 2.478.196,82 e corrispondono alle spese di analoga natura iscritte al Titolo III delle uscite.

USCITE

Gestione di competenza

Nell’esercizio 2017 le uscite sono state impegnate per complessivi € 28.312.542,46 di cui € 11.962.804,09 per spese correnti - Titolo I, € 919.689,91 per spese in conto capitale - Titolo II, ed € 2.478.196,82 per partite di giro - Titolo III.

Nella parte corrente hanno trovato applicazione i vincoli per il contenimento della spesa pubblica disposti dal D.L. 78 del 31 luglio 2010, dal D.L. 6 luglio 2012, n.95 nonché dal D.L. 24 aprile 2014, n.66, e relative leggi di conversione, dettagliati nella citata tabella allegata al documento contabile. Dall’esercizio in esame sono cessati al contrario gli effetti dell’art.1, comma 141 della Legge 228/2012 inerenti la riduzione della spesa per mobili e arredi.

Titolo I – Uscite correnti

Le uscite correnti sono risultate pari a complessivi € 11.962.804,09, sui quali gravano per ordine di rilevanza finanziaria le spese per prestazioni istituzionali, gli oneri per il personale in servizio e le poste correttive e compensative di entrate correnti. L’incidenza percentuale delle singole voci risulta rappresentata nel prospetto che segue:



Tipologia di spesa	Valore Assoluto	%
Spese organi dell'Ente	280.983,40	2,35
Oneri personale in servizio	3.486.529,10	29,14
Spese per l'acquisto di beni e servizi	410.909,45	3,43
Uscite per prestazioni istituzionali	4.060.651,51	33,94
Trasferimenti passivi	74.830,00	0,63
Oneri finanziari	1.888,63	0,02
Oneri Tributarî	648.330,94	5,42
Poste correttive/ compens. di entrate	2.704.953,59	22,61
Spese non classificabili in altre voci	5.980,00	0,05
Quota annuale t.f.r da versare Fondi pensione	29.545,01	0,25
Versamenti al bilancio dello Stato	258.202,46	2,16
Totale spese correnti	11.962.804,09	100,00

Gli impegni sono stati assunti per complessivi € 4.178.421,95 alla UPB 1.1 "Funzionamento"; per € 7.496.634,67 alla UPB 1.2 "Interventi diversi"; per € 29.545,01 alla UPB 1.4 "Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi" e per € 258.202,46 alla UPB 1.6 "Versamenti al bilancio dello Stato".

Come sopra ricordato, e rappresentato nel prospetto fornito dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0007701 del 20.03.2018, l'Autorità ha ottemperato alle vigenti disposizioni in materia di limiti e tagli della spesa pubblica. In particolare, per quanto attiene le spese per consumi intermedi, le stesse sono state previste, ai sensi dell'articolo 8, comma 3 delle Legge 135/12, di conversione del D.L. 6 luglio 2012, n.95, e successivamente dell'art.50 comma 3 della Legge 89/14, di conversione del D.L. n.66/14, in misura non superiore alle previsioni iniziali dell'anno 2012, per la stessa tipologia di spesa, decurtate del 15% della spesa sostenuta nel 2010. La somma di € 111.196,34, pari alla riduzione operata, è stata versata al Bilancio dello Stato.

Rispetto alle previsioni sono state sostenute spese per consumi intermedi come dallo schema che segue.



CAPITOLO	DESCRIZIONE	SP.PREVISTA NEL 2017	SP.SOSTENUTA NEL 2017
	Categoria 1.3.3 Uscite per acquisti di beni e servizi	642.043,00	410.909,45
U113/180	Spese legali giudiziarie e varie	- 93.500,00	- 37.872,49
Cap. U111/11, U112/11, U112/40	Spese per missioni (somma totale soggetta a limite)	24.444,00	16.138,16
Q.ta Cap. U112/41	Spese per missioni (somma non soggetta a limite)	3.963,00	-
Q.ta Cap. U112/41	Spese per missioni (somma non soggetta a limite correlata a corsi di formazione obbligatori per legge fuori sede, in deroga ai limiti di spesa, nonché per spese relative alle trasferte nell'ambito della nuova circoscrizione della AdSP)	30.000,00	11.776,93
Q.ta U111/20	Sp. per missioni Comitato Portuale	5.000,00	490,00
Q.ta U111/30	Sp. per missioni Collegio dei Revisori	20.000,00	8.268,48
Q.ta U111/40	Sp. per missioni Commissioni	5.000,00	257,64
Q.ta U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale dipendente	5.320,00	3.085,00
Q.ta U112/60	Spese per l'organizzazione di corsi obbligatori per il personale dipendente fuori limite di spesa	40.000,00	12.022,01
U121/80	Spese promozionali e propaganda	101.169,00	81.431,70
U121/81	Spese di pubblicità L.67/87	-	-
Q.ta U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi (aggi su riscossioni diritti portuali)	108.000,00	140.475,74

Totale spese per consumi intermedi	891.439,00	646.982,62
Spese fuori limite	70.000,00	23.798,94
Tot. spese per consumi interm. soggette a limite	821.439,00	623.183,68
Differenza a consuntivo e economia %	198.255,32	24,14%

A consuntivo, sulle previsioni ridotte per consumi intermedi, si è registrata un'economia di spesa di € 198.255,32, pari a oltre il 24% degli importi stanziati.

UPB 1.1 "Funzionamento"

Categoria 1.1.1- Uscite per gli Organi dell'Ente, l'impegno complessivo per tale categoria di spesa risulta pari a complessivi € 280.983,40 e incide nella misura del 2,35%



sul totale delle spese correnti. Le indennità, i compensi e gettoni di presenza degli Organi dell'Ente, accertati sulla categoria in argomento, sono stati ridotti nella misura del 10%, come disposto dall'art.6, comma 3, della legge 122/10, nonché di un ulteriore 5%, come stabilito dall'art.5, comma 14 del D.L. n.95/12 convertito dalla legge 135/12. Sulla medesima categoria è stata inoltre applicata la riduzione delle spese per missioni (50% delle spese 2009) disposta dal comma 12 del medesimo art.6.

Categoria 1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio, impegnati per € 3.486.529,10, rappresentano il 29,14% delle spese correnti.

Nel corso dell'esercizio è stata portata a termine la selezione pubblica per l'assunzione a tempo pieno ed indeterminato della figura di dirigente dell'area Operativa, a copertura del posto vacante nella pianta organica approvata per la soppressa Autorità Portuale di Cagliari e con il decreto presidenziale n.83/2017, è stata approvata la graduatoria di merito e preceduto all'assunzione del vincitore.

È stata portata a termine, inoltre, la procedura di selezione pubblica per l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di un impiegato amministrativo appartenente alle categorie protette ex legge n. 68 del 12 marzo 1999.

Infine, con Decreto Presidenziale n.86/2017, è stata attivata una procedura di comando, ex art.30, comma 2 sexies del D.Lgs. 165/2001, per un dipendente della Regione Autonoma della Sardegna, e una contestuale procedura di assunzione dello stesso, a tempo determinato, con funzioni di autista.

Alla categoria di cui trattasi fanno capo alcuni capitoli soggetti a limiti di spesa, in particolare state applicate le disposizioni di cui ai commi 12 e 13 del suddetto art.6 della L.122/2010 relativi alle "Spese per missioni" e alle "Spese per attività di formazione" (per entrambe 50% delle stesse spese registrate nel 2009). Sono da considerarsi in deroga, rispetto ai predetti limiti, quelle richiamate dal Ministero vigilante con la nota M_INF/PORTI/919 del 28.01.2014 in quanto correlate all'attività di formazione obbligatoria per legge (anticorruzione, trasparenza, corsi obbligatori di cui alla D.Lgs. n. 81/2008, eccetera) nonché le spese di missione correlate alla partecipazione ai predetti corsi.

La ripartizione delle spese per missioni tra i capitoli coinvolti, evidenzia il rispetto del limite di spesa nonché l'importo delle spese sostenute in deroga.



CAPITOLO	SPESA 2009 PER MISSIONI	STANZIAMENTO 2017 LIMITE DEL 50% DEL 2009	SOMME IMPEGNATE NEL 2017
U111/11	15.242,95	7.621,00	4.462,35
U112/11	9.570,84	4.786,00	-
U112/40	24.074,92	12.037,00	11.675,81
Totale sp.soggette a limite	48.888,71	24.444,00	16.138,16
U112/41 - spese in deroga			11.776,93
Totale sp.missione			27.915,09

Sul capitolo U112/60 “Spese per l’organizzazione di corsi di formazione”, stanziato per complessivi € 45.320,00, sono stati assunti impegni di spesa per complessivi € 15.107,01, di cui € 12.022,01 per corsi di formazione obbligatori in deroga ai limiti di spesa, ed € 3.085,00 per altri corsi di formazione nel rispetto del citato limite del 50% della spesa sostenuta nel 2009.

Categoria 1.1.3 - Uscite per l’acquisto di beni di consumo e di servizi, l’impegno complessivo di spesa, pari ad € 410.909,45, incide sulle spese correnti nella misura del 3,43%. Si tratta di spese di funzionamento che registrano un’economia complessiva di € 231.133,55, circa il 36% dell’importo stanziato, pari a € 642.043,00.

Alla predetta categoria fanno capo diversi capitoli inerenti le spese soggette al contenimento della spesa pubblica, ai sensi della citata normativa vigente, in particolare: i capitoli U113/010 “Spese connesse all’utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri” e U113/050 “Locazioni passive”, ridotti, nel limite del 30% delle medesime spese dell’anno 2011 (art.15, comma 1, legge n.89/2014); il capitolo U113/030 “Lavori di manutenzione, riparazione, lavori diversi e adattamenti di locali a disposizione dell’Autorità Portuale” (art.2, commi 618-623 della legge 244/2007, come modificato dall’articolo 8 della Legge 122/2010, limite 2% ovvero 1% se solo manutenzioni ordinarie, del valore degli immobili); il capitolo U113/060 “Spese di consulenza”, previste entro il limite del 20 per cento della spesa dell’anno 2009, come disposto dalla L. 122/2010, articolo 6, comma 7); il capitolo U113/170 “Spese di rappresentanza”, ridotto nel limite del 20% della medesima spesa sostenuta nel 2009, (articolo 6, comma 8, legge 122/2010).



Nella categoria in esame rientrano, inoltre, le spese di pulizia dei locali a disposizione dell'Ente, quelle connesse al funzionamento degli uffici, quelle di acquisto di materiali di consumo, economato, le spese di energia, acqua, telefoniche, postali, le assicurazioni, le spese legali e quelle diverse di amministrazione.

UPB 1.2 "Interventi diversi"

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali, risultano impegni per complessivi € 4.060.651,51, con un'incidenza del 33,94% sulle spese correnti.

Le spese della categoria in argomento, connesse all'esigenza di garantire il funzionamento, la sicurezza e security del porto e lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Ente, riguardano la gestione dei servizi portuali, la manutenzione, pulizia e vigilanza delle parti comuni portuali, le utenze per l'energia elettrica e l'acqua delle parti comuni portuali, le spese per l'acquisto di materiali di consumo diversi. Nella categoria in esame rientrano anche le quote associative, le spese di pubblicità e promozione, nonché le attività di sviluppo e di mercato.

Per quanto attiene in particolare le "Spese promozionali e di propaganda", le stesse sono state assunte sulla base delle attività che l'Ente ha posto in essere ai fini della promozione e dello sviluppo dei traffici. Le spese di cui sopra, in minima parte sono soggette al limite di cui all'art.6, comma 8 della legge 122/2010 (20% spesa 2009), mentre non trova applicazione la citata norma sulle spese previste per la partecipazione a fiere ed eventi nazionali e internazionali che "concretizzano l'espletamento dell'attività istituzionale dell'Ente". Tali ultime spese, tuttavia, rientrano in quelle soggette al limite per consumi intermedi, come specificato nella più volte citata Circolare MEF 31/2012.

Categoria 1.2.2 - Trasferimenti passivi, l'impegno di € 74.830,00 è stato assunto per far fronte alle spese inerenti i progetti SE.D.RI.PORT e SEDITERRA, di cui alle convenzioni stipulate con la Regione Autonoma della Sardegna, le cui risorse sono state accertate alla categoria delle entrate 1.1.2 - Trasferimenti da parte delle Regioni.

Categoria 1.2.3 - Oneri finanziari, l'impegno di € 1.888.63 è stato assunto a fronte degli oneri per il servizio di tesoreria addebitati dalla banca cassiera dell'Ente, come da convenzione in corso.



Categoria 1.2.4 - Oneri tributari, per complessivi € 648.330,94 riguardano l'IRAP, l'IVA indetraibile sugli acquisti per l'attività istituzionale, l'IMU e la TASI per l'immobile di proprietà dell'Ente, la tassa di concessione governativa e l'imposta di bollo.

Categoria 1.2.5 - Poste correttive e compensative di entrate correnti, per complessivi € 2.704.953,59, derivano principalmente dall'importo delle tasse di ancoraggio da rimborsare agli armatori, fino alla concorrenza di € 2.000.000,00, a seguito di quanto deliberato dal Comitato Portuale in data 27.09.2017 in sede di approvazione della prima nota di variazione al bilancio di previsione 2017 e del successivo Decreto presidenziale n.122 del 13.12.2017. Risultano impegnate alla categoria in argomento anche le tasse rimborsate agli aventi diritto per i maggiori versamenti erroneamente effettuati all'Ente e gli aggi corrisposti alle compagnie di navigazione per i diritti riscossi sul traffico ro-ro e passeggeri, nonché le spese per il servizio di gestione degli spazi portuali destinati alla sosta dei veicoli commerciali, semirimorchi e mezzi pesanti.

Categoria 1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci, sulla quale risultano impegnati € 5.980,00 alla voce "Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori" per le somme rimborsate ad un dipendente dell'Ente a seguito della vertenza definita dalla sentenza n. 13/2017 del Tribunale di Cagliari.

UPB 1.4 - Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi.

Categoria 1.4.2 - Accantonamento al trattamento di fine rapporto, è stata impegnata la somma di € 29.545,01 per il versamento, alla previdenza integrativa, della quota annuale del T.F.R. a carico dei dipendenti dell'Ente che hanno aderito alla riforma sulla previdenza di cui al decreto legislativo 2 dicembre 2005, n.252.

UPB 1.6 Versamenti al Bilancio dello Stato.

Gli impegni per i relativi versamenti al bilancio dello Stato, in ottemperanza alle norme di contenimento della spesa pubblica, analiticamente specificati nella più volte citata scheda allegata al bilancio, risultano di complessivi € 258.202,46, come di seguito indicato.

Categoria 1.6.2 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell'art.5, comma 14, l.135/2012, impegno € 111.709,12;



Categoria 1.6.6 - Somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 17, d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008, stanziamento € 35.297,00;

Categoria 1.6.7 - Somme da versare ai sensi dell'art.8, comma 3, L.135/2012, stanziamento € 111.196,34.

Titolo II - Uscite in conto capitale

Le uscite in conto capitale sono impegnate per un importo complessivo di € 919.689,91, di cui € 852.837,27 sulla UPB 2.1 “Investimenti” ed € 66.852,64 sulla UPB 2.2“Oneri comuni”.

UPB 2.1 Investimenti.

Categoria 2.1.1- Acquisizione di beni di uso durevole e opere immobiliari e investimenti, impegno € 636.513,75 di cui:

- € 89.351,94, di cui al cap. U211/10, necessari per la fornitura e messa in opera delle catenarie nei pontili della darsena pescherecci per l'ormeggio delle imbarcazioni da pesca, nonché per le maggiori spese preliminari necessarie per i lavori di realizzazione del distretto della cantieristica da realizzare nell'avamposto est del Porto Canale – 2° lotto funzionale – opere a mare;

- € 534.456,81, di cui al cap. U211/20, per interventi di manutenzione straordinaria sulle parti comuni portuali. In particolare si tratta dei lavori di prosecuzione del water front portuale ed installazione di verde e arredo urbano lungo il Molo Dogana; dell'intervento di manutenzione straordinaria dell'impianto di smaltimento delle acque piovane della zona Riva di Ponente; delle spese inerenti il completamento della terza fase della passeggiata a mare fronte la Marina Militare; delle spese preliminari per i lavori di realizzazione scogliera di protezione della IV Regia in zona Sa Scaffa; di quelle per i lavori di realizzazione di un percorso viabile, pedonale e ciclabile dal villaggio pescatori alla chiesa di S.Efisio presso il Porto Canale; di quelle relative ai lavori di realizzazione di una vasca di decantazione dei materiali in sospensione presenti nel canale di guardia della laguna di S.Gilla; delle spese conclusive necessarie per la 2^ fase della passeggiata a mare; nonché delle spese inerenti la manutenzione straordinaria dei segnalamenti marittimi e nuove installazioni nel Porto Canale;



- € 12.705,00, di cui al cap. U211/30 necessarie per i lavori di manutenzione straordinaria e adeguamento degli uffici dell'Ente al primo piano dello stabile sito sul Molo Dogana del porto.

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche, impegno complessivo di € 88.656,16.

La categoria in argomento comprende gli impegni di spesa assunti per l'acquisto di attrezzature e macchinari, € 10.123,50; quelli necessari per l'acquisto e la manutenzione straordinaria di impianti portuali, € 11.294,00; le spese inerenti l'acquisto di macchine da ufficio, € 26.909,25, quali personal computer e relativi accessori, stampanti, fax e telefoni necessari per l'attività degli uffici dell'Ente; quelle sostenute per l'acquisto mobili e arredi da ufficio, € 23.914,31; nonché gli impegni di spesa assunti per l'acquisto di beni immateriali, € 16.415,10, in particolare il nuovo software gestionale paghe e alcune licenze d'uso.

Categoria 2.1.5 - Indennità di anzianità e similari al personale dipendente. Su tale categoria risultano impegni per complessivi € 127.667,36 assunti a titolo di liquidazioni trattamento di fine rapporto erogato al personale dipendente, nonché a titolo di acconto e saldo dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR giacente in Azienda.

UPB 2.2 – Oneri Comuni

Categoria 2.2.5 - estinzione debiti diversi, impegno € 66.852,64. Tale importo riguarda gli impegni assunti per la restituzione delle cauzioni versate a garanzia di alcune concessioni demaniali rilasciate dall'Ente nel corso dell'esercizio.

Titolo III – Partite di giro

Le spese aventi natura di partite di giro, come in entrata, risultano impegnate complessivamente per € 2.478.196,82.

I dati riportati a consuntivo per la **gestione dei residui** tengono conto della verifica effettuata sulle singole partite attive e passive iscritte in bilancio nei precedenti esercizi costituenti residui attivi o passivi, per le quali si è proceduto altresì alla valutazione del persistere delle ragioni del mantenimento di ciascuna posta.



In relazione ai residui attivi è stata verificata la sussistenza del titolo giuridico del credito e l'effettiva esigibilità dello stesso cosicché, laddove fossero individuati crediti di dubbia o difficile esigibilità in tutto o in parte, si è proceduto allo stralcio della relativa posta dal conto dei residui al fine del rispetto del principio della veridicità del bilancio e della corretta formazione dell'avanzo di amministrazione.

In relazione ai residui passivi la verifica ha riguardato la necessità di mantenimento di spese impegnate in precedenti esercizi in rapporto alla perenzione amministrativa, alla formazione di eventuali economie sugli impegni iscritti ed ancora aperti, nonché per arrotondamenti o per eventuali partite in contestazione per forniture o lavori non ritenute regolari e contestate in sede di liquidazione della spesa.

Alla chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, i residui sono stati oggetto della procedura di riaccertamento che ha determinato le variazioni, sottoposte alla verifica del Collegio dei Revisori, per quelle partite attive non più esigibili e per economie di spesa o arrotondamenti sui residui passivi.

Sono stati stralciati e portati in diminuzione € 6.535.921,98 di residui attivi ed € 14.712.089,21 di residui passivi, con un saldo positivo di € 8.176.167,23 che è affluito nell'avanzo di amministrazione.

Per quanto sopra, alla data del 31.12.2017 si è registrata la seguente situazione:

- i residui attivi risultano complessivamente pari a € 54.801.646,86, di cui € 5.538.657,84 formati in competenza ed € 49.262.989,02 derivanti da esercizi precedenti;
- i residui passivi risultano per complessivi € 29.024.953,73, di cui € 4.348.361,82 di competenza ed € 24.676.591,91 da esercizi precedenti.

Per quanto attiene la gestione dei residui attivi e passivi derivanti da esercizi precedenti si ritiene importante analizzare il relativo tasso di smaltimento, in quanto tali valori sono indicativi della capacità e rapidità con la quale l'Ente riesce a riscuotere i propri crediti (tasso di smaltimento dei residui attivi) o ad utilizzare le somme impegnate in precedenza (tasso di smaltimento dei residui passivi).

Nella tabella che segue si rappresentano i suddetti indicatori distinti per Titoli



Titoli	Residui attivi al 01.01.2017	Variazioni - stralcio R.A.	Residui riscossi al 31.12.2017	Tasso di smaltimento
Entrate correnti	4.906.976,53	- 701,50	2.916.895,37	59,45%
Entrate in conto capitale	52.165.827,40	- 6.535.157,53	10.331,88	0,02%
Partite di giro	1.931.097,18	- 62,95	277.762,86	14,38%
Totali	59.003.901,11	- 6.535.921,98	3.204.990,11	6,11%

Titoli	Residui passivi al 01.01.2017	Variazioni - stralcio R.P.	Residui pagati al 31.12.2017	Tasso di smaltimento
Uscite correnti	4.803.851,11	- 14.129,33	2.153.691,72	44,96%
Uscite in conto capitale	41.495.836,41	- 14.679.769,69	4.886.525,89	18,22%
Partite di giro	278.620,75	- 18.190,19	149.409,54	57,37%
Totali	46.578.308,27	- 14.712.089,21	7.189.627,15	22,56%

La gestione di cassa evidenzia riscossioni per complessivi € 41.339.565,55 di cui € 38.134.575,44 in competenza ed € 3.204.990,11 in conto residui.

I pagamenti sono stati pari a complessivi € 18.201.956,15 di cui € 11.012.329,00 in competenza ed € 7.189.627,15 in conto residui.

Nell'anno si è pertanto determinato un avanzo di cassa pari a € 23.137.609,40 che, sommato all'avanzo al 01.01.2017 di € 180.749.779,80, ha determinato il saldo finale di cassa di € 203.887.389,20, come riportato nella tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione allegata al presente documento contabile.

La situazione di tesoreria al 31.12.2017 è stata riscontrata dal Collegio dei Revisori dei Conti con il verbale n.1 del 29 e 30 gennaio 2018.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico al 31.12.2017 registra un utile d'esercizio di € 23.801.139,96.

Nella prima parte del conto economico viene indicato il valore della produzione che risulta pari ad € 37.241.942,84, di cui € 2.434.640,36 riferiti a proventi e corrispettivi derivanti dalla prestazione di servizi (traffico passeggeri e traffico ro-ro; proventi aree e magazzini) ed € 34.807.302,48 per altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio, e precisamente:



- € 513.674,01 per contributi in conto esercizio, di cui € 13.676,01 quale quota 2017 del finanziamento dello Stato per l'esecuzione degli interventi necessari ad elevare la sicurezza nei porti di cui al D.M. 25.02.2004 corrispondente alla quota di ammortamento del relativo cespite; € 499.998,00 quale contributo erogato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti sulla riduzione delle tasse di ancoraggio operate dall'Autorità nell'anno 2016 come da Delibera del Comitato Portuale n.18 del 30.11.201;
- € 27.935.395,82 per entrate tributarie (tasse portuali e di ancoraggio);
- € 5.818.111,53 per redditi e proventi patrimoniali (canoni demaniali e relativi conguagli, canoni di locazione di quota parte dell'immobile di via Riva di Ponente);
- € 540.121,12 per ricavi e proventi diversi connessi a poste correttive e compensative di spese correnti nonché ad entrate non classificabili in altre voci, quali proventi da licenze, autorizzazioni ex art. 68 C.N. ed altre entrate varie.

Nella seconda parte del conto economico sono inseriti i costi della produzione, che ammontano ad € 13.503.632,95. In particolare sono contemplate le voci relative alle spese per materie prime e sussidiarie pari ad € 47.494,82; le spese per servizi, di € 7.126.530,69; le spese per godimento di beni di terzi (canoni di leasing) per € 14.085,60; le spese per gli organi dell'Ente, pari ad € 279.868,78; le spese del personale per € 3.775.158,86; gli ammortamenti e svalutazioni, pari a complessivi € 1.595.937,64, di cui € 1.153.081,96 per immobilizzazioni immateriali, € 428.463,00 per immobilizzazioni materiali ed € 14.392,68 quale svalutazione dei crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante; i versamenti al bilancio dello Stato per complessivi € 258.202,46; altri accantonamenti, pari a € 5.090,88; nonché gli oneri diversi di gestione di € 401.263,22.

Alla voce C) del conto economico sono inseriti "i proventi ed oneri finanziari", così distinti:

- proventi finanziari per € 78.919,78 relativi, prevalentemente, agli interessi attivi versati da un concessionario a seguito della stipula di un atto transattivo a chiusura di un contenzioso pendente nante il Tribunale Civile di Cagliari, nonché per interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero dell'Autorità presso la Banca D'Italia;
- gli oneri finanziari pari ad € 1.888,63, riguardano e le spese e commissioni bancarie addebitate dalla Banca cassiera.
- Alla voce E) – proventi ed oneri straordinari – sono inseriti i seguenti importi:



- € 240.481,98 (voce E22) quali sopravvenienze attive derivanti dallo stralcio di alcuni residui passivi nonché per sopravvenienze attive diverse;
- € 0,06 (voce E23) quali sopravvenienze passive diverse;
- € 5.980,00 (voce E24) quali oneri vari straordinari conseguenti ad una sentenza, la n.13/2017, del Tribunale di Cagliari ed inerenti le somme dovute ad un dipendente dell'Ente.

Il risultato economico prima delle imposte dimostra un avanzo pari ad € 24.049.842,96.

Le imposte sul reddito dell'esercizio, iscritte per € 248.703,00, riguardano l'importo IRAP di competenza dell'anno, mentre non risultano dovute imposte sui redditi calcolate sull'attività commerciale svolta in termini residuali dall'Autorità.

Il risultato economico, al netto delle imposte, risulta quindi pari a € 23.801.139,96.

Come previsto dal vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità (articolo 38, comma 1), al conto economico è allegato il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale al 31.12.2017, redatto in conformità allo schema di cui all'art. 2424 del Codice Civile recepito dal vigente regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente, presenta i seguenti risultati:

ATTIVITA' (al netto dei fondi ammortamento e fondo rischi)	€ 278.982.203,05
PASSIVITA'	€ 58.195.360,39
PATRIMONIO NETTO	€ 220.786.842,66

La situazione patrimoniale nel corso dell'anno 2017 ha subito le seguenti variazioni:

	SITUAZIONE AL 31.12.2016	SITUAZIONE AL 31.12.2017	VARIAZIONI
ATTIVITA'	€ 297.300.383,78	€ 278.982.203,05	-€ 18.318.180,73
PASSIVITA'	€ 100.314.681,08	€ 58.195.360,39	-€ 42.119.320,69
PATRIMONIO NETTO	€ 196.985.702,70	€ 220.786.842,66	€ 23.801.139,96



Il saldo delle variazioni del patrimonio netto dell'anno 2017 rispetto all'anno 2016, pari a € 23.801.139,96, concorda con l'avanzo economico risultante dal prospetto del Conto Economico.

ATTIVITA'

Le immobilizzazioni immateriali, al netto del relativo fondo, ammontano a € 334.678,42 e comprendono le manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi, i valori relativi ai software in dotazione all'Ente, nonché le spese capitalizzate per altre immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, risultano pari a € 18.396.030,78 di cui: alla voce "Terreni e fabbricati" € 13.020.018,57, alla voce "Impianti, macchinari" € 97.135,25; alla voce "Immobilizzazioni in corso" € 5.216.245,74; alla voce "Altri beni mobili e macchine d'ufficio" € 62.631,22.

In particolare si evidenzia che, rispetto all'esercizio finanziario 2016, il decremento netto di € 39.763.408,18 registrato alla voce "immobilizzazioni in corso" è dovuto da:

- Incremento di €189.420,80, per gli stati avanzamento di alcuni lavori finanziati con contributi Statali o Regionali.

- decremento di € 39.952.828,98 per il completamento delle opere di infrastrutturazione primaria dell'avamposto est del Porto Canale – 1^a fase – opere a terra; il completamento dei lavori di banchinamento del lato sud/ovest del bacino di evoluzione del Porto Canale nonché del banchinamento lato sud del bacino di evoluzione del Porto Canale. L'importo complessivo di detti lavori è stato girato ai conti d'ordine relativi alla voce "beni demaniali dello Stato in Amministrazione".

Le immobilizzazioni finanziarie, pari a complessivi € 47.285.043,88, risultano essere le partecipazioni societarie, per € 140.000,00, pari al 50% del capitale sociale della Zona Franca S.p.A., e i crediti verso lo Stato e Amministrazioni pubbliche per finanziamenti, € 47.145.043,88, relativi alla realizzazione di opere di grande infrastrutturazione.

Viene allegato al conto consuntivo, e ne costituisce parte integrante, copia dell'ultimo bilancio approvato della partecipata Società Zona Franca S.p.A. relativo all'esercizio 2016.



L'attivo circolante comprende le rimanenze, i crediti, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo, le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, nonché le disponibilità liquide.

Al 31.12.2017 non risultano rimanenze di magazzino.

I crediti inseriti nell'attivo circolante, risultano pari a complessivi € 8.098.434,06, di cui:

- crediti tributari, per complessivi € 3.181.611,90 di cui: € 1.760.451,19 crediti IVA; € 1.392.654,44 verso l'Agenzia delle Dogane di Cagliari per il versamento delle tasse portuali e di ancoraggio relative agli ultimi giorni dell'esercizio 2017; € 28.226,37 crediti IRES; € 279,90 crediti per ritenute su interessi attivi maturati sulla contabilità fruttifera;

- crediti verso clienti, esposti al netto del relativo fondo svalutazione crediti, ammontano a € 2.892.294,50 (crediti v/clienti € 2.918.568,81 – f.do svalutazione crediti € 26.274,31);

- crediti per trasferimenti correnti, € 774.830,00, verso la Regione Sardegna;

- crediti per proventi da attività finanziarie, € 796,74, inerenti gli interessi attivi netti maturati sul conto corrente fruttifero presso la Banca D'Italia;

- crediti verso altri per un importo di € 1.248.900,92. Tra i crediti verso altri le partite più rilevanti riguardano i crediti di dubbia esigibilità nei confronti di clienti in stato di fallimento per € 382.193,18; le fatture da emettere per un importo pari ad € 290.444,93; i crediti per occupazioni abusive per € 116.537,74; i crediti verso il personale dipendente per € 318.223,44; i crediti per versamento cauzioni per € 35.294,11, i credito verso l'INAIL per € 19.609,52; nonché crediti di minore entità.

Le disponibilità liquide al 31.12.2017 ammontano a € 203.887.389,20, come da saldo della banca cassiera verificato dal Collegio dei Revisori dei Conti nel citato Verbale n.1 del 29 e 30 gennaio 2018.

La voce D) dello Stato Patrimoniale "ratei e risconti attivi", per complessivi € 980.626,71, somma i conti risconti attivi, per € 85.527,53, e costi anticipati, per € 895.099,18. I risconti attivi si riferiscono ai premi di assicurazione, ai canoni di leasing degli autocarri, alla cassa assistenza per il personale dipendente, nonché alle spese impegnate per i sopra menzionati progetti SEDITERRA e SE.D.RI.PORT. La voce costi anticipati riguarda la quota parte della convenzione, stipulata in data 21.04.2011 tra l'Autorità Portuale di Cagliari e la Regione Autonoma della Sardegna, inerente le attività



di ricerca applicata e manutenzione evolutiva nonché le azioni formative dirette ai lavoratori delle imprese portuali.

PASSIVITA' E NETTO

Il patrimonio netto, rispetto all'esercizio precedente, è cresciuto di € 23.801.139,96, per l'avanzo economico registrato al 31.12.2017.

La voce "Avanzi economici portati a nuovo" è incrementata dell'importo dell'utile d'esercizio 2016, € 25.095.907,74, e risulta pari a € 195.849.013,66.

Alla voce B) dello stato patrimoniale sono iscritti i "Fondi per rischi ed oneri futuri" per complessivi € 955.687,13, imputati alla voce B) 4 dello Stato Patrimoniale "Fondo per altri rischi e oneri futuri". Tale fondo è costituito dalle seguenti voci e importi:

- € 26.279,53 per l'accantonamento al "fondo di cui al D.Lgs. 163/06, art.93, comma 7 quater", da utilizzare per le finalità di cui al citato articolo e specificate nella nuova contrattazione integrativa aziendale siglata nel corrente esercizio;
- € 40.715,26 per l'accantonamento al "fondo di amministrazione welfare aziendale" da ripartire al personale dipendente, sulla base della vigente contrattazione aziendale di secondo livello;
- 323.336,44 per l'accantonamento al "fondo art.12 DPR 207/10" del 3% delle spese previste per i lavori in corso di realizzazione;
- € 66.542,35 al "Fondo rischi ed oneri", per rischi connessi ad eventuali oneri futuri;
- € 382.193,18 al "Fondo per crediti di dubbia esigibilità per clienti falliti", i cui crediti sono stati stralciati in passati esercizi e per i quali si è in attesa della chiusura delle procedure di liquidazione dello stato del passivo;
- € 116.537,74 al "Fondo svalutazione crediti per occupazioni abusive" per l'accantonamento dell'importo di alcuni crediti verso concessionari che hanno occupato aree demaniali senza titolo o abusivamente e per i quali sono in corso le procedure di recupero attraverso l'Agenzia delle Entrate - Riscossione (ex Equitalia). Il relativo importo risulta iscritto all'attivo dello Stato Patrimoniale, crediti per occupazioni abusive, all'interno della voce C II 9;



- € 82,63 al “Fondo di segreteria” per la quota parte del gettone di una gara per servizi.

Il trattamento di fine rapporto, pari a € 1.278.290,58, corrisponde al debito maturato al 31.12.2017 verso il personale dipendente.

La voce D) dello Stato Patrimoniale “Debiti”, pari a € 53.137.389,51, risulta nel dettaglio così formata:

- debiti verso fornitori per complessivi € 2.126.968,25;
- debiti tributari, per complessivi € 132.065,48, relativi all’ultimo periodo dell’anno e inerenti l’IRAP, le ritenute IRPEF, imposta di bollo virtuale nonché l’IVA a debito split payment ;
- debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale, € 136.271,56;
- debiti verso lo Stato e altre amministrazioni, € 45.824.058,07. Si riferiscono alle somme rendicontate e da rendicontare allo Stato e alla Regione Autonoma della Sardegna a fronte dei finanziamenti concessi per la realizzazione di opere portuali;
- debiti verso altri soggetti per prestazioni ricevute, € 280.588,18, sono inerenti all’importo delle fatture da ricevere;
- debiti diversi, iscritti per un importo complessivo di € 4.637.437,97, derivano, prevalentemente, dai debiti iscritti per le azioni formative dirette a formare e riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali, come da convenzione, stipulata in data 21.04.2011 tra l’Autorità Portuale di Cagliari e la Regione Autonoma della Sardegna; da impegni di spese correnti a fronte di Decreti del Presidente dell’Ente; dai depositi di terzi a cauzione; nonché da altre competenze a favore del personale dipendente rimaste da pagare alla chiusura dell’esercizio finanziario .

La voce E) dello Stato Patrimoniale “ratei e risconti passivi”, pari a complessivi € 2.823.993,17, cumula le seguenti voci: i risconti passivi, per € 2.104.490,88, relativi a canoni di concessione demaniale marittima e proventi derivanti dalla gestione dei parcheggi a pagamento rinviati, per competenza, all’esercizio successivo; i risconti passivi su contributi comunitari, per € 161.498,10, per il contributo europeo finalizzato all’intervento di realizzazione delle stazioni di ricarica per macchine elettriche; risconti passivi del sistema security portuale L.413/98 D.M. 25.02.2004, per € 58.004,19; i ricavi anticipati, per € 500.000,00, di cui alla convenzione, stipulata in data 21.04.2011 tra l’Autorità Portuale di Cagliari e la Regione Autonoma della Sardegna, inerente le azioni



formative dirette a formare e riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali, per l'importo che la Regione dovrà erogare all'Ente.

Allo stato patrimoniale, come previsto nell'articolo 39, comma 9, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, viene allegato l'elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'Autorità, con indicazione della destinazione e del reddito prodotto.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Partendo dalla consistenza di cassa all'1.01.2017, € 180.749.779,80, la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di € 229.664.082,33 di cui risulta vincolata la somma di € 107.397.112,52 e disponibile la somma di € 122.266.969,81.

La quota di avanzo di amministrazione vincolato è così attribuita:

- trattamento di fine rapporto al personale dipendente: € 1.278.290,58;
- fondi per rischi ed oneri: € 92.816,66, di cui € 26.274,31 al fondo svalutazione crediti ed € 66.542,35 al fondo rischi;
- altri vincoli per complessivi € 106.026.005,28, di cui: € 15.385.030,69 per la realizzazione dei progetti cofinanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna con la quale è stata stipulata la convenzione già precedentemente citata; € 4.930.680,29 per i lavori di realizzazione della Darsena di Porto Foxi; € 28.843.945,17 per i lavori di prosecuzione del banchina mento del lato di levante del Porto Canale; € 805.086,28 per la realizzazione del Parco della chiesa di S.Efisio presso il Porto Canale; € 587.972,99 per la realizzazione del nuovo gate di ingresso e dei locali destinati agli operatori portuali adibiti al controllo dei varchi presso il Porto Canale; € 8.316.708,87 per l'intervento di infrastrutturazione delle aree G2E, 2^a Fase presso il Porto Canale; € 12.284.607,21 per i lavori di infrastrutturazione delle aree G1W e G2W del Porto Canale; € 4.862.914,08 per la seconda fase di riqualificazione del Capannone Nervi; € 27.185.678,39 per i lavori di infrastrutturazione degli avamposti del Porto Canale 2^o lotto – Opere a mare; € 1.449.143,47 per i lavori di completamento della viabilità interna Porto Canale – 3^a lotto – aree G2E; € 192.000,00 per i lavori di manutenzione del muro paraonde del Molo Foraneo di Levante; € 190.514,50 per i lavori da effettuarsi nella zona ovest del porto di Cagliari all'interno dell'area di security per il parcheggio dei veicoli e dei semirimorchi; €



341.723,34 per i lavori di demolizione dei relitti siti presso il Molo Foraneo di Ponente del porto vecchio di Cagliari; ed € 650.000,00 per i lavori da realizzarsi nella zona ovest del porto di Cagliari all'esterno dell'area di security sempre per il parcheggio dei veicoli e dei semirimorchi.

Al 31.12.2017 il saldo cassa presso la Tesoreria dello Stato è risultato di € 203.887.389,20.

***SPESA CLASSIFICATA PER MISSIONI E PROGRAMMI – DPCM 12.12.2012
E CIRCOLARE DIPARTIMENTO R.G.S. N.23/2013***

Al conto consuntivo 2017 è allegata la tabella, redatta ai sensi della summenzionata normativa, che espone i dati a consuntivo in competenza e cassa. In merito a quest'ultimo prospetto, occorre precisare che, come indicato dal M.I.T. con nota M_INF.VPTM n.8947 del 24.03.2017 di approvazione del bilancio di previsione 2017, l'Ente ha assegnato il codice 099 alla missione "Servizi per conto terzi e partite di giro". Inoltre, sempre su indicazione del Ministero, l'Ente ha provveduto a verificare e ridistribuire le spese imputate, in fase di bilancio di previsione, alla missione 032 "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche" al fine di ridimensionare la percentuale di spesa ivi classificata.

ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

Al presente documento contabile, come richiesto dalle vigenti disposizioni, viene allegata l'attestazione dei tempi di pagamento nella quale viene riportato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato secondo le specifiche tecniche formulate nel DPCM 22 settembre 2014. Un indicatore negativo indica che le fatture sono state pagate in media prima della scadenza, un indicatore positivo indica, invece, che le fatture sono state pagate in media dopo il termine di scadenza delle stesse.

Il citato indicatore annuale è risultato pari a – 35,51 giorni, ed è stato pubblicato nel sito dell'Ente, così come previsto.

Il Segretario Generale
Avv. Natale Ditel

Il Presidente
Prof. Avv. Massimo Deiana



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Allegato 2 al verbale n. 3/2018

**Relazione del Collegio dei Revisori dei conti al rendiconto generale 2017 della
soppressa Autorità Portuale di Cagliari.**

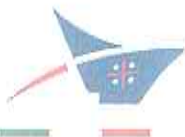
Il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2017, da sottoporre all'approvazione del Comitato di Gestione entro il 30.04.2018, riflette, in sintesi, la gestione finanziaria, economica e patrimoniale dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna – porto di Cagliari e si compone dei seguenti documenti contabili ed allegati:

- relazione sulla gestione 2017;
- rendiconto finanziario decisionale;
- rendiconto finanziario gestionale;
- conto economico e quadro di riclassificazione dei risultati economici;
- stato patrimoniale e allegato di cui all'art. 39, c.9, del Regolamento di Amm. e Contabilità;
- situazione amministrativa;
- elenco dei residui attivi;
- elenco dei residui passivi;
- nota integrativa al rendiconto generale anno 2017 di cui all'art. 41 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- copia dell'ultimo bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2016 della Società partecipata Zona Franca di Cagliari "Cagliari Free Zone" soc. Consortile per azioni.

Inoltre, come richiesto dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0007701 del 20.03.2018, il rendiconto generale è corredato dei prospetti, redatti secondo gli schemi indicati nella stessa nota, che consentono al Collegio l'immediata verifica del rispetto dei limiti di spesa fissati dalla vigente normativa.

In particolare:

- ❖ art. 6, comma 7, D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n.122/2010 "Spese per consulenze";



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

- ❖ art. 6, comma 8, D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n.122/2010 “Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza”;
- ❖ art. 6, comma 9, D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n.122/2010 “Spese per sponsorizzazioni”;
- ❖ art. 6, comma 12 D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n.122/2010 “Spese per Missioni nazionali e/o internazionali”;
- ❖ art. 6, comma 13 D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n.122/2010 “Spese per attività di formazione”;
- ❖ art. 6, comma 14 D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n.122/2010, e art. 15, comma 1, D.L. 66/2014, convertito dalla Legge n.89/2014 “Spese per autovetture e acquisto buoni taxi”;
- ❖ art. 6, comma 3 D.L. 78/2010, convertito dalla Legge n.122/2010, e art.5, comma 14, D.L. 95/2012 convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 “Indennità, compensi, gettoni di presenza agli organi dell’Ente”;
- ❖ art. 8, comma 3, D.L. 95/2012, convertito dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135, e art. 50, comma 3, D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge 23.06.2014, n. 89 “Spese per consumi intermedi”.
- ❖ art. 2, comma 618-623 L. 244/2007, come modificato dall’art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122 “Spese per manutenzione degli immobili utilizzati dall’Ente”;

A decorrere dall’anno 2017 sono invece cessati gli effetti dell’articolo 10, commi 3 e 5 del decreto legge 30.12.2015, n.210 (Decreto Legge Milleproroghe 2016) che aveva prorogato a tutto l’anno 2016 le riduzioni alle spese per mobili e arredi, di cui all’art.1, comma 141 della Legge 228/2012.

Al conto consuntivo, predisposto secondo il vigente regolamento di amministrazione e contabilità, è stato allegato il prospetto di raccordo tra lo schema del rendiconto finanziario gestionale e le voci del Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013 e allegato alla circolare n.27 del 9 settembre 2015 del Ministero dell’Economia e delle Finanze per la “Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche” che ha disposto l’introduzione di regole contabili uniformi e un comune piano dei conti ai sensi dell’articolo 25, comma 1, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n.91 in attuazione della legge 31 dicembre 2009, n.196 “Legge di contabilità e finanza pubblica”.



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Al rendiconto generale è altresì allegato un prospetto, sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente, attestante la tempestività dei pagamenti così come richiesto dal M.I.T. con la circolare n.7583 del 16.07.2014, nonché un prospetto riepilogativo, redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 al Decreto MEF 1° ottobre 2013, che riassume la spesa classificata per missioni e programmi come disposto dal DPCM 12 dicembre 2012 e dalla circolare del Dipartimento della R.G.S. del 3 ottobre 2013, n.23.

Principi di redazione del rendiconto generale.

Per la redazione del rendiconto generale sono state seguite le norme del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato con delibera del Comitato Portuale del 15.07.1998, modificato e integrato con delibera dello stesso il 30.11.98, secondo le disposizioni del Ministero dei Trasporti e della Navigazione con la nota n.5191349 del 30.10.1998. In merito si osserva quanto segue:

- il rendiconto è stato redatto in conformità alle disposizioni di cui all'art.2423 del Codice Civile ed ai principi prescritti dall'art.2423 - bis del C.C. ed in particolare:
 - la valutazione delle voci è fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché sono stati indicati gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
 - oneri e proventi sono stati determinati nel rispetto del principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- il contenuto della situazione patrimoniale e del conto economico è conforme a quanto stabilito dagli artt.2424 e 2425 C.C.;
- sono state osservate le disposizioni relative alle singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art.2424 bis del C.C.;
- i ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art.2425 bis del C.C.;
- non sono state effettuate compensazioni di partite.

Criteri di valutazione.

L'Ente ha provveduto a valutare le risultanze del bilancio è avvenuta in modo conforme ai criteri indicati nell'art.2426 C.C. nonché ai principi contabili del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e del Consiglio Nazionale dei Ragionieri modificati dall'OIC in relazione alla riforma del diritto societario.



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

In particolare, si osserva che:

- le immobilizzazioni immateriali capitalizzate sono state iscritte all'attivo dello Stato Patrimoniale in quanto ritenute ad utilità pluriennale;
- le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo d'acquisto o di produzione al netto di ammortamenti e svalutazioni;
- tra le immobilizzazioni finanziarie è iscritta la partecipazione societaria relativa alla società Zona Franca di Cagliari S.c.p.a.;
- i crediti sono esposti al loro valore nominale e rettificati dal fondo svalutazione crediti;
- i ratei e i risconti, attivi e passivi, sono stati determinati con il criterio della competenza temporale;
- il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle indennità maturate dal personale dipendente fino alla data di chiusura del bilancio;
- i debiti sono stati iscritti in bilancio per il valore risultante dal loro titolo.

Esame del rendiconto generale 2017

Il Bilancio di previsione 2017 è stato oggetto del verbale del Collegio straordinario dei Revisori dei Conti n. 28/2016, adottato con delibera del Comitato Portuale n.20 del 30.11.2016, ed approvato dal Ministero vigilante con nota Prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0008948 del 24 marzo 2017.

Nel corso dell'esercizio, con delibera del Comitato Portuale n.7 del 27.09.2017, è stata adottata una nota di variazione, oggetto del verbale del nuovo Collegio dei Revisori n.2/2017, approvata dal Ministero vigilante con la nota Prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0032060 del 30.11.2017.

Inoltre, ai sensi dell'articolo 14, comma 3, del Regolamento di amministrazione e contabilità, con il Decreto del Segretario Generale n.71 del 25.10.2017, l'Ente ha adottato una variazione compensativa all'interno della UPB 1.2 "Interventi diversi".

RENDICONTO FINANZIARIO

COMPETENZA.

La gestione finanziaria di competenza, riepilogata per titoli, risulta la seguente:



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ENTRATE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE RISCOSE	SOMME ACCERTATE DA RISCUOTERE AL 31.12.2017	TOTALE ACCERTATO	
	(A)	(B)	(C)	(D)	(D - A)
TIT. I°	34.666.000,00	35.957.809,20	3.405.431,62	39.363.240,82	4.697.240,82
TIT. II°	2.068.000,00	271.795,64	1.560.000,00	1.831.795,64	- 236.204,36
TIT. III°	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	- 1.374.403,18
TOTALI	40.586.600,00	38.134.575,44	5.538.657,84	43.673.233,28	3.086.633,28

USCITE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE PAGATE	SOMME IMPEGNATE DA PAGARE 31.12.2017	TOTALE IMPEGNATO	
	(A)	(B)	(C)	(D)	(D - A)
TIT. I°	18.028.940,00	8.243.110,14	3.719.693,95	11.962.804,09	- 6.066.135,91
TIT. II°	5.509.850,00	454.279,74	465.410,17	919.689,91	- 4.590.160,09
TIT. III°	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	- 1.374.403,18
TOTALI	27.391.390,00	11.012.329,00	4.348.361,82	15.360.690,82	- 12.030.699,18

Il risultato della gestione finanziaria di competenza si può così sintetizzare:

	ENTRATE ACCERTATE	SPESE IMPEGNATE	differenza
Partite correnti:	39.363.240,82	11.962.804,09	27.400.436,73
Partite c/capitale:	1.831.795,64	919.689,91	912.105,73
Partite di giro	2.478.196,82	2.478.196,82	-
Totali	43.673.233,28	15.360.690,82	28.312.542,46
Avanzo finanziario di competenza:		28.312.542,46	
Totali a pareggio =	43.673.233,28	43.673.233,28	

Gestione delle entrate.

Le entrate correnti dell'Autorità, pari a € 39.363.240,82, sono costituite dalle voci di seguito indicate, delle quali viene indicata la percentuale di incidenza:



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Tipologia entrate	Valore assoluto	%
Trasferimenti correnti da Ministeri	499.998,00	1,27
Trasferimenti correnti da Regioni e provincie autonome	74.830,00	0,19
UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti"	574.828,00	
Tasse portuali	19.147.223,90	48,64
Tasse di ancoraggio	8.788.253,41	22,33
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	832.371,10	2,12
Proventi servizi traffico passeggeri	1.417.641,40	3,60
Proventi magazzini e aree portuali	184.627,86	0,47
Proventi diversi	0,00	-
Canoni demaniali	7.766.724,39	19,73
Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	13.189,68	0,03
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e altri	78.919,78	0,20
Altri proventi patrimoniali	15.900,00	0,04
Recuperi e rimborsi diversi	390.022,14	0,99
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	126.733,38	0,32
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	19.000,00	0,05
Entrate varie ed eventuali	7.805,78	0,02
UPB 1.2 "Entrate diverse"	38.788.412,82	
Totale entrate correnti - Titolo I	39.363.240,82	100,00

Il Collegio procede all'esame delle poste più significative e, in particolare:

❖ i "Trasferimenti correnti da Ministeri", accertati per € 499.988,00, riguardano il contributo versato dal MIT a copertura del 50% della riduzione delle tasse di ancoraggio operata dall'Ente nell'anno 2016 a seguito della Delibera del Comitato Portuale n.18 del 30.11.2016;

❖ le tasse portuali e di ancoraggio, accertate per complessivi € 27.935.477,31, rappresentano oltre il 70% delle entrate correnti. Considerato che, nel corso dell'esercizio, l'Agenzia delle Dogane di Cagliari ha cominciato a versare all'Ente anche le citate tasse introitate nei porti di Oristano e



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Portovesme, di seguito vengono rappresentati gli incassati per tipologia di tassa e porto di provenienza:

Porti	Tasse portuali	Tasse di ancoraggio
Cagliari	16.878.939,40	8.127.633,90
Oristano	1.145.965,37	397.874,78
Portovesme	1.122.319,13	262.744,73
Totali	19.147.223,90	8.788.253,41

❖ i “Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro”, previsti per € 600.000,00, risultano accertati per complessivi € 832.371,10;

❖ i proventi relativi al “Servizio traffico passeggeri”, la cui previsione definitiva era pari a € 1.120.000,00, risultano iscritti per complessivi € 1.417.641,40, pari al 3,60% delle entrate correnti, ed evidenziano un incremento rispetto al passato esercizio nel quale risultavano accertati per € 1.362.616,36;

❖ I “Canoni di Concessione delle aree demaniali e delle banchine nell’ambito portuale”, accertati per € 7.766.724,39, rappresentano il 19,73% delle entrate correnti. Di tale importo risultano riscossi € 7.415.257,74, pari a oltre il 95% dell’importo fatturato nell’anno;

❖ I “Recuperi e rimborsi diversi” ammontano a € 390.022,14. Le voci più significatine hanno riguardato le somme inerenti i recuperi dei consumi idrici nel Porto Storico e nel Porto Canale; i recuperi dei consumi di energia elettrica; i risarcimenti dei danni; i recuperi diversi a carico del personale dipendente; le somme inerenti le spese di pubblicazione istanze di rilascio o rinnovo di concessioni demaniali marittime riaddebitate ai concessionari, nonché altre voci residuali.

Le entrate in conto capitale, di cui al Titolo II, risultano accertate per complessivi € 1.831.795,64. In particolare risulta accertato l’importo di € 1.764.943,00 a seguito della nota Prot.33990 del 15.12.2016, con la quale il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha comunicato che, con Decreti Interministeriali n.442 e n. 443 del 13.12.2016, lo stesso ha provveduto alla ripartizione delle annualità 2015 e 2016 del fondo perequativo Iva in applicazione dell’art.18 bis, della legge 28 gennaio 1994, n.84, e all’assegnazione all’Ente del citato importo.



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Le entrate derivanti dalle partite di giro, Titolo III, ammontano a € 2.478.196,82 e corrispondono alle spese di analoga natura iscritte al Titolo III delle uscite.

Gestione delle spese.

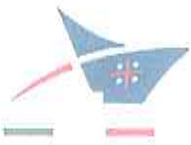
Le uscite correnti, pari a complessivi € 11.962.804,09, risultano impegnate per € 4.178.421,95 alla UPB 1.1 “Funzionamento”, per € 7.496.634,67 alla UPB 1.2 “Interventi diversi”; per € 29.545,01 alla UPB 1.4 “Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi” e per € 258.202,46 alla UPB 1.6 “Versamenti al bilancio dello Stato”.

Di seguito il Collegio procederà all’esame delle poste più significative.

L’incidenza delle diverse categoria di spesa sul totale delle spese correnti risulta come di seguito rappresentato:

Tipologia di spesa	Valore Assoluto	%
Spese organi dell’Ente	280.983,40	2,35
Oneri personale in servizio	3.486.529,10	29,14
Spese per l’acquisto di beni e servizi	410.909,45	3,43
Uscite per prestazioni istituzionali	4.060.651,51	33,94
Trasferimenti passivi	74.830,00	0,63
Oneri finanziari	1.888,63	0,02
Oneri Tributari	648.330,94	5,42
Poste correttive/ compens. di entrate	2.704.953,59	22,61
Spese non classificabili in altre voci	5.980,00	0,05
Quota annuale t.f.r da versare Fondi pensione	29.545,01	0,25
Versamenti al bilancio dello Stato	258.202,46	2,16
Totale spese correnti	11.962.804,09	100,00

Nella predisposizione del bilancio di previsione 2017 l’Autorità ha ottemperato alle disposizioni normative vigenti in materia di contenimento della spesa pubblica, già citate in premessa che, a consuntivo, hanno determinato i risultati di seguito specificati per le relative categorie di spesa. Gli stessi sono riepilogati nel prospetto fornito dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con la citata nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0007701 del



II. COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

20.03.2018 contenente le indicazioni fornite alle Autorità per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2017.

Le spese per gli organi dell'Ente sono risultate pari a complessivi € 280.983,40 e rappresentano il 2,35% delle spese correnti. Le indennità, i compensi e gettoni di presenza degli Organi dell'Autorità sono state ridotte del 10%, come disposto dal citato art.6, c.3, della L.122/10, nonché di un ulteriore 5%, come stabilito dall'art.5, comma 14 del D.L. n.95/12 convertito dalla legge 135/12. E' stata inoltre applicata la riduzione delle spese per missioni (50% delle spese 2009) disposta dal c.12 del medesimo art.6.

Gli oneri per il personale in servizio sono impegnati per complessivi € 3.486.529,10 e incidono nella misura del 29,14% sulle spese correnti.

Alla predetta categoria sono state applicate le disposizioni di cui ai commi 12 e 13 del suddetto art.6 del D.L. 78/2010 convertito dalla L.122/2010 in relazione alle "Spese per missioni" e alle "Spese per attività di formazione" (50% delle stesse spese registrate nel 2009) e quelle di cui all'art.5 c.7 del D.L.95/2012, convertito dalla L.135/2012 (valore dei buoni pasto).

Le "Uscite per l'acquisto di beni e servizi", pari a ad € 410.909,45, rappresentano il 3,43% delle spese correnti. Sono ricompresi in tale categoria capitoli di spesa soggetti alle riduzioni specifiche previste per le singole tipologie di spesa e rappresentate nelle richiamate tabelle allegate al documento contabile.

Alle "Uscite per prestazioni istituzionali", impegnate per complessivi € 4.060.651,51, con un'incidenza del 33,94% sulle uscite correnti, fanno capo le spese connesse all'esigenza di garantire il funzionamento, la sicurezza del porto e lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Ente, quali la gestione dei servizi portuali, la manutenzione, pulizia e vigilanza delle parti comuni portuali, le utenze per l'energia elettrica e l'acqua delle parti comuni portuali, le spese per l'acquisto di materiali di consumo diversi. Nella categoria in esame rientrano anche le quote associative, le spese di pubblicità e promozione, nonché le attività di sviluppo e di mercato.

Per quanto attiene la categoria di spesa "Versamenti al bilancio dello Stato" il Collegio ha verificato che, in ottemperanza alle diverse norme sopra richiamate, l'Autorità nell'anno in esame ha effettuato prescritti versamenti e che gli stessi risultano di complessivi € 258.202,46.

Le spese in conto capitale, di cui al Titolo II, sono impegnate per un importo complessivo di € 919.689,91, di cui:



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

- € 636.513,75 alla categoria 2.1.1 “Acquisto di beni durevoli, opere, investimenti” e riguardano la costruzione, trasformazione e manutenzione di opere portuali (€ 89.351,94), le manutenzioni straordinarie delle parti comuni portuali (€ 534.456,81), nonché le manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell’Ente (€ 12.705,00);
- € 88.656,16 alla categoria 2.1.2 “Acquisizione di immobilizzazioni tecniche”;
- € 127.667,36 alla categoria 2.1.5 “Indennità di anzianità al personale dipendente”;
- € 66.852,64 alla categoria 2.2.5 “Estinzione di debito diversi”.

Le spese aventi natura di partite di giro di cui al Titolo III, come in entrata, ammontano complessivamente a € 2.478.196,82.

Gestione dei residui.

La gestione dei residui, distinti per capitolo e anno di formazione, è analiticamente rappresentata negli elenchi allegati al rendiconto generale ed è stata oggetto di riaccertamento alla data del 31.12.2017, conseguentemente la situazione dei residui risulta la seguente:

RESIDUI ATTIVI	(A) TOTALE AL 01.01.2017	(B) RISCOSSIONI	VARIAZIONI	DA RISCOUTERE al 31.12.2017
TIT. I°	4.906.976,53	2.916.895,37	- 701,50	1.989.379,66
TIT. II°	52.165.827,40	10.331,88	- 6.535.157,53	45.620.337,99
TIT. III°	1.931.097,18	277.762,86	- 62,95	1.653.271,37
TOTALI	59.003.901,11	3.204.990,11	- 6.535.921,98	49.262.989,02

RESIDUI PASSIVI	(A) TOTALE AL 01.01.2017	(B) PAGATI	VARIAZIONI	DA PAGARE al 31.12.2017
TIT. I°	4.803.851,11	2.153.691,72	- 14.129,33	2.636.030,06
TIT. II°	41.495.836,41	4.886.525,89	- 14.679.769,69	21.929.540,83
TIT. III°	278.620,75	149.409,54	- 18.190,19	111.021,02
TOTALI	46.578.308,27	7.189.627,15	- 14.712.089,21	24.676.591,91

Complessivamente, la situazione dei residui al 31.12.2017, da riportare all’esercizio 2018, è la seguente:



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Residui attivi dell'esercizio (competenza)	€ 5.538.657,84
Residui attivi di esercizi precedenti	€ 49.262.989,02
Totale residui attivi al 31.12.2017	€ 54.801.646,86
Residui passivi dell'esercizio (competenza)	€ 4.348.361,82
Residui passivi di esercizi precedenti	€ 24.676.591,91
Totale residui passivi al 31.12.2017	€ 29.024.953,73

Il Collegio raccomanda l'attenzione ad un continuo monitoraggio, accompagnato ad una analisi circa la valutazione del mantenimento in bilancio dei residui, sia attivi che passivi, considerato che la loro quantificazione incide fortemente sul risultato di amministrazione dell'Ente.

GESTIONE DI CASSA

In merito alla situazione di cassa, sia in competenza che in conto residui, si riscontra quanto segue:

Riscossioni (A)	Pagamenti (B)	(A -B)	
38.134.575,44	11.012.329,00	27.122.246,44	Avanzo di cassa di competenza
3.204.990,11	7.189.627,15	- 3.984.637,04	Disavanzo di cassa in conto residui
		23.137.609,40	Avanzo di cassa finale
		180.749.779,80	F.do di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2017
		203.887.389,20	F.do di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2017

La giacenza di cassa presso il Tesoriere è stata oggetto di verifica da parte del Collegio dei Revisori dei Conti nel verbale n. 1 del 29 e 30 gennaio 2018.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale nel corso dell'anno 2017 ha subito le seguenti variazioni:

	SITUAZIONE AL 31.12.2016	SITUAZIONE AL 31.12.2017	VARIAZIONI
ATTIVITA'	€ 297.300.383,78	€ 278.982.203,05	-€ 18.318.180,73
PASSIVITA'	€ 100.314.681,08	€ 58.195.360,39	-€ 42.119.320,69
PATRIMONIO NETTO	€ 196.985.702,70	€ 220.786.842,66	€ 23.801.139,96



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il saldo delle variazioni del patrimonio netto dell'anno 2017 rispetto all'anno 2016, pari a € 23.801.139,96, concorda con l'avanzo economico risultante dal prospetto del Conto Economico.

ATTIVITA'

In particolare, le immobilizzazioni immateriali, al netto del relativo fondo, ammontano a € 334.678,42 e comprendono le manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi, i valori relativi ai software in dotazione all'Ente, nonché le spese capitalizzate per altre immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, risultano iscritte per € 18.396.030,78 di cui: alla voce "Terreni e fabbricati" € 13.020.018,57, alla voce "Impianti, macchinari" € 97.135,25; alla voce "Immobilizzazioni in corso" € 5.216.245,74; alla voce "Altri beni mobili e macchine d'ufficio" € 62.631,22.

Rispetto all'esercizio finanziario 2016 il decremento netto di € 39.763.408,18 registrato alla voce "immobilizzazioni in corso" è giustificato come di seguito rappresentato:

- incremento di € 189.420,80, a seguito degli stati avanzamento di alcuni lavori finanziati con contributi Statali o Regionali.

- decremento di € 39.952.828,98 a seguito del completamento delle opere di infrastrutturazione primaria dell'avamposto est del Porto Canale – 1^a fase – opere a terra; del completamento dei lavori di banchinamento del lato sud/ovest del bacino di evoluzione del Porto Canale nonché dei lavori di completamento del banchinamento del lato sud del bacino di evoluzione del Porto Canale. L'importo complessivo di detti lavori è stato girato ai conti d'ordine relativi ai beni demaniali dello Stato in Amministrazione.

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni societarie e i crediti verso lo Stato per finanziamenti.

Alla voce partecipazioni societarie è inserita la partecipazione alla Zona Franca S.p.A., per € 140.000,00, pari al 50% del capitale sociale. Al conto consuntivo 2017 è stato allegato, e ne costituisce parte integrante, copia dell'ultimo bilancio approvato della Società Zona Franca di Cagliari relativo all'esercizio 2016.

Tra le immobilizzazioni finanziarie, la voce "Crediti verso Amministrazioni pubbliche", l'importo di € 47.145.043,88 riguarda le somme iscritte in precedenti esercizi per i finanziamenti



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

dello Stato e della Regione Autonoma della Sardegna, per la realizzazione di opere di grande infrastrutturazione, nonché la somma iscritta nel passato esercizio relativa al finanziamento europeo assegnato all'Ente per la realizzazione delle stazioni di ricarica per macchine elettriche.

L'attivo circolante comprende le rimanenze, i crediti, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio, le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, nonché le disponibilità liquide.

Come per i precedenti esercizi, al 31.12.2017 non risultano rimanenze di magazzino.

I crediti inseriti nell'attivo circolante, risultano pari a complessivi € 8.098.434,06, di cui:

- crediti tributari, per complessivi € 3.181.611,90;
- crediti verso clienti, esposti al netto del relativo fondo svalutazione crediti, ammontano a € 2.892.294,50;
- crediti per trasferimenti correnti, € 774.830,00, verso la Regione Sardegna;
- crediti per proventi da attività finanziarie, € 796,74, inerenti gli interessi attivi netti maturati sul conto corrente fruttifero presso la Banca D'Italia;
- crediti verso altri per un importo di € 1.248.900,92. Tra i crediti verso altri le partite più rilevanti riguardano i crediti di dubbia esigibilità nei confronti di clienti in stato di fallimento per € 382.193,18; le fatture da emettere per un importo pari ad € 290.444,93; i crediti per occupazioni abusive per € 116.537,74; i crediti verso il personale dipendente per € 318.223,44; i crediti per versamento cauzioni per € 35.294,11, i credito verso l'INAIL per € 19.609,52; nonché crediti di minore entità.

Le disponibilità liquide ammontano a € 203.887.389,20, come da saldo della banca cassiera verificato dal Collegio dei Revisori dei Conti nel citato Verbale n.1 del 29 e 30 gennaio 2018.

La voce D) dello Stato Patrimoniale "ratei e risconti attivi", risulta registrata per complessivi € 980.626,71.

PASSIVITA' E NETTO

Il patrimonio netto, rispetto all'esercizio precedente, è cresciuto di € 23.801.139,96, per l'avanzo economico registrato al 31.12.2017.

La voce "Avanzi economici portati a nuovo" è incrementata dell'importo dell'utile relativo all'esercizio 2016, € 25.095.907,74, e risulta pari a € 195.849.013,66.



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Alla voce B) dello stato patrimoniale sono iscritti i “Fondi per rischi ed oneri” per complessivi € 955.687,13, imputati alla voce B) 4 dello Stato Patrimoniale “Fondo per altri rischi e oneri futuri”.

Il trattamento di fine rapporto, pari a €1.278.290,58, corrisponde al debito maturato al 31.12.2017 verso il personale dipendente.

La voce D) dello Stato Patrimoniale “Debiti” è iscritta per € 53.137.389,51. Le voci più significative sono:

- debiti verso fornitori per € 2.126.968,25;
- debiti tributari per € 132.065,48;
- debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale per € 136.271,56;
- debiti verso lo Stato e altre amministrazioni per € 45.824.058,07 e si riferiscono alle somme rendicontate e da rendicontare allo Stato e alla Regione Autonoma della Sardegna a fronte dei finanziamenti concessi per la realizzazione di opere portuali;
- debiti verso altri per prestazioni ricevute (fatture da ricevere) per € 280.588,18;
- debiti diversi, iscritti per un importo complessivo di € 4.637.737,97.

La voce E) dello Stato Patrimoniale “Ratei e risconti passivi”, pari a € 2.823.933,17, riguarda quote di ricavi che, per competenza, vengono rinviati ai successivi esercizi.

Allo stato patrimoniale, come previsto nell’art.39, c.9, del vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità, viene allegato l’elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell’Autorità, con indicazione della destinazione e del reddito prodotto.

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione	+ € 37.241.942,84
B) Costi della Produzione	- € 13.503.632,95
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	+ € 23.738.309,89
C) Proventi e Oneri finanziari	+ € 77.031,15
D) Rettifiche di Valore di attività Finanziarie	---
E) Proventi e Oneri Straordinari	+ € 234.501,92
Risultato Prima delle Imposte	+ € 24.049.842,96



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Imposte sul Reddito dell'Esercizio	- € 248.703,00
Avanzo Economico	€ 23.801.139,96

L'accantonamento al fondo T.F.R. per il 2017, pari ad € 211.897,04, corrisponde agli importi spettanti al personale dipendente e risulta formato, per € 186.554,51, dalle somme maturate nell'anno e, per € 25.342,53, dalla rivalutazione del T.F.R. maturato negli anni precedenti.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base dei coefficienti fissati dal D.M.31.12.88, gruppo XVIII tabella 2 delle altre attività non precedentemente specificate.

I "Proventi ed oneri finanziari", sono così distinti:

- proventi finanziari, € 78.919,78, relativi, prevalentemente, agli interessi attivi versati da un concessionario a seguito della stipula di un atto transattivo a chiusura di un contenzioso pendente nante il Tribunale Civile di Cagliari, nonché per interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero dell'Autorità presso la Banca D'Italia;

- oneri finanziari, € 1.888,63, inerenti le spese e commissioni bancarie addebitate dalla Banca cassiera dell'Ente.

I "Proventi e Oneri straordinari" scaturiscono da:

- sopravvenienze attive ed insussistenze passive - voce E22, €240.481,98, derivanti dallo stralcio di alcuni residui passivi nonché per sopravvenienze attive diverse;

- sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo - voce E 23, € 0,06, per sopravvenienze passive diverse;

- oneri vari straordinari - voce E24, € 5.980,00, conseguenti ad una sentenza del Tribunale di Cagliari ed inerenti le somme dovute ad un dipendente.

Le imposte sui redditi dell'esercizio, € 248.703,00, corrispondono all'Irap calcolata sul costo del personale dipendente e non dipendente, secondo il metodo retributivo.

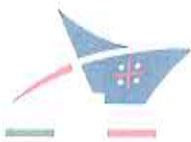
Il Conto Economico per l'anno 2017, dopo il calcolo delle imposte rappresentate dalla sola IRAP, registra un avanzo di € 23.801.139,96.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2017

Fondo di cassa al 01.01.2017

€ 180.749.779,80

Riscossioni



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

In c/competenza	€ 38.124.575,44	
In c/residui	€ <u>3.204.990,11</u>	+ € 41.339.565,55
Pagamenti		
In c/competenza	€ 11.012.329,00	
In c/residui	€ <u>7.189.627,15</u>	- € <u>18.201.956,15</u>
Fondo di cassa al 31.12.2017		€ 203.887.389,20
Residui attivi		
Di esercizi precedenti	€ 49.262.989,02	
Dell'esercizio	€ <u>5.538.657,84</u>	+ € 54.801.646,86
Residui passivi		
Di esercizi precedenti	€ 24.676.591,91	
Dell'esercizio	€ <u>4.348.361,82</u>	- € <u>29.024.953,73</u>
Avanzo di amministrazione al 31.12.2017		€ 229.664.082,33
<u>Situazione Avanzo di Amministrazione vincolato:</u>		
Trattamento di fine rapporto	€ 1.278.290,58	
Fondo rischi e oneri	€ 92.816,66	
Altri vincoli per lavori	€ <u>106.026.005,28</u>	
Totale Avanzo di Amministrazione vincolato	€ 107.397.112,52	
Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2017		€ <u>122.266.969,81</u>

Il totale del fondo di cassa al 31.12.2017, € 203.887.389,20, indicato nella situazione amministrativa coincide con quello esposto nella situazione presentata dalla banca Cassiera e verificato dal Collegio dei Revisori come detto sopra.

Al rendiconto Generale sono allegati l'elenco analitico dei residui attivi e dei residui passivi al 31.12.2017 suddivisi per capitolo e anno di provenienza.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente, ottemperando alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014 n.66, convertito con la Legge 89/2014, nonché delle indicazioni fornite dal M.E.F. con circolare n.22 del 22.07.2015, recante chiarimenti in merito al calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

pubbliche di cui all'art.8, c.3/bis del citato D.L. 66/2014, ha provveduto alla tenuta del registro unico delle fatture, alla elaborazione dell'indicatore trimestrale e dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2017.

Come previsto dall'art.10 del DPCM 22/09/2014, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione di detti indicatori di tempestività dei pagamenti nella sezione trasparenza del proprio sito Internet Istituzionale

Inoltre, in base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n.7583 del 16.07.2014, l'Autorità ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2017 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente, attestante il citato indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, che è risultato pari a - 35,51.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dei Conti considerato che:

- 1) vi è corrispondenza tra le somme accertate e impegnate in ciascun capitolo e le risultanze delle scritture contabili;
- 2) vi è concordanza tra il saldo dell'Istituto Tesoriere al 31.12.2017 ed il saldo contabile di cassa;
- 3) è stata accertata la concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e di quelli formatisi nell'esercizio e le risultanze contabili;
- 4) è stata verificata la correttezza della determinazione del risultato di amministrazione;
- 5) dai riscontri effettuati periodicamente, è stata accertata la regolarità della gestione, sulla base della verifica delle rilevazioni contabili desunte dalla stampa del giornale di cassa riferite all'esercizio 2017, individuando - con il metodo del campionamento - taluni mandati e reversali;
- 6) è stato verificato il rispetto dei limiti di spesa imposti dalla vigente normativa e l'avvenuto versamento al Bilancio dello Stato degli importi derivanti dalle citate limitazioni di spesa nei termini prescritti;
- 7) vista la relazione del Presidente sulla gestione 2017 e le considerazioni ivi contenute;



IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

esprime, ai sensi dell'art.11, c. 3 lett. c) della L. 84/94 e ss.mm.ii, parere favorevole per l'approvazione da parte del Comitato di Gestione del rendiconto generale 2017, ai sensi dell'articolo 9, c.5, lett. c), della stessa legge.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Natalia Manca

Dott. Domenico Romanò

Dott. Carlo Sedda

ESERCIZIO 2017 - ENTRATE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		193.175.372,64			167.277.547,03		
Fondo di cassa iniziale				180.749.779,80	163.478.247,22		
(1) ENTRATE CORRENTI		5.394.811,28	39.363.240,82	38.874.704,57	4.906.976,53	36.016.690,71	33.983.974,33
(1.1) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		774.830,00	574.828,00	499.998,00	700.000,00	10.000,00	10.000,00
1.1.1	Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	499.998,00	499.998,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni	774.830,00	74.830,00	0,00	700.000,00	10.000,00	10.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(1.2) UPB - ENTRATE DIVERSE		4.619.981,28	38.788.412,82	38.374.706,57	4.206.976,53	36.006.690,71	33.973.974,33
1.2.1	Categoria - Entrate tributarie	1.392.654,44	27.935.477,31	27.914.399,39	1.371.576,52	28.500.735,36	27.274.658,96
1.2.2	Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	1.709.240,15	2.434.640,36	2.162.940,08	1.437.539,87	2.413.375,86	1.459.435,10
1.2.3	Categoria - Entrate per redditi patrimoniali	880.763,79	7.874.733,85	7.737.960,91	743.990,85	4.694.561,89	4.780.704,92
1.2.4	Categoria - Poste correttive di uscite correnti	543.345,94	390.022,14	387.295,24	541.318,54	192.487,06	299.032,21
1.2.5	Categoria - Entrate non classificabili in altre voci	93.976,96	153.539,16	172.110,95	112.550,75	205.530,54	160.143,14
(2) ENTRATE IN CONTO CAPITALE		47.180.337,99	1.831.795,64	282.127,52	52.165.827,40	178.164,12	13.722,62
(2.1) UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		4.356,12	0,00	0,00	4.356,12	66,12	2.180,66
2.1.1	Categoria - Alienazione di immobili e diritti reali	0,00	0,00	0,00	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
2.1.4	Categoria - Riscossione di crediti	4.356,12	0,00	0,00	4.356,12	66,12	2.180,66
(2.2) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		47.145.043,88	1.764.943,00	215.274,88	52.130.533,29	169.998,00	3.441,96
2.2.1	Categoria - Trasferimenti dello Stato	14.286.776,00	1.764.943,00	204.943,00	19.261.933,53	0,00	0,00
2.2.2	Categoria - Trasferimenti delle Regioni	32.702.043,72	0,00	0,00	32.702.043,72	0,00	0,00
2.2.3	Categoria - Trasferimenti da comuni e provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato	156.224,16	0,00	10.331,88	166.556,04	169.998,00	3.441,96
(2.3) UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI		30.937,99	66.852,64	66.852,64	30.937,99	8.100,00	8.100,00
2.3.2	Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari	30.937,99	66.852,64	66.852,64	30.937,99	8.100,00	8.100,00
(3) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		2.226.497,59	2.478.196,82	2.182.733,46	1.931.097,18	1.866.701,45	1.600.550,43
(3.1) UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		2.226.497,59	2.478.196,82	2.182.733,46	1.931.097,18	1.866.701,45	1.600.550,43
3.1.1	Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro	2.226.497,59	2.478.196,82	2.182.733,46	1.931.097,18	1.866.701,45	1.600.550,43
TOTALE GENERALE ENTRATE		54.801.646,86	43.673.233,28	41.339.565,55	59.003.901,11	38.061.556,28	35.598.247,38
DIFFERENZIALI			0,00	0,00			
TOTALE A PAREGGIO			43.673.233,28	41.339.565,55			

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
(1) USCITE CORRENTI		6.355.724,01	11.962.804,09	10.396.801,86	4.803.851,11	9.259.981,91	10.170.513,38
(1.1) UPB - FUNZIONAMENTO		876.372,15	4.178.421,95	4.159.212,94	866.195,45	3.919.890,37	3.827.704,03
1.1.1	Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente	20.389,10	280.983,40	279.338,56	18.744,26	258.602,44	249.218,74
1.1.2	Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio	744.317,28	3.486.529,10	3.475.355,89	733.144,07	3.239.594,32	3.129.446,08
1.1.3	Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	111.665,77	410.909,45	404.518,49	114.307,12	421.693,61	449.039,21
(1.2) UPB - INTERVENTI DIVERSI		5.467.648,64	7.496.634,67	5.955.878,49	3.931.989,48	5.058.503,45	6.062.303,65
1.2.1	Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali	2.549.664,12	4.060.651,51	3.615.937,46	2.106.547,09	3.110.405,66	3.715.198,50
1.2.2	Categoria - Trasferimenti passivi	72.258,00	74.830,00	2.572,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Categoria - Oneri finanziari	2,85	1.888,63	3.371,88	1.486,10	7.387,75	6.785,75
1.2.4	Categoria - Oneri tributari	60.877,13	648.330,94	660.629,20	76.675,39	514.192,08	539.378,72
1.2.5	Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti	2.253.885,83	2.704.953,59	1.667.182,59	1.216.114,83	1.371.007,03	1.745.568,28
1.2.6	Categoria - Uscite non classificabili in altre voci	530.960,71	5.980,00	6.185,36	531.166,07	55.510,93	55.372,40
(1.4) UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI		11.703,22	29.545,01	23.507,97	5.666,18	18.662,35	17.579,96
1.4.2	Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto	11.703,22	29.545,01	23.507,97	5.666,18	18.662,35	17.579,96
(1.6) UPB - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO		0,00	258.202,46	258.202,46	0,00	262.925,74	262.925,74
1.6.2	categoria - somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell'art.5, comma 14, l.135/2012	0,00	111.709,12	111.709,12	0,00	111.709,12	111.709,12
1.6.6	categoria - somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 17, d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	35.297,00	35.297,00
1.6.7	Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.8, COMMA 3, L.135/2012	0,00	111.196,34	111.196,34	0,00	111.196,34	111.196,34
1.6.8	Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART1, COMMI 141 E142, L.228/2012	0,00	0,00	0,00	0,00	4.723,28	4.723,28
(2) USCITE IN CONTO CAPITALE		22.394.951,00	919.689,91	5.340.805,63	41.495.836,41	1.084.033,65	6.353.240,27
(2.1) UPB - INVESTIMENTI		22.124.672,19	852.837,27	5.279.457,98	41.231.062,59	1.075.933,65	6.288.657,56
2.1.1	Categoria - Acquisiz.di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.	22.097.720,76	636.513,75	5.043.787,43	41.184.764,13	989.489,25	6.238.728,56
2.1.2	Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	25.606,88	88.656,16	108.281,46	45.232,18	83.154,35	47.232,17
2.1.3	Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	66,12	66,12
2.1.5	Categoria - Inden.di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio	1.344,55	127.667,36	127.389,09	1.066,28	3.223,93	2.630,71
(2.2) UPB - ONERI COMUNI		270.278,81	66.852,64	61.347,65	264.773,82	8.100,00	64.582,71
2.2.5	categoria - estinzione debiti diversi	270.278,81	66.852,64	61.347,65	264.773,82	8.100,00	64.582,71
(3) USCITE PER PARTITE DI GIRO		274.278,72	2.478.196,82	2.464.348,66	278.620,75	1.866.701,45	1.802.961,15
(3.1) UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		274.278,72	2.478.196,82	2.464.348,66	278.620,75	1.866.701,45	1.802.961,15
3.1.1	Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro	274.278,72	2.478.196,82	2.464.348,66	278.620,75	1.866.701,45	1.802.961,15

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2017			ANNO FINANZIARIO 2016		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
TOTALE GENERALE SPESE		29.024.953,73	15.360.690,82	18.201.956,15	46.578.308,27	12.210.717,01	18.326.714,80
DIFFERENZIALI			28.312.542,46	23.137.609,40			
TOTALE A PAREGGIO			43.673.233,28	41.339.565,55			

ESERCIZIO 2017 - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
TOTALE UPB 1.1		0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	499.998,00	74.830,00	574.828,00	74.830,00	2,00

UPB 1.2 - UPB - ENTRATE DIVERSE

Categoria 1.2.1 - Categoria - Entrate tributarie

1.2.1.010	Gettito della tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009	15.500.000,00	0,00	0,00	15.500.000,00	18.070.249,33	1.076.974,57	19.147.223,90	3.647.223,90	0,00
1.2.1.030	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09/02/1963, n.82 e s.m.	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	8.472.573,54	315.679,87	8.788.253,41	0,00	2.211.746,59
TOTALE Categoria 1.2.1		26.500.000,00	0,00	0,00	26.500.000,00	26.542.822,87	1.392.654,44	27.935.477,31	3.647.223,90	2.211.746,59

Categoria 1.2.2 - Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

1.2.2.010	Proventi servizi traffico merci e Ro- Ro	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	432.713,10	399.658,00	832.371,10	232.371,10	0,00
1.2.2.020	Proventi servizi traffico passeggeri	1.120.000,00	0,00	0,00	1.120.000,00	373.917,39	1.043.724,01	1.417.641,40	297.641,40	0,00
1.2.2.030	Proventi magazzini e aree portuali	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	182.016,38	2.611,48	184.627,86	4.627,86	0,00
1.2.2.040	Proventi diversi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
TOTALE Categoria 1.2.2		1.910.000,00	0,00	0,00	1.910.000,00	988.646,87	1.445.993,49	2.434.640,36	534.640,36	10.000,00

Categoria 1.2.3 - Categoria - Entrate per redditi patrimoniali

1.2.3.010	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell' ambito portuale	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	7.415.257,74	351.466,65	7.766.724,39	2.766.724,39	0,00
1.2.3.020	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell' Autorità Portuale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.189,68	0,00	13.189,68	0,00	1.810,32
1.2.3.030	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	77.639,02	1.280,76	78.919,78	0,00	51.080,22
1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali	7.000,00	5.000,00	0,00	12.000,00	15.900,00	0,00	15.900,00	3.900,00	0,00
TOTALE Categoria 1.2.3		5.152.000,00	5.000,00	0,00	5.157.000,00	7.521.986,44	352.747,41	7.874.733,85	2.770.624,39	52.890,54

Categoria 1.2.4 - Categoria - Poste correttive di uscite correnti

1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	250.000,00	200.000,00	0,00	450.000,00	270.254,95	119.767,19	390.022,14	0,00	59.977,86
-----------	-----------------------------	------------	------------	------	------------	------------	------------	------------	------	-----------

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	499.998,00	0,00	700.002,00	774.830,00
1.2.1.010	852.483,39	852.483,39	0,00	852.483,39	0,00	0,00	15.700.000,00	18.922.732,72	3.222.732,72	0,00	1.076.974,57
1.2.1.030	519.093,13	519.093,13	0,00	519.093,13	0,00	0,00	11.100.000,00	8.991.666,67	0,00	2.108.333,33	315.679,87
	1.371.576,52	1.371.576,52	0,00	1.371.576,52	0,00	0,00	26.800.000,00	27.914.399,39	3.222.732,72	2.108.333,33	1.392.654,44
1.2.2.010	391.092,27	254.232,35	136.859,92	391.092,27	0,00	0,00	720.000,00	686.945,45	0,00	33.054,55	536.517,92
1.2.2.020	907.191,58	907.191,58	0,00	907.191,58	0,00	0,00	1.350.000,00	1.281.108,97	0,00	68.891,03	1.043.724,01
1.2.2.030	107.882,77	12.869,28	95.013,49	107.882,77	0,00	0,00	280.000,00	194.885,66	0,00	85.114,34	97.624,97
1.2.2.040	31.373,25	0,00	31.373,25	31.373,25	0,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00	59.000,00	31.373,25
	1.437.539,87	1.174.293,21	263.246,66	1.437.539,87	0,00	0,00	2.409.000,00	2.162.940,08	0,00	246.059,92	1.709.240,15
1.2.3.010	702.442,66	202.043,68	500.398,98	702.442,66	0,00	0,00	5.860.000,00	7.617.301,42	1.757.301,42	0,00	851.865,63
1.2.3.020	40.066,22	12.736,17	27.330,05	40.066,22	0,00	0,00	45.000,00	25.925,85	0,00	19.074,15	27.330,05
1.2.3.030	1.481,97	1.194,62	287,35	1.481,97	0,00	0,00	226.500,00	78.833,64	0,00	147.666,36	1.568,11
1.2.3.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	15.900,00	3.900,00	0,00	0,00
	743.990,85	215.974,47	528.016,38	743.990,85	0,00	0,00	6.143.500,00	7.737.960,91	1.761.201,42	166.740,51	880.763,79
1.2.4.010	541.318,54	117.040,29	423.578,75	540.619,04	0,00	699,50	990.000,00	387.295,24	0,00	602.704,76	543.345,94

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
2.1.4.030	4.356,12	0,00	4.356,12	4.356,12	0,00	0,00	14.356,00	0,00	0,00	14.356,00	4.356,12
	4.356,12	0,00	4.356,12	4.356,12	0,00	0,00	14.356,00	0,00	0,00	14.356,00	4.356,12
	4.356,12	0,00	4.356,12	4.356,12	0,00	0,00	14.356,00	0,00	0,00	14.356,00	4.356,12
2.2.1.010	19.261.933,53	0,00	12.726.776,00	12.726.776,00	0,00	6.535.157,53	13.765.000,00	204.943,00	0,00	13.560.057,00	14.286.776,00
2.2.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19.261.933,53	0,00	12.726.776,00	12.726.776,00	0,00	6.535.157,53	13.765.000,00	204.943,00	0,00	13.560.057,00	14.286.776,00
2.2.2.010	32.702.043,72	0,00	32.702.043,72	32.702.043,72	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	32.702.043,72
	32.702.043,72	0,00	32.702.043,72	32.702.043,72	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	32.702.043,72
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
2.2.3.020	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
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
2.2.4.020	166.556,04	10.331,88	156.224,16	166.556,04	0,00	0,00	0,00	10.331,88	10.331,88	0,00	156.224,16

ESERCIZIO 2017 - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
TOTALE Categoria 2.2.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE UPB 2.2		0,00	1.765.000,00	0,00	1.765.000,00	204.943,00	1.560.000,00	1.764.943,00	0,00	57,00

UPB 2.3 - UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI

Categoria 2.3.2 - Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari

2.3.2.020	Depositi di terzi a cauzione	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.852,64	0,00	66.852,64	0,00	226.147,36
TOTALE Categoria 2.3.2		293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.852,64	0,00	66.852,64	0,00	226.147,36
TOTALE UPB 2.3		293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.852,64	0,00	66.852,64	0,00	226.147,36
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		303.000,00	1.765.000,00	0,00	2.068.000,00	271.795,64	1.560.000,00	1.831.795,64	0,00	236.204,36

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

3.1.1.010	Ritenute erariali	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.008.720,99	0,00	1.008.720,99	0,00	391.279,01
3.1.1.020	Ritenute previdenziali e assistenziali	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	295.139,62	0,00	295.139,62	0,00	54.860,38
3.1.1.030	Ritenute diverse	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
3.1.1.040	I.V.A.	1.175.000,00	0,00	-500.000,00	675.000,00	115.279,23	279.251,87	394.531,10	0,00	280.468,90
3.1.1.045	Ritenuta IVA Split payment	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	423.237,24	0,00	423.237,24	0,00	76.762,76
3.1.1.050	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	725.000,00	0,00	0,00	725.000,00	39.984,97	271.815,03	311.800,00	0,00	413.200,00
3.1.1.060	Trattenute per conto terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	3.177,00	0,00	3.177,00	0,00	56.823,00
3.1.1.070	Versamenti da terzi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	13.431,55	2.549,80	15.981,35	0,00	84.018,65

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	166.556,04	10.331,88	156.224,16	166.556,04	0,00	0,00	0,00	10.331,88	10.331,88	0,00	156.224,16
	52.130.533,29	10.331,88	45.585.043,88	45.595.375,76	0,00	6.535.157,53	23.765.000,00	215.274,88	10.331,88	23.560.057,00	47.145.043,88
2.3.2.020	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	324.000,00	66.852,64	0,00	257.147,36	30.937,99
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	324.000,00	66.852,64	0,00	257.147,36	30.937,99
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	324.000,00	66.852,64	0,00	257.147,36	30.937,99
	52.165.827,40	10.331,88	45.620.337,99	45.630.669,87	0,00	6.535.157,53	24.103.356,00	282.127,52	10.331,88	23.831.560,36	47.180.337,99
3.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.008.720,99	0,00	391.279,01	0,00
3.1.1.020	3,52	3,52	0,00	3,52	0,00	0,00	350.350,00	295.143,14	0,00	55.206,86	0,00
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
3.1.1.040	1.591.375,84	6.833,13	1.584.479,76	1.591.312,89	0,00	62,95	2.266.000,00	122.112,36	0,00	2.143.887,64	1.863.731,63
3.1.1.045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	423.237,24	0,00	76.762,76	0,00
3.1.1.050	297.895,03	251.486,62	46.408,41	297.895,03	0,00	0,00	995.000,00	291.471,59	0,00	703.528,41	318.223,44
3.1.1.060	25.560,00	4.320,00	21.240,00	25.560,00	0,00	0,00	85.200,00	7.497,00	0,00	77.703,00	21.240,00
3.1.1.070	1.143,20	0,00	1.143,20	1.143,20	0,00	0,00	128.550,00	13.431,55	0,00	115.118,45	3.693,00

ESERCIZIO 2017 - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni		
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno	
3.1.1.080	Partite in sospeso	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	19.609,52	19.609,52	0,00	10.390,48	
3.1.1.090	Restituzione fondo economato a fine esercizio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00	
TOTALE Categoria 3.1.1		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18	
TOTALE UPB 3.1		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18	
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18	
Riepilogo delle Entrate											
	Titolo 1	33.961.000,00	705.000,00	0,00	34.666.000,00	35.957.809,20	3.405.431,62	39.363.240,82	7.040.052,03	2.342.811,21	
	Titolo 2	303.000,00	1.765.000,00	0,00	2.068.000,00	271.795,64	1.560.000,00	1.831.795,64	0,00	236.204,36	
	Titolo 3	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18	
	TOTALE GENERALE ENTRATE	38.116.600,00	2.970.000,00	500.000,00	40.586.600,00	38.134.575,44	5.538.657,84	43.673.233,28	7.040.052,03	3.953.418,75	
DIFFERENZIALI								0,00			
TOTALE A PAREGGIO								40.586.600,00			
								43.673.233,28			

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
3.1.1.080	15.119,59	15.119,59	0,00	15.119,59	0,00	0,00	45.200,00	15.119,59	0,00	30.080,41	19.609,52
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59
	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59
	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59
Titolo 1	4.906.976,53	2.916.895,37	1.989.379,66	4.906.275,03	0,00	701,50	37.802.700,00	38.874.704,57	4.983.934,14	3.911.929,57	5.394.811,28
Titolo 2	52.165.827,40	10.331,88	45.620.337,99	45.630.669,87	0,00	6.535.157,53	24.103.356,00	282.127,52	10.331,88	23.831.560,36	47.180.337,99
Titolo 3	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59
TOT. GEN.	59.003.901,11	3.204.990,11	49.262.989,02	52.467.979,13	0,00	6.535.921,98	67.688.956,00	41.339.565,55	4.994.266,02	31.343.656,47	54.801.646,86
DIFF.							0,00	0,00			
TOT. PAR.							67.688.956,00	41.339.565,55			

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

TITOLO 1 - USCITE CORRENTI

UPB 1.1 - UPB - FUNZIONAMENTO

Categoria 1.1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente

1.1.1.010	Indennità di carica, rimborsi e spese al Presidente	277.925,00	0,00	-34.569,80	243.355,20	168.157,77	0,00	168.157,77	0,00	75.197,43
1.1.1.011	Indennità e rimborso spese per missioni al Presidente soggette a limite di spesa	7.621,00	0,00	0,00	7.621,00	3.974,35	488,00	4.462,35	0,00	3.158,65
1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	49.780,00	0,00	-6.065,58	43.714,42	5.624,31	0,00	5.624,31	0,00	38.090,11
1.1.1.030	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	88.240,00	0,00	-7.951,06	80.288,94	49.654,70	362,34	50.017,04	0,00	30.271,90
1.1.1.040	Gettoni e rimborsi Commissioni	21.520,00	0,00	-2.152,10	19.367,90	4.914,52	1.582,63	6.497,15	0,00	12.870,75
1.1.1.050	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali Organi dell'Ente	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	28.268,65	17.956,13	46.224,78	0,00	3.775,22
	TOTALE Categoria 1.1.1	495.086,00	0,00	50.738,54	444.347,46	260.594,30	20.389,10	280.983,40	0,00	163.364,06

Categoria 1.1.2 - Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio

1.1.2.010	Emolumenti, indennità e rimborsi al Segretario Generale	211.000,00	0,00	0,00	211.000,00	101.299,54	6.993,32	108.292,86	0,00	102.707,14
1.1.2.011	Indennità e rimborso spese per missioni segretario Generale soggette a limite di spesa	4.786,00	0,00	0,00	4.786,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.786,00
1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.610.000,00	0,00	0,00	1.610.000,00	1.361.810,48	158,54	1.361.969,02	0,00	248.030,98
1.1.2.021	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	1.271.800,00	0,00	0,00	1.271.800,00	806.689,40	311.343,35	1.118.032,75	0,00	153.767,25
1.1.2.022	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	91.094,98	5.589,98	96.684,96	0,00	13.315,04
1.1.2.040	Indennità e rimborso spese per missioni soggette a limite di spesa	12.037,00	0,00	0,00	12.037,00	11.388,56	287,25	11.675,81	0,00	361,19
1.1.2.041	Indennità e rimborso spese per missioni non soggette a limite di spesa	33.963,00	0,00	0,00	33.963,00	7.734,53	4.042,40	11.776,93	0,00	22.186,07

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
Voce	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	13.589,51	13.589,51	0,00	13.589,51	0,00	0,00	256.944,71	181.747,28	0,00	75.197,43	0,00
1.1.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.621,00	3.974,35	0,00	4.646,65	488,00
1.1.1.020	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	43.964,42	5.874,31	0,00	38.090,11	0,00
1.1.1.030	141,10	141,10	0,00	141,10	0,00	0,00	80.430,04	49.795,80	0,00	30.634,24	362,34
1.1.1.040	165,26	165,26	0,00	165,26	0,00	0,00	19.533,16	5.079,78	0,00	14.453,38	1.582,63
1.1.1.050	4.598,39	4.598,39	0,00	4.598,39	0,00	0,00	58.100,00	32.867,04	0,00	25.232,96	17.956,13
	18.744,26	18.744,26	0,00	18.744,26	0,00	0,00	467.593,33	279.338,56	0,00	188.254,77	20.389,10
1.1.2.010	40.057,57	13.549,55	26.508,02	40.057,57	0,00	0,00	277.350,00	114.849,09	0,00	162.500,91	33.501,34
1.1.2.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.786,00	0,00	0,00	4.786,00	0,00
1.1.2.020	3.081,24	3.081,24	0,00	3.081,24	0,00	0,00	1.610.500,00	1.364.891,72	0,00	245.608,28	158,54
1.1.2.021	567.851,16	317.172,40	250.678,76	567.851,16	0,00	0,00	1.839.651,16	1.123.861,80	0,00	715.789,36	562.022,11
1.1.2.022	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	32.800,00	0,00	0,00	32.800,00	18.000,00
1.1.2.030	9.299,17	9.299,17	0,00	9.299,17	0,00	0,00	119.000,00	100.394,15	0,00	18.605,85	5.589,98
1.1.2.040	1.441,88	1.441,88	0,00	1.441,88	0,00	0,00	14.037,00	12.830,44	0,00	1.206,56	287,25
1.1.2.041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.963,00	7.734,53	0,00	26.228,47	4.042,40

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.1.2.050	Altri oneri per il personale	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00	13.629,20	2.366,70	15.995,90	0,00	51.004,10
1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spse per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	45.320,00	0,00	0,00	45.320,00	15.107,01	0,00	15.107,01	0,00	30.212,99
1.1.2.070	Spese per il personale non dipendente	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	6.471,92	6.471,92	0,00	93.528,08
1.1.2.080	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	628.644,90	111.877,04	740.521,94	0,00	229.478,06
TOTALE Categoria 1.1.2		4.435.906,00	0,00	0,00	4.435.906,00	3.037.398,60	449.130,50	3.486.529,10	0,00	949.376,90
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 soggette a limite	1.699,00	0,00	0,00	1.699,00	56,00	226,96	282,96	0,00	1.416,04
1.1.3.011	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri non soggette a limite	6.039,00	0,00	0,00	6.039,00	2.000,10	0,00	2.000,10	0,00	4.038,90
1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità portuale	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	26.239,42	7.395,97	33.635,39	0,00	1.364,61
1.1.3.040	Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	36.128,70	7.747,36	43.876,06	0,00	16.123,94
1.1.3.050	Locazioni passive	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	13.317,00	768,60	14.085,60	0,00	2.414,40
1.1.3.060	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	2.937,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937,00
1.1.3.070	Utenze energia elettrica e acqua	48.270,00	16.000,00	0,00	64.270,00	46.204,67	3.610,66	49.815,33	0,00	14.454,67
1.1.3.080	Spese telefoniche	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	16.766,20	0,00	16.766,20	0,00	5.233,80
1.1.3.090	Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	7.358,23	2.439,30	9.797,53	0,00	15.202,47
1.1.3.100	Materiali di consumo	30.800,00	0,00	0,00	30.800,00	17.001,36	7.905,11	24.906,47	0,00	5.893,53
1.1.3.110	Spese postali	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	1.319,50	37,87	1.357,37	0,00	5.142,63
1.1.3.120	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	36.925,30	3.516,63	40.441,93	0,00	34.558,07
1.1.3.130	Spese per atti e contratti vari	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	3.239,32	0,00	3.239,32	0,00	21.760,68
1.1.3.140	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	826,50	0,00	826,50	0,00	9.173,50
1.1.3.150	Premi di assicurazione	67.500,00	0,00	0,00	67.500,00	44.984,53	7.500,00	52.484,53	0,00	15.015,47
1.1.3.160	Spese per pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.239,41	0,00	12.239,41	0,00	12.760,59

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
1.1.2.050	135,45	135,45	0,00	135,45	0,00	0,00	67.000,00	13.764,65	0,00	53.235,35	2.366,70
1.1.2.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.870,00	15.107,01	0,00	30.762,99	0,00
1.1.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	6.471,92
1.1.2.080	93.277,60	93.277,60	0,00	93.277,60	0,00	0,00	1.062.600,00	721.922,50	0,00	340.677,50	111.877,04
	733.144,07	437.957,29	295.186,78	733.144,07	0,00	0,00	5.207.557,16	3.475.355,89	0,00	1.732.201,27	744.317,28
1.1.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.699,00	56,00	0,00	1.643,00	226,96
1.1.3.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.539,00	2.000,10	0,00	4.538,90	0,00
1.1.3.030	4.218,22	4.218,22	0,00	4.218,22	0,00	0,00	41.000,00	30.457,64	0,00	10.542,36	7.395,97
1.1.3.040	8.268,62	8.268,62	0,00	8.268,62	0,00	0,00	68.000,00	44.397,32	0,00	23.602,68	7.747,36
1.1.3.050	1.053,05	650,20	0,00	650,20	0,00	402,85	18.100,00	13.967,20	0,00	4.132,80	768,60
1.1.3.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00
1.1.3.070	2.693,08	2.693,08	0,00	2.693,08	0,00	0,00	66.963,08	48.897,75	0,00	18.065,33	3.610,66
1.1.3.080	2.729,99	2.729,99	0,00	2.729,99	0,00	0,00	25.600,00	19.496,19	0,00	6.103,81	0,00
1.1.3.090	1.040,00	0,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00	26.500,00	7.358,23	0,00	19.141,77	3.479,30
1.1.3.100	2.908,60	2.908,60	0,00	2.908,60	0,00	0,00	33.708,60	19.909,96	0,00	13.798,64	7.905,11
1.1.3.110	152,45	152,45	0,00	152,45	0,00	0,00	6.500,00	1.471,95	0,00	5.028,05	37,87
1.1.3.120	16.004,30	15.904,30	0,00	15.904,30	0,00	100,00	91.300,00	52.829,60	0,00	38.470,40	3.516,63
1.1.3.130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	3.239,32	0,00	21.760,68	0,00
1.1.3.140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	826,50	0,00	11.173,50	0,00
1.1.3.150	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	74.500,00	51.984,53	0,00	22.515,47	7.500,00
1.1.3.160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	12.239,41	0,00	14.760,59	0,00

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.1.3.170	Spese di rappresentanza	1.798,00	0,00	0,00	1.798,00	15,48	0,00	15,48	0,00	1.782,52
1.1.3.180	Spese legali, giudiziarie e varie	93.500,00	0,00	0,00	93.500,00	14.975,36	22.897,13	37.872,49	0,00	55.627,51
1.1.3.190	Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie, registro, ecc.)	73.500,00	0,00	0,00	73.500,00	51.774,81	15.491,97	67.266,78	0,00	6.233,22
TOTALE Categoria 1.1.3		626.043,00	16.000,00	0,00	642.043,00	331.371,89	79.537,56	410.909,45	0,00	231.133,55
TOTALE UPB 1.1		5.557.035,00	16.000,00	50.738,54	5.522.296,46	3.629.364,79	549.057,16	4.178.421,95	0,00	1.343.874,51

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	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	99.214,71	0,00	99.214,71	0,00	160.785,29
1.2.1.020	Utenze energia elettrica e acqua parti comuni portuali	810.000,00	0,00	0,00	810.000,00	489.793,55	68.325,52	558.119,07	0,00	251.880,93
1.2.1.030	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	1.810.000,00	1.461.000,00	0,00	3.271.000,00	763.886,93	360.668,33	1.124.555,26	0,00	2.146.444,74
1.2.1.040	Servizio di pulizia parti comuni portuali	1.628.000,00	0,00	0,00	1.628.000,00	604.198,50	196.993,55	801.192,05	0,00	826.807,95
1.2.1.050	Servizio di vigilanza parti comuni portuali	1.590.000,00	50.000,00	0,00	1.640.000,00	1.136.977,87	146.159,41	1.283.137,28	0,00	356.862,72
1.2.1.070	Materiali di consumo parti comuni portuali	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	10.235,00	150,00	10.385,00	0,00	10.615,00
1.2.1.080	Spese promozionali e di propaganda	117.169,00	0,00	-16.000,00	101.169,00	66.843,40	14.588,30	81.431,70	0,00	19.737,30
1.2.1.081	Spese di pubblicità L.67/87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.082	Quote associative	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	49.699,00	0,00	49.699,00	0,00	31.301,00
1.2.1.090	Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	52.917,44	52.917,44	0,00	7.082,56
TOTALE Categoria 1.2.1		6.377.169,00	1.511.000,00	16.000,00	7.872.169,00	3.220.848,96	839.802,55	4.060.651,51	0,00	3.811.517,49

Categoria 1.2.2 - Categoria - Trasferimenti passivi

1.2.2.010	Contributi per studi, ricerche e sviluppo delle attività portuali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
1.2.2.030	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	74.830,00	0,00	74.830,00	2.572,00	72.258,00	74.830,00	0,00	0,00

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
1.1.3.170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798,00	15,48	0,00	2.782,52	0,00
1.1.3.180	51.735,21	13.425,41	29.780,34	43.205,75	0,00	8.529,46	147.700,00	28.400,77	0,00	119.299,23	52.677,47
1.1.3.190	16.503,60	15.195,73	1.307,87	16.503,60	0,00	0,00	92.400,00	66.970,54	0,00	25.429,46	16.799,84
	114.307,12	73.146,60	32.128,21	105.274,81	0,00	9.032,31	770.244,68	404.518,49	0,00	365.726,19	111.665,77
	866.195,45	529.848,15	327.314,99	857.163,14	0,00	9.032,31	6.445.395,17	4.159.212,94	0,00	2.286.182,23	876.372,15
1.2.1.010	15.136,55	12.140,21	2.996,34	15.136,55	0,00	0,00	287.000,00	111.354,92	0,00	175.645,08	2.996,34
1.2.1.020	812.116,32	46.364,70	765.751,62	812.116,32	0,00	0,00	1.645.000,00	536.158,25	0,00	1.108.841,75	834.077,14
1.2.1.030	147.935,44	133.665,00	12.673,43	146.338,43	0,00	1.597,01	2.676.732,46	897.551,93	0,00	1.779.180,53	373.341,76
1.2.1.040	71.534,60	70.584,60	950,00	71.534,60	0,00	0,00	1.693.000,00	674.783,10	0,00	1.018.216,90	197.943,55
1.2.1.050	113.264,87	113.264,87	0,00	113.264,87	0,00	0,00	1.753.264,87	1.250.242,74	0,00	503.022,13	146.159,41
1.2.1.070	1.403,00	950,00	453,00	1.403,00	0,00	0,00	24.000,00	11.185,00	0,00	12.815,00	603,00
1.2.1.080	9.660,46	9.660,46	0,00	9.660,46	0,00	0,00	110.829,46	76.503,86	0,00	34.325,60	14.588,30
1.2.1.081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.082	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	49.699,00	0,00	33.301,00	0,00
1.2.1.090	935.495,85	8.458,66	927.037,18	935.495,84	0,00	0,01	995.000,00	8.458,66	0,00	986.541,34	979.954,62
	2.106.547,09	395.088,50	1.709.861,57	2.104.950,07	0,00	1.597,02	9.267.826,79	3.615.937,46	0,00	5.651.889,33	2.549.664,12
1.2.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
1.2.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.830,00	2.572,00	0,00	72.258,00	72.258,00

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
TOTALE Categoria 1.2.2		30.000,00	74.830,00	0,00	104.830,00	2.572,00	72.258,00	74.830,00	0,00	30.000,00
Categoria 1.2.3 - Categoria - Oneri finanziari										
1.2.3.010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	1.885,78	2,85	1.888,63	0,00	29.111,37
TOTALE Categoria 1.2.3		31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	1.885,78	2,85	1.888,63	0,00	29.111,37
Categoria 1.2.4 - Categoria - Oneri tributari										
1.2.4.010	Imposte, tasse e tributi vari	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	612.050,91	36.280,03	648.330,94	0,00	261.669,06
TOTALE Categoria 1.2.4		910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	612.050,91	36.280,03	648.330,94	0,00	261.669,06
Categoria 1.2.5 - Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti										
1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi	558.000,00	2.329.000,00	0,00	2.887.000,00	494.363,45	2.210.590,14	2.704.953,59	0,00	182.046,41
TOTALE Categoria 1.2.5		558.000,00	2.329.000,00	0,00	2.887.000,00	494.363,45	2.210.590,14	2.704.953,59	0,00	182.046,41
Categoria 1.2.6 - Categoria - Uscite non classificabili in altre voci										
1.2.6.010	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.980,00	0,00	5.980,00	0,00	14.020,00
1.2.6.020	Fondo di riserva	413.270,00	0,00	-74.830,00	338.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.440,00
1.2.6.030	Oneri vari straordinari	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
1.2.6.040	Spese per il realizzo delle entrate	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE Categoria 1.2.6		473.270,00	0,00	74.830,00	398.440,00	5.980,00	0,00	5.980,00	0,00	392.460,00
TOTALE UPB 1.2		8.379.439,00	3.914.830,00	90.830,00	12.203.439,00	4.337.701,10	3.158.933,57	7.496.634,67	0,00	4.706.804,33

UPB 1.4 - UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI

Categoria 1.4.2 - Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.830,00	2.572,00	0,00	102.258,00	72.258,00
1.2.3.010	1.486,10	1.486,10	0,00	1.486,10	0,00	0,00	32.000,00	3.371,88	0,00	28.628,12	2,85
	1.486,10	1.486,10	0,00	1.486,10	0,00	0,00	32.000,00	3.371,88	0,00	28.628,12	2,85
1.2.4.010	76.675,39	48.578,29	24.597,10	73.175,39	0,00	3.500,00	1.053.500,00	660.629,20	0,00	392.870,80	60.877,13
	76.675,39	48.578,29	24.597,10	73.175,39	0,00	3.500,00	1.053.500,00	660.629,20	0,00	392.870,80	60.877,13
1.2.5.010	1.216.114,83	1.172.819,14	43.295,69	1.216.114,83	0,00	0,00	4.103.114,83	1.667.182,59	0,00	2.435.932,24	2.253.885,83
	1.216.114,83	1.172.819,14	43.295,69	1.216.114,83	0,00	0,00	4.103.114,83	1.667.182,59	0,00	2.435.932,24	2.253.885,83
1.2.6.010	530.960,71	0,00	530.960,71	530.960,71	0,00	0,00	556.160,00	5.980,00	0,00	550.180,00	530.960,71
1.2.6.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.440,00	0,00	0,00	338.440,00	0,00
1.2.6.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
1.2.6.040	205,36	205,36	0,00	205,36	0,00	0,00	5.000,00	205,36	0,00	4.794,64	0,00
	531.166,07	205,36	530.960,71	531.166,07	0,00	0,00	934.600,00	6.185,36	0,00	928.414,64	530.960,71
	3.931.989,48	1.618.177,39	2.308.715,07	3.926.892,46	0,00	5.097,02	15.495.871,62	5.955.878,49	0,00	9.539.993,13	5.467.648,64

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.4.2.010	Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il personale dipendente	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	17.841,79	11.703,22	29.545,01	0,00	15.454,99
TOTALE Categoria 1.4.2		45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	17.841,79	11.703,22	29.545,01	0,00	15.454,99
TOTALE UPB 1.4		45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	17.841,79	11.703,22	29.545,01	0,00	15.454,99

UPB 1.6 - UPB - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO

Categoria 1.6.2 - categoria - somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell'art.5, comma 14, l.135/2012

1.6.2.010	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 3, D.L. 78/2010 - spese per Organi Collegiali	0,00	35.659,99	0,00	35.659,99	35.659,99	0,00	35.659,99	0,00	0,00
1.6.2.011	Somme da versare ai sensi dell'art.5, comma 14, L.135/2012 - spese per Organi Collegiali	0,00	15.078,55	0,00	15.078,55	15.078,55	0,00	15.078,55	0,00	0,00
1.6.2.020	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 7, D.L. 78/2010 - spese per consulenze	19.584,00	0,00	0,00	19.584,00	19.584,00	0,00	19.584,00	0,00	0,00
1.6.2.030	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 8, D.L. 78/2010 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	9.657,00	0,00	0,00	9.657,00	9.656,90	0,00	9.656,90	0,00	0,10
1.6.2.040	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 9, D.L. 78/2010 - spese per sponsorizzazioni	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
1.6.2.050	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 12, D.L. 78/2010 - spese spese per missioni	24.445,00	0,00	0,00	24.445,00	24.444,36	0,00	24.444,36	0,00	0,64
1.6.2.060	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 13, D.L. 78/2010 - spese per corsi di formazione	5.320,00	0,00	0,00	5.320,00	5.320,00	0,00	5.320,00	0,00	0,00
1.6.2.070	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 14, D.L. 78/2010 - spese per autovetture	1.366,00	0,00	0,00	1.366,00	1.365,32	0,00	1.365,32	0,00	0,68
TOTALE Categoria 1.6.2		60.972,00	50.738,54	0,00	111.710,54	111.709,12	0,00	111.709,12	0,00	1,42

Categoria 1.6.6 - categoria - somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 17, d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008

1.6.6.010	Somme da versare ex art.61, comma 17 D.L. 112/2008	35.297,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	35.297,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.6		35.297,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	35.297,00	0,00	0,00

Categoria 1.6.7 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.8, COMMA 3, L.135/2012

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
1.4.2.010	5.666,18	5.666,18	0,00	5.666,18	0,00	0,00	53.000,00	23.507,97	0,00	29.492,03	11.703,22
	5.666,18	5.666,18	0,00	5.666,18	0,00	0,00	53.000,00	23.507,97	0,00	29.492,03	11.703,22
	5.666,18	5.666,18	0,00	5.666,18	0,00	0,00	53.000,00	23.507,97	0,00	29.492,03	11.703,22
1.6.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.659,99	35.659,99	0,00	0,00	0,00
1.6.2.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.078,55	15.078,55	0,00	0,00	0,00
1.6.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.584,00	19.584,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.657,00	9.656,90	0,00	0,10	0,00
1.6.2.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.445,00	24.444,36	0,00	0,64	0,00
1.6.2.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.320,00	5.320,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.366,00	1.365,32	0,00	0,68	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.710,54	111.709,12	0,00	1,42	0,00
1.6.6.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	0,00	0,00

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
2.1.2.040	Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali	150.000,00	450.000,00	0,00	600.000,00	11.294,00	0,00	11.294,00	0,00	588.706,00
2.1.2.050	Acquisto attrezzature e macchine da ufficio	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	21.677,57	5.231,68	26.909,25	0,00	73.090,75
2.1.2.051	Acquisto mobili e arredi da ufficio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	20.639,21	3.275,10	23.914,31	0,00	26.085,69
2.1.2.060	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	305,00	16.110,10	16.415,10	0,00	73.584,90
TOTALE Categoria 2.1.2		490.000,00	750.000,00	0,00	1.240.000,00	64.039,28	24.616,88	88.656,16	0,00	1.151.343,84
Categoria 2.1.3 - Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari										
2.1.3.010	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
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
TOTALE Categoria 2.1.3		0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Categoria 2.1.4 - Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni										
2.1.4.020	Depositi a cauzione prsso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
TOTALE Categoria 2.1.4		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Categoria 2.1.5 - Categoria - Inden.di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio										
2.1.5.030	Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	126.322,81	1.344,55	127.667,36	0,00	372.332,64
TOTALE Categoria 2.1.5		500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	126.322,81	1.344,55	127.667,36	0,00	372.332,64
TOTALE UPB 2.1		59.104.265,00	751.000,00	54.638.415,00	5.216.850,00	393.632,10	459.205,17	852.837,27	0,00	4.364.012,73
UPB 2.2 - UPB - ONERI COMUNI										
Categoria 2.2.5 - categoria - estinzione debiti diversi										
2.2.5.010	Restituzione depositi di terzi a cauzione	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	60.647,64	6.205,00	66.852,64	0,00	226.147,36

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
					in più	in meno				in più	in meno
2.1.2.040	41.070,43	41.070,43	0,00	41.070,43	0,00	0,00	641.070,43	52.364,43	0,00	588.706,00	0,00
2.1.2.050	3.171,75	3.171,75	0,00	3.171,75	0,00	0,00	107.000,00	24.849,32	0,00	82.150,68	5.231,68
2.1.2.051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.410,00	20.639,21	0,00	29.770,79	3.275,10
2.1.2.060	990,00	0,00	990,00	990,00	0,00	0,00	111.000,00	305,00	0,00	110.695,00	17.100,10
	45.232,18	44.242,18	990,00	45.232,18	0,00	0,00	1.309.480,43	108.281,46	0,00	1.201.198,97	25.606,88
2.1.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	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
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
2.1.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
2.1.5.030	1.066,28	1.066,28	0,00	1.066,28	0,00	0,00	572.000,00	127.389,09	0,00	444.610,91	1.344,55
	1.066,28	1.066,28	0,00	1.066,28	0,00	0,00	572.000,00	127.389,09	0,00	444.610,91	1.344,55
	41.231.062,59	4.885.825,88	21.665.467,02	26.551.292,90	0,00	14.679.769,69	25.460.111,71	5.279.457,98	0,00	20.180.653,73	22.124.672,19
2.2.5.010	264.773,82	700,01	264.073,81	264.773,82	0,00	0,00	575.000,00	61.347,65	0,00	513.652,35	270.278,81

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE			SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni		
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
TOTALE Categoria 2.2.5		293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	60.647,64	6.205,00	66.852,64	0,00	226.147,36
TOTALE UPB 2.2		293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	60.647,64	6.205,00	66.852,64	0,00	226.147,36
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		59.397.265,00	751.000,00	54.638.415,00	5.509.850,00	454.279,74	465.410,17	919.689,91	0,00	4.590.160,09

TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 - UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 3.1.1 - Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro

3.1.1.010	Ritenute erariali	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	908.665,28	100.055,71	1.008.720,99	0,00	391.279,01
3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	255.093,83	40.045,79	295.139,62	0,00	54.860,38
3.1.1.030	Ritenute diverse	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
3.1.1.040	I.V.A.	1.175.000,00	0,00	-500.000,00	675.000,00	375.577,66	18.953,44	394.531,10	0,00	280.468,90
3.1.1.045	Versamento ritenuta IVA Split payment	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	422.400,12	837,12	423.237,24	0,00	76.762,76
3.1.1.050	Anticipazioni dell' Autorità Portuale al personale	725.000,00	0,00	0,00	725.000,00	311.800,00	0,00	311.800,00	0,00	413.200,00
3.1.1.060	Versamento trattenute a favore di terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	2.734,00	443,00	3.177,00	0,00	56.823,00
3.1.1.070	Somme pagate per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	13.058,71	2.922,64	15.981,35	0,00	84.018,65
3.1.1.080	Partite in sospeso	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	19.609,52	0,00	19.609,52	0,00	10.390,48
3.1.1.090	Anticipazioni fondo economato	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00
TOTALE Categoria 3.1.1		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
TOTALE UPB 3.1		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
Riepilogo delle Spese										
Titolo 1		14.188.940,00	3.981.568,54	141.568,54	18.028.940,00	8.243.110,14	3.719.693,95	11.962.804,09	0,00	6.066.135,91

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	264.773,82	700,01	264.073,81	264.773,82	0,00	0,00	575.000,00	61.347,65	0,00	513.652,35	270.278,81
	264.773,82	700,01	264.073,81	264.773,82	0,00	0,00	575.000,00	61.347,65	0,00	513.652,35	270.278,81
	41.495.836,41	4.886.525,89	21.929.540,83	26.816.066,72	0,00	14.679.769,69	26.035.111,71	5.340.805,63	0,00	20.694.306,08	22.394.951,00
3.1.1.010	91.607,56	91.607,56	0,00	91.607,56	0,00	0,00	1.530.000,00	1.000.272,84	0,00	529.727,16	100.055,71
3.1.1.020	34.889,18	34.889,18	0,00	34.889,18	0,00	0,00	394.700,00	289.983,01	0,00	104.716,99	40.045,79
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
3.1.1.040	122.043,61	15.943,67	88.429,75	104.373,42	0,00	17.670,19	797.000,00	391.521,33	0,00	405.478,67	107.383,19
3.1.1.045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	422.400,12	0,00	77.599,88	837,12
3.1.1.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.000,00	311.800,00	0,00	413.200,00	0,00
3.1.1.060	26.347,50	5.107,50	21.240,00	26.347,50	0,00	0,00	88.000,00	7.841,50	0,00	80.158,50	21.683,00
3.1.1.070	3.732,90	1.861,63	1.351,27	3.212,90	0,00	520,00	102.900,00	14.920,34	0,00	87.979,66	4.273,91
3.1.1.080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	19.609,52	0,00	10.390,48	0,00
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72
	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72
	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72
Titolo 1	4.803.851,11	2.153.691,72	2.636.030,06	4.789.721,78	0,00	14.129,33	22.252.471,33	10.396.801,86	0,00	11.855.669,47	6.355.724,01

ESERCIZIO 2017 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
	Titolo 2	59.397.265,00	751.000,00	54.638.415,00	5.509.850,00	454.279,74	465.410,17	919.689,91	0,00	4.590.160,09
	Titolo 3	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
	TOTALE GENERALE SPESE	77.438.805,00	5.232.568,54	55.279.983,54	27.391.390,00	11.012.329,00	4.348.361,82	15.360.690,82	0,00	12.030.699,18
	DIFFERENZIALI				13.195.210,00			28.312.542,46		
	TOTALE A PAREGGIO				40.586.600,00			43.673.233,28		

ESERCIZIO 2017

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni			
					in più	in meno			in più	in meno		
Titolo 2	41.495.836,41	4.886.525,89	21.929.540,83	26.816.066,72	0,00	14.679.769,69	26.035.111,71	5.340.805,63	0,00	20.694.306,08	22.394.951,00	
Titolo 3	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72	
TOT. GEN.	46.578.308,27	7.189.627,15	24.676.591,91	31.866.219,06	0,00	14.712.089,21	52.467.783,04	18.201.956,15	0,00	34.265.826,89	29.024.953,73	
DIFF.							15.221.172,96	23.137.609,40				
TOT. PAR.							67.688.956,00	41.339.565,55				

BILANCIO CONSUNTIVO
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Descrizione	ESERCIZIO FINANZIARIO 2017		
	COMPETENZA	CASSA	
Missione 007	Ordine pubblico e sicurezza		
Programma 07007	Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 007 - Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste		
	Totale Programma 07007	1.294.153,36	1.260.490,22
	Totale Missione 007	1.294.153,36	1.260.490,22
Missione 013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		
Programma 13009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne		
	Totale Programma 13009	2.593.466,09	2.231.033,20
	Totale Missione 013	2.593.466,09	2.231.033,20
Missione 014	Infrastrutture pubbliche e logistica		
Programma 14010	Opere strategiche, edilizia stradale ed interventi speciali e per pubbliche calamità Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 010 - Opere strategiche, edilizia statale ed interventi speciali e per pubbliche calamità		
	Totale Programma 14010	0,00	0,00
Programma 14011	Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 011 - Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali		
	Totale Programma 14011	647.807,75	5.096.151,86
	Totale Missione 014	647.807,75	5.096.151,86
Missione 017	Ricerca e innovazione		
Programma 17006	Ricerca nel settore dei trasporti Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 006 - Ricerca nel settore dei trasporti		
	Totale Programma 17006	0,00	0,00
	Totale Missione 017	0,00	0,00
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
Programma 32002	Indirizzo politico Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 002 - Indirizzo politico		
	Totale Programma 32002	280.983,40	279.338,56
Programma 32003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
	Totale Programma 32003	5.031.094,71	4.878.675,59
	Totale Missione 032	5.312.078,11	5.158.014,15
Missione 033	Fondi da ripartire		

BILANCIO CONSUNTIVO

Pag. 2

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Descrizione	ESERCIZIO FINANZIARIO 2017	
	COMPETENZA	CASSA
Programma 33001 Fondi da assegnare Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 001 - Fondi da assegnare		
Totale Programma 33001	264.182,46	264.387,82
Programma 33002 Fondo di riserva Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 002 - Fondo di riserva		
Totale Programma 33002	0,00	0,00
Totale Missione 033	264.182,46	264.387,82
Missione 099 Servizi per conto terzi e partite di giro		
Programma 99001 Servizi per conto terzi e partite di giro Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
Totale Programma 99001	5.249.003,05	4.191.878,90
Totale Missione 099	5.249.003,05	4.191.878,90
TOTALE SPESE	15.360.690,82	18.201.956,15

Nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0007701 del 20.03.2018

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

Spese per consulenze (art.6, comma 7, decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla legge 30.07.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	24.480,00
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	4.896,00
c) Spesa effettuata nel 2017	-
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a - b)	19.584,00

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza (1) (art.6, comma 8, decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla legge 30.07.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	12.071,12
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	2.414,22
c) Spesa effettuata nel 2017 (1)	15,48
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a - b)	9.656,90

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

Spese per sponsorizzazioni (art.6, comma 9, decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla legge 30.07.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	600,00
b) Limite di spesa 2017	-
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a - b)	600,00

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2) (art.6, comma 12, decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla legge 30.07.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	48.888,71
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	24.444,36
c) Spesa effettuata nel 2017 (2) (*)	27.915,09
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a - b)	24.444,36

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

(*) Di cui € 11.776,93 per missioni correlate a corsi di formazione obbligatori per legge fuori sede, in deroga ai limiti di spesa, nonché per spese relative alle trasferte nell'ambito della nuova circoscrizione della AdSP

Spese attività di formazione (art.6, comma 13, decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla legge 30.07.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	10.640,00
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	5.320,00
c) Spesa effettuata nel 2017 (*)	15.107,01
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a - b)	5.320,00

(*) Di cui € 12.022,01 per corsi di formazione obbligatori per legge, in deroga ai limiti di spesa

Nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0007701 del 20.03.2018

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuale (art.6, comma 3, decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla legge 30.07.2010, n.122)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	23.841,24
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	5.483,49
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato portuale	4.183,16
d) Riduzione 10% gettoni Commissioni e altri Organi collegiali	2.152,00
e) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a + b + c + d)	35.659,99
(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	10.728,56
g) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei conti	2.467,57
h) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato portuale	1.882,42
e) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (f + g + h)	15.078,55

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art.6, comma 14, decreto-legge 31.05.2010, n.78, convertito dalla legge 30.07.2010, n.122)	
a) Spesa 2009	6.826,60
b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (20% spesa 2009)	1.365,32
(art.5, comma 2, decreto-legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135) (art.15, comma 1, decreto-legge 24.04.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)	
c) Spesa 2011	5.664,36
d) Limite di spesa 2017 (max 30%)	1.699,31
e) Spesa effettuata nel 2017	282,96

Spese per consumi intermedi (art.8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135) (art.50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)	
a) Spesa prevista nel 2012	932.635,90
b) Spesa sostenuta nel 2010	741.308,92
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	111.196,34
d) Limite di spesa 2017 (a - c)	821.439,56
e) Spesa prevista nel 2017 (*)	891.439,00
f) Spesa effettuata nel 2017 (**)	646.982,62
3) Nel calcolo, oltre le voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente che degli organi di amministrazione e di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute.	
(*) Di cui € 70.000,00 per corsi di formazione obbligatori per legge e relative spese di missione, in deroga ai limiti di spesa nonché per spese relative alle trasferte nell'ambito della nuova circoscrizione della AdSP	
(**) di cui € 23.798,94 per corsi di formazione obbligatori per legge e relative spese di missione, in deroga ai limiti di spesa nonché per spese relative alle trasferte nell'ambito della nuova circoscrizione della AdSP	

Nota M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0007701 del 20.03.2018

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art.2, co.618-623 L.244/2007, come modificato dall'art.8, legge 30 luglio 2010, n.122)			
a) Numero degli immobili	6	b) Valore degli immobili	9.542.982,05
c) Limite di spesa (2%)			190.859,64
d) Spese effettuata nel 2017		per manutenzione ordinaria	33.635,39
		per manutenzione straordinaria	12.705,00
		in totale	46.340,39
e) Spese effettuate nel 2007		per manutenzione ordinaria	17.208,19
		per manutenzione straordinaria	-
		in totale	17.208,19
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 (e - c)			-

Riepilogo dei versamenti all'Erario

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.61, co.17, Legge n. 133/2008, entro il 31/03/2017	35.297,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.2, co.618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art.8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30/06/2017	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.8, co.3, Legge n. 135/2012 pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2017	74.130,89
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.1, co.142, Legge n. 228/2012, entro il 30/06/2016	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dall'art.50, comma 3, legge 89/2014 complessivamente pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2017	37.065,45
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.6, co.21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2017	96.630,57
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.5, co.14, legge 135/2012, entro il 31/10/2017	15.078,55
Totale versamento allo Stato	258.202,46

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
<u>Categoria 1.1.4 - Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico</u>										
1.1.4.010	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.020	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999/A	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni locali n.a.c. - Altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.030	Contributo diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999/B	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni locali n.a.c. - contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.1.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE UPB 1.1		0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	499.998,00	74.830,00	574.828,00	74.830,00	2,00

UPB 1.2 - UPB - ENTRATE DIVERSE

Categoria 1.2.1 - Categoria - Entrate tributarie

1.2.1.010	Gettito della tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009	15.500.000,00	0,00	0,00	15.500.000,00	18.070.249,33	1.076.974,57	19.147.223,90	3.647.223,90	0,00
1.01.01.99.001/B	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	15.500.000,00	0,00	0,00	15.500.000,00	18.070.249,33	1.076.974,57	19.147.223,90	3.647.223,90	0,00
1.2.1.020	Gettito della tassa erariale di cui all' art.2, comma 1, D.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.030	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09/02/1963, n.82 e s.m.	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	8.472.573,54	315.679,87	8.788.253,41	0,00	2.211.746,59
1.01.01.99.001/A	Tassa di ancoraggio	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	8.472.573,54	315.679,87	8.788.253,41	0,00	2.211.746,59
TOTALE Categoria 1.2.1		26.500.000,00	0,00	0,00	26.500.000,00	26.542.822,87	1.392.654,44	27.935.477,31	3.647.223,90	2.211.746,59

Categoria 1.2.2 - Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

1.2.2.010	Proventi servizi traffico merci e Ro- Ro	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	432.713,10	399.658,00	832.371,10	232.371,10	0,00
-----------	--	------------	------	------	------------	------------	------------	------------	------------	------

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					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	0,00
2.01.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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/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
2.01.01.02.999/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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	499.998,00	0,00	700.002,00	774.830,00
1.2.1.010	852.483,39	852.483,39	0,00	852.483,39	0,00	0,00	15.700.000,00	18.922.732,72	3.222.732,72	0,00	1.076.974,57
1.01.01.99.001/B	852.483,39	852.483,39	0,00	852.483,39	0,00	0,00	15.700.000,00	18.922.732,72	3.222.732,72	0,00	1.076.974,57
1.2.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.030	519.093,13	519.093,13	0,00	519.093,13	0,00	0,00	11.100.000,00	8.991.666,67	0,00	2.108.333,33	315.679,87
1.01.01.99.001/A	519.093,13	519.093,13	0,00	519.093,13	0,00	0,00	11.100.000,00	8.991.666,67	0,00	2.108.333,33	315.679,87
	1.371.576,52	1.371.576,52	0,00	1.371.576,52	0,00	0,00	26.800.000,00	27.914.399,39	3.222.732,72	2.108.333,33	1.392.654,44
1.2.2.010	391.092,27	254.232,35	136.859,92	391.092,27	0,00	0,00	720.000,00	686.945,45	0,00	33.054,55	536.517,92

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 riscutere	Totali Accertati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
3.01.02.01.043/A	Proventi servizi traffico automezzi e tir	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	432.713,10	399.658,00	832.371,10	232.371,10	0,00
1.2.2.020	Proventi servizi traffico passeggeri	1.120.000,00	0,00	0,00	1.120.000,00	373.917,39	1.043.724,01	1.417.641,40	297.641,40	0,00
3.01.02.01.043/B	Proventi da servizi n.a.c. - proventi da servizi traffico passeggeri	1.120.000,00	0,00	0,00	1.120.000,00	373.917,39	1.043.724,01	1.417.641,40	297.641,40	0,00
1.2.2.030	Proventi magazzini e aree portuali	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	182.016,38	2.611,48	184.627,86	4.627,86	0,00
3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	182.016,38	2.611,48	184.627,86	4.627,86	0,00
1.2.2.040	Proventi diversi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
3.01.02.01.999/C	Proventi da servizi n.a.c. - Proventi diversi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
	TOTALE Categoria 1.2.2	1.910.000,00	0,00	0,00	1.910.000,00	988.646,87	1.445.993,49	2.434.640,36	534.640,36	10.000,00
	Categoria 1.2.3 - Categoria - Entrate per redditi patrimoniali									
1.2.3.010	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	7.415.257,74	351.466,65	7.766.724,39	2.766.724,39	0,00
3.01.03.01.002	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	7.415.257,74	351.466,65	7.766.724,39	2.766.724,39	0,00
1.2.3.020	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.189,68	0,00	13.189,68	0,00	1.810,32
3.01.03.02.002	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.189,68	0,00	13.189,68	0,00	1.810,32
1.2.3.030	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	77.639,02	1.280,76	78.919,78	0,00	51.080,22
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.108,94	0,00	1.108,94	0,00	891,06
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	1.076,64	1.076,64	0,00	108.923,36
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/B	Altri interessi attivi da altri soggetti -su dilazioni autorizzate	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	76.414,38	204,12	76.618,50	68.618,50	0,00
3.03.03.99.999/A	Altri interessi attivi da altri soggetti - personale dipendente	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	115,70	0,00	115,70	0,00	9.884,30
1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali	7.000,00	5.000,00	0,00	12.000,00	15.900,00	0,00	15.900,00	3.900,00	0,00
3.04.99.99.999	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	7.000,00	5.000,00	0,00	12.000,00	15.900,00	0,00	15.900,00	3.900,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
3.01.02.01.043/A	391.092,27	254.232,35	136.859,92	391.092,27	0,00	0,00	720.000,00	686.945,45	0,00	33.054,55	536.517,92
1.2.2.020	907.191,58	907.191,58	0,00	907.191,58	0,00	0,00	1.350.000,00	1.281.108,97	0,00	68.891,03	1.043.724,01
3.01.02.01.043/B	907.191,58	907.191,58	0,00	907.191,58	0,00	0,00	1.350.000,00	1.281.108,97	0,00	68.891,03	1.043.724,01
1.2.2.030	107.882,77	12.869,28	95.013,49	107.882,77	0,00	0,00	280.000,00	194.885,66	0,00	85.114,34	97.624,97
3.01.02.01.020	107.882,77	12.869,28	95.013,49	107.882,77	0,00	0,00	280.000,00	194.885,66	0,00	85.114,34	97.624,97
1.2.2.040	31.373,25	0,00	31.373,25	31.373,25	0,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00	59.000,00	31.373,25
3.01.02.01.999/C	31.373,25	0,00	31.373,25	31.373,25	0,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00	59.000,00	31.373,25
	1.437.539,87	1.174.293,21	263.246,66	1.437.539,87	0,00	0,00	2.409.000,00	2.162.940,08	0,00	246.059,92	1.709.240,15
1.2.3.010	702.442,66	202.043,68	500.398,98	702.442,66	0,00	0,00	5.860.000,00	7.617.301,42	1.757.301,42	0,00	851.865,63
3.01.03.01.002	702.442,66	202.043,68	500.398,98	702.442,66	0,00	0,00	5.860.000,00	7.617.301,42	1.757.301,42	0,00	851.865,63
1.2.3.020	40.066,22	12.736,17	27.330,05	40.066,22	0,00	0,00	45.000,00	25.925,85	0,00	19.074,15	27.330,05
3.01.03.02.002	40.066,22	12.736,17	27.330,05	40.066,22	0,00	0,00	45.000,00	25.925,85	0,00	19.074,15	27.330,05
1.2.3.030	1.481,97	1.194,62	287,35	1.481,97	0,00	0,00	226.500,00	78.833,64	0,00	147.666,36	1.568,11
3.03.03.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.108,94	0,00	1.391,06	0,00
3.03.03.03.001	1.003,54	1.003,54	0,00	1.003,54	0,00	0,00	205.000,00	1.003,54	0,00	203.996,46	1.076,64
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
3.03.03.99.999/B	478,43	191,08	287,35	478,43	0,00	0,00	9.000,00	76.605,46	67.605,46	0,00	491,47
3.03.03.99.999/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	115,70	0,00	9.884,30	0,00
1.2.3.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	15.900,00	3.900,00	0,00	0,00
3.04.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	15.900,00	3.900,00	0,00	0,00

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	
	TOTALE Categoria 1.2.3	5.152.000,00	5.000,00	0,00	5.157.000,00	7.521.986,44	352.747,41	7.874.733,85	2.770.624,39	52.890,54	
	Categoria 1.2.4 - Categoria - Poste correttive di uscite correnti										
1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	250.000,00	200.000,00	0,00	450.000,00	270.254,95	119.767,19	390.022,14	0,00	59.977,86	
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.05.99.99.999/A	Altre entrate correnti n.a.c.	250.000,00	200.000,00	0,00	450.000,00	270.254,95	119.767,19	390.022,14	0,00	59.977,86	
1.2.4.020	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE Categoria 1.2.4	250.000,00	200.000,00	0,00	450.000,00	270.254,95	119.767,19	390.022,14	0,00	59.977,86	
	Categoria 1.2.5 - Categoria - Entrate non classificabili in altre voci										
1.2.5.010	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L. 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.01.02.01.035/C	Proventi da autorizzazioni - Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.5.020	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	108.759,01	17.974,37	126.733,38	11.733,38	0,00	
3.01.02.01.035/A	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	108.759,01	17.974,37	126.733,38	11.733,38	0,00	
1.2.5.030	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	1.000,00	0,00	
3.01.02.01.035/B	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	1.000,00	0,00	
1.2.5.040	Entrate varie ed eventuali	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	6.341,06	1.464,72	7.805,78	0,00	8.194,22	
3.05.99.99.999/B	Altre entrate correnti n.a.c.	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	6.341,06	1.464,72	7.805,78	0,00	8.194,22	
	TOTALE Categoria 1.2.5	149.000,00	0,00	0,00	149.000,00	134.100,07	19.439,09	153.539,16	12.733,38	8.194,22	
	TOTALE UPB 1.2	33.961.000,00	205.000,00	0,00	34.166.000,00	35.457.811,20	3.330.601,62	38.788.412,82	6.965.222,03	2.342.809,21	

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	743.990,85	215.974,47	528.016,38	743.990,85	0,00	0,00	6.143.500,00	7.737.960,91	1.761.201,42	166.740,51	880.763,79
1.2.4.010	541.318,54	117.040,29	423.578,75	540.619,04	0,00	699,50	990.000,00	387.295,24	0,00	602.704,76	543.345,94
3.05.02.03.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.99.99.999/A	541.318,54	117.040,29	423.578,75	540.619,04	0,00	699,50	990.000,00	387.295,24	0,00	602.704,76	543.345,94
1.2.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	541.318,54	117.040,29	423.578,75	540.619,04	0,00	699,50	990.000,00	387.295,24	0,00	602.704,76	543.345,94
1.2.5.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01.035/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.020	22.165,18	11.706,28	10.456,90	22.163,18	0,00	2,00	135.000,00	120.465,29	0,00	14.534,71	28.431,27
3.01.02.01.035/A	22.165,18	11.706,28	10.456,90	22.163,18	0,00	2,00	135.000,00	120.465,29	0,00	14.534,71	28.431,27
1.2.5.030	1.115,55	95,12	1.020,43	1.115,55	0,00	0,00	19.200,00	19.095,12	0,00	104,88	1.020,43
3.01.02.01.035/B	1.115,55	95,12	1.020,43	1.115,55	0,00	0,00	19.200,00	19.095,12	0,00	104,88	1.020,43
1.2.5.040	89.270,02	26.209,48	63.060,54	89.270,02	0,00	0,00	106.000,00	32.550,54	0,00	73.449,46	64.525,26
3.05.99.99.999/B	89.270,02	26.209,48	63.060,54	89.270,02	0,00	0,00	106.000,00	32.550,54	0,00	73.449,46	64.525,26
	112.550,75	38.010,88	74.537,87	112.548,75	0,00	2,00	260.200,00	172.110,95	0,00	88.089,05	93.976,96
	4.206.976,53	2.916.895,37	1.289.379,66	4.206.275,03	0,00	701,50	36.602.700,00	38.374.706,57	4.983.934,14	3.211.927,57	4.619.981,28

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	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	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	4.356,12	0,00	4.356,12	4.356,12	0,00	0,00	14.356,00	0,00	0,00	14.356,00	4.356,12
9.02.04.02.001	4.356,12	0,00	4.356,12	4.356,12	0,00	0,00	14.356,00	0,00	0,00	14.356,00	4.356,12
	4.356,12	0,00	4.356,12	4.356,12	0,00	0,00	14.356,00	0,00	0,00	14.356,00	4.356,12
	4.356,12	0,00	4.356,12	4.356,12	0,00	0,00	14.356,00	0,00	0,00	14.356,00	4.356,12
2.2.1.010	19.261.933,53	0,00	12.726.776,00	12.726.776,00	0,00	6.535.157,53	13.765.000,00	204.943,00	0,00	13.560.057,00	14.286.776,00
4.02.01.01.001/A	19.261.933,53	0,00	12.726.776,00	12.726.776,00	0,00	6.535.157,53	13.765.000,00	204.943,00	0,00	13.560.057,00	14.286.776,00
2.2.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19.261.933,53	0,00	12.726.776,00	12.726.776,00	0,00	6.535.157,53	13.765.000,00	204.943,00	0,00	13.560.057,00	14.286.776,00
2.2.2.010	32.702.043,72	0,00	32.702.043,72	32.702.043,72	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	32.702.043,72
4.02.01.02.001	32.702.043,72	0,00	32.702.043,72	32.702.043,72	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	10.000.000,00	32.702.043,72

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 riscutere	Totali Accertati	in più	in meno	
VOCE P.d.C.I.											
	TOTALE Categoria 2.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<u>Categoria 2.2.3 - Categoria - Trasferimenti da comuni e provincie</u>										
2.2.3.010	Contributi Provincie	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	
2.2.3.020	Contributi Comune	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	
	TOTALE Categoria 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<u>Categoria 2.2.4 - Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato</u>										
2.2.4.010	Contributi Enti	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	
2.2.4.020	Contributi diversi	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	
	TOTALE Categoria 2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE UPB 2.2	0,00	1.765.000,00	0,00	1.765.000,00	204.943,00	1.560.000,00	1.764.943,00	0,00	57,00	
	UPB 2.3 - UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI										
	<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	
	TOTALE Categoria 2.3.1	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>										

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 riscutere	Totali Accertati	in più	in meno	
VOCE P.d.C.I.											
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	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.852,64	0,00	66.852,64	0,00	226.147,36	
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.852,64	0,00	66.852,64	0,00	226.147,36	
	TOTALE Categoria 2.3.2	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.852,64	0,00	66.852,64	0,00	226.147,36	
	<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	
	TOTALE Categoria 2.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE UPB 2.3	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.852,64	0,00	66.852,64	0,00	226.147,36	
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	303.000,00	1.765.000,00	0,00	2.068.000,00	271.795,64	1.560.000,00	1.831.795,64	0,00	236.204,36	

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

3.1.1.010	Ritenute erariali	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.008.720,99	0,00	1.008.720,99	0,00	391.279,01
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	980.185,11	0,00	980.185,11	0,00	319.814,89
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	28.535,88	0,00	28.535,88	0,00	71.464,12
3.1.1.020	Ritenute previdenziali e assistenziali	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	295.139,62	0,00	295.139,62	0,00	54.860,38
9.01.02.02.001/A	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	325.700,00	0,00	0,00	325.700,00	274.838,01	0,00	274.838,01	0,00	50.861,99
9.01.02.02.001/B	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	602,89	0,00	602,89	0,00	397,11
9.01.02.02.001/C	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	17.158,06	0,00	17.158,06	0,00	2.841,94

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
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
2.3.2.020	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	324.000,00	66.852,64	0,00	257.147,36	30.937,99
9.02.04.01.001	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	324.000,00	66.852,64	0,00	257.147,36	30.937,99
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	324.000,00	66.852,64	0,00	257.147,36	30.937,99
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
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	324.000,00	66.852,64	0,00	257.147,36	30.937,99
	52.165.827,40	10.331,88	45.620.337,99	45.630.669,87	0,00	6.535.157,53	24.103.356,00	282.127,52	10.331,88	23.831.560,36	47.180.337,99

3.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.008.720,99	0,00	391.279,01	0,00
9.01.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	980.185,11	0,00	319.814,89	0,00
9.01.03.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	28.535,88	0,00	71.464,12	0,00
3.1.1.020	3,52	3,52	0,00	3,52	0,00	0,00	350.350,00	295.143,14	0,00	55.206,86	0,00
9.01.02.02.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.050,00	274.838,01	0,00	51.211,99	0,00
9.01.02.02.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	602,89	0,00	397,11	0,00
9.01.02.02.001/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	17.158,06	0,00	2.841,94	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
9.01.02.02.001/D	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.920,00	0,00	1.920,00	0,00	80,00
9.01.02.02.001/E	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	574,85	0,00	574,85	0,00	425,15
9.01.02.02.001/F	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	300,00	0,00	0,00	300,00	45,81	0,00	45,81	0,00	254,19
3.1.1.030	Ritenute diverse	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
9.01.01.99.999	Altre ritenute n.a.c.	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
3.1.1.040	I.V.A.	1.175.000,00	0,00	-500.000,00	675.000,00	115.279,23	279.251,87	394.531,10	0,00	280.468,90
9.01.99.99.999/A	Altre entrate per partite di giro diverse (IVA)	1.175.000,00	0,00	-500.000,00	675.000,00	115.279,23	279.251,87	394.531,10	0,00	280.468,90
3.1.1.045	Ritenuta IVA Split payment	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	423.237,24	0,00	423.237,24	0,00	76.762,76
9.01.01.02.001	Altre entrate per partite di giro diverse (IVA split payment)	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	423.237,24	0,00	423.237,24	0,00	76.762,76
3.1.1.050	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	725.000,00	0,00	0,00	725.000,00	39.984,97	271.815,03	311.800,00	0,00	413.200,00
9.01.99.99.999/B	Altre entrate per partite di giro diverse (recuperi anticipazioni al personale)	725.000,00	0,00	0,00	725.000,00	39.984,97	271.815,03	311.800,00	0,00	413.200,00
3.1.1.060	Trattenute per conto terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	3.177,00	0,00	3.177,00	0,00	56.823,00
9.01.02.99.999/A	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi- Trattenute per conto terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	3.177,00	0,00	3.177,00	0,00	56.823,00
3.1.1.070	Versamenti da terzi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	13.431,55	2.549,80	15.981,35	0,00	84.018,65
9.01.02.99.999/B	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi - Versamenti da terzi	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	4.947,06	0,00	4.947,06	0,00	1.052,94
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00	8.484,49	2.549,80	11.034,29	0,00	52.965,71
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
3.1.1.080	Partite in sospeso	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	19.609,52	19.609,52	0,00	10.390,48
9.01.99.99.999/C	Altre entrate per partite di giro diverse - Partite in sospeso	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	19.609,52	19.609,52	0,00	10.390,48
3.1.1.090	Restituzione fondo economato a fine esercizio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economati e carte aziendali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00
TOTALE Categoria 3.1.1		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni		Differenze dalle Previsioni	
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno				in più	in meno
9.01.02.02.001/D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.920,00	0,00	80,00	0,00
9.01.02.02.001/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	574,85	0,00	425,15	0,00
9.01.02.02.001/F	3,52	3,52	0,00	3,52	0,00	0,00	300,00	49,33	0,00	250,67	0,00
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
9.01.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
3.1.1.040	1.591.375,84	6.833,13	1.584.479,76	1.591.312,89	0,00	62,95	2.266.000,00	122.112,36	0,00	2.143.887,64	1.863.731,63
9.01.99.99.999/A	1.591.375,84	6.833,13	1.584.479,76	1.591.312,89	0,00	62,95	2.266.000,00	122.112,36	0,00	2.143.887,64	1.863.731,63
3.1.1.045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	423.237,24	0,00	76.762,76	0,00
9.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	423.237,24	0,00	76.762,76	0,00
3.1.1.050	297.895,03	251.486,62	46.408,41	297.895,03	0,00	0,00	995.000,00	291.471,59	0,00	703.528,41	318.223,44
9.01.99.99.999/B	297.895,03	251.486,62	46.408,41	297.895,03	0,00	0,00	995.000,00	291.471,59	0,00	703.528,41	318.223,44
3.1.1.060	25.560,00	4.320,00	21.240,00	25.560,00	0,00	0,00	85.200,00	7.497,00	0,00	77.703,00	21.240,00
9.01.02.99.999/A	25.560,00	4.320,00	21.240,00	25.560,00	0,00	0,00	85.200,00	7.497,00	0,00	77.703,00	21.240,00
3.1.1.070	1.143,20	0,00	1.143,20	1.143,20	0,00	0,00	128.550,00	13.431,55	0,00	115.118,45	3.693,00
9.01.02.99.999/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	4.947,06	0,00	1.452,94	0,00
9.02.01.02.001	1.143,20	0,00	1.143,20	1.143,20	0,00	0,00	65.150,00	8.484,49	0,00	56.665,51	3.693,00
9.02.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00
3.1.1.080	15.119,59	15.119,59	0,00	15.119,59	0,00	0,00	45.200,00	15.119,59	0,00	30.080,41	19.609,52
9.01.99.99.999/C	15.119,59	15.119,59	0,00	15.119,59	0,00	0,00	45.200,00	15.119,59	0,00	30.080,41	19.609,52
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
9.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59

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
	TOTALE UPB 3.1	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
	Riepilogo delle Entrate									
	Titolo 1	33.961.000,00	705.000,00	0,00	34.666.000,00	35.957.809,20	3.405.431,62	39.363.240,82	7.040.052,03	2.342.811,21
	Titolo 2	303.000,00	1.765.000,00	0,00	2.068.000,00	271.795,64	1.560.000,00	1.831.795,64	0,00	236.204,36
	Titolo 3	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	1.904.970,60	573.226,22	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
	TOTALE GENERALE ENTRATE	38.116.600,00	2.970.000,00	500.000,00	40.586.600,00	38.134.575,44	5.538.657,84	43.673.233,28	7.040.052,03	3.953.418,75
	DIFFERENZIALI					0,00		0,00		
	TOTALE A PAREGGIO				40.586.600,00			43.673.233,28		

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59
	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59
Titolo 1	4.906.976,53	2.916.895,37	1.989.379,66	4.906.275,03	0,00	701,50	37.802.700,00	38.874.704,57	4.983.934,14	3.911.929,57	5.394.811,28
Titolo 2	52.165.827,40	10.331,88	45.620.337,99	45.630.669,87	0,00	6.535.157,53	24.103.356,00	282.127,52	10.331,88	23.831.560,36	47.180.337,99
Titolo 3	1.931.097,18	277.762,86	1.653.271,37	1.931.034,23	0,00	62,95	5.782.900,00	2.182.733,46	0,00	3.600.166,54	2.226.497,59
TOT. GEN.	59.003.901,11	3.204.990,11	49.262.989,02	52.467.979,13	0,00	6.535.921,98	67.688.956,00	41.339.565,55	4.994.266,02	31.343.656,47	54.801.646,86
DIFF.							0,00	0,00			
TOT. PAR.							67.688.956,00	41.339.565,55			

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
VOCE P.d.C.I.										

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

TITOLO 1 - USCITE CORRENTI

UPB 1.1 - UPB - FUNZIONAMENTO

Categoria 1.1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente

1.1.1.010	Indennità di carica, rimborsi e spese al Presidente	277.925,00	0,00	-34.569,80	243.355,20	168.157,77	0,00	168.157,77	0,00	75.197,43
1.03.02.01.001/A	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità al Presidente	261.066,00	0,00	-34.569,80	226.496,20	166.220,57	0,00	166.220,57	0,00	60.275,63
1.03.02.01.002/A	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi e spese al Presidente	16.859,00	0,00	0,00	16.859,00	1.937,20	0,00	1.937,20	0,00	14.921,80
1.1.1.011	Indennità e rimborso spese per missioni al Presidente soggette a limite di spesa	7.621,00	0,00	0,00	7.621,00	3.974,35	488,00	4.462,35	0,00	3.158,65
1.03.02.01.002/B	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi missioni soggetti a limite al	7.621,00	0,00	0,00	7.621,00	3.974,35	488,00	4.462,35	0,00	3.158,65
1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	49.780,00	0,00	-6.065,58	43.714,42	5.624,31	0,00	5.624,31	0,00	38.090,11
1.03.02.01.001/B	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità al Comitato Portuale	35.633,00	0,00	-6.065,58	29.567,42	4.159,31	0,00	4.159,31	0,00	25.408,11
1.03.02.01.002/C	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi al Comitato Portuale	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	490,00	0,00	490,00	0,00	4.510,00
1.03.02.16.999/A	Altre spese per servizi amministrativi - Organi istituzionali dell'amministrazione	9.147,00	0,00	0,00	9.147,00	975,00	0,00	975,00	0,00	8.172,00
1.1.1.030	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	88.240,00	0,00	-7.951,06	80.288,94	49.654,70	362,34	50.017,04	0,00	30.271,90
1.03.02.01.002/E	Organi istituzionali dell'amministrazione spese varie per il Collegio dei Revisori dei	13.406,00	0,00	0,00	13.406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.406,00
1.03.02.01.002/D	Organi istituzionali dell'amministrazione - indennità e rimborsi spese missioni al	20.000,00	0,00	-2.117,06	17.882,94	7.906,14	362,34	8.268,48	0,00	9.614,46
1.03.02.01.008/C	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
1.03.02.01.008/A	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	54.834,00	0,00	-5.834,00	49.000,00	41.748,56	0,00	41.748,56	0,00	7.251,44
1.1.1.040	Gettoni e rimborsi Commissioni	21.520,00	0,00	-2.152,10	19.367,90	4.914,52	1.582,63	6.497,15	0,00	12.870,75

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											

1.1.1.010	13.589,51	13.589,51	0,00	13.589,51	0,00	0,00	256.944,71	181.747,28	0,00	75.197,43	0,00
1.03.02.01.001/A	13.589,51	13.589,51	0,00	13.589,51	0,00	0,00	240.085,71	179.810,08	0,00	60.275,63	0,00
1.03.02.01.002/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.859,00	1.937,20	0,00	14.921,80	0,00
1.1.1.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.621,00	3.974,35	0,00	4.646,65	488,00
1.03.02.01.002/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.621,00	3.974,35	0,00	4.646,65	488,00
1.1.1.020	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	43.964,42	5.874,31	0,00	38.090,11	0,00
1.03.02.01.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.567,42	4.159,31	0,00	25.408,11	0,00
1.03.02.01.002/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	490,00	0,00	4.510,00	0,00
1.03.02.16.999/A	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	9.397,00	1.225,00	0,00	8.172,00	0,00
1.1.1.030	141,10	141,10	0,00	141,10	0,00	0,00	80.430,04	49.795,80	0,00	30.634,24	362,34
1.03.02.01.002/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.406,00	0,00	0,00	13.406,00	0,00
1.03.02.01.002/D	141,10	141,10	0,00	141,10	0,00	0,00	18.024,04	8.047,24	0,00	9.976,80	362,34
1.03.02.01.008/C	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/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	41.748,56	0,00	7.251,44	0,00
1.1.1.040	165,26	165,26	0,00	165,26	0,00	0,00	19.533,16	5.079,78	0,00	14.453,38	1.582,63

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
1.01.01.01.006/B	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	113.548,59	0,00	113.548,59	0,00	1.451,41
1.01.02.02.001	Assegni familiari	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	2.143,50	0,00	2.143,50	0,00	1.456,50
1.1.2.021	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	1.271.800,00	0,00	0,00	1.271.800,00	806.689,40	311.343,35	1.118.032,75	0,00	153.767,25
1.01.01.01.004/A	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	1.085.000,00	0,00	-4.200,00	1.080.800,00	662.486,66	285.842,62	948.329,28	0,00	132.470,72
1.01.01.01.004/B	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	47.500,00	0,00	0,00	47.500,00	30.051,00	2.072,00	32.123,00	0,00	15.377,00
1.01.01.01.008/C	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	102.500,00	0,00	0,00	102.500,00	93.121,47	4.251,00	97.372,47	0,00	5.127,53
1.01.01.01.008/D	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	5.642,00	406,00	6.048,00	0,00	752,00
1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a	30.000,00	4.200,00	0,00	34.200,00	15.388,27	18.771,73	34.160,00	0,00	40,00
1.1.2.022	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.002/B	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato - Oneri derivanti da	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006/C	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato - Oneri derivanti da	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.030	Emolumenti variabili al personale dipendente	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	91.094,98	5.589,98	96.684,96	0,00	13.315,04
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	83.529,79	5.264,68	88.794,47	0,00	9.205,53
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	7.565,19	325,30	7.890,49	0,00	4.109,51
1.1.2.040	Indennità e rimborso spese per missioni soggette a limite di spesa	12.037,00	0,00	0,00	12.037,00	11.388,56	287,25	11.675,81	0,00	361,19
1.03.02.02.001/B	Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni soggette a limite di spesa	8.037,00	0,00	0,00	8.037,00	7.733,50	287,25	8.020,75	0,00	16,25
1.03.02.02.002/B	Indennità di missione e di trasferta - per missioni soggette a limite di spesa	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.655,06	0,00	3.655,06	0,00	344,94
1.1.2.041	Indennità e rimborso spese per missioni non soggette a limite di spesa	33.963,00	0,00	0,00	33.963,00	7.734,53	4.042,40	11.776,93	0,00	22.186,07
1.03.02.02.001/E	Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.182,55	129,58	5.312,13	0,00	14.687,87
1.03.02.02.001/C	Rimborso per viaggio e trasloco - per missioni non soggette a limite di spesa	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
1.03.02.02.002/C	Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa	1.463,00	0,00	0,00	1.463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.463,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.01.01.01.006/B	204,48	204,48	0,00	204,48	0,00	0,00	115.100,00	113.753,07	0,00	1.346,93	0,00
1.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	2.143,50	0,00	1.456,50	0,00
1.1.2.021	567.851,16	317.172,40	250.678,76	567.851,16	0,00	0,00	1.839.651,16	1.123.861,80	0,00	715.789,36	562.022,11
1.01.01.01.004/A	506.973,32	276.809,29	230.164,03	506.973,32	0,00	0,00	1.587.773,32	939.295,95	0,00	648.477,37	516.006,65
1.01.01.01.004/B	2.338,00	2.338,00	0,00	2.338,00	0,00	0,00	49.838,00	32.389,00	0,00	17.449,00	2.072,00
1.01.01.01.008/C	33.377,87	33.377,87	0,00	33.377,87	0,00	0,00	135.877,87	126.499,34	0,00	9.378,53	4.251,00
1.01.01.01.008/D	476,00	476,00	0,00	476,00	0,00	0,00	7.276,00	6.118,00	0,00	1.158,00	406,00
1.01.01.02.001	24.685,97	4.171,24	20.514,73	24.685,97	0,00	0,00	58.885,97	19.559,51	0,00	39.326,46	39.286,46
1.1.2.022	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	32.800,00	0,00	0,00	32.800,00	18.000,00
1.01.01.01.002/B	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	31.300,00	0,00	0,00	31.300,00	18.000,00
1.01.01.01.006/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
1.1.2.030	9.299,17	9.299,17	0,00	9.299,17	0,00	0,00	119.000,00	100.394,15	0,00	18.605,85	5.589,98
1.01.01.01.003	8.797,56	8.797,56	0,00	8.797,56	0,00	0,00	106.000,00	92.327,35	0,00	13.672,65	5.264,68
1.01.01.01.007	501,61	501,61	0,00	501,61	0,00	0,00	13.000,00	8.066,80	0,00	4.933,20	325,30
1.1.2.040	1.441,88	1.441,88	0,00	1.441,88	0,00	0,00	14.037,00	12.830,44	0,00	1.206,56	287,25
1.03.02.02.001/B	1.041,68	1.041,68	0,00	1.041,68	0,00	0,00	9.537,00	8.775,18	0,00	761,82	287,25
1.03.02.02.002/B	400,20	400,20	0,00	400,20	0,00	0,00	4.500,00	4.055,26	0,00	444,74	0,00
1.1.2.041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.963,00	7.734,53	0,00	26.228,47	4.042,40
1.03.02.02.001/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	5.182,55	0,00	14.817,45	129,58
1.03.02.02.001/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
1.03.02.02.002/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.463,00	0,00	0,00	1.463,00	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
1.03.02.02.002/E	Indennità di missione e di trasferta - per missioni non soggette a limite di spesa	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.551,98	3.912,82	6.464,80	0,00	3.535,20
1.1.2.050	Altri oneri per il personale	67.000,00	0,00	0,00	67.000,00	13.629,20	2.366,70	15.995,90	0,00	51.004,10
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	2.325,00	2.325,00	0,00	17.675,00
1.03.02.16.999/B	Altre spese per servizi amministrativi - personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.99.999/B	Altri premi di assicurazione n.a.c.	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	13.629,20	41,70	13.670,90	0,00	33.329,10
1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	45.320,00	0,00	0,00	45.320,00	15.107,01	0,00	15.107,01	0,00	30.212,99
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	12.022,01	0,00	12.022,01	0,00	27.977,99
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	5.320,00	0,00	0,00	5.320,00	3.085,00	0,00	3.085,00	0,00	2.235,00
1.1.2.070	Spese per il personale non dipendente	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	6.471,92	6.471,92	0,00	93.528,08
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	6.471,92	6.471,92	0,00	13.528,08
1.1.2.080	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale	970.000,00	0,00	0,00	970.000,00	628.644,90	111.877,04	740.521,94	0,00	229.478,06
1.01.02.01.001/A	Contributi obbligatori per il personale - (INPS)	880.000,00	0,00	0,00	880.000,00	603.907,07	86.747,18	690.654,25	0,00	189.345,75
1.01.02.01.001/B	Contributi obbligatori per il personale - (INAIL)	35.200,00	0,00	0,00	35.200,00	0,00	21.498,33	21.498,33	0,00	13.701,67
1.01.02.01.001/C	Contributi obbligatori per il personale - (ENPDEP)	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	1.784,74	266,01	2.050,75	0,00	1.249,25
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare (PREVINDAI)	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00	9.000,00	3.000,00	12.000,00	0,00	11.500,00
1.01.02.01.999/A	Altri contributi sociali effettivi n.a.c. - (FASI)	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	7.842,00	0,00	7.842,00	0,00	8.658,00
1.01.02.01.999/C	Altri contributi sociali effettivi n.a.c. - (CASSAGEST)	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	5.198,75	0,00	5.198,75	0,00	4.301,25
1.01.02.01.999/B	Altri contributi sociali effettivi n.a.c. - (ENTE BILATERALE)	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	912,34	365,52	1.277,86	0,00	722,14
TOTALE Categoria 1.1.2		4.435.906,00	0,00	0,00	4.435.906,00	3.037.398,60	449.130,50	3.486.529,10	0,00	949.376,90

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.02.002/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	2.551,98	0,00	7.448,02	3.912,82
1.1.2.050	135,45	135,45	0,00	135,45	0,00	0,00	67.000,00	13.764,65	0,00	53.235,35	2.366,70
1.01.01.02.999	135,45	135,45	0,00	135,45	0,00	0,00	20.000,00	135,45	0,00	19.864,55	2.325,00
1.03.02.16.999/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.99.999/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	13.629,20	0,00	33.370,80	41,70
1.1.2.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.870,00	15.107,01	0,00	30.762,99	0,00
1.03.02.04.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	12.022,01	0,00	27.977,99	0,00
1.03.02.04.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.870,00	3.085,00	0,00	2.785,00	0,00
1.1.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	6.471,92
1.03.02.12.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
1.03.02.12.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	6.471,92
1.1.2.080	93.277,60	93.277,60	0,00	93.277,60	0,00	0,00	1.062.600,00	721.922,50	0,00	340.677,50	111.877,04
1.01.02.01.001/A	70.947,55	70.947,55	0,00	70.947,55	0,00	0,00	950.000,00	674.854,62	0,00	275.145,38	86.747,18
1.01.02.01.001/B	18.771,94	18.771,94	0,00	18.771,94	0,00	0,00	53.200,00	18.771,94	0,00	34.428,06	21.498,33
1.01.02.01.001/C	195,83	195,83	0,00	195,83	0,00	0,00	3.500,00	1.980,57	0,00	1.519,43	266,01
1.01.02.01.002	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	27.500,00	12.000,00	0,00	15.500,00	3.000,00
1.01.02.01.999/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	7.842,00	0,00	8.658,00	0,00
1.01.02.01.999/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	5.198,75	0,00	4.301,25	0,00
1.01.02.01.999/B	362,28	362,28	0,00	362,28	0,00	0,00	2.400,00	1.274,62	0,00	1.125,38	365,52
	733.144,07	437.957,29	295.186,78	733.144,07	0,00	0,00	5.207.557,16	3.475.355,89	0,00	1.732.201,27	744.317,28

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
VOCE P.d.C.I.										
<u>Categoria 1.1.3 - Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi</u>										
1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri soggette a limite	1.699,00	0,00	0,00	1.699,00	56,00	226,96	282,96	0,00	1.416,04
1.03.01.02.002/A	Carburanti, combustibili e lubrificanti - Per autovetture soggette al contenimento art.6	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	50,00	0,00	50,00	0,00	950,00
1.03.02.09.001/A	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza	699,00	0,00	0,00	699,00	6,00	226,96	232,96	0,00	466,04
1.1.3.011	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri non soggetti a limite	6.039,00	0,00	0,00	6.039,00	2.000,10	0,00	2.000,10	0,00	4.038,90
1.03.01.02.002/B	Carburanti, combustibili e lubrificanti - Per autocarri non soggetti al contenimento	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	1.571,34	0,00	1.571,34	0,00	1.928,66
1.03.02.09.001/B	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza	2.539,00	0,00	0,00	2.539,00	428,76	0,00	428,76	0,00	2.110,24
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
1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità portuale	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	26.239,42	7.395,97	33.635,39	0,00	1.364,61
1.03.02.09.008/A	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili - Interventi di manutenzione	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	26.239,42	7.395,97	33.635,39	0,00	1.364,61
1.1.3.040	Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	36.128,70	7.747,36	43.876,06	0,00	16.123,94
1.03.02.13.002/A	Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	36.128,70	7.747,36	43.876,06	0,00	16.123,94
1.1.3.050	Locazioni passive	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	13.317,00	768,60	14.085,60	0,00	2.414,40
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto (autocarri)	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00	8.454,60	768,60	9.223,20	0,00	1.176,80
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware (fotocopiatori)	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	4.862,40	0,00	4.862,40	0,00	1.237,60
1.1.3.060	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	2.937,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937,00
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	2.937,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937,00
1.1.3.070	Utenze energia elettrica e acqua	48.270,00	16.000,00	0,00	64.270,00	46.204,67	3.610,66	49.815,33	0,00	14.454,67
1.03.02.05.004/A	Energia elettrica - spese generali	43.000,00	15.000,00	0,00	58.000,00	46.204,67	3.610,66	49.815,33	0,00	8.184,67

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
CAP. DPR 97/2003	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.											
1.1.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.699,00	56,00	0,00	1.643,00	226,96
1.03.01.02.002/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	50,00	0,00	950,00	0,00
1.03.02.09.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	6,00	0,00	693,00	226,96
1.1.3.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.539,00	2.000,10	0,00	4.538,90	0,00
1.03.01.02.002/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	1.571,34	0,00	1.928,66	0,00
1.03.02.09.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.039,00	428,76	0,00	2.610,24	0,00
1.1.3.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.030	4.218,22	4.218,22	0,00	4.218,22	0,00	0,00	41.000,00	30.457,64	0,00	10.542,36	7.395,97
1.03.02.09.008/A	4.218,22	4.218,22	0,00	4.218,22	0,00	0,00	41.000,00	30.457,64	0,00	10.542,36	7.395,97
1.1.3.040	8.268,62	8.268,62	0,00	8.268,62	0,00	0,00	68.000,00	44.397,32	0,00	23.602,68	7.747,36
1.03.02.13.002/A	8.268,62	8.268,62	0,00	8.268,62	0,00	0,00	68.000,00	44.397,32	0,00	23.602,68	7.747,36
1.1.3.050	1.053,05	650,20	0,00	650,20	0,00	402,85	18.100,00	13.967,20	0,00	4.132,80	768,60
1.03.02.07.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.200,00	8.454,60	0,00	2.745,40	768,60
1.03.02.07.004	1.053,05	650,20	0,00	650,20	0,00	402,85	6.900,00	5.512,60	0,00	1.387,40	0,00
1.1.3.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00
1.03.02.10.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00	0,00	2.937,00	0,00
1.1.3.070	2.693,08	2.693,08	0,00	2.693,08	0,00	0,00	66.963,08	48.897,75	0,00	18.065,33	3.610,66
1.03.02.05.004/A	2.693,08	2.693,08	0,00	2.693,08	0,00	0,00	60.693,08	48.897,75	0,00	11.795,33	3.610,66

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
1.03.02.05.005/A	Acqua - Spese generali	5.270,00	1.000,00	0,00	6.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.270,00
1.1.3.080	Spese telefoniche	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	16.766,20	0,00	16.766,20	0,00	5.233,80
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	13.978,78	0,00	13.978,78	0,00	3.021,22
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.787,42	0,00	2.787,42	0,00	2.212,58
1.1.3.090	Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	7.358,23	2.439,30	9.797,53	0,00	15.202,47
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	3.082,90	0,00	3.082,90	0,00	4.917,10
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	3.867,58	2.439,30	6.306,88	0,00	8.693,12
1.03.01.02.999/A	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (Materiale di economato)	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	407,75	0,00	407,75	0,00	1.592,25
1.1.3.100	Materiali di consumo	30.800,00	0,00	0,00	30.800,00	17.001,36	7.905,11	24.906,47	0,00	5.893,53
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	319,74	0,00	319,74	0,00	680,26
1.03.01.02.006	Materiale informatico	12.500,00	0,00	-500,00	12.000,00	3.710,43	7.905,11	11.615,54	0,00	384,46
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.665,03	0,00	1.665,03	0,00	834,97
1.03.01.02.999/B	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (materiali di consumo)	1.800,00	500,00	0,00	2.300,00	2.068,62	0,00	2.068,62	0,00	231,38
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	9.237,54	0,00	9.237,54	0,00	3.762,46
1.1.3.110	Spese postali	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	1.319,50	37,87	1.357,37	0,00	5.142,63
1.03.02.16.002	Spese postali	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	1.319,50	37,87	1.357,37	0,00	5.142,63
1.1.3.120	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	36.925,30	3.516,63	40.441,93	0,00	34.558,07
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	130,00	0,00	130,00	0,00	4.870,00
1.03.02.13.999/A	ALTRI SERVIZI AUSILIARI N.A.C. - connesse al funzionamento degli uffici	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	10.606,00	2.244,07	12.850,07	0,00	9.149,93
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza informatica - connesse al funzionamento degli uffici	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.937,00	0,00	1.937,00	0,00	2.063,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.05.005/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.270,00	0,00	0,00	6.270,00	0,00
1.1.3.080	2.729,99	2.729,99	0,00	2.729,99	0,00	0,00	25.600,00	19.496,19	0,00	6.103,81	0,00
1.03.02.05.001	2.729,99	2.729,99	0,00	2.729,99	0,00	0,00	20.000,00	16.708,77	0,00	3.291,23	0,00
1.03.02.05.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	2.787,42	0,00	2.812,58	0,00
1.1.3.090	1.040,00	0,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00	26.500,00	7.358,23	0,00	19.141,77	3.479,30
1.03.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	3.082,90	0,00	4.917,10	0,00
1.03.01.02.001	1.040,00	0,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00	16.500,00	3.867,58	0,00	12.632,42	3.479,30
1.03.01.02.999/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	407,75	0,00	1.592,25	0,00
1.1.3.100	2.908,60	2.908,60	0,00	2.908,60	0,00	0,00	33.708,60	19.909,96	0,00	13.798,64	7.905,11
1.03.01.02.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	319,74	0,00	680,26	0,00
1.03.01.02.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	3.710,43	0,00	8.289,57	7.905,11
1.03.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.665,03	0,00	834,97	0,00
1.03.01.02.999/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.068,62	0,00	231,38	0,00
1.03.01.05.999	2.908,60	2.908,60	0,00	2.908,60	0,00	0,00	15.908,60	12.146,14	0,00	3.762,46	0,00
1.1.3.110	152,45	152,45	0,00	152,45	0,00	0,00	6.500,00	1.471,95	0,00	5.028,05	37,87
1.03.02.16.002	152,45	152,45	0,00	152,45	0,00	0,00	6.500,00	1.471,95	0,00	5.028,05	37,87
1.1.3.120	16.004,30	15.904,30	0,00	15.904,30	0,00	100,00	91.300,00	52.829,60	0,00	38.470,40	3.516,63
1.03.02.09.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	130,00	0,00	4.870,00	0,00
1.03.02.13.999/A	8.300,00	8.200,00	0,00	8.200,00	0,00	100,00	18.300,00	8.200,00	0,00	10.100,00	0,00
1.03.02.19.002	2.600,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	26.500,00	13.206,00	0,00	13.294,00	2.244,07
1.03.02.19.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
1.03.02.19.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.937,00	0,00	3.063,00	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
1.03.02.19.006/C	Servizi di sicurezza informatica - connesse al funzionamento degli uffici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.350,00	98,09	1.448,09	0,00	2.551,91
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	22.902,30	1.174,47	24.076,77	0,00	923,23
1.1.3.130	Spese per atti e contratti vari	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	3.239,32	0,00	3.239,32	0,00	21.760,68
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	3.239,32	0,00	3.239,32	0,00	21.760,68
1.1.3.140	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	826,50	0,00	826,50	0,00	9.173,50
1.03.01.02.004	Vestiario	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	826,50	0,00	826,50	0,00	9.173,50
1.1.3.150	Premi di assicurazione	67.500,00	0,00	0,00	67.500,00	44.984,53	7.500,00	52.484,53	0,00	15.015,47
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	748,00	0,00	748,00	0,00	1.152,00
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	8.199,50	0,00	8.199,50	0,00	3.800,50
1.10.04.01.003/A	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	27.500,00	0,00	0,00	27.500,00	26.287,03	500,00	26.787,03	0,00	712,97
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	15.600,00	0,00	0,00	15.600,00	9.750,00	0,00	9.750,00	0,00	5.850,00
1.10.04.99.999/A	Altri premi di assicurazione n.a.c.	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	3.500,00
1.1.3.160	Spese per pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.239,41	0,00	12.239,41	0,00	12.760,59
1.03.02.16.001/A	Pubblicazione bandi di gara - servizi generali	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	12.239,41	0,00	12.239,41	0,00	12.760,59
1.1.3.170	Spese di rappresentanza	1.798,00	0,00	0,00	1.798,00	15,48	0,00	15,48	0,00	1.782,52
1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	298,00	0,00	0,00	298,00	15,48	0,00	15,48	0,00	282,52
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
1.1.3.180	Spese legali, giudiziarie e varie	93.500,00	0,00	0,00	93.500,00	14.975,36	22.897,13	37.872,49	0,00	55.627,51
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	63.500,00	0,00	0,00	63.500,00	147,79	20.359,53	20.507,32	0,00	42.992,68
1.03.02.99.002	Altre spese legali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	14.827,57	2.537,60	17.365,17	0,00	12.634,83
1.1.3.190	Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie,	73.500,00	0,00	0,00	73.500,00	51.774,81	15.491,97	67.266,78	0,00	6.233,22

ESERCIZIO 2017 - SPESE

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno				in più	in meno
1.03.02.19.006/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.007	3.390,00	3.390,00	0,00	3.390,00	0,00	0,00	5.000,00	4.740,00	0,00	260,00	98,09
1.03.02.19.009	1.714,30	1.714,30	0,00	1.714,30	0,00	0,00	26.500,00	24.616,60	0,00	1.883,40	1.174,47
1.1.3.130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	3.239,32	0,00	21.760,68	0,00
1.03.02.15.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	3.239,32	0,00	21.760,68	0,00
1.1.3.140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	826,50	0,00	11.173,50	0,00
1.03.01.02.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	826,50	0,00	11.173,50	0,00
1.1.3.150	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	74.500,00	51.984,53	0,00	22.515,47	7.500,00
1.10.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	748,00	0,00	1.152,00	0,00
1.10.04.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	8.199,50	0,00	3.800,50	0,00
1.10.04.01.003/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	26.287,03	0,00	1.212,97	500,00
1.10.04.01.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,00	9.750,00	0,00	5.850,00	0,00
1.10.04.99.999/A	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	17.500,00	7.000,00	0,00	10.500,00	7.000,00
1.1.3.160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	12.239,41	0,00	14.760,59	0,00
1.03.02.16.001/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	12.239,41	0,00	14.760,59	0,00
1.1.3.170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798,00	15,48	0,00	2.782,52	0,00
1.03.01.02.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298,00	15,48	0,00	282,52	0,00
1.03.02.99.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
1.1.3.180	51.735,21	13.425,41	29.780,34	43.205,75	0,00	8.529,46	147.700,00	28.400,77	0,00	119.299,23	52.677,47
1.03.02.11.006	44.575,21	13.425,41	22.620,34	36.045,75	0,00	8.529,46	110.500,00	13.573,20	0,00	96.926,80	42.979,87
1.03.02.99.002	7.160,00	0,00	7.160,00	7.160,00	0,00	0,00	37.200,00	14.827,57	0,00	22.372,43	9.697,60
1.1.3.190	16.503,60	15.195,73	1.307,87	16.503,60	0,00	0,00	92.400,00	66.970,54	0,00	25.429,46	16.799,84

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
VOCE P.d.C.I.										
	registro, ecc.)									
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.533,00	630,00	2.163,00	0,00	837,00
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	2.500,00	0,00	-1.900,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	3.500,00	2.500,00	0,00	6.000,00	3.081,45	2.842,60	5.924,05	0,00	75,95
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.188,64	436,25	2.624,89	0,00	1.375,11
1.03.02.13.999/B	ALTRI SERVIZI AUSILIARI N.A.C. - Spese diverse di amministrazione	39.600,00	1.900,00	0,00	41.500,00	33.162,35	8.329,12	41.491,47	0,00	8,53
1.03.02.13.999/E	ALTRI SERVIZI AUSILIARI N.A.C. - VARIE	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	7.461,81	0,00	7.461,81	0,00	538,19
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	147,56	3.254,00	3.401,56	0,00	1.098,44
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	8.400,00	0,00	-2.500,00	5.900,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	1.700,00
	TOTALE Categoria 1.1.3	626.043,00	16.000,00	0,00	642.043,00	331.371,89	79.537,56	410.909,45	0,00	231.133,55
	TOTALE UPB 1.1	5.557.035,00	16.000,00	50.738,54	5.522.296,46	3.629.364,79	549.057,16	4.178.421,95	0,00	1.343.874,51

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	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	99.214,71	0,00	99.214,71	0,00	160.785,29
1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	90.982,71	0,00	90.982,71	0,00	109.017,29
1.03.02.99.999/C	Altri servizi diversi n.a.c.	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	8.232,00	0,00	8.232,00	0,00	51.768,00
1.2.1.020	Utenze energia elettrica e acqua parti comuni portuali	810.000,00	0,00	0,00	810.000,00	489.793,55	68.325,52	558.119,07	0,00	251.880,93
1.03.02.05.004/B	Energia elettrica - parti comuni portuali	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	273.716,15	34.770,84	308.486,99	0,00	41.513,01
1.03.02.05.005/B	Acqua - Utenze portuali	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00	216.077,40	33.554,68	249.632,08	0,00	210.367,92
1.2.1.030	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	1.810.000,00	1.461.000,00	0,00	3.271.000,00	763.886,93	360.668,33	1.124.555,26	0,00	2.146.444,74

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti		Differenze dalle Previsioni	
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno				in più	in meno
1.03.02.05.003	495,32	495,32	0,00	495,32	0,00	0,00	3.000,00	2.028,32	0,00	971,68	630,00
1.03.02.11.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00
1.03.02.13.003	1.019,62	39,62	980,00	1.019,62	0,00	0,00	7.000,00	3.121,07	0,00	3.878,93	3.822,60
1.03.02.13.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	2.188,64	0,00	2.011,36	436,25
1.03.02.13.999/B	10.586,66	10.258,79	327,87	10.586,66	0,00	0,00	48.500,00	43.421,14	0,00	5.078,86	8.656,99
1.03.02.13.999/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	7.461,81	0,00	5.538,19	0,00
1.03.02.18.001	3.002,00	3.002,00	0,00	3.002,00	0,00	0,00	10.000,00	3.149,56	0,00	6.850,44	3.254,00
1.03.02.19.004	1.400,00	1.400,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	5.900,00	5.600,00	0,00	300,00	0,00
	114.307,12	73.146,60	32.128,21	105.274,81	0,00	9.032,31	770.244,68	404.518,49	0,00	365.726,19	111.665,77
	866.195,45	529.848,15	327.314,99	857.163,14	0,00	9.032,31	6.445.395,17	4.159.212,94	0,00	2.286.182,23	876.372,15
1.2.1.010	15.136,55	12.140,21	2.996,34	15.136,55	0,00	0,00	287.000,00	111.354,92	0,00	175.645,08	2.996,34
1.03.02.99.008	8.114,88	8.114,88	0,00	8.114,88	0,00	0,00	220.000,00	99.097,59	0,00	120.902,41	0,00
1.03.02.99.999/C	7.021,67	4.025,33	2.996,34	7.021,67	0,00	0,00	67.000,00	12.257,33	0,00	54.742,67	2.996,34
1.2.1.020	812.116,32	46.364,70	765.751,62	812.116,32	0,00	0,00	1.645.000,00	536.158,25	0,00	1.108.841,75	834.077,14
1.03.02.05.004/B	42.831,90	42.831,90	0,00	42.831,90	0,00	0,00	385.000,00	316.548,05	0,00	68.451,95	34.770,84
1.03.02.05.005/B	769.284,42	3.532,80	765.751,62	769.284,42	0,00	0,00	1.260.000,00	219.610,20	0,00	1.040.389,80	799.306,30
1.2.1.030	147.935,44	133.665,00	12.673,43	146.338,43	0,00	1.597,01	2.676.732,46	897.551,93	0,00	1.779.180,53	373.341,76

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
1.03.02.09.004/B	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari - servizi portuali	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	101.576,67	48.242,83	149.819,50	0,00	270.180,50
1.03.02.09.008/B	Prestazioni per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in	160.000,00	450.000,00	0,00	610.000,00	356.049,89	20.152,54	376.202,43	0,00	233.797,57
1.03.02.09.011/B	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali - servizi portuali	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	26.744,96	3.627,28	30.372,24	0,00	159.627,76
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	200.000,00	1.011.000,00	0,00	1.211.000,00	55.673,65	166.148,28	221.821,93	0,00	989.178,07
1.03.02.13.006/A	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali - manutenzioni	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	67.660,00	105.616,56	173.276,56	0,00	326.723,44
1.03.02.19.001/B	Gestione e manutenzione applicazioni - per servizi portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.009	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	156.181,76	16.880,84	173.062,60	0,00	166.937,40
1.2.1.040	Servizio di pulizia parti comuni portuali	1.628.000,00	0,00	0,00	1.628.000,00	604.198,50	196.993,55	801.192,05	0,00	826.807,95
1.03.02.13.002/B	Servizio di pulizia parti comuni portuali	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	124.272,85	28.545,90	152.818,75	0,00	137.181,25
1.03.02.13.006/B	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali - pulizia parti	408.000,00	0,00	0,00	408.000,00	80.998,80	60.516,15	141.514,95	0,00	266.485,05
1.03.02.13.999/D	Altri servizi ausiliari n.a.c. - per Servizio di pulizia parti comuni portuali	930.000,00	0,00	0,00	930.000,00	398.926,85	107.931,50	506.858,35	0,00	423.141,65
1.2.1.050	Servizio di vigilanza parti comuni portuali	1.590.000,00	50.000,00	0,00	1.640.000,00	1.136.977,87	146.159,41	1.283.137,28	0,00	356.862,72
1.03.02.13.001/C	Servizi di sorveglianza e custodia - SALA CONTROLLO	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	143.389,41	26.600,00	169.989,41	0,00	30.010,59
1.03.02.13.001/B	Servizi di sorveglianza e custodia parti comuni portuali VARCHI	1.075.000,00	0,00	0,00	1.075.000,00	834.836,99	69.791,87	904.628,86	0,00	170.371,14
1.03.02.13.001/A	Servizi di sorveglianza e custodia - Portierato	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	113.501,75	29.767,54	143.269,29	0,00	146.730,71
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia parti comuni portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.999/C	Altri servizi ausiliari n.a.c. - per la gestione dei servizi portuali	25.000,00	50.000,00	0,00	75.000,00	45.249,72	20.000,00	65.249,72	0,00	9.750,28
1.03.02.19.006/A	Servizi di sicurezza informatica - parti comuni portuali - VIGILANZA VARCHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006/B	Servizi di sicurezza informatica - parti comuni portuali - PRESIDIO SALA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.060	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.070	Materiali di consumo parti comuni portuali	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	10.235,00	150,00	10.385,00	0,00	10.615,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
1.03.02.09.004/B	42.591,28	40.739,68	1.043,87	41.783,55	0,00	807,73	462.591,28	142.316,35	0,00	320.274,93	49.286,70
1.03.02.09.008/B	2.939,50	2.939,50	0,00	2.939,50	0,00	0,00	612.939,50	358.989,39	0,00	253.950,11	20.152,54
1.03.02.09.011/B	4.336,00	3.356,00	980,00	4.336,00	0,00	0,00	194.336,00	30.100,96	0,00	164.235,04	4.607,28
1.03.02.09.012	41.202,98	40.413,70	0,00	40.413,70	0,00	789,28	510.000,00	96.087,35	0,00	413.912,65	166.148,28
1.03.02.13.006/A	21.349,61	10.700,05	10.649,56	21.349,61	0,00	0,00	521.349,61	78.360,05	0,00	442.989,56	116.266,12
1.03.02.19.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.009	35.516,07	35.516,07	0,00	35.516,07	0,00	0,00	375.516,07	191.697,83	0,00	183.818,24	16.880,84
1.2.1.040	71.534,60	70.584,60	950,00	71.534,60	0,00	0,00	1.693.000,00	674.783,10	0,00	1.018.216,90	197.943,55
1.03.02.13.002/B	25.279,80	24.329,80	950,00	25.279,80	0,00	0,00	320.000,00	148.602,65	0,00	171.397,35	29.495,90
1.03.02.13.006/B	18.765,80	18.765,80	0,00	18.765,80	0,00	0,00	418.000,00	99.764,60	0,00	318.235,40	60.516,15
1.03.02.13.999/D	27.489,00	27.489,00	0,00	27.489,00	0,00	0,00	955.000,00	426.415,85	0,00	528.584,15	107.931,50
1.2.1.050	113.264,87	113.264,87	0,00	113.264,87	0,00	0,00	1.753.264,87	1.250.242,74	0,00	503.022,13	146.159,41
1.03.02.13.001/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.712,80	143.389,41	0,00	87.323,39	26.600,00
1.03.02.13.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.146.285,01	834.836,99	0,00	311.448,02	69.791,87
1.03.02.13.001/A	74,38	74,38	0,00	74,38	0,00	0,00	301.267,06	113.576,13	0,00	187.690,93	29.767,54
1.03.02.13.001	11.192,68	11.192,68	0,00	11.192,68	0,00	0,00	0,00	11.192,68	11.192,68	0,00	0,00
1.03.02.13.999/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	45.249,72	0,00	29.750,28	20.000,00
1.03.02.19.006/A	71.285,01	71.285,01	0,00	71.285,01	0,00	0,00	0,00	71.285,01	71.285,01	0,00	0,00
1.03.02.19.006/B	30.712,80	30.712,80	0,00	30.712,80	0,00	0,00	0,00	30.712,80	30.712,80	0,00	0,00
1.2.1.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.070	1.403,00	950,00	453,00	1.403,00	0,00	0,00	24.000,00	11.185,00	0,00	12.815,00	603,00

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
VOCE P.d.C.I.										
1.03.01.02.999/C	Altri beni e materiali di consumo n.a.c. (Materiali di consumo parti comuni portuali)	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	10.235,00	150,00	10.385,00	0,00	10.615,00
1.2.1.080	Spese promozionali e di propaganda	117.169,00	0,00	-16.000,00	101.169,00	66.843,40	14.588,30	81.431,70	0,00	19.737,30
1.03.02.02.001/D	Rimborso per viaggio e trasloco - promozionali e propaganda istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002/D	Indennità di missione e di trasferta - promozionali e propaganda istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.005/C	Organizzazione manifestazioni e convegni - Indennità di missione	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	4.723,17	82,50	4.805,67	0,00	10.194,33
1.03.02.02.005/B	Organizzazione manifestazioni e convegni - Rimborso per viaggi e trasloco fieristico	21.553,00	0,00	0,00	21.553,00	21.469,31	0,00	21.469,31	0,00	83,69
1.03.02.02.005/A	Organizzazione manifestazioni e convegni	80.000,00	0,00	-16.000,00	64.000,00	40.650,92	14.505,80	55.156,72	0,00	8.843,28
1.03.02.02.999	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità	616,00	0,00	0,00	616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616,00
1.2.1.081	Spese di pubblicità L.67/87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.004	Pubblicità - L.67/87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.082	Quote associative	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	49.699,00	0,00	49.699,00	0,00	31.301,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni - attività istituzionali	81.000,00	0,00	0,00	81.000,00	49.699,00	0,00	49.699,00	0,00	31.301,00
1.2.1.090	Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	52.917,44	52.917,44	0,00	7.082,56
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	52.917,44	52.917,44	0,00	7.082,56
	TOTALE Categoria 1.2.1	6.377.169,00	1.511.000,00	16.000,00	7.872.169,00	3.220.848,96	839.802,55	4.060.651,51	0,00	3.811.517,49
Categoria 1.2.2 - Categoria - Trasferimenti passivi										
1.2.2.010	Contributi per studi, ricerche e sviluppo delle attività portuali	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
1.2.2.020	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade 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
1.2.2.030	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	74.830,00	0,00	74.830,00	2.572,00	72.258,00	74.830,00	0,00	0,00
1.03.02.10.001/B	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza - Progetti europei	0,00	74.830,00	0,00	74.830,00	2.572,00	72.258,00	74.830,00	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.01.02.999/C	1.403,00	950,00	453,00	1.403,00	0,00	0,00	24.000,00	11.185,00	0,00	12.815,00	603,00
1.2.1.080	9.660,46	9.660,46	0,00	9.660,46	0,00	0,00	110.829,46	76.503,86	0,00	34.325,60	14.588,30
1.03.02.02.001/D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002/D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.005/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	4.723,17	0,00	10.276,83	82,50
1.03.02.02.005/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.553,00	21.469,31	0,00	83,69	0,00
1.03.02.02.005/A	9.660,46	9.660,46	0,00	9.660,46	0,00	0,00	73.660,46	50.311,38	0,00	23.349,08	14.505,80
1.03.02.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616,00	0,00	0,00	616,00	0,00
1.2.1.081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.082	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	49.699,00	0,00	33.301,00	0,00
1.03.02.99.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.000,00	49.699,00	0,00	33.301,00	0,00
1.2.1.090	935.495,85	8.458,66	927.037,18	935.495,84	0,00	0,01	995.000,00	8.458,66	0,00	986.541,34	979.954,62
1.03.02.11.999	935.495,85	8.458,66	927.037,18	935.495,84	0,00	0,01	995.000,00	8.458,66	0,00	986.541,34	979.954,62
	2.106.547,09	395.088,50	1.709.861,57	2.104.950,07	0,00	1.597,02	9.267.826,79	3.615.937,46	0,00	5.651.889,33	2.549.664,12
1.2.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
1.04.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	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
1.2.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.830,00	2.572,00	0,00	72.258,00	72.258,00
1.03.02.10.001/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.830,00	2.572,00	0,00	72.258,00	72.258,00

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
	TOTALE Categoria 1.2.2	30.000,00	74.830,00	0,00	104.830,00	2.572,00	72.258,00	74.830,00	0,00	30.000,00
Categoria 1.2.3 - Categoria - Oneri finanziari										
1.2.3.010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	1.885,78	2,85	1.888,63	0,00	29.111,37
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	1.885,78	2,85	1.888,63	0,00	4.111,37
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	TOTALE Categoria 1.2.3	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	1.885,78	2,85	1.888,63	0,00	29.111,37
Categoria 1.2.4 - Categoria - Oneri tributari										
1.2.4.010	Imposte, tasse e tributi vari	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	612.050,91	36.280,03	648.330,94	0,00	261.669,06
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	217.775,00	30.928,00	248.703,00	0,00	41.297,00
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.457,00	130,00	1.587,00	0,00	1.413,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	300,00	0,00	0,00	300,00	221,54	0,00	221,54	0,00	78,46
1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	279,90	279,90	0,00	24.720,10
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	28.572,00	0,00	28.572,00	0,00	428,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999/A	Tassa concessione governativa sui cellulari	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.001,05	0,00	2.001,05	0,00	498,95
1.02.01.99.999/B	TASI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.976,00	0,00	2.976,00	0,00	24,00
1.02.01.99.999/C	Imposta sul valore aggiunto (IVA)	557.200,00	0,00	0,00	557.200,00	359.048,32	4.942,13	363.990,45	0,00	193.209,55
	TOTALE Categoria 1.2.4	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	612.050,91	36.280,03	648.330,94	0,00	261.669,06
Categoria 1.2.5 - Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti										

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.830,00	2.572,00	0,00	102.258,00	72.258,00
1.2.3.010	1.486,10	1.486,10	0,00	1.486,10	0,00	0,00	32.000,00	3.371,88	0,00	28.628,12	2,85
1.03.02.17.002	1.486,10	1.486,10	0,00	1.486,10	0,00	0,00	7.000,00	3.371,88	0,00	3.628,12	2,85
1.07.06.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
	1.486,10	1.486,10	0,00	1.486,10	0,00	0,00	32.000,00	3.371,88	0,00	28.628,12	2,85
1.2.4.010	76.675,39	48.578,29	24.597,10	73.175,39	0,00	3.500,00	1.053.500,00	660.629,20	0,00	392.870,80	60.877,13
1.02.01.01.001	27.861,00	27.861,00	0,00	27.861,00	0,00	0,00	320.000,00	245.636,00	0,00	74.364,00	30.928,00
1.02.01.02.001	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	4.000,00	1.471,00	0,00	2.529,00	130,00
1.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	221,54	0,00	78,46	0,00
1.02.01.10.001	260,92	260,92	0,00	260,92	0,00	0,00	47.000,00	260,92	0,00	46.739,08	279,90
1.02.01.12.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	28.572,00	0,00	428,00	0,00
1.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.001,05	0,00	998,95	0,00
1.02.01.99.999/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.976,00	0,00	24,00	0,00
1.02.01.99.999/C	48.539,47	20.442,37	24.597,10	45.039,47	0,00	3.500,00	647.200,00	379.490,69	0,00	267.709,31	29.539,23
	76.675,39	48.578,29	24.597,10	73.175,39	0,00	3.500,00	1.053.500,00	660.629,20	0,00	392.870,80	60.877,13

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
VOCE P.d.C.I.										
1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi	558.000,00	2.329.000,00	0,00	2.887.000,00	494.363,45	2.210.590,14	2.704.953,59	0,00	182.046,41
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.461,41	0,00	1.461,41	0,00	13.538,59
1.09.99.05.001/A	Rimborsi di aggio alle comp.di navigazione Tirrenia eccetera	108.000,00	50.000,00	0,00	158.000,00	51.482,49	88.993,25	140.475,74	0,00	17.524,26
1.09.99.05.001/B	Rimborsi di servizio controllo Ro/Ro	200.000,00	35.000,00	0,00	235.000,00	111.893,27	121.596,89	233.490,16	0,00	1.509,84
1.09.99.05.001/C	rimborso tasse di ancoraggio	0,00	2.329.000,00	0,00	2.329.000,00	328.526,28	2.000.000,00	2.328.526,28	0,00	473,72
1.09.99.05.001/D	rimborsi diversi	235.000,00	0,00	-85.000,00	150.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	149.000,00
TOTALE Categoria 1.2.5		558.000,00	2.329.000,00	0,00	2.887.000,00	494.363,45	2.210.590,14	2.704.953,59	0,00	182.046,41
Categoria 1.2.6 - Categoria - Uscite non classificabili in altre voci										
1.2.6.010	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	5.980,00	0,00	5.980,00	0,00	14.020,00
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.980,00	0,00	5.980,00	0,00	4.020,00
1.2.6.020	Fondo di riserva	413.270,00	0,00	-74.830,00	338.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.440,00
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	413.270,00	0,00	-74.830,00	338.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.440,00
1.2.6.030	Oneri vari straordinari	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
1.10.99.99.999/A	Altre spese correnti n.a.c. - Oneri vari straordinari	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
2.05.04.02.001	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.040	Spese per il realizzo delle entrate	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1.10.99.99.999/B	Altre spese correnti n.a.c. - Spese per il realizzo delle entrate	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE Categoria 1.2.6		473.270,00	0,00	74.830,00	398.440,00	5.980,00	0,00	5.980,00	0,00	392.460,00
TOTALE UPB 1.2		8.379.439,00	3.914.830,00	90.830,00	12.203.439,00	4.337.701,10	3.158.933,57	7.496.634,67	0,00	4.706.804,33

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.2.5.010	1.216.114,83	1.172.819,14	43.295,69	1.216.114,83	0,00	0,00	4.103.114,83	1.667.182,59	0,00	2.435.932,24	2.253.885,83
1.09.99.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	1.461,41	0,00	13.538,59	0,00
1.09.99.05.001/A	102.104,93	82.942,18	19.162,75	102.104,93	0,00	0,00	260.104,93	134.424,67	0,00	125.680,26	108.156,00
1.09.99.05.001/B	114.009,90	89.876,96	24.132,94	114.009,90	0,00	0,00	349.009,90	201.770,23	0,00	147.239,67	145.729,83
1.09.99.05.001/C	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	3.329.000,00	1.328.526,28	0,00	2.000.473,72	2.000.000,00
1.09.99.05.001/D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	1.000,00	0,00	149.000,00	0,00
	1.216.114,83	1.172.819,14	43.295,69	1.216.114,83	0,00	0,00	4.103.114,83	1.667.182,59	0,00	2.435.932,24	2.253.885,83
1.2.6.010	530.960,71	0,00	530.960,71	530.960,71	0,00	0,00	556.160,00	5.980,00	0,00	550.180,00	530.960,71
1.10.05.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
1.10.05.04.001	530.960,71	0,00	530.960,71	530.960,71	0,00	0,00	546.160,00	5.980,00	0,00	540.180,00	530.960,71
1.2.6.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.440,00	0,00	0,00	338.440,00	0,00
1.10.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338.440,00	0,00	0,00	338.440,00	0,00
1.2.6.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
1.10.99.99.999/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00
2.05.04.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.040	205,36	205,36	0,00	205,36	0,00	0,00	5.000,00	205,36	0,00	4.794,64	0,00
1.10.99.99.999/B	205,36	205,36	0,00	205,36	0,00	0,00	5.000,00	205,36	0,00	4.794,64	0,00
	531.166,07	205,36	530.960,71	531.166,07	0,00	0,00	934.600,00	6.185,36	0,00	928.414,64	530.960,71
	3.931.989,48	1.618.177,39	2.308.715,07	3.926.892,46	0,00	5.097,02	15.495.871,62	5.955.878,49	0,00	9.539.993,13	5.467.648,64

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
VOCE P.d.C.I.										

UPB 1.4 - UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI

Categoria 1.4.1 - Categoria - Oneri per il personale in quiescenza

1.4.1.010	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 1.4.2 - Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto

1.4.2.010	Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il personale dipendente	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	17.841,79	11.703,22	29.545,01	0,00	15.454,99
1.01.02.02.003/A	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro - Spese correnti	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	17.841,79	11.703,22	29.545,01	0,00	15.454,99
	TOTALE Categoria 1.4.2	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	17.841,79	11.703,22	29.545,01	0,00	15.454,99
	TOTALE UPB 1.4	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	17.841,79	11.703,22	29.545,01	0,00	15.454,99

UPB 1.5 - UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

Categoria 1.5.1 - Categoria 1.5.1 -

1.5.1.010	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE UPB 1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UPB 1.6 - UPB - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO

Categoria 1.6.1 - categoria - versamento della differenza delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria rideterminate secondo i criteri di cui ai commi da 618 a 623 dell'art.26 della l.244/2007, come modificato

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
VOCE P.d.C.I.										
	TOTALE Categoria 1.6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.6.2 - categoria - somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell' art.5, comma 14, l.135/2012										
1.6.2.010	Somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 3, D.L. 78/2010 - spese per Organi Collegiali	0,00	35.659,99	0,00	35.659,99	35.659,99	0,00	35.659,99	0,00	0,00
1.04.01.01.020/A	Trasferimenti correnti al Ministero dell' economia in attuazione di norme in materia di	0,00	35.659,99	0,00	35.659,99	35.659,99	0,00	35.659,99	0,00	0,00
1.6.2.011	Somme da versare ai sensi dell' art.5, comma 14, L.135/2012 - spese per Organi Collegiali	0,00	15.078,55	0,00	15.078,55	15.078,55	0,00	15.078,55	0,00	0,00
1.04.01.01.020/B	Trasferimenti correnti al Ministero dell' economia in attuazione di norme in materia di	0,00	15.078,55	0,00	15.078,55	15.078,55	0,00	15.078,55	0,00	0,00
1.6.2.020	Somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 7, D.L. 78/2010 - spese per consulenze	19.584,00	0,00	0,00	19.584,00	19.584,00	0,00	19.584,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/C	Trasferimenti correnti al Ministero dell' economia in attuazione di norme in materia di	19.584,00	0,00	0,00	19.584,00	19.584,00	0,00	19.584,00	0,00	0,00
1.6.2.030	Somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 8, D.L. 78/2010 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	9.657,00	0,00	0,00	9.657,00	9.656,90	0,00	9.656,90	0,00	0,10
1.04.01.01.020/D	Trasferimenti correnti al Ministero dell' economia in attuazione di norme in materia di	9.657,00	0,00	0,00	9.657,00	9.656,90	0,00	9.656,90	0,00	0,10
1.6.2.040	Somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 9, D.L. 78/2010 - spese per sponsorizzazioni	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/E	Trasferimenti correnti al Ministero dell' economia in attuazione di norme in materia di	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
1.6.2.050	Somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 12, D.L. 78/2010 - spese spese per missioni	24.445,00	0,00	0,00	24.445,00	24.444,36	0,00	24.444,36	0,00	0,64
1.04.01.01.020/F	Trasferimenti correnti al Ministero dell' economia in attuazione di norme in materia di	24.445,00	0,00	0,00	24.445,00	24.444,36	0,00	24.444,36	0,00	0,64
1.6.2.060	Somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 13, D.L. 78/2010 - spese per corsi di formazione	5.320,00	0,00	0,00	5.320,00	5.320,00	0,00	5.320,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/G	Trasferimenti correnti al Ministero dell' economia in attuazione di norme in materia di	5.320,00	0,00	0,00	5.320,00	5.320,00	0,00	5.320,00	0,00	0,00
1.6.2.070	Somme da versare ai sensi dell' art.6, comma 14, D.L. 78/2010 - spese per autovetture	1.366,00	0,00	0,00	1.366,00	1.365,32	0,00	1.365,32	0,00	0,68

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
CAP. DPR 97/2003	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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.659,99	35.659,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.659,99	35.659,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.078,55	15.078,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.078,55	15.078,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.584,00	19.584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.584,00	19.584,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.657,00	9.656,90	0,00	0,10	0,00	0,00
1.04.01.01.020/D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.657,00	9.656,90	0,00	0,10	0,00	0,00
1.6.2.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.445,00	24.444,36	0,00	0,64	0,00	0,00
1.04.01.01.020/F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.445,00	24.444,36	0,00	0,64	0,00	0,00
1.6.2.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.320,00	5.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/G	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.320,00	5.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.366,00	1.365,32	0,00	0,68	0,00	0,00

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
1.04.01.01.020/H	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	1.366,00	0,00	0,00	1.366,00	1.365,32	0,00	1.365,32	0,00	0,68
	TOTALE Categoria 1.6.2	60.972,00	50.738,54	0,00	111.710,54	111.709,12	0,00	111.709,12	0,00	1,42
	Categoria 1.6.3 - categoria - somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 7 bis , d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008 (1,5% importo a base di gara di un opera o di un lavoro)									
1.6.3.010	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.6.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.6.4 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.61, COMMA 9, D.L. 112/2008 (50% del compenso spettante per attività di arbitrato e collaudi)									
1.6.4.010	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.6.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.6.5 - categoria - somme da versare provenienti dalle riduzioni delle spese di cui all'art. 67 del d.l. 112/2008									
1.6.5.010	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.6.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.6.6 - categoria - somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 17, d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008									
1.6.6.010	Somme da versare ex art.61, comma 17 D.L. 112/2008	35.297,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	35.297,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/I	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	35.297,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	35.297,00	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 1.6.6	35.297,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	35.297,00	0,00	0,00
	Categoria 1.6.7 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.8, COMMA 3, L.135/2012									
1.6.7.010	Somme da versare ai sensi dell'art.8, comma 3, Legge 135/2012	111.197,00	0,00	0,00	111.197,00	111.196,34	0,00	111.196,34	0,00	0,66
1.04.01.01.020/L	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	111.197,00	0,00	0,00	111.197,00	111.196,34	0,00	111.196,34	0,00	0,66
	TOTALE Categoria 1.6.7	111.197,00	0,00	0,00	111.197,00	111.196,34	0,00	111.196,34	0,00	0,66

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
CAP. DPR 97/2003	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.												
1.04.01.01.020/H	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.366,00	1.365,32	0,00	0,68	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.710,54	111.709,12	0,00	1,42	0,00
1.6.3.010	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
1.6.4.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.5.010	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
1.6.6.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.297,00	35.297,00	0,00	0,00	0,00
1.6.7.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.197,00	111.196,34	0,00	0,66	0,00
1.04.01.01.020/L	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.197,00	111.196,34	0,00	0,66	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.197,00	111.196,34	0,00	0,66	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
Categoria 1.6.8 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART1, COMMI 141 E142, L.228/2012										
1.6.8.010	Somme da versare ai sensi dell'art.1, commi 141 E 142, Legge 228//2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/M	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE UPB 1.6		207.466,00	50.738,54	0,00	258.204,54	258.202,46	0,00	258.202,46	0,00	2,08
TOTALE USCITE CORRENTI		14.188.940,00	3.981.568,54	141.568,54	18.028.940,00	8.243.110,14	3.719.693,95	11.962.804,09	0,00	6.066.135,91

TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - UPB - INVESTIMENTI

Categoria 2.1.1 - Categoria - Acquisiz.di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.

2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	56.348.415,00	0,00	-53.838.415,00	2.510.000,00	28.500,00	60.851,94	89.351,94	0,00	2.420.648,06
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	56.348.415,00	0,00	-53.838.415,00	2.510.000,00	28.500,00	60.851,94	89.351,94	0,00	2.420.648,06
2.1.1.020	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	1.600.000,00	0,00	-800.000,00	800.000,00	174.770,01	359.686,80	534.456,81	0,00	265.543,19
2.02.03.06.001/A	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - parti comuni in ambito	1.600.000,00	0,00	-800.000,00	800.000,00	174.770,01	359.686,80	534.456,81	0,00	265.543,19
2.1.1.030	Manutenzione straordinaria e adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale	155.850,00	0,00	0,00	155.850,00	0,00	12.705,00	12.705,00	0,00	143.145,00
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
2.02.03.06.001/B	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi - locali a disposizione	75.850,00	0,00	0,00	75.850,00	0,00	12.705,00	12.705,00	0,00	63.145,00
TOTALE Categoria 2.1.1		58.104.265,00	0,00	54.638.415,00	3.465.850,00	203.270,01	433.243,74	636.513,75	0,00	2.829.336,25

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
1.6.8.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020/M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.204,54	258.202,46	0,00	2,08	0,00
	4.803.851,11	2.153.691,72	2.636.030,06	4.789.721,78	0,00	14.129,33	22.252.471,33	10.396.801,86	0,00	11.855.669,47	6.355.724,01
2.1.1.010	38.573.260,35	3.664.487,38	20.580.376,25	24.244.863,63	0,00	14.328.396,72	20.000.000,00	3.692.987,38	0,00	16.307.012,62	20.641.228,19
2.02.01.09.011	38.573.260,35	3.664.487,38	20.580.376,25	24.244.863,63	0,00	14.328.396,72	20.000.000,00	3.692.987,38	0,00	16.307.012,62	20.641.228,19
2.1.1.020	2.601.781,28	1.166.307,54	1.084.100,77	2.250.408,31	0,00	351.372,97	3.401.781,28	1.341.077,55	0,00	2.060.703,73	1.443.787,57
2.02.03.06.001/A	2.601.781,28	1.166.307,54	1.084.100,77	2.250.408,31	0,00	351.372,97	3.401.781,28	1.341.077,55	0,00	2.060.703,73	1.443.787,57
2.1.1.030	9.722,50	9.722,50	0,00	9.722,50	0,00	0,00	165.850,00	9.722,50	0,00	156.127,50	12.705,00
2.02.01.09.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
2.02.03.06.001/B	9.722,50	9.722,50	0,00	9.722,50	0,00	0,00	85.850,00	9.722,50	0,00	76.127,50	12.705,00
	41.184.764,13	4.840.517,42	21.664.477,02	26.504.994,44	0,00	14.679.769,69	23.567.631,28	5.043.787,43	0,00	18.523.843,85	22.097.720,76

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
VOCE P.d.C.I.										
<u>Categoria 2.1.2 - Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</u>										
2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	50.000,00	300.000,00	0,00	350.000,00	10.123,50	0,00	10.123,50	0,00	339.876,50
2.02.01.04.001	Macchinari	25.000,00	300.000,00	0,00	325.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	10.123,50	0,00	10.123,50	0,00	14.876,50
2.1.2.020	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
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
2.02.01.01.003	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.040	Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali	150.000,00	450.000,00	0,00	600.000,00	11.294,00	0,00	11.294,00	0,00	588.706,00
2.02.01.04.002	Impianti	150.000,00	450.000,00	0,00	600.000,00	11.294,00	0,00	11.294,00	0,00	588.706,00
2.1.2.050	Acquisto attrezzature e macchine da ufficio	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	21.677,57	5.231,68	26.909,25	0,00	73.090,75
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2.02.01.07.001	Server	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	10.854,37	1.769,00	12.623,37	0,00	22.376,63
2.02.01.07.003	Periferiche	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	1.679,95	2.686,44	4.366,39	0,00	15.633,61
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	9.143,25	776,24	9.919,49	0,00	80,51
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
2.1.2.051	Acquisto mobili e arredi da ufficio	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	20.639,21	3.275,10	23.914,31	0,00	26.085,69
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	20.639,21	3.275,10	23.914,31	0,00	16.085,69
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
2.1.2.060	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	305,00	16.110,10	16.415,10	0,00	73.584,90

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
2.1.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	10.123,50	0,00	339.876,50	0,00
2.02.01.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.000,00	0,00	0,00	325.000,00	0,00
2.02.01.05.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	10.123,50	0,00	14.876,50	0,00
2.1.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
2.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
2.1.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.003	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	41.070,43	41.070,43	0,00	41.070,43	0,00	0,00	641.070,43	52.364,43	0,00	588.706,00	0,00
2.02.01.04.002	41.070,43	41.070,43	0,00	41.070,43	0,00	0,00	641.070,43	52.364,43	0,00	588.706,00	0,00
2.1.2.050	3.171,75	3.171,75	0,00	3.171,75	0,00	0,00	107.000,00	24.849,32	0,00	82.150,68	5.231,68
2.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
2.02.01.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
2.02.01.07.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	10.854,37	0,00	29.145,63	1.769,00
2.02.01.07.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00	1.679,95	0,00	19.820,05	2.686,44
2.02.01.07.999	3.171,75	3.171,75	0,00	3.171,75	0,00	0,00	10.500,00	12.315,00	1.815,00	0,00	776,24
2.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.410,00	20.639,21	0,00	29.770,79	3.275,10
2.02.01.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.410,00	20.639,21	0,00	19.770,79	3.275,10
2.02.01.03.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
2.1.2.060	990,00	0,00	990,00	990,00	0,00	0,00	111.000,00	305,00	0,00	110.695,00	17.100,10

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
VOCE P.d.C.I.										
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
2.02.03.02.002	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	305,00	16.110,10	16.415,10	0,00	23.584,90
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
TOTALE Categoria 2.1.2		490.000,00	750.000,00	0,00	1.240.000,00	64.039,28	24.616,88	88.656,16	0,00	1.151.343,84
Categoria 2.1.3 - Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari										
2.1.3.010	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
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
1.03.02.02.001/F	Rimborso per viaggio e trasloco per 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
1.03.02.02.002/F	Indennità di missione e di trasferta per progetti Europei, Nazionali e Regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.001/B	Incarichi professionali per la realizzazione di progetti Europei, Nazionali e Regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.1.3		0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Categoria 2.1.4 - Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni										
2.1.4.010	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.020	Depositi a cauzione presso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
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
TOTALE Categoria 2.1.4		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00

Categoria 2.1.5 - Categoria - Inden.di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio

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
VOCE P.d.C.I.										
<u>Categoria 2.2.4 - categoria - restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni</u>										
	TOTALE Categoria 2.2.4	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	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	60.647,64	6.205,00	66.852,64	0,00	226.147,36
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	60.647,64	6.205,00	66.852,64	0,00	226.147,36
	TOTALE Categoria 2.2.5	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	60.647,64	6.205,00	66.852,64	0,00	226.147,36
	TOTALE UPB 2.2	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	60.647,64	6.205,00	66.852,64	0,00	226.147,36
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	59.397.265,00	751.000,00	54.638.415,00	5.509.850,00	454.279,74	465.410,17	919.689,91	0,00	4.590.160,09

TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 - UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 3.1.1 - Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro

3.1.1.010	Ritenute erariali	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	908.665,28	100.055,71	1.008.720,99	0,00	391.279,01
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00	883.656,69	96.528,42	980.185,11	0,00	319.814,89
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	25.008,59	3.527,29	28.535,88	0,00	71.464,12
3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	255.093,83	40.045,79	295.139,62	0,00	54.860,38
7.01.02.02.001/A	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	325.700,00	0,00	0,00	325.700,00	239.348,02	35.489,99	274.838,01	0,00	50.861,99
7.01.02.02.001/B	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	525,68	77,21	602,89	0,00	397,11
7.01.02.02.001/C	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	12.792,99	4.365,07	17.158,06	0,00	2.841,94
7.01.02.02.001/D	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.920,00	0,00	1.920,00	0,00	80,00

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
	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	264.773,82	700,01	264.073,81	264.773,82	0,00	0,00	575.000,00	61.347,65	0,00	513.652,35	270.278,81
7.02.04.02.001	264.773,82	700,01	264.073,81	264.773,82	0,00	0,00	575.000,00	61.347,65	0,00	513.652,35	270.278,81
	264.773,82	700,01	264.073,81	264.773,82	0,00	0,00	575.000,00	61.347,65	0,00	513.652,35	270.278,81
	264.773,82	700,01	264.073,81	264.773,82	0,00	0,00	575.000,00	61.347,65	0,00	513.652,35	270.278,81
	41.495.836,41	4.886.525,89	21.929.540,83	26.816.066,72	0,00	14.679.769,69	26.035.111,71	5.340.805,63	0,00	20.694.306,08	22.394.951,00
3.1.1.010	91.607,56	91.607,56	0,00	91.607,56	0,00	0,00	1.530.000,00	1.000.272,84	0,00	529.727,16	100.055,71
7.01.02.01.001	89.397,56	89.397,56	0,00	89.397,56	0,00	0,00	1.415.000,00	973.054,25	0,00	441.945,75	96.528,42
7.01.03.01.001	2.210,00	2.210,00	0,00	2.210,00	0,00	0,00	115.000,00	27.218,59	0,00	87.781,41	3.527,29
3.1.1.020	34.889,18	34.889,18	0,00	34.889,18	0,00	0,00	394.700,00	289.983,01	0,00	104.716,99	40.045,79
7.01.02.02.001/A	30.414,68	30.414,68	0,00	30.414,68	0,00	0,00	365.700,00	269.762,70	0,00	95.937,30	35.489,99
7.01.02.02.001/B	58,41	58,41	0,00	58,41	0,00	0,00	1.100,00	584,09	0,00	515,91	77,21
7.01.02.02.001/C	4.320,43	4.320,43	0,00	4.320,43	0,00	0,00	23.000,00	17.113,42	0,00	5.886,58	4.365,07
7.01.02.02.001/D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.920,00	0,00	80,00	0,00

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
VOCE P.d.C.I.										
7.01.02.02.001/E	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	507,14	67,71	574,85	0,00	425,15
7.01.02.02.001/F	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	45,81	45,81	0,00	254,19
3.1.1.030	Ritenute diverse	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
3.1.1.040	I.V.A.	1.175.000,00	0,00	-500.000,00	675.000,00	375.577,66	18.953,44	394.531,10	0,00	280.468,90
7.01.99.99.999/A	Altre uscite per partite di giro diverse (IVA)	1.175.000,00	0,00	-500.000,00	675.000,00	375.577,66	18.953,44	394.531,10	0,00	280.468,90
3.1.1.045	Versamento ritenuta IVA Split payment	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	422.400,12	837,12	423.237,24	0,00	76.762,76
7.01.01.02.001	Altre uscite per partite di giro diverse (IVA Split payment)	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	422.400,12	837,12	423.237,24	0,00	76.762,76
3.1.1.050	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	725.000,00	0,00	0,00	725.000,00	311.800,00	0,00	311.800,00	0,00	413.200,00
7.01.99.99.999/B	Altre uscite per partite di giro diverse (anticipazioni al personale dipendente)	725.000,00	0,00	0,00	725.000,00	311.800,00	0,00	311.800,00	0,00	413.200,00
3.1.1.060	Versamento trattenute a favore di terzi	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	2.734,00	443,00	3.177,00	0,00	56.823,00
7.01.02.99.999/A	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi - Trattenute	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	2.734,00	443,00	3.177,00	0,00	56.823,00
3.1.1.070	Somme pagate per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	13.058,71	2.922,64	15.981,35	0,00	84.018,65
7.01.02.99.999/B	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi - Somme pagate	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	4.574,22	372,84	4.947,06	0,00	1.052,94
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00	8.484,49	2.549,80	11.034,29	0,00	52.965,71
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
3.1.1.080	Partite in sospeso	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	19.609,52	0,00	19.609,52	0,00	10.390,48
7.01.99.99.999/C	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	19.609,52	0,00	19.609,52	0,00	10.390,48
3.1.1.090	Anticipazioni fondo economato	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00
TOTALE Categoria 3.1.1		3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18

GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
7.01.02.02.001/E	53,44	53,44	0,00	53,44	0,00	0,00	1.100,00	560,58	0,00	539,42	67,71
7.01.02.02.001/F	42,22	42,22	0,00	42,22	0,00	0,00	1.800,00	42,22	0,00	1.757,78	45,81
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
7.01.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
3.1.1.040	122.043,61	15.943,67	88.429,75	104.373,42	0,00	17.670,19	797.000,00	391.521,33	0,00	405.478,67	107.383,19
7.01.99.99.999/A	122.043,61	15.943,67	88.429,75	104.373,42	0,00	17.670,19	797.000,00	391.521,33	0,00	405.478,67	107.383,19
3.1.1.045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	422.400,12	0,00	77.599,88	837,12
7.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	422.400,12	0,00	77.599,88	837,12
3.1.1.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.000,00	311.800,00	0,00	413.200,00	0,00
7.01.99.99.999/B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.000,00	311.800,00	0,00	413.200,00	0,00
3.1.1.060	26.347,50	5.107,50	21.240,00	26.347,50	0,00	0,00	88.000,00	7.841,50	0,00	80.158,50	21.683,00
7.01.02.99.999/A	26.347,50	5.107,50	21.240,00	26.347,50	0,00	0,00	88.000,00	7.841,50	0,00	80.158,50	21.683,00
3.1.1.070	3.732,90	1.861,63	1.351,27	3.212,90	0,00	520,00	102.900,00	14.920,34	0,00	87.979,66	4.273,91
7.01.02.99.999/B	372,84	372,84	0,00	372,84	0,00	0,00	6.800,00	4.947,06	0,00	1.852,94	372,84
7.02.01.02.001	3.170,68	1.299,41	1.351,27	2.650,68	0,00	520,00	66.000,00	9.783,90	0,00	56.216,10	3.901,07
7.02.99.99.999	189,38	189,38	0,00	189,38	0,00	0,00	30.100,00	189,38	0,00	29.910,62	0,00
3.1.1.080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	19.609,52	0,00	10.390,48	0,00
7.01.99.99.999/C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	19.609,52	0,00	10.390,48	0,00
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
7.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72

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
	TOTALE UPB 3.1	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
	Riepilogo delle Spese									
	Titolo 1	14.188.940,00	3.981.568,54	141.568,54	18.028.940,00	8.243.110,14	3.719.693,95	11.962.804,09	0,00	6.066.135,91
	Titolo 2	59.397.265,00	751.000,00	54.638.415,00	5.509.850,00	454.279,74	465.410,17	919.689,91	0,00	4.590.160,09
	Titolo 3	3.852.600,00	500.000,00	500.000,00	3.852.600,00	2.314.939,12	163.257,70	2.478.196,82	0,00	1.374.403,18
	TOTALE GENERALE SPESE	77.438.805,00	5.232.568,54	55.279.983,54	27.391.390,00	11.012.329,00	4.348.361,82	15.360.690,82	0,00	12.030.699,18
	DIFFERENZIALI				13.195.210,00			28.312.542,46		
	TOTALE A PAREGGIO				40.586.600,00			43.673.233,28		

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	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.											
	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72
	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72
Titolo 1	4.803.851,11	2.153.691,72	2.636.030,06	4.789.721,78	0,00	14.129,33	22.252.471,33	10.396.801,86	0,00	11.855.669,47	6.355.724,01
Titolo 2	41.495.836,41	4.886.525,89	21.929.540,83	26.816.066,72	0,00	14.679.769,69	26.035.111,71	5.340.805,63	0,00	20.694.306,08	22.394.951,00
Titolo 3	278.620,75	149.409,54	111.021,02	260.430,56	0,00	18.190,19	4.180.200,00	2.464.348,66	0,00	1.715.851,34	274.278,72
TOT. GEN.	46.578.308,27	7.189.627,15	24.676.591,91	31.866.219,06	0,00	14.712.089,21	52.467.783,04	18.201.956,15	0,00	34.265.826,89	29.024.953,73
DIFF.							15.221.172,96	23.137.609,40			
TOT. PAR.							67.688.956,00	41.339.565,55			

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2017		Esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A-1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	0,00	2.434.640,36	0,00	2.378.171,26
A-2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
A-4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
A-5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	0,00	34.807.302,48	0,00	33.569.304,91
A-5a) Contributo in conto esercizio	513.674,01	0,00	54.187,72	0,00
A-5b) Entrate tributarie	27.935.395,82	0,00	28.500.735,36	0,00
A-5c) Redditi e proventi patrimoniali	5.818.111,53	0,00	4.640.687,96	0,00
A-5d) Ricavi e proventi diversi	540.121,12	0,00	373.693,87	0,00
Totale valore della produzione (A)		37.241.942,84		35.947.476,17
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B-6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00	47.494,82	0,00	38.264,95
B-7) per servizi	0,00	7.126.530,69	0,00	5.029.640,09
B-8) per godimento beni di terzi	0,00	14.085,60	0,00	14.991,96
B-9) per gli organi dell'Ente	0,00	279.868,78	0,00	256.841,44
B-9a) Indennità rimborsi e spese	233.644,00	0,00	236.189,64	0,00
B-9b) Oneri sociali e fiscali	46.224,78	0,00	20.651,80	0,00
B-10) per il personale	0,00	3.775.158,86	0,00	3.453.366,35
B-10a) salari e stipendi	2.785.939,65	0,00	2.573.326,05	0,00
B-10b) oneri sociali	740.474,58	0,00	665.348,94	0,00
B-10c) trattamento di fine rapporto	211.897,04	0,00	189.171,43	0,00
B-10d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
B-10e) altri costi	36.847,59	0,00	25.519,93	0,00
B-11) Ammortamenti e svalutazione	0,00	1.595.937,64	0,00	1.290.891,86
B-11a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.153.081,96	0,00	898.477,10	0,00
B-11b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	428.463,00	0,00	379.768,68	0,00
B-11c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
B-11d) salvezza dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	14.392,68	0,00	12.646,08	0,00
B-12) Versamenti al bilancio dello stato	0,00	258.202,46	0,00	262.925,74
B-13) Accantonamenti	0,00	5.090,88	0,00	25.287,31
B-14) oneri diversi di gestione	0,00	401.263,22	0,00	283.426,46
Totale costi della produzione (B)		13.503.632,95		10.655.636,16
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		23.738.309,89		25.291.840,01
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C-15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16) Altri proventi finanziari	0,00	78.919,78	0,00	5.201,80
C-16a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16d) proventi diversi dai precedenti	78.919,78	0,00	5.201,80	0,00
C-17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00	1.888,63	0,00	7.387,75
C-17bis) Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17c) altri interessi ed oneri finanziari	1.888,63	0,00	7.387,75	0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)		77.031,15		-2.185,95
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2017		Esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D-18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18c) di titoli iscritti nell' attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19d) di titoli iscritti nell' attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E-20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	0,00	0,00	0,00	0,00
E-21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149	0,00	0,00	0,00	192,00
E-22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00	240.481,98	0,00	298.405,52
E-23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell' attivo derivante dalla gestione dei residui	0,00	0,06	0,00	207.279,91
E-24) Oneri vari straordinari	0,00	5.980,00	0,00	55.510,93
Totale delle partite straordinarie		234.501,92		35.422,68
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- D +/- E)		24.049.842,96		25.325.076,74
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate		248.703,00		229.169,00
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO		23.801.139,96		25.095.907,74

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

	anno 2017	anno 2016	Diff. + o -
A. RICAVI	37.241.942,84	35.947.476,17	1.294.466,67
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	-	-	
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	37.241.942,84	35.947.476,17	1.294.466,67
Consumi di materie prime e servizi esterni	- 7.188.111,11	- 5.082.897,00	- 2.105.214,11
C. VALORE AGGIUNTO	30.053.831,73	30.864.579,17	- 810.747,44
Costo del lavoro	- 3.775.158,86	- 3.453.366,35	- 321.792,51
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	26.278.672,87	27.411.212,82	- 1.132.539,95
Ammortamenti	- 1.581.544,96	- 1.278.245,78	- 303.299,18
Stanziamanti a fondi rischi ed oneri	- 19.483,56	- 37.933,39	18.449,83
Saldo proventi ed oneri diversi	- 939.334,46	- 803.193,64	- 136.140,82
E. RISULTATO OPERATIVO	23.738.309,89	25.291.840,01	- 1.553.530,12
Proventi ed oneri finanziari	77.031,15	- 2.185,95	79.217,10
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	23.815.341,04	25.289.654,06	- 1.474.313,02
Proventi ed oneri straordinari	234.501,92	35.422,68	199.079,24
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	24.049.842,96	25.325.076,74	- 1.275.233,78
Imposte di esercizio	- 248.703,00	- 229.169,00	- 19.534,00
H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	23.801.139,96	25.095.907,74	- 1.294.767,78

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2017

ATTIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	0,00	0,00	0,00
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	0,00	0,00	0,00
I) Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	0,00
1) Costi d`impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	64.553,53	200.295,72	264.849,25
8) altre	33.288,84	36.540,33	69.829,17
Totale:	97.842,37	236.836,05	334.678,42
II) Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	10.198.646,59	2.821.371,98	13.020.018,57
2) Impianti e macchinari	65.337,18	31.798,07	97.135,25
3) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	0,00
4) Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	44.979.653,92	-39.763.408,18	5.216.245,74
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00
7) Altri beni	75.642,72	-13.011,50	62.631,22
Totale:	55.319.280,41	-36.923.249,63	18.396.030,78
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l`esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni in	0,00	0,00	0,00
a) Imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese	140.000,00	0,00	140.000,00
d) Altri enti	0,00	0,00	0,00
2) Crediti finanziari	0,00	0,00	0,00
a) Verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) Verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) Verso Amministrazioni pubbliche	52.130.533,29	-4.985.489,41	47.145.043,88
d) Verso altri	0,00	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
Totale:	52.270.533,29	-4.985.489,41	47.285.043,88

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2017

ATTIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	107.687.656,07	-41.671.902,99	66.015.753,08
C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	0,00
I) Rimanenze	0,00	0,00	0,00
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
3) Lavori in corso	0,00	0,00	0,00
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
1) Crediti tributari	2.889.976,03	291.635,87	3.181.611,90
2) Crediti verso clienti e utenti	2.556.603,45	335.691,05	2.892.294,50
3) Crediti per trasferimenti correnti	700.000,00	74.830,00	774.830,00
4) Crediti per contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
5) Crediti per trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
6) Crediti per trasferimenti per conto terzi	0,00	0,00	0,00
7) Crediti per proventi da attività finanziarie	742,62	54,12	796,74
8) Imposte anticipate	0,00	0,00	0,00
9) Crediti verso altri	1.801.276,48	-552.375,56	1.248.900,92
Totale:	7.948.598,58	149.835,48	8.098.434,06
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	0,00
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00	0,00
3) Altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
4) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
I) Conto di tesoreria	0,00	0,00	0,00
a) Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
b) Presso Banca d'Italia	180.749.779,80	23.137.609,40	203.887.389,20
2) Depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00
3) Assegni	0,00	0,00	0,00
4) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	0,00
Totale:	180.749.779,80	23.137.609,40	203.887.389,20
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	188.698.378,38	23.287.444,88	211.985.823,26
D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
2) Risconti attivi	914.349,33	66.277,38	980.626,71

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2017

ATTIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
Totale:	914.349,33	66.277,38	980.626,71
TOTALE RATEI E RISCONTI	914.349,33	66.277,38	980.626,71
Differenziale	0,00	0,00	0,00
Totale ATTIVO	297.300.383,78	-18.318.180,73	278.982.203,05

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2017

PASSIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	0,00	0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00
I) Fondo di dotazione	1.136.689,04	0,00	1.136.689,04
II) Altri conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00
III) Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00	0,00
IV) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00
V) Riveserve derivanti da leggi e obbligatorie	0,00	0,00	0,00
VI) Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00
VII) Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00	0,00
VIII) Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	170.753.105,92	25.095.907,74	195.849.013,66
IX) Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	25.095.907,74	-1.294.767,78	23.801.139,96
Totale:	196.985.702,70	23.801.139,96	220.786.842,66
TOTALE PATRIMONIO NETTO	196.985.702,70	23.801.139,96	220.786.842,66
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00	0,00
3) Per spese future	0,00	0,00	0,00
4) Per altri rischi ed oneri futuri	1.721.549,49	-765.862,36	955.687,13
Totale:	1.721.549,49	-765.862,36	955.687,13
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.721.549,49	-765.862,36	955.687,13
) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.223.605,91	54.684,67	1.278.290,58
Totale:	1.223.605,91	54.684,67	1.278.290,58
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.223.605,91	54.684,67	1.278.290,58
D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
I) Debiti	0,00	0,00	0,00
1) Debiti verso fornitori	2.452.913,73	-325.945,48	2.126.968,25
2) Debiti tributari	119.671,94	12.393,54	132.065,48
3) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	130.674,66	5.596,90	136.271,56
4) Debiti verso lo Stato ed altre amministrazioni	90.487.206,58	-44.663.148,51	45.824.058,07
5) Debiti verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
6) Debiti verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
7) Debiti verso altri soggetti per prestazioni ricevute	244.680,94	35.907,24	280.588,18
8) Debiti diversi	3.122.693,73	1.514.744,24	4.637.437,97
Totale:	96.557.841,58	-43.420.452,07	53.137.389,51
II) Debiti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
1) Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
2) Verso altre pubbliche amministrazioni	0,00	0,00	0,00
3) Verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2017

PASSIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
4) Verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
5) Verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
6) Verso banche e tesoriere	0,00	0,00	0,00
7) Acconti ricevuti	0,00	0,00	0,00
8) Debiti per attività svolta per conto terzi	0,00	0,00	0,00
9) Altri debiti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	96.557.841,58	-43.420.452,07	53.137.389,51
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
2) Risconti passivi	811.684,10	2.012.309,07	2.823.993,17
3) Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
4) Contributi agli investimenti da altri	0,00	0,00	0,00
5) Riserve tecniche	0,00	0,00	0,00
Totale:	811.684,10	2.012.309,07	2.823.993,17
TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	811.684,10	2.012.309,07	2.823.993,17
Differenziale	0,00	0,00	0,00
Totale PASSIVO	297.300.383,78	-18.318.180,73	278.982.203,05

Allegato allo Stato patrimoniale come da Art.39, c.9, del Regolamento di Amministrazione e Contabilità

ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'AUTORITA' PORTUALE	anno 2017	
	DESTINAZIONE	REDDITO PRODOTTO
Immobile sito in Cagliari via Riva di Ponente, 3 - mq. totali 1.415,10 di cui:		
	Uffici e archivio dell'Ente - mq.1048,54	-
	Locale piano terra locato alla Agenave S.n.c. - mq. 80,00	12.953,52
	Locali spogliatoi e docce siti al piano terra inutilizzati - mq. 286,56	-
	TOTALE	12.953,52



RENDICONTO GENERALE 2017

NOTA INTEGRATIVA

(art. 41 del Regolamento di amministrazione e di contabilità)

La Nota Integrativa costituisce parte integrante del Rendiconto Generale e contiene le indicazioni richieste dall'articolo 2427 C.C., per quanto applicabile, con lo scopo di illustrare la situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Ente attraverso informazioni quantitative e descrittive relative alla gestione nei suoi settori operativi. Nella nota integrativa sono indicati i criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale, i movimenti, le composizioni e le variazioni intervenute nelle singole voci dello stato patrimoniale e conto economico, e tutte le informazioni complementari ritenute necessarie alla comprensione dei dati contabili. Essa pertanto integra la relazione sulla gestione che accompagna il Rendiconto generale, e richiama i fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

I documenti che compongono il Rendiconto Generale sono stati redatti nel rispetto dei postulati di bilancio assicurando una rappresentazione veritiera della situazione patrimoniale, economica e finanziaria, e degli elementi in esso contenuti che corrispondono alle risultanze delle scritture contabili.

Nelle rilevazioni contabili è stato assicurato il rispetto formale e sostanziale delle norme che sovrintendono la redazione dei documenti contabili e delle regole tecniche di chiarezza.

La valutazione delle voci del Rendiconto Generale è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuità dell'attività istituzionale, nel rispetto del principio della costanza nel tempo dei criteri di valutazione, in modo da permettere la comparabilità dei bilanci da un esercizio all'altro.

Nel Rendiconto Generale assume centralità e rilievo il Rendiconto Finanziario Gestionale, documento cardine della contabilità finanziaria, che rappresenta le risultanze della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa.

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono stati redatti in conformità alle disposizioni di cui agli articoli 2423, 2423bis e 2424, del Codice Civile e degli artt. 38 e 39 del Regolamento di Contabilità.



STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria

I. Immobilizzazioni immateriali

L'importo iscritto di € **334.678,42** comprende i valori di spesa per tutte le manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale sui beni dello Stato in amministrazione, nonché altri costi immateriali, al netto dei relativi fondi di ammortamento.

L'importo è costituito come segue:

7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi al 31/12/2016	€ <u>23.003.812,94</u>
Acquisti dell'anno	€ 1.334.583,34
Valore al 31/12/2017	€ <u>24.338.396,28</u>
Fondi ammortamento al 31.12.2016	€ <u>22.939.259,41</u>
Quota Ammortamento 2017	€ 1.134.287,62
Fondo ammortamento al 31.12.2017	€ <u>24.073.547,03</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ <u>264.849,25</u>
8) Altre)- software in dotazione all'Ente e spese capitalizzate inerenti il Piano Regolatore Portuale.	
Costi pluriennali al 31/12/2016	€ <u>1.695.724,87</u>
Acquisti dell'anno	€ 55.334,67
Valore al 31/12/2017	€ <u>1.751.059,54</u>
Fondi Ammortamento al 31/12/2016	€ <u>1.642.436,03</u>
Quota ammortamento 2017	€ 18.794,34
Fondo ammortamento al 31.12.2017	€ <u>1.681.230,37</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ <u>69.829,17</u>
TOTALE B) I (7 +8)	€ <u>334.678,42</u>

L'ammortamento relativo a interventi di manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi, è stato effettuato nel rispetto dell'art.102, comma 6, del D.P.R.917/86, e s.m.i.



II Immobilizzazioni Materiali

Il totale di € **18.396.030,78** comprende i valori di spesa per terreni e fabbricati, per l'acquisto di impianti e macchinari, immobilizzazioni in corso, altri beni mobili e macchine d'ufficio, al netto dei relativi fondi di ammortamento.

1) Terreni e fabbricati e opere portuali al 31/12/2016	€ 20.376.790,33
Acquisti dell'anno	€ 3.164.762,15
Valore al 31/12/2017	<u>€ 23.541.552,48</u>
Fondi di ammortamento al 31/12/2016	€ 10.178.143,74
Quota ammortamento 2017	€ 343.390,17
Fondo Ammortamento al 31/12/2017	<u>€ 10.521.533,91</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	<u>€ 13.020.018,57</u>
2) Impianti e Macchinari al 31/12/2016	€ <u>270.279,50</u>
Acquisti dell'anno	€ 57.767,92
Valore al 31/12/2017	<u>€ 328.047,42</u>
Fondi di ammortamento al 31/12/2016	€ 204.942,31
Quota ammortamento 2017	€ 25.969,86
Fondo ammortamento al 31/12/2017	<u>€ 230.912,17</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	<u>€ 97.135,25</u>
5) Immobilizzazioni in corso al 31/12/2016	<u>€ 44.979.653,92</u>
Decrementi per lavori conclusi	- € 39.952.828,98
Incrementi da stati avanzamento lavori	€ 189.420,80
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	<u>€ 5.216.245,74</u>
7) Altri beni (mobili e macchine d'ufficio) al 31/12/2016	€ <u>716.543,52</u>
Acquisti dell'anno	€ 46.091,53
Valore al 31/12/2017	<u>€ 762.635,05</u>
Fondi ammortamento 31/12/2016	<u>€ 640.900,80</u>
Quota ammortamento 2017	€ 59.103,03



Fondo ammortamento al 31/12/2017 € 700.003,83

Valore iscritto nello Stato Patrimoniale € 62.631,22

TOTALE B) II (1 +2+5+7) € 18.396.030,78

Le quote di ammortamento sono state calcolate secondo quanto disposto dall'art.102, commi 1 e 2, del D.P.R. 917/86 e sulla base dei coefficienti fissati dal D.M.31.12.88, gruppo XVIII tabella 2 delle altre attività non precedentemente specificate.

III. Immobilizzazione finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

Il totale, pari ad € **47.285.043,88**, è così ripartito:

1. Partecipazioni in:

d) Altre Imprese, per € 140.000,00.

L'importo iscritto di € 140.000,00, è relativo alla partecipazione dell'Autorità Portuale al 50% del capitale sociale della Zona Franca di Cagliari S.c.p.a.;

In ottemperanza alla normativa vigente, l'Ente, con delibera del Comitato Portuale n. 183 del 25.11.2015, ha approvato il Piano di razionalizzazione delle società partecipate e previsto la dismissione delle proprie partecipazioni azionarie.

Nella seduta del 22.07.2016 il Comitato Portuale con Delibera n. 15, ha disposto di dare corso alla procedura ad evidenza pubblica per la cessione delle quote azionarie possedute dall'Ente nella Società Zona Franca, secondo quanto prescritto dall'art. 3 dello Statuto della medesima Società.

In data 12.08.2016 è stata pubblicato nella G.U.R.I. e nel B.U.R.A.S. l'avviso di asta pubblica e, entro il termine fissato del 20.09.2016, non è pervenuta alcuna offerta.

Con Delibera n. 21 del 30.11.2016, il Comitato Portuale, come suggerito dal Ministero Vigilante con nota M.INF.VPTM. Registro Ufficiale.U.31923 del 24.11.2016, stante la fase di transizione, ha deliberato di attendere la costituzione dei nuovi organi dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna per attivare nuove procedure di cessione della partecipazione e di procedere all'adeguamento del Piano di razionalizzazione delle Società partecipate

In ottemperanza alle previsioni dell'art. 24 del d.lgs.175/2016, con Decreto del Presidente n. 39 del 27.09.2017, è stata approvata la revisione straordinaria delle partecipazioni societarie detenute dall'Ente.



Detto Decreto, tenuto conto della costituzione dell'AdSP e l'attribuzione di nuove ed ulteriori competenze nonché delle indicazioni Ministeriali, ha rimesso al Comitato di Gestione ogni valutazione in merito all'eventuale dismissione delle quote detenute in Cagliari Free Zone S.c.a.r.l., entro la data del 30.06.2018.

2. Crediti finanziari

c) "Verso Amministrazioni pubbliche" € 47.145.043,88.

In questa voce sono iscritti i finanziamenti concessi per l'esecuzione di opere, di cui € 14.286.776,00 da parte dello Stato; € 32.702.043,72 per contributi concessi dalla Regione Autonoma della Sardegna nonché € 156.224,16 per i contributi europei per la realizzazione della stazione di ricarica delle macchine elettriche nel Porto storico.

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria € 66.015.753,08

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo: € 8.098.434,06.

1. "Crediti tributari" per € 3.181.611,90. Tale voce comprende € 1.392.654,44 per crediti vantati nei confronti dell'Agenzia delle Dogane per il versamento delle tasse portuali e di ancoraggio del mese di Dicembre 2017 e incassati nell'anno 2018; crediti IVA per € 1.760.451,19, crediti IRES per € 28.226,37 e crediti per ritenute su interessi attivi maturati sul c/c banca d'Italia di € 279,90.
2. "Crediti verso clienti ed utenti", iscritti per € 2.892.294,50, già al netto del relativo fondo svalutazione crediti di € 26.274,31, determinato nella misura dello 0,5% del valore nominale dei crediti iscritti al 31/12/2017.

Sul fondo svalutazione crediti, nel corso dell'anno 2017 si registrano i seguenti movimenti :

- Consistenza al 1° gennaio 2017 € 12.646,08
- Utilizzo del fondo nell'esercizio € 764,45
- Accantonamento dell'esercizio € 14.392,68
- Consistenza al 31/12/2016 € 26.274,31



3. “Crediti per trasferimenti correnti”.- Tale voce comprende la somma di € 774.830,00, quale residuo dei contributi in conto esercizio concessi dalla Regione Autonoma della Sardegna, per l’attuazione dei programmi di interventi e sviluppo del Porto Industriale.
7. “Crediti per proventi da attività finanziarie” pari ad € 796,74 per interessi attivi bancari maturati nell’anno 2017 sul conto corrente fruttifero della Banca d’Italia
- 9 “Crediti verso altri” sono iscritti **per complessivi € 1.248.900,92.**

Gli importi più rilevanti affluiti in questo conto sono relativi ai crediti per occupazioni abusive di aree demaniali pari a € 116.537,74; ai crediti vantati nei confronti del personale dipendente per anticipo emolumenti per € 318.223,44 e per recuperi degli emolumenti ai sensi dell’art. 9, comma 1, DL 78/2010 per € 82.004,41, crediti per fatture da emettere per € 290.444,93 nonché ai crediti pari ad € 382.193,18 nei confronti dei clienti sottoposti a procedure concorsuali per i quali sono state presentate e accolte le istanze per l’insinuazione al passivo fallimentare. Tali ultimi crediti, stralciati dai residui attivi, sono stati inseriti nel conto in argomento quali “ crediti di dubbia esigibilità”, e, unitamente ai crediti per occupazioni abusive affluiti alla voce B) – 4 del Passivo dello Stato Patrimoniale “ Fondo per rischi e oneri”.

IV - Disponibilità liquide : € 203.887.389,20

1 b) “Conto di tesoreria presso Banca d’Italia” è iscritto il valore di € 203.887.389,20, risultante dal saldo della Banca Cassiera.

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE

€ 211.985.823,26

D) RATEI E RISCOINTI

La voce D) delle Attività - Ratei e Risconti – ed E) delle Passività - Ratei e Risconti e Contributi agli Investimenti - dello Stato Patrimoniale – hanno determinato l’imputazione al Conto Economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L’entità della quota è stata determinata proporzionalmente, in base a criteri di competenza economica e temporale, ai sensi dell’art. 2424 bis, comma 5, del codice civile.



PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto, pari a **complessivi € 220.786.842,66**, risulta incrementato rispetto all'esercizio precedente di € 23.801.139,96, per effetto dell'avanzo economico realizzato nell'esercizio. L'avanzo economico dell'esercizio 2016, di € 25.095.907,74, è affluito alla voce A) VII "Avanzi economici portati a nuovo"

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

4) "per altri rischi ed oneri futuri": il valore iscritto per **complessivi € 955.687,13**, presenta un decremento di € 765.862,36 rispetto all'anno 2016 derivante, principalmente, da minori crediti vantati per occupazioni abusive di aree demaniali incassate nell'anno 2017 a seguito della stipula di atto transattivo giudiziale di cui al Decreto del Presidente n. 120/2017.

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.

L'importo iscritto per **€ 1.278.290,58** è adeguato agli importi effettivamente dovuti al personale dipendente alla data del 31/12/2017, con relativa rivalutazione del pregresso maturato, come di seguito indicato in "Altre informazioni".

D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

I debiti, dell'importo **complessivo di € 53.137.389,51**, sono stati iscritti al loro valore nominale.

Quelli verso fornitori ammontano ad **€ 2.126.968,25**. Gli altri debiti sono costituiti: dalle fatture da ricevere per **€ 280.588,18**, dai debiti tributari per ritenute sui compensi erogati nel mese di dicembre per **€ 132.065,48**; da quelli verso istituti di previdenza e sicurezza sociale per **€ 136.271,56**, da quelli verso lo Stato e altre Amministrazioni per **€ 45.824.058,07** a fronte dei finanziamenti dallo Stato e dalla Regione Autonoma Sardegna per opere in corso di realizzazione, nonché dai debiti diversi.

In particolare, alla voce D I 8) "Debiti diversi", di complessivi **€ 4.637.437,97**, incidono principalmente i debiti pari a **€ 895.099,18**, inerenti le attività di formazione e riconversione professionale dei lavoratori delle imprese portuali, come da Convenzione stipulata in data 21.04.2011 con la Regione Autonoma della Sardegna,; **€ 2.000.000,00** per il rimborso agli armatori



delle tasse di ancoraggio, disposto con Decreto del Presidente n. 122/17; € 639.201,59 per impegni di spese correnti assunti con Decreti del Commissario e del Presidente; € 270.278,81 per depositi di terzi a cauzione; la restante parte è riferito prevalentemente a competenze spettanti al personale dipendente rimaste da pagare alla chiusura dell'esercizio finanziario.

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427, p.6, del Codice Civile, si evidenzia che non risultano iscritti debiti assistiti da garanzie reali su beni dell'Ente.

E) RATEI E RISCOINTI

E 2) I risconti passivi contabilizzati per **complessivi € 2.823.993,17**, afferiscono per € 2.104.490,88, principalmente, a canoni di concessione demaniale, nonché a licenze d'impresa e altri componenti positivi che vengono rinviati all'esercizio successivo, in base a criteri di competenza economica e temporale, per € 500.000,00 ai ricavi anticipati per il contributo della Regione Autonoma della Sardegna, in virtù della Convenzione stipulata in data 21/04/2011, inerente le attività di ricerca applicata e manutenzione evolutiva e le attività di formazione e riconversione professionale dei lavoratori delle imprese portuali; per € 58.004,19, al contributo concesso dalla Stato per la realizzazione del sistema di security portuale e per € 161.498,10 al contributo europeo per la realizzazione della stazione di ricarica delle macchine elettriche nel Porto storico.

CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un Avanzo di **€ 23.801.139,96**.

Il valore della produzione ammonta ad € 37.241.942,84 a fronte di costi della produzione per € 13.503.632,95.

La differenza tra valore e costi della produzione è pari a € 23.738.309,89.

La gestione finanziaria si è chiusa con un saldo positivo di € 77.031,15 dovuto, all'incremento, rispetto all'anno precedente, della voce "Proventi diversi dai precedenti" per maggiori interessi attivi su dilazioni autorizzate dovuti, principalmente, alla stipula dell'atto transattivo a chiusura del contenzioso con la società Remosa Srl per occupazione dell'area demaniale asservita allo stabilimento industriale.

La gestione straordinaria (proventi e oneri straordinari), chiude con un saldo positivo di **€ 234.501,92**. In questa voce del Conto Economico sono inserite le sopravvenienze attive per € 240.481,98 derivanti dall'eliminazione di residui passivi e sopravvenienze passive per € 0,06;



nonché € 5.980,00 per oneri vari straordinari, relativi a somme dovute ad un dipendente come da sentenza n. 13/2017 del Tribunale di Cagliari.

Le imposte d'esercizio, dell'importo di € 248.703,00 corrispondono all'Irap calcolata sul costo del personale dipendente e non dipendente, secondo il metodo retributivo.

L'Autorità Portuale, Ente pubblico non economico, svolge in misura residuale attività commerciale, e per tale attività è soggetto all'imposta sul reddito delle società ai sensi dell'art.73, comma 1, lett. c), del TUIR 917/86.

Da tale attività commerciale derivano ricavi per € 2.908.204,68 e costi per € 2.953.755,36, da cui scaturisce una perdita dell'esercizio 2017 di € 45.550,68. La perdita d'esercizio si somma a quelle degli anni precedenti riportate, ai fini della compensazione, nel modello unico della dichiarazione dei redditi secondo la normativa vigente.

ALTRE INFORMAZIONI

Conti d'ordine

I conti d'ordine, che non appaiono nello Stato Patrimoniale riclassificato, ammontano complessivamente € 229.731.245,40. Nei suddetti conti figurano registrati gli impegni assunti verso terzi per la realizzazione di opere portuali, per € 21.336.172,14; il valore degli interventi effettuati sui beni demaniali e patrimoniali dello Stato a fronte dei contributi in conto impianti, nonché il valore dei beni dello Stato in uso e/o gestione, per € 102.369.067,98; ed infine le "Partite diverse", per complessivi € 106.026.005,28, corrispondenti all'importo che risulta vincolato sull'avanzo di amministrazione al 31.12.2017 per i vari interventi da realizzarsi nel Porto storico e nel Porti Canale per i quali non si è ancora perfezionata la relativa obbligazione giuridicamente vincolante.

	SITUAZIONE AL 31.12.2016	SITUAZIONE AL 31.12.2017
Sistema degli impegni	€ 39.935.688,48	€ 21.336.172,14
Beni demaniali e patrimoniali dello Stato in uso/gestione	€ 62.476.134,00	€ 102.369.067,98
Partite diverse - vincolo su avanzo di amm.ne	€ 105.018.260,46	€ 106.026.005,28
Tot. CONTI D'ORDINE	207.430.082,94	229.731.245,40



Costituzione Agenzia del Lavoro ex art. 17, comma 5, Legge 84/94

Nell'anno 2017, a seguito dell'attivazione da parte dell'Ente della procedura di revoca dell'autorizzazione rilasciata alla Compagnia Lavoratori Portuali - CLP Srl Port Facilities, ai sensi dell'art. 17 c. 2 della Legge 84/94 e ss.mm.ii., il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con nota prot. n. 4104, pervenuta in data 13.04.2017, al fine di limitare le ripercussioni sociali che tale provvedimento avrebbe determinato sui lavoratori della Società in questione, ha invitato l'Autorità *“a valutare l'opportunità di procedere alla sospensione della predetta revoca al fine di assicurare, nelle more della costituzione dell'Agenzia di cui al comma 5 del suddetto art. 17, le prestazioni di lavoro temporaneo ai soggetti utilizzatori e al fine di evitare soluzioni di continuità tra il vecchio soggetto ed il nuovo”*.

Con la medesima nota, lo stesso Ministero ha, altresì, raccomandato di procedere con sollecitudine all'attivazione delle procedure volte alla costituzione dell'Agenzia anche allo scopo di garantire la necessaria stabilità dell'organizzazione del lavoro portuale per una efficiente operatività dello scalo.

L'Autorità, recependo l'orientamento del predetto Dicastero, ha quindi avviato le necessarie interlocuzioni con le imprese autorizzate ex art. 16 e 18 nel Porto di Cagliari e le OO.SS, e valutato l'ingresso nella compagine sociale della costituenda Agenzia per il lavoro, quale soggetto garante.

Il Comitato Portuale, nella seduta del 09.08.2017 (Delibera n. 4), ha deliberato:

- a. di approvare l'ingresso dell'AdSP nel Capitale sociale della costituenda Agenzia del Lavoro ex art. 17, co. 5, della legge 84/94 in misura simbolica e, comunque, non superiore all'1 % ;
- b. di condizionare l'efficacia della Deliberazione al parere del Ministero, sulla cui base predisporre lo Statuto.

Con nota pervenuta in data 07.09.2017 prot.n. 9858, il Ministero Vigilante ha confermato la legittimità della citata Delibera e con successiva nota del 10.01.2018 – prot. n. 414, ha rappresentato la necessità di valutare la reale esigenza da parte degli operatori portuali, potenziali utilizzatori del servizio, di ricorrere al lavoro temporaneo.

Con le note prot. n. 1198 e prot. n. 2289 rispettivamente del 22.01.2018 e del 02.02.2018, l'Autorità ha reiterato nei confronti del medesimo Dicastero l'assoluta giustificata necessità di costituire un'Agenzia del Lavoro ex art. 17 c. 5 l.84/94 e quest'ultimo, nella nota pervenuta in data 12.02.2018 – prot. n. 2871, ha riscontrato di non ravvisare particolari osservazioni in merito alla costituzione dell'Agenzia.



Con Delibera del Comitato di Gestione n. 4 del 14.02.2018, è stato deliberato all'unanimità di approvare l'ingresso dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna nel capitale sociale della costituenda Agenzia del Lavoro con una quota comunque inferiore a quella delle altre Società partecipanti.

Con Avviso del 02.03.2018, pubblicato sul sito istituzione di questa Autorità, le Imprese rientranti nella circoscrizione dell'AdSP sono state invitate, qualora interessate, a voler trasmettere la propria manifestazione d'interesse alla costituzione dell'Agenzia.

Contributi per il finanziamento di opere portuali

Occorre richiamare la recente corrispondenza intervenuta con la Regione Autonoma della Sardegna che ha comunicato la rimodulazione finanziaria del P.O.R. Sardegna 2000/2006 Asse VI – Misura 6.1 – Corridoio Plurimodale Sardegna Continente – Azione Intermodalità ferro gomma, e del Piano di Azione e Coesione, per presunta impossibilità di rispettare il termine ultimo dei lavori e della rendicontazione prevista per l'8/04/2019.

Con i fondi POR, convenzione Rep. n.12 del 06/11/2014, la Regione Autonoma della Sardegna, nell'ambito di un programma integrato di interventi relativi al Porto Industriale di Cagliari, ha destinato la somma di € 31.335.604,13 per la realizzazione dei seguenti interventi:

- € 12.000.000,00 per la realizzazione del primo lotto delle opere di infrastrutturazione primaria nell'avamposto di levale (distretto della nautica da diporto);
- € 19.335.604,13 per la realizzazione del banchinamento per navi ro-ro nell'avamposto ovest del Porto Canale – 1° lotto.

E' stato realizzato il primo intervento ed il relativo collaudo è stato approvato con Decreto n.63 del 18/10/2017.

Rispetto al secondo intervento, l'Ente aveva affidato la progettazione dell'opera al Provveditorato delle Opere Pubbliche che ha predisposto il progetto definitivo, sottoposto a verifica di cui all'art. 112 del D.Lgs. 163/2016 ed a valutazione di impatto ambientale già dal mese di settembre 2016. Tuttavia la Commissione VIA ha evidenziato delle problematiche di natura ambientale e paesaggistica dovute alla presenza di un SIC e di vincoli paesaggistici nella zona interessata dai lavori per le quali si sta provvedendo ad adottare adeguate soluzioni. Peraltro l'Avvocatura dello Stato, con nota dell'11/07/2017 ha chiesto di sospendere qualsiasi procedura inerente la realizzazione dell'opera a seguito di una lettera della Capitaneria di Porto che segnalava di aver rinvenuto le sentenze TAR nn. 1083/92 e 1084/1992, confermate dal Consiglio di Stato con



sentenza 22/2000, con le quali è stata annullata l'autorizzazione paesaggistica a suo tempo rilasciata per la realizzazione del porto canale.

L'Ente, pertanto, non è in grado di assicurare la realizzazione e la rendicontazione dell'opera entro i termini richiesti, atteso che a seguito di successive interlocuzioni tra Avvocatura dello Stato e MIBAC è stato richiesto di reiterare la richiesta di autorizzazione paesaggistica.

Gli interventi inseriti nel Piano di Azione Coesione, di cui alla convenzione rep. n.14 del 06/11/2014 con la Regione Autonoma della Sardegna per la somma di € 11.000.000, sono relativi alla realizzazione delle opere di infrastrutturazione primaria avamposto del Porto Canale per attività cantieristica – 2^a Fase: opere a mare.

L'Ente ha ottenuto tutte le autorizzazioni necessarie e ha già provveduto alla redazione del bando di gara per il quale tuttavia, a seguito della succitata nota dell'Avvocatura, non è stato possibile procedere alla pubblicazione. Si è in attesa di ulteriori sviluppi.

Personale Dipendente

Il personale in forza al 31.12.2017, oltre il Segretario Generale, risultava di **n. 30** unità a tempo indeterminato e **n.5** unità assunte con contratto a tempo determinato con scadenza nell'anno 2018.. Tali assunzioni sono state effettuate nel rispetto dell'art. 61 del CCNL lavoratori dei porti sulla pianta organica approvata con delibera del Comitato Portuale n. 161 del 17.06.2014, approvata dal Ministero Vigilante con nota M_IT-PORTI/7871 del 24.07.2014.

Il trattamento di fine rapporto rispecchia il debito dell'Ente nei confronti dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio. Il relativo accantonamento è stato effettuato secondo la normativa vigente.

Le variazioni del fondo TFR risultano le seguenti:

Consistenza al 01.01.2017	€ 1.223.605,91
Accantonamento quota 2017	€ 186.554,51
TFR erogato nel 2017 (liquidazioni per cessazione)	- € 123.359,09
TFR maturato nell'anno destinato a fondi integrativi di previdenza complementare	- € 29.545,01
Imposta sostitutiva	- € 4.308,27
Rivalutazione f.do anni precedenti	€ 25.342,53
Consistenza al 31.12.2017	€ 1.278.290,58



)
Ai sensi del D.lgs. 252/05 le quote di T.F.R. dei dipendenti che hanno espresso la propria volontà sono state versate ai fondi di previdenza complementare.

II SEGRETARIO GENERALE

Avv. Natale Ditel

II PRESIDENTE

Prof. Avv. Massimo Deiana

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€.			180.749.779,80
Riscossioni	in conto competenza	€.	38.134.575,44		
	in conto residui	€.	3.204.990,11	. . . . .	€. 41.339.565,55
Pagamenti	in conto competenza	€.	11.012.329,00		
	in conto residui	€.	7.189.627,15	. . . . .	€. 18.201.956,15
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€.			203.887.389,20
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	€.	49.262.989,02		
	dell'esercizio corrente	€.	5.538.657,84	. . . . .	€. 54.801.646,86
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	€.	24.676.591,91		
	dell'esercizio corrente	€.	4.348.361,82	. . . . .	€. 29.024.953,73
Avanzo (o Disavanzo) dell'amministrazione alla fine dell'esercizio		€.			229.664.082,33

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 risulta così prevista :

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto		€.			1.278.290,58
ai Fondi per rischi ed oneri		€.			92.816,66
	Fondo svalutazione crediti	€.	26.274,31		
	Fondo rischi	€.	66.542,35		
al Fondo ripristino investimenti		€.			0,00
per i seguenti altri vincoli		€.			106.026.005,28
	Realizzazione progetti cofinanziati dalla R.A.S.	€.	15.385.030,69		
	Realizzazione Darsena Porto Foxi	€.	4.930.680,29		
	Prosecuzione banchinamento lato di levante Porto	€.	28.843.945,17		
	Realizzazione Parco della Chiesa di S.Efisio Porto	€.	805.086,28		
	Realizzaz.nuovo gate ingresso e locali per gli	€.	587.972,99		
	Infrastrutturazione aree G2E Porto Canale 2^ FASE .	€.	8.316.708,87		
	Infrastrutturazione aree G1W E G2W Porto Canale .	€.	12.284.607,21		
	Riqualficazione Capannone Nervi 2^ fase	€.	4.862.914,08		
	Infrastrutturazione avamposti Porto Canale 2°lotto -	€.	27.185.678,39		
	Completamento viabilità interna Porto Canale -	€.	1.449.143,47		
	Lavori di manutenzione muro paraonde del Molo	€.	192.000,00		
	Demolizione relitti siti presso il Molo Foraneo di	€.	341.723,34		
	Lavori zona ovest P.Cagliari esterno area security	€.	650.000,00		
	Lavori zona ovest.P.Cagliari interno area sterile .	€.	190.514,50		
Totale parte vincolata					€. 107.397.112,52

Parte disponibile

Totale avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2017		€.			122.266.969,81
--	--	----	--	--	----------------

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme incass. nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da incass. alla fine dell'es.2017
1.1.1.010 - Trasferimenti correnti da Ministeri					
	2017	499.998,00	499.998,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	499.998,00	499.998,00	0,00	0,00
1.1.2.010 - Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome					
	2010	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
	2011	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
	2017	74.830,00	0,00	0,00	74.830,00
	Totale capitolo:	774.830,00	0,00	0,00	774.830,00
1.2.1.010 - Gettito della tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009					
	2016	852.483,39	852.483,39	0,00	0,00
	2017	19.147.223,90	18.070.249,33	0,00	1.076.974,57
	Totale capitolo:	19.999.707,29	18.922.732,72	0,00	1.076.974,57
1.2.1.030 - Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09/02/1963, n.82 e s.m.					
	2016	519.093,13	519.093,13	0,00	0,00
	2017	8.788.253,41	8.472.573,54	0,00	315.679,87
	Totale capitolo:	9.307.346,54	8.991.666,67	0,00	315.679,87
1.2.2.010 - Proventi servizi traffico merci e Ro- Ro					
	2016	391.092,27	254.232,35	0,00	136.859,92
	2017	832.371,10	432.713,10	0,00	399.658,00
	Totale capitolo:	1.223.463,37	686.945,45	0,00	536.517,92
1.2.2.020 - Proventi servizi traffico passeggeri					
	2016	907.191,58	907.191,58	0,00	0,00
	2017	1.417.641,40	373.917,39	0,00	1.043.724,01
	Totale capitolo:	2.324.832,98	1.281.108,97	0,00	1.043.724,01
1.2.2.030 - Proventi magazzini e aree portuali					
	1999	11.255,04	0,00	0,00	11.255,04
	2014	21.675,85	0,00	0,00	21.675,85
	2015	35.400,67	0,00	0,00	35.400,67
	2016	39.551,21	12.869,28	0,00	26.681,93
	2017	184.627,86	182.016,38	0,00	2.611,48
	Totale capitolo:	292.510,63	194.885,66	0,00	97.624,97
1.2.2.040 - Proventi diversi					
	2009	12.053,25	0,00	0,00	12.053,25
	2011	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00
	2012	3.680,00	0,00	0,00	3.680,00
	2013	5.520,00	0,00	0,00	5.520,00
	2014	5.520,00	0,00	0,00	5.520,00
	Totale capitolo:	31.373,25	0,00	0,00	31.373,25
1.2.3.010 - Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell' ambito portuale					
	1999	67.251,38	0,00	0,00	67.251,38
	2000	15.076,89	0,00	0,00	15.076,89
	2001	1.807,65	0,00	0,00	1.807,65

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme incass. nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da incass. alla fine dell'es.2017
	2002	50.786,76	0,00	0,00	50.786,76
	2003	35.247,21	0,00	0,00	35.247,21
	2004	16.393,33	0,00	0,00	16.393,33
	2005	34.014,46	1.491,53	0,00	32.522,93
	2006	39.526,03	1.353,87	0,00	38.172,16
	2007	23.461,42	0,00	0,00	23.461,42
	2008	1.757,03	0,00	0,00	1.757,03
	2009	1,81	0,00	0,00	1,81
	2010	6.520,64	6.520,64	0,00	0,00
	2011	14.991,75	8.347,48	0,00	6.644,27
	2012	19.310,15	0,00	0,00	19.310,15
	2013	5.067,32	4,00	0,00	5.063,32
	2014	42.574,71	7.019,54	0,00	35.555,17
	2015	101.094,47	59.203,27	0,00	41.891,20
	2016	227.559,65	118.103,35	0,00	109.456,30
	2017	7.766.724,39	7.415.257,74	0,00	351.466,65
	Totale capitolo:	8.469.167,05	7.617.301,42	0,00	851.865,63

1.2.3.020 - Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale

	2004	209,94	0,00	0,00	209,94
	2011	4.236,16	0,00	0,00	4.236,16
	2012	11.427,57	0,00	0,00	11.427,57
	2013	10.320,56	0,00	0,00	10.320,56
	2014	1.135,28	0,00	0,00	1.135,28
	2016	12.736,71	12.736,17	0,00	0,54
	2017	13.189,68	13.189,68	0,00	0,00
	Totale capitolo:	53.255,90	25.925,85	0,00	27.330,05

1.2.3.030 - Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.

	2011	30,60	0,00	0,00	30,60
	2015	447,83	191,08	0,00	256,75
	2016	1.003,54	1.003,54	0,00	0,00
	2017	78.919,78	77.639,02	0,00	1.280,76
	Totale capitolo:	80.401,75	78.833,64	0,00	1.568,11

1.2.3.040 - Altri proventi patrimoniali

	2017	15.900,00	15.900,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	15.900,00	15.900,00	0,00	0,00

1.2.4.010 - Recupero e rimborsi diversi

	1999	1.096,49	0,00	0,00	1.096,49
	2000	193,51	0,00	0,00	193,51
	2001	-12,60	0,00	0,00	-12,60
	2002	10,06	0,00	0,00	10,06
	2003	14,22	0,00	0,00	14,22
	2004	84,45	0,00	70,15	14,30
	2005	320,81	0,00	284,46	36,35
	2006	59.686,84	489,98	232,48	58.964,38

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme incass. nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da incass. alla fine dell'es.2017
	2007	67.442,28	0,60	4,74	67.436,94
	2008	41.638,94	0,00	0,00	41.638,94
	2009	71.343,79	54,73	0,00	71.289,06
	2010	34.483,77	427,00	103,67	33.953,10
	2011	704,00	195,68	0,00	508,32
	2012	62.418,22	898,96	0,00	61.519,26
	2013	30.148,57	4.347,07	0,00	25.801,50
	2014	4.178,57	124,20	0,00	4.054,37
	2015	68.568,04	37.197,66	0,00	31.370,38
	2016	98.998,58	73.304,41	4,00	25.690,17
	2017	394.181,11	270.254,95	4.158,97	119.767,19
Totale capitolo:		935.499,65	387.295,24	4.858,47	543.345,94

1.2.5.020 - Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94

	2012	231,05	0,00	0,00	231,05
	2014	5.002,00	0,00	0,00	5.002,00
	2015	1.807,58	0,00	0,00	1.807,58
	2016	15.124,55	11.706,28	2,00	3.416,27
	2017	126.733,38	108.759,01	0,00	17.974,37
Totale capitolo:		148.898,56	120.465,29	2,00	28.431,27

1.2.5.030 - Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del
Codice della Navigazione

	2007	371,85	95,12	0,00	276,73
	2008	743,70	0,00	0,00	743,70
	2017	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00
Totale capitolo:		20.115,55	19.095,12	0,00	1.020,43

1.2.5.040 - Entrate varie ed eventuali

	2003	107,79	0,00	0,00	107,79
	2004	30,74	0,00	0,00	30,74
	2005	4,62	0,00	0,00	4,62
	2006	194,35	0,00	0,00	194,35
	2007	95,58	0,00	0,00	95,58
	2010	411,27	172,63	0,00	238,64
	2011	291,76	0,00	0,00	291,76
	2013	516,35	323,78	0,00	192,57
	2015	24.536,07	15.088,06	0,00	9.448,01
	2016	63.081,49	10.625,01	0,00	52.456,48
	2017	7.805,78	6.341,06	0,00	1.464,72
Totale capitolo:		97.075,80	32.550,54	0,00	64.525,26

2.1.4.030 - Ritiro di depositi a cauzione presso terzi

	2009	4.290,00	0,00	0,00	4.290,00
	2016	66,12	0,00	0,00	66,12
Totale capitolo:		4.356,12	0,00	0,00	4.356,12

2.2.1.010 - Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali

	2000	15.931.933,53	0,00	6.535.157,53	9.396.776,00
--	------	---------------	------	--------------	--------------

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme incass. nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da incass. alla fine dell'es.2017
	2002	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015	3.330.000,00	0,00	0,00	3.330.000,00
	2017	1.764.943,00	204.943,00	0,00	1.560.000,00
	Totale capitolo:	21.026.876,53	204.943,00	6.535.157,53	14.286.776,00
2.2.2.010 - Trasferimenti da parte della Regione					
	2011	22.802.043,72	0,00	0,00	22.802.043,72
	2015	9.900.000,00	0,00	0,00	9.900.000,00
	Totale capitolo:	32.702.043,72	0,00	0,00	32.702.043,72
2.2.4.020 - Contributi diversi					
	2016	166.556,04	10.331,88	0,00	156.224,16
	Totale capitolo:	166.556,04	10.331,88	0,00	156.224,16
2.3.2.020 - Depositi di terzi a cauzione					
	2014	30.937,99	0,00	0,00	30.937,99
	2017	66.852,64	66.852,64	0,00	0,00
	Totale capitolo:	97.790,63	66.852,64	0,00	30.937,99
3.1.1.010 - Ritenute erariali					
	2017	1.008.720,99	1.008.720,99	0,00	0,00
	Totale capitolo:	1.008.720,99	1.008.720,99	0,00	0,00
3.1.1.020 - Ritenute previdenziali e assistenziali					
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	3,52	3,52	0,00	0,00
	2017	295.139,62	295.139,62	0,00	0,00
	Totale capitolo:	295.143,14	295.143,14	0,00	0,00
3.1.1.040 - I.V.A.					
	1999	1.198,45	0,00	0,00	1.198,45
	2001	15,96	0,00	0,00	15,96
	2002	10.157,35	0,00	0,00	10.157,35
	2003	5.863,68	0,00	0,00	5.863,68
	2004	3.327,63	0,00	6,97	3.320,66
	2005	5.791,19	0,00	28,27	5.762,92
	2006	13.319,54	680,62	23,20	12.615,72
	2007	6.674,75	0,00	0,41	6.674,34
	2008	3.160,12	0,00	0,00	3.160,12
	2009	7.244,70	0,00	0,00	7.244,70
	2010	3.039,31	42,52	4,10	2.992,69
	2011	1.882,75	19,01	0,00	1.863,74
	2012	173.185,93	71,74	0,00	173.114,19
	2013	372.484,05	468,90	0,00	372.015,15
	2014	344.667,91	12,42	0,00	344.655,49
	2015	253.886,47	1.866,47	0,00	252.020,00
	2016	385.476,05	3.671,45	0,00	381.804,60
	2017	394.937,27	115.279,23	406,17	279.251,87
	Totale capitolo:	1.986.313,11	122.112,36	469,12	1.863.731,63

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme incass. nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da incass. alla fine dell'es.2017
	2017	423.237,24	423.237,24	0,00	0,00
	Totale capitolo:	423.237,24	423.237,24	0,00	0,00
3.1.1.050 - Recupero dal personale per anticipazioni concesse					
	2013	16.850,00	16.850,00	0,00	0,00
	2015	130.906,71	104.406,74	0,00	26.499,97
	2016	150.138,32	130.229,88	0,00	19.908,44
	2017	311.800,00	39.984,97	0,00	271.815,03
	Totale capitolo:	609.695,03	291.471,59	0,00	318.223,44
3.1.1.060 - Trattenute per conto terzi					
	2016	25.560,00	4.320,00	0,00	21.240,00
	2017	3.177,00	3.177,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	28.737,00	7.497,00	0,00	21.240,00
3.1.1.070 - Versamenti da terzi					
	2000	129,11	0,00	0,00	129,11
	2001	129,11	0,00	0,00	129,11
	2002	134,27	0,00	0,00	134,27
	2014	750,71	0,00	0,00	750,71
	2017	15.981,35	13.431,55	0,00	2.549,80
	Totale capitolo:	17.124,55	13.431,55	0,00	3.693,00
3.1.1.080 - Partite in sospeso					
	2016	15.119,59	15.119,59	0,00	0,00
	2017	19.609,52	0,00	0,00	19.609,52
	Totale capitolo:	34.729,11	15.119,59	0,00	19.609,52
3.1.1.090 - Restituzione fondo economato a fine esercizio					
	2017	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme incass. nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da incass. alla fine dell'es.2017
TOTALE PER ANNO:	1999	80.801,36	0,00	0,00	80.801,36
	2000	15.947.333,04	0,00	6.535.157,53	9.412.175,51
	2001	1.940,12	0,00	0,00	1.940,12
	2002	61.088,44	0,00	0,00	61.088,44
	2003	41.232,90	0,00	0,00	41.232,90
	2004	20.046,09	0,00	77,12	19.968,97
	2005	40.131,08	1.491,53	312,73	38.326,82
	2006	112.726,76	2.524,47	255,68	109.946,61
	2007	98.045,88	95,72	5,15	97.945,01
	2008	47.299,79	0,00	0,00	47.299,79
	2009	94.933,55	54,73	0,00	94.878,82
	2010	244.454,99	7.162,79	107,77	237.184,43
	2011	23.328.780,74	8.562,17	0,00	23.320.218,57
	2012	270.252,92	970,70	0,00	269.282,22
	2013	440.906,85	21.993,75	0,00	418.913,10
	2014	456.443,02	7.156,16	0,00	449.286,86
	2015	13.846.647,84	217.953,28	0,00	13.628.694,56
	2016	3.870.835,74	2.937.024,81	6,00	933.804,93
	2017	43.677.798,42	38.134.575,44	4.565,14	5.538.657,84

TOTALE GENERALE: 102.681.699,53 41.339.565,55 6.540.487,12 54.801.646,86

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
32002/1.1.1.010 - Indennità di carica, rimborsi e spese al Presidente					
	2016	13.589,51	13.589,51	0,00	0,00
	2017	168.157,77	168.157,77	0,00	0,00
	Totale capitolo:	181.747,28	181.747,28	0,00	0,00
32002/1.1.1.011 - Indennità e rimborso spese per missioni al Presidente soggette a limite di spesa					
	2017	4.462,35	3.974,35	0,00	488,00
	Totale capitolo:	4.462,35	3.974,35	0,00	488,00
32002/1.1.1.020 - Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale					
	2016	250,00	250,00	0,00	0,00
	2017	5.624,31	5.624,31	0,00	0,00
	Totale capitolo:	5.874,31	5.874,31	0,00	0,00
32002/1.1.1.030 - Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo					
	2016	141,10	141,10	0,00	0,00
	2017	50.017,04	49.654,70	0,00	362,34
	Totale capitolo:	50.158,14	49.795,80	0,00	362,34
32002/1.1.1.040 - Gettoni e rimborsi Commissioni					
	2016	165,26	165,26	0,00	0,00
	2017	6.497,15	4.914,52	0,00	1.582,63
	Totale capitolo:	6.662,41	5.079,78	0,00	1.582,63
32002/1.1.1.050 - Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali Organi dell' Ente					
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	4.598,39	4.598,39	0,00	0,00
	2017	46.224,78	28.268,65	0,00	17.956,13
	Totale capitolo:	50.823,17	32.867,04	0,00	17.956,13
32003/1.1.2.010 - Emolumenti, indennità e rimborsi al Segretario Generale					
	2015	26.508,02	0,00	0,00	26.508,02
	2016	13.549,55	13.549,55	0,00	0,00
	2017	108.292,86	101.299,54	0,00	6.993,32
	Totale capitolo:	148.350,43	114.849,09	0,00	33.501,34
32003/1.1.2.020 - Emolumenti fissi al personale dipendente					
	2016	3.081,24	3.081,24	0,00	0,00
	2017	1.361.969,02	1.361.810,48	0,00	158,54
	Totale capitolo:	1.365.050,26	1.364.891,72	0,00	158,54
32003/1.1.2.021 - Oneri della contrattazione decentrata o aziendale					
	2015	235.014,38	0,00	0,00	235.014,38
	2016	332.836,78	317.172,40	0,00	15.664,38
	2017	1.118.032,75	806.689,40	0,00	311.343,35
	Totale capitolo:	1.685.883,91	1.123.861,80	0,00	562.022,11
32003/1.1.2.022 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali					
	2015	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00
32003/1.1.2.030 - Emolumenti variabili al personale dipendente					

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
	2016	9.299,17	9.299,17	0,00	0,00
	2017	96.684,96	91.094,98	0,00	5.589,98
	Totale capitolo:	105.984,13	100.394,15	0,00	5.589,98
32003/1.1.2.040 - Indennità e rimborso spese per missioni soggette a limite di spesa					
	2016	1.441,88	1.441,88	0,00	0,00
	2017	11.675,81	11.388,56	0,00	287,25
	Totale capitolo:	13.117,69	12.830,44	0,00	287,25
32003/1.1.2.041 - Indennità e rimborso spese per missioni non soggette a limite di spesa					
	2017	11.776,93	7.734,53	0,00	4.042,40
	Totale capitolo:	11.776,93	7.734,53	0,00	4.042,40
32003/1.1.2.050 - Altri oneri per il personale					
	2016	135,45	135,45	0,00	0,00
	2017	15.995,90	13.629,20	0,00	2.366,70
	Totale capitolo:	16.131,35	13.764,65	0,00	2.366,70
32003/1.1.2.060 - Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie					
	2017	15.107,01	15.107,01	0,00	0,00
	Totale capitolo:	15.107,01	15.107,01	0,00	0,00
32003/1.1.2.070 - Spese per il personale non dipendente					
	2017	6.471,92	0,00	0,00	6.471,92
	Totale capitolo:	6.471,92	0,00	0,00	6.471,92
32003/1.1.2.080 - Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale					
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	93.277,60	93.277,60	0,00	0,00
	2017	740.521,94	628.644,90	0,00	111.877,04
	Totale capitolo:	833.799,54	721.922,50	0,00	111.877,04
32003/1.1.3.010 - Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri soggette a limite					
	2017	282,96	56,00	0,00	226,96
	Totale capitolo:	282,96	56,00	0,00	226,96
07007/1.1.3.011 - Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri non soggetti a limite					
	2017	1.571,34	1.571,34	0,00	0,00
	Totale capitolo:	1.571,34	1.571,34	0,00	0,00
32003/1.1.3.011 - Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri non soggetti a limite					
	2017	428,76	428,76	0,00	0,00
	Totale capitolo:	428,76	428,76	0,00	0,00
32003/1.1.3.030 - Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità portuale					
	2016	4.218,22	4.218,22	0,00	0,00
	2017	37.876,77	26.239,42	4.241,38	7.395,97
	Totale capitolo:	42.094,99	30.457,64	4.241,38	7.395,97
32003/1.1.3.040 - Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale					
	2016	8.268,62	8.268,62	0,00	0,00

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
	2017	50.779,00	36.128,70	6.902,94	7.747,36
	Totale capitolo:	59.047,62	44.397,32	6.902,94	7.747,36
07007/1.1.3.050 - Locazioni passive					
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	9.223,20	8.454,60	0,00	768,60
	Totale capitolo:	9.223,20	8.454,60	0,00	768,60
32003/1.1.3.050 - Locazioni passive					
	2016	1.053,05	650,20	402,85	0,00
	2017	4.862,40	4.862,40	0,00	0,00
	Totale capitolo:	5.915,45	5.512,60	402,85	0,00
32003/1.1.3.070 - Utenze energia elettrica e acqua					
	2016	2.693,08	2.693,08	0,00	0,00
	2017	49.815,33	46.204,67	0,00	3.610,66
	Totale capitolo:	52.508,41	48.897,75	0,00	3.610,66
32003/1.1.3.080 - Spese telefoniche					
	2016	2.729,99	2.729,99	0,00	0,00
	2017	16.766,20	16.766,20	0,00	0,00
	Totale capitolo:	19.496,19	19.496,19	0,00	0,00
32003/1.1.3.090 - Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste					
	2015	1.040,00	0,00	0,00	1.040,00
	2017	9.798,23	7.358,23	0,70	2.439,30
	Totale capitolo:	10.838,23	7.358,23	0,70	3.479,30
32003/1.1.3.100 - Materiali di consumo					
	2016	2.908,60	2.908,60	0,00	0,00
	2017	24.906,47	17.001,36	0,00	7.905,11
	Totale capitolo:	27.815,07	19.909,96	0,00	7.905,11
32003/1.1.3.110 - Spese postali					
	2016	152,45	152,45	0,00	0,00
	2017	1.357,37	1.319,50	0,00	37,87
	Totale capitolo:	1.509,82	1.471,95	0,00	37,87
32003/1.1.3.120 - Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici					
	2016	16.004,30	15.904,30	100,00	0,00
	2017	40.441,93	36.925,30	0,00	3.516,63
	Totale capitolo:	56.446,23	52.829,60	100,00	3.516,63
32003/1.1.3.130 - Spese per atti e contratti vari					
	2017	3.239,32	3.239,32	0,00	0,00
	Totale capitolo:	3.239,32	3.239,32	0,00	0,00
32003/1.1.3.140 - Spese per effetti di corredo per il personale dipendente					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	826,50	826,50	0,00	0,00
	Totale capitolo:	826,50	826,50	0,00	0,00
32003/1.1.3.150 - Premi di assicurazione					

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
	2016	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
	2017	52.484,53	44.984,53	0,00	7.500,00
	Totale capitolo:	59.484,53	51.984,53	0,00	7.500,00
<hr/>					
32003/1.1.3.160 - Spese per pubblicazioni					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	12.239,41	12.239,41	0,00	0,00
	Totale capitolo:	12.239,41	12.239,41	0,00	0,00
<hr/>					
32003/1.1.3.170 - Spese di rappresentanza					
	2017	15,48	15,48	0,00	0,00
	Totale capitolo:	15,48	15,48	0,00	0,00
<hr/>					
32003/1.1.3.180 - Spese legali, giudiziarie e varie					
	2010	11.820,34	9.730,54	269,46	1.820,34
	2012	36.220,00	0,00	8.260,00	27.960,00
	2016	3.694,87	3.694,87	0,00	0,00
	2017	37.872,49	14.975,36	0,00	22.897,13
	Totale capitolo:	89.607,70	28.400,77	8.529,46	52.677,47
<hr/>					
32003/1.1.3.190 - Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie, registro, ecc.)					
	2011	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015	1.136,00	0,00	0,00	1.136,00
	2016	15.367,60	15.195,73	0,00	171,87
	2017	67.266,78	51.774,81	0,00	15.491,97
	Totale capitolo:	83.770,38	66.970,54	0,00	16.799,84
<hr/>					
13009/1.2.1.010 - Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali					
	2016	15.136,55	12.140,21	0,00	2.996,34
	2017	99.214,71	99.214,71	0,00	0,00
	Totale capitolo:	114.351,26	111.354,92	0,00	2.996,34
<hr/>					
13009/1.2.1.020 - Utenze energia elettrica e acqua parti comuni portuali					
	2007	679.072,75	0,00	0,00	679.072,75
	2015	86.678,87	0,00	0,00	86.678,87
	2016	46.364,70	46.364,70	0,00	0,00
	2017	558.124,95	489.793,55	5,88	68.325,52
	Totale capitolo:	1.370.241,27	536.158,25	5,88	834.077,14
<hr/>					
13009/1.2.1.030 - Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale					
	2013	3.360,00	0,00	0,00	3.360,00
	2014	3.301,49	1.435,37	0,00	1.866,12
	2015	43.314,48	39.711,20	1.595,28	2.008,00
	2016	97.959,47	92.518,43	1,73	5.439,31
	2017	1.144.104,37	763.886,93	19.549,11	360.668,33
	Totale capitolo:	1.292.039,81	897.551,93	21.146,12	373.341,76
<hr/>					
13009/1.2.1.040 - Servizio di pulizia parti comuni portuali					
	2015	950,00	0,00	0,00	950,00
	2016	70.584,60	70.584,60	0,00	0,00
	2017	840.367,29	604.198,50	39.175,24	196.993,55

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
Totale capitolo:		911.901,89	674.783,10	39.175,24	197.943,55
07007/1.2.1.050 - Servizio di vigilanza parti comuni portuali					
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	113.264,87	113.264,87	0,00	0,00
	2017	1.296.978,74	1.136.977,87	13.841,46	146.159,41
Totale capitolo:		1.410.243,61	1.250.242,74	13.841,46	146.159,41
13009/1.2.1.070 - Materiali di consumo parti comuni portuali					
	2015	453,00	0,00	0,00	453,00
	2016	950,00	950,00	0,00	0,00
	2017	10.385,00	10.235,00	0,00	150,00
Totale capitolo:		11.788,00	11.185,00	0,00	603,00
32003/1.2.1.080 - Spese promozionali e di propaganda					
	2016	9.660,46	9.660,46	0,00	0,00
	2017	81.431,70	66.843,40	0,00	14.588,30
Totale capitolo:		91.092,16	76.503,86	0,00	14.588,30
32003/1.2.1.082 - Quote associative					
	2017	49.699,00	49.699,00	0,00	0,00
Totale capitolo:		49.699,00	49.699,00	0,00	0,00
32003/1.2.1.090 - Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato					
	2011	895.099,18	0,00	0,00	895.099,18
	2012	16.875,00	0,00	0,00	16.875,00
	2013	15.063,00	0,00	0,00	15.063,00
	2016	8.458,67	8.458,66	0,01	0,00
	2017	52.917,44	0,00	0,00	52.917,44
Totale capitolo:		988.413,29	8.458,66	0,01	979.954,62
32003/1.2.2.030 - Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali					
	2017	74.830,00	2.572,00	0,00	72.258,00
Totale capitolo:		74.830,00	2.572,00	0,00	72.258,00
32003/1.2.3.010 - Interessi passivi, spese e commissioni bancarie					
	2016	1.486,10	1.486,10	0,00	0,00
	2017	1.888,63	1.885,78	0,00	2,85
Totale capitolo:		3.374,73	3.371,88	0,00	2,85
07007/1.2.4.010 - Imposte, tasse e tributi vari					
	2017	221,54	221,54	0,00	0,00
Totale capitolo:		221,54	221,54	0,00	0,00
32003/1.2.4.010 - Imposte, tasse e tributi vari					
	2007	19.598,05	0,00	0,00	19.598,05
	2012	3.543,75	0,00	0,00	3.543,75
	2013	1.237,50	0,00	0,00	1.237,50
	2015	217,80	0,00	0,00	217,80
	2016	52.078,29	48.578,29	3.500,00	0,00
	2017	650.121,20	611.829,37	2.011,80	36.280,03
Totale capitolo:		726.796,59	660.407,66	5.511,80	60.877,13

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
32003/1.2.5.010 - Restituzioni e rimborsi diversi					
	2017	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
99001/1.2.5.010 - Restituzioni e rimborsi diversi					
	2010	43.295,69	0,00	0,00	43.295,69
	2015	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	1.172.819,14	1.172.819,14	0,00	0,00
	2017	2.703.953,59	493.363,45	0,00	2.210.590,14
	Totale capitolo:	3.920.068,42	1.666.182,59	0,00	2.253.885,83
33001/1.2.6.010 - Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori					
	2007	530.960,71	0,00	0,00	530.960,71
	2017	5.980,00	5.980,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	536.940,71	5.980,00	0,00	530.960,71
33001/1.2.6.040 - Spese per il realizzo delle entrate					
	2016	205,36	205,36	0,00	0,00
	Totale capitolo:	205,36	205,36	0,00	0,00
32003/1.4.2.010 - Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il personale dipendente					
	2016	5.666,18	5.666,18	0,00	0,00
	2017	29.545,01	17.841,79	0,00	11.703,22
	Totale capitolo:	35.211,19	23.507,97	0,00	11.703,22
33001/1.6.2.010 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 3, D.L. 78/2010 - spese per Organi Collegiali					
	2017	35.659,99	35.659,99	0,00	0,00
	Totale capitolo:	35.659,99	35.659,99	0,00	0,00
33001/1.6.2.011 - Somme da versare ai sensi dell'art.5, comma 14, L.135/2012 - spese per Organi Collegiali					
	2017	15.078,55	15.078,55	0,00	0,00
	Totale capitolo:	15.078,55	15.078,55	0,00	0,00
33001/1.6.2.020 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 7, D.L. 78/2010 - spese per consulenze					
	2017	19.584,00	19.584,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	19.584,00	19.584,00	0,00	0,00
33001/1.6.2.030 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 8, D.L. 78/2010 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza					
	2017	9.656,90	9.656,90	0,00	0,00
	Totale capitolo:	9.656,90	9.656,90	0,00	0,00
33001/1.6.2.040 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 9, D.L. 78/2010 - spese per sponsorizzazioni					
	2017	600,00	600,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	600,00	600,00	0,00	0,00
33001/1.6.2.050 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 12, D.L. 78/2010 - spese per missioni					
	2017	24.444,36	24.444,36	0,00	0,00
	Totale capitolo:	24.444,36	24.444,36	0,00	0,00
33001/1.6.2.060 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 13, D.L. 78/2010 - spese per corsi di formazione					

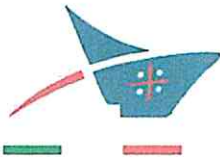
Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
	2017	5.320,00	5.320,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	5.320,00	5.320,00	0,00	0,00
33001/1.6.2.070 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 14, D.L. 78/2010 - spese per autovetture					
	2017	1.365,32	1.365,32	0,00	0,00
	Totale capitolo:	1.365,32	1.365,32	0,00	0,00
33001/1.6.6.010 - Somme da versare ex art.61, comma 17 D.L. 112/2008					
	2017	35.297,00	35.297,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	35.297,00	35.297,00	0,00	0,00
33001/1.6.7.010 - Somme da versare ai sensi dell'art.8, comma 3, Legge 135/2012					
	2017	111.196,34	111.196,34	0,00	0,00
	Totale capitolo:	111.196,34	111.196,34	0,00	0,00
14011/2.1.1.010 - Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali					
	2000	5.660.444,31	0,00	5.660.444,31	0,00
	2002	5.033.988,58	0,00	5.033.988,58	0,00
	2004	71.680,20	13.676,01	0,00	58.004,19
	2005	40.637,95	40.637,95	0,00	0,00
	2010	7.562.475,94	79.814,06	3.286.397,76	4.196.264,12
	2011	9.005.969,69	33.940,24	0,00	8.972.029,45
	2012	429.945,40	102.287,56	286.049,90	41.607,94
	2013	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013	145.336,34	0,00	61.516,17	83.820,17
	2014	4.632.809,64	3.198.744,12	0,00	1.434.065,52
	2015	5.926.716,87	140.357,77	0,00	5.786.359,10
	2016	63.255,43	55.029,67	0,00	8.225,76
	2017	89.351,94	28.500,00	0,00	60.851,94
	Totale capitolo:	38.662.612,29	3.692.987,38	14.328.396,72	20.641.228,19
14011/2.1.1.020 - Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali					
	2006	279.930,99	21.094,06	258.836,93	0,00
	2011	101.221,64	0,00	0,00	101.221,64
	2012	7.439,77	0,00	7.439,77	0,00
	2013	234.393,13	9.908,69	69.852,92	154.631,52
	2014	578.894,06	61.457,69	0,00	517.436,37
	2015	507.487,65	488.681,34	0,00	18.806,31
	2016	892.414,04	585.165,76	15.243,35	292.004,93
	2017	585.889,68	174.770,01	51.432,87	359.686,80
	Totale capitolo:	3.187.670,96	1.341.077,55	402.805,84	1.443.787,57
14011/2.1.1.030 - Manutenzione straordinaria e adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale					
	2016	9.722,50	9.722,50	0,00	0,00
	2017	12.705,00	0,00	0,00	12.705,00
	Totale capitolo:	22.427,50	9.722,50	0,00	12.705,00
32003/2.1.2.010 - Acquisto di attrezzature e macchinari					

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
	2017	10.123,50	10.123,50	0,00	0,00
	Totale capitolo:	10.123,50	10.123,50	0,00	0,00
14011/2.1.2.040 - Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali					
	2016	41.070,43	41.070,43	0,00	0,00
	2017	11.294,00	11.294,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	52.364,43	52.364,43	0,00	0,00
32003/2.1.2.050 - Acquisto attrezzature e macchine da ufficio					
	2016	3.171,75	3.171,75	0,00	0,00
	2017	26.909,25	21.677,57	0,00	5.231,68
	Totale capitolo:	30.081,00	24.849,32	0,00	5.231,68
32003/2.1.2.051 - Acquisto mobili e arredi da ufficio					
	2017	23.914,31	20.639,21	0,00	3.275,10
	Totale capitolo:	23.914,31	20.639,21	0,00	3.275,10
32003/2.1.2.060 - Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)					
	2015	990,00	0,00	0,00	990,00
	2017	16.415,10	305,00	0,00	16.110,10
	Totale capitolo:	17.405,10	305,00	0,00	17.100,10
99001/2.1.4.020 - Depositi a cauzione presso terzi					
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	0,00	0,00	0,00	0,00
32003/2.1.5.030 - Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)					
	2016	1.066,28	1.066,28	0,00	0,00
	2017	127.667,36	126.322,81	0,00	1.344,55
	Totale capitolo:	128.733,64	127.389,09	0,00	1.344,55
99001/2.2.5.010 - Restituzione depositi di terzi a cauzione					
	1999	88.392,44	516,46	0,00	87.875,98
	2000	3.162,90	0,00	0,00	3.162,90
	2001	33.913,34	0,00	0,00	33.913,34
	2002	8.476,01	183,55	0,00	8.292,46
	2003	13.600,50	0,00	0,00	13.600,50
	2004	695,73	0,00	0,00	695,73
	2005	19.000,66	0,00	0,00	19.000,66
	2006	26.515,20	0,00	0,00	26.515,20
	2007	19.943,54	0,00	0,00	19.943,54
	2008	264,02	0,00	0,00	264,02
	2009	14.035,98	0,00	0,00	14.035,98
	2010	7.552,43	0,00	0,00	7.552,43
	2012	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
	2013	13.161,07	0,00	0,00	13.161,07
	2014	4.060,00	0,00	0,00	4.060,00
	2015	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00
	2016	8.100,00	0,00	0,00	8.100,00
	2017	66.852,64	60.647,64	0,00	6.205,00
	Totale capitolo:	331.626,46	61.347,65	0,00	270.278,81

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
99001/3.1.1.010 - Ritenute erariali					
	2016	91.607,56	91.607,56	0,00	0,00
	2017	1.008.720,99	908.665,28	0,00	100.055,71
	Totale capitolo:	1.100.328,55	1.000.272,84	0,00	100.055,71
99001/3.1.1.020 - Ritenute previdenziali ed assistenziali					
	2016	34.889,18	34.889,18	0,00	0,00
	2017	295.139,62	255.093,83	0,00	40.045,79
	Totale capitolo:	330.028,80	289.983,01	0,00	40.045,79
99001/3.1.1.040 - I.V.A.					
	2007	75.929,31	0,00	0,00	75.929,31
	2010	3.832,55	0,00	0,00	3.832,55
	2015	8.667,89	0,00	0,00	8.667,89
	2016	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	33.613,86	15.943,67	17.670,19	0,00
	2017	394.531,69	375.577,66	0,59	18.953,44
	Totale capitolo:	516.575,30	391.521,33	17.670,78	107.383,19
99001/3.1.1.045 - Versamento ritenuta IVA Split payment					
	2017	423.237,24	422.400,12	0,00	837,12
	Totale capitolo:	423.237,24	422.400,12	0,00	837,12
99001/3.1.1.050 - Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale					
	2017	311.800,00	311.800,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	311.800,00	311.800,00	0,00	0,00
99001/3.1.1.060 - Versamento trattenute a favore di terzi					
	2016	26.347,50	5.107,50	0,00	21.240,00
	2017	3.177,00	2.734,00	0,00	443,00
	Totale capitolo:	29.524,50	7.841,50	0,00	21.683,00
99001/3.1.1.070 - Somme pagate per conto terzi					
	2014	1.351,27	0,00	0,00	1.351,27
	2015	520,00	0,00	520,00	0,00
	2016	1.861,63	1.861,63	0,00	0,00
	2017	15.981,35	13.058,71	0,00	2.922,64
	Totale capitolo:	19.714,25	14.920,34	520,00	4.273,91
99001/3.1.1.080 - Partite in sospeso					
	2017	19.609,52	19.609,52	0,00	0,00
	Totale capitolo:	19.609,52	19.609,52	0,00	0,00
99001/3.1.1.090 - Anticipazioni fondo economato					
	2017	6.100,00	6.000,00	100,00	0,00
	Totale capitolo:	6.100,00	6.000,00	100,00	0,00

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2017	Somme pagate nell'es.2017	Somme eliminate nell'es.2017	Somme da pagare alla fine dell'es.2017
TOTALE PER ANNO:	1999	88.392,44	516,46	0,00	87.875,98
	2000	5.663.607,21	0,00	5.660.444,31	3.162,90
	2001	33.913,34	0,00	0,00	33.913,34
	2002	5.042.464,59	183,55	5.033.988,58	8.292,46
	2003	13.600,50	0,00	0,00	13.600,50
	2004	72.375,93	13.676,01	0,00	58.699,92
	2005	59.638,61	40.637,95	0,00	19.000,66
	2006	306.446,19	21.094,06	258.836,93	26.515,20
	2007	1.325.504,36	0,00	0,00	1.325.504,36
	2008	264,02	0,00	0,00	264,02
	2009	14.035,98	0,00	0,00	14.035,98
	2010	7.628.976,95	89.544,60	3.286.667,22	4.252.765,13
	2011	10.002.290,51	33.940,24	0,00	9.968.350,27
	2012	496.023,92	102.287,56	301.749,67	91.986,69
	2013	412.551,04	9.908,69	131.369,09	271.273,26
	2014	5.220.416,46	3.261.637,18	0,00	1.958.779,28
	2015	6.859.594,96	668.750,31	2.115,28	6.188.729,37
	2016	3.338.211,26	2.947.450,54	36.918,13	353.842,59
	2017	15.497.952,79	11.012.329,00	137.261,97	4.348.361,82

TOTALE GENERALE: 62.076.261,06 18.201.956,15 14.849.351,18 29.024.953,73



ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Premessa

L'art. 41, comma 1 del D.L. 24 aprile 2014 n. 66, convertito con legge 89/2014, prevede che, a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'art. 1, comma 2, del D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, deve essere allegato un prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario, attestante l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti.

Sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, con circolare n. 22 del 22.07.2015, recante chiarimenti in merito al calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 8, comma 3-bis del decreto legge n.66/2014, si è provveduto a calcolare e pubblicare nel sito istituzionale dell'Ente l'indicatore di tempestività riferito a ciascun trimestre dell'anno 2017 e quello annuale.

In sintesi, l'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture.

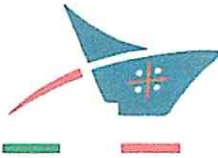
Il calcolo prevede infatti che:

- il numeratore contenga la somma, per le transazioni commerciali pagate nell'anno solare, dell'importo di ciascuna fattura pagata moltiplicato per la differenza, in giorni, effettivi, tra la data di pagamento della fattura ai fornitori e la data di scadenza;
- il denominatore riporti la somma degli importi pagati nell'anno solare o nel trimestre di riferimento.

L'indicatore attribuirà, pertanto, un peso maggiore ai casi in cui siano pagate in ritardo le fatture di importo più elevato.

Ai fini del calcolo, come indicato dalla succitata Circolare n. 22/2015 si intende per:

- “*giorni effettivi*”, tutti i giorni di calendario, compresi i festivi
- “*data di pagamento*” la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria;
- “*data di scadenza*”, i termini previsti dall'art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 come modificato dalla legge 9 novembre 2012 n. 292;
- “*importo dovuto*”, la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento,



comprese le imposte, le tasse o gli oneri applicabili, indicati nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.

Dal calcolo sono esclusi i periodi in cui la somma era inesigibile. In questo caso, la data di riferimento per il calcolo dell'indicatore (data di scadenza), deve essere ridefinita a decorrere dal momento in cui le stesse diventano esigibili.

Il risultato della procedura di calcolo sopra riportata determina i seguenti valori:

NUMERATORE

Somma degli importi dovuti moltiplicati per i giorni intercorrenti tra la data di scadenza e la data di pagamento/365: - 340.115.387,24

DENOMINATORE

Somma degli importi pagati nell'anno solare: € 9.579.345,34

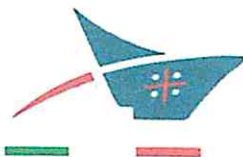
INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI : - 35,51

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO ANNO 2017 – Porto di Cagliari	
Ai sensi dell'art. 41, comma 1, decreto legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con legge 23 giugno 2014, n. 89	
Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (art. 33 decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33)	
Esercizio 2017	-35,51

Dal prospetto allegato si evince che l'Ente ha ampiamente rispettato i tempi medi di pagamento previsti dall'art. 41 del d.l. 66/2014 e quanto previsto dal d.lgs.231/2002.

Il Direttore Area Amministrativa
Dott.ssa M. Valeria Serra

Il Presidente
Prof. Avv.. Massimo Deiana



Tempestività pagamenti anno 2017

Modalità di calcolo artt. 9 e 10 DPCM 22.09.2014	Somma dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori, moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento
---	---

Periodo	Importo totale fatture registrate	Importo totale fatture pagate	Coefficiente	Indice di Tempestività Anno 2017
I° Trimestre	€ 2.488.803,54	3.108.930,28	- 126.300.571,79	- 40,63
II° Trimestre	€ 3.612.865,95	2.683.961,25	- 104.333.791,75	- 38,87
III° Trimestre	€ 1.946.834,54	2.401.338,80	- 57.161.648,68	- 23,80
IV° Trimestre	€ 1.740.972,51	1.385.115,01	- 52.319.375,02	- 37,77
Totali Anno 2017	9.789.476,54	9.579.345,34	-340.115.387,24	- 35,51

Handwritten signature

Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di CAGLIARI

Registro Imprese - Archivio ufficiale della CCIAA

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**ZONA FRANCA DI CAGLIARI -
SOCIETA' CONSORTILE S.P.A.
"CAGLIARI FR EE ZONE"**



PXQRSP

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	CAGLIARI (CA) VIALE DIAZ 86 CAP 09125 STRADARIO 03550
Indirizzo PEC	cacip2@legalmail.it
Numero REA	CA - 210070
Codice fiscale	02590960924
Forma giuridica	societa' consortile per azioni

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2016
ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A.
"CAGLIARI FREE ZONE"

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.5.4

ZONA FRANCA DI CAGLIARI FREE ZONE SOC. CONSORTILE PER AZIONI

ZONA FRANCA DI CAGLIARI FREE ZONE SOC. CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	CAGLIARI
Codice Fiscale	02590960924
Numero Rea	CAGLIARI 210070
P.I.	02590960924
Capitale Sociale Euro	280.000 i.v.
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	89.771	89.771
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	89.771	89.771
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	34.264	34.173
Totale crediti	34.264	34.173
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	92.522	93.916
Totale attivo circolante (C)	126.786	128.089
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	216.557	217.860
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	280.000	280.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	9.187	9.187
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(81.684)	(80.826)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	233	(858)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	207.736	207.503
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.821	10.357
Totale debiti	8.821	10.357
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	216.557	217.860

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.5.4

ZONA FRANCA DI CAGLIARI FREE ZONE SOC. CONSORTILE PER AZIONI

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.749	0
Totale altri ricavi e proventi	1.749	0
Totale valore della produzione	1.749	0
B) Costi della produzione		
7) per servizi	937	412
14) oneri diversi di gestione	579	446
Totale costi della produzione	1.516	858
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	233	(858)
C) Proventi e oneri finanziari		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	0	0
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	233	(858)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	233	(858)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

1) NATURA DELLA ATTIVITÀ SVOLTA

La società non ha scopo di lucro ed ha per oggetto la gestione, programmazione ed amministrazione della Zona Franca di Cagliari di cui all'articolo 1 del D.LGS. N.75 del 10/03/1998, essendo stata nominata gestore della predetta Zona Franca di Cagliari con DPCM 7 giugno 2001. La Società è stata costituita in data 20 marzo 2000, ed ha, attualmente, come soci al 50% l'Autorità Portuale di Cagliari e il CACIP.

La società non può esercitare operazioni portuali e/o attività ad essa strettamente connesse.

La società si occupa dello studio, della progettazione, realizzazione, gestione e manutenzione delle infrastrutture utili per rispondere alle esigenze della Zona Franca nonché della realizzazione degli studi e delle ricerche necessarie per il perseguimento dei fini sociali.

La Società Cagliari Free Zone sapa, ha adottato nel 2013 il Piano Operativo per l'attuazione della Zona Franca di Cagliari.

2) CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Esso è stato redatto in forma abbreviata, sussistendone i presupposti, a norma dell'aggiornato articolo 2435 bis del Codice Civile. E' costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 con le semplificazioni previste dal citato articolo 2435 bis; la Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio.

Con riguardo più propriamente ai criteri di formazione e valutazione delle poste di bilancio essendo il presente bilancio, come in passato, redatto in forma abbreviata non si applicano le novità sui criteri di valutazione, generalmente introdotte per i bilanci in forma ordinaria a seguito del recepimento anche in Italia della Direttiva Comunitaria 2013/34.

L'Italia, per le società minori, si è avvalsa, infatti, delle esenzioni previste dalla regolamentazione comunitaria, volte a semplificare gli adempimenti in capo alle piccole e micro imprese, tra cui dunque la Free Zone, società non ancora operativa, che con il presente bilancio mantiene invariati i criteri di valutazione delle poste di bilancio, in linea e continuità a quanto operato nei precedenti esercizi.

Si adotta viceversa obbligatoriamente a partire dal 31/12/2016, lo schema di conto economico nella forma novellata dalla nuova disciplina che vede in particolare l'eliminazione dell'area straordinaria "E) proventi ed oneri straordinari" non più contemplata dallo schema civilistico, nonché la variazione nella numerazione e denominazione di alcune voci di bilancio comprese talune facenti parte del patrimonio netto.

Pur potendosi avvalere, alla luce della nuova disciplina, della possibilità di redigere il bilancio nelle forme super semplificate consentite alle micro imprese, si è proseguito con la forma classica del bilancio così detto in forma abbreviata, corredato dunque dalla nota integrativa riportante le ulteriori informazioni e commenti in forma descrittiva ritenute necessarie per consentire una piena comprensione dei dati contabili espressi negli schemi di bilancio, ritenendosi, tale impostazione, più adeguata ad assolvere all'obbligo di chiara rappresentazione della situazione economico/patrimoniale della società.

Si omette invece, avvalendosi di tale possibilità, la redazione della Relazione sulla Gestione, in quanto, come consentito, tutte le informazioni sostitutive prescritte vengono fornite nella presente nota integrativa.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

3) PRINCIPI GENERALI

I criteri di valutazione adottati sono quelli conformi alle disposizioni legislative vigenti precedentemente citate, integrate ed interpretate dai Principi contabili nazionali emessi dall'OIC, accolte e commentate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed esperti Contabili. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta applicando i criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. Ai fini delle appostazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla loro forma giuridica; le attività finanziarie vengono contabilizzate al momento del loro regolamento. I ricavi sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite, anche se conosciuti successivamente. Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni. In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto economico delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale le operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 ter, 5° comma, del Codice Civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

4) RETTIFICHE E RIPRESE DI VALORE

Non sono state operate rettifiche e riprese di valore.

5) RIVALUTAZIONI

Non sono state fatte rivalutazioni.

6) DEROGHE

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe per quanto riguarda i criteri di valutazione previsti dall'art. 2423, 4° comma, del Codice Civile, in quanto incompatibili con la rappresentanza "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio.

7) PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI ALLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO:

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono crediti verso soci per capitale sottoscritto e non versato.

B) Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna comprensivo degli oneri accessori e saranno ammortizzate a quote costanti in cinque anni a partire dall'esercizio in cui inizierà l'attività aziendale.

C) Immobilizzazioni materiali

Non vi sono al momento immobilizzazioni materiali.

D) Immobilizzazioni finanziarie

Non esistono immobilizzazioni finanziarie.

E) Rimanenze finali

Non esistono rimanenze finali.

F) Crediti

I crediti sono esposti al loro presunto valore di realizzo ottenuto detraendo eventualmente dal loro valore nominale il fondo svalutazione crediti determinato in relazione alle presunte perdite per inesigibilità, coerentemente con il principio della prudenza.

G) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

H) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costituite dai depositi bancari e postali e dalla giacenza di cassa di fine anno. I fondi sono presenti solo in banca. Nell'ambito di tale voce sono iscritti i valori numerari certi corrispondenti a somme di denaro la cui disponibilità è della Società.

I) Ratei e risconti

Non vi sono ratei e risconti.

L) Fondi rischi ed oneri

Non vi sono fondi rischi ed oneri.

M) Trattamento di fine rapporto

Non esiste il trattamento di fine rapporto non esistendo personale dipendente.

N) Imposte sul reddito

Non sono state stanziare imposte e tasse, stante il non verificarsi del presupposto di legge.

O) Debiti

Non ci sono debiti.

P) Rischi, garanzie, impegni

Non vi sono rischi, garanzie ed impegni.

Q) Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti in bilancio al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi ed i costi per vendite e acquisti di prodotti e servizi sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente, per i beni mobili si identifica con la consegna, e per quelli immobili con la stipulazione dell'atto di vendita. I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale e comunque solo se effettivamente realizzati. I costi sono imputati anche se solo presunti, conformemente al principio di una ragionevole prudenza.

R) Importi espressi in valuta

Non esistono importi espressi in valuta estera.

ORGANI DELLA SOCIETA' E ASPETTI PARTICOLARI

Il Consiglio di Amministrazione, nominato con delibera dell'Assemblea dei Soci del 08.03.2012 e così composto come di seguito indicato:

<i>Nominativo</i>	<i>Carica</i>
Piergiorgio Massidda	<i>Presidente</i>
Oscar Serci	<i>Vice Presidente</i>
Salvatore Mattana	<i>Consigliere</i>
Roberto Farci	<i>Consigliere</i>

è scaduto con l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2015 e per tutto il 2016 ha curato ordinaria gestione aziendale in attesa della nomina del nuovo Organo esecutivo ai sensi dell'art.2385 del c.c. L'Organo amministrativo è in attesa di rinnovo.

Il Collegio Sindacale nominato anch'esso in data 08.03.2012, risulta essere così composto:

<i>Nominativo</i>	<i>Carica</i>
- Massimo Mannella	- <i>Presidente</i>
Michele Caracciolo	<i>Sindaco</i>
Nicola Grilletti	<i>Sindaco</i>

EVENTI DI RILIEVO ACCADUTI DURANTE L'ESERCIZIO E BREVE CENNO EVENTI STORICI DI ATTUALE RILIEVO.

Si comunica che con data 20/01/2015, prot. n. 164, la Regione Autonoma della Sardegna aveva reso nota la propria manifestazione di interesse alla partecipazione, a mezzo della Finanziaria Regionale SFIRS, al capitale sociale della FREE ZONE S.c.p.a., visto il condiviso assunto che la compagine sociale della stessa debba essere composta esclusivamente da soci pubblici. La Regione aveva dichiarato in particolare che "considerata l'intenzione espressa dall'Autorità Portuale a ridurre totalmente o in parte la sua quota all'interno della Società, manifestiamo la

nostra disponibilità ad acquisire le quote del capitale sociale attualmente detenute dall'Autorità Portuale e a prendere comunque in esame ulteriori proposte che dovessero pervenire dagli attuali soci".

Il Programma Regionale di Sviluppo 2014-2019, approvato dalla Giunta Regionale, individua nell'istituzione delle Zone franche doganali uno tra i progetti attraverso i quali attuare la strategia di creazione di nuove opportunità di lavoro e che, anche attraverso l'istituzione delle Zone Franche doganali, la Regione intende perseguire obiettivi quali l'attrazione di investimenti e la crescita del sistema delle imprese, coerentemente con la politica di internazionalizzazione, di incremento del volume delle esportazioni e della predisposizione di strumenti finanziari vantaggiosi, creando un sistema di semplificazione e di vantaggi fiscali sia per le imprese della Sardegna sia per quelle da attrarre sul territorio e che intendono investire nell'isola;

Il Consiglio di Amministrazione del Consorzio Industriale, nella riunione del 16 febbraio 2015 ha espresso un orientamento favorevole in ordine alla manifestazione di interesse presentata dalla Regione Sardegna alla partecipazione al capitale sociale della società "Cagliari free zone"; L'Assemblea consortile, con deliberazione n° 355 del 12.05.2015 ha ribadito il proprio parere favorevole alla manifestazione di interesse prot. 164 del 20.01.2015 della Regione Autonoma della Sardegna ad acquisire quote di capitale sociale della "Cagliari Free Zone" scpa detenute dall'Autorità Portuale di Cagliari, direttamente o a mezzo di altro soggetto da essa individuato, conferendo a tal fine al Presidente il più ampio mandato a porre in essere tutti gli adempimenti conseguenti ferma restando la misura della partecipazione del Consorzio alla società.

Con deliberazione n° 33/18 del 30.06.2015 la Giunta Regionale ha approvato il Piano Operativo della Zona Franca.

La medesima Amministrazione Regionale, con deliberazione n. 53/10 del 3.11.2015 ha autorizzato il Consorzio Industriale alla rimodulazione di alcune somme a suo tempo stanziare autorizzando quindi la spesa necessaria per la realizzazione degli interventi di infrastrutturazione della zona franca a valere su pregressi finanziamenti RAS.

Il Comitato Portuale, nella seduta del 25 novembre 2015 ha deliberato la dismissione dell'intera partecipazione societaria mediante procedure di evidenza pubblica conformemente a quanto indicato da apposito parere richiesto dall'Autorità Portuale all'Avvocatura Distrettuale dello Stato;

L'8 agosto 2016 l'autorità portuale ha pubblicato il bando di gara finalizzato all'alienazione delle quote con procedura di evidenza pubblica, ponendo a base di gara la somma di Euro 245.239,45. La gara tuttavia è andata deserta e il Comitato portuale, nel mese di dicembre 2016 ha deliberato di sospendere la procedura di gara in attesa del termine del commissariamento.

Si segnala altresì che il C.d.A. del Consorzio Industriale nella seduta del 20 dicembre 2016 ha deliberato il mantenimento della partecipazione nel Capitale della Free Zone in quanto società necessaria al perseguimento dei propri scopi istituzionali di valorizzazione e potenziamento dei servizi alle imprese nell'area portuale.

EVENTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E DOPO LA CHIUSURA DELLO STESSO.

Il C.d.A. del Cacip, nella seduta del 28/02/2017, nel confermare la volontà di esercitare il diritto di prelazione, ha deliberato di promuovere ogni azione necessaria per il riavvio della procedura di cessione delle quote, anche in dipendenza del, si spera, imminente rilascio dei titoli edilizi necessari all'avvio dei lavori di infrastrutturazione dell'area.

Alla data odierna la procedura non è stata avviata a causa della situazione di commissariamento del socio Autorità portuale.

Si segnala inoltre che, nella seduta del 20/12/2016, l'Assemblea dei soci ha approvato il nuovo statuto della Free Zone con le modifiche necessarie richieste dal D.lgs 175/2016.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.5.4

ZONA FRANCA DI CAGLIARI FREE ZONE SOC. CONSORTILE PER AZIONI

-

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Non esistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni Immateriali

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2015	incrementi esercizio	decrementi dell'esercizio	SALDO 31.12.2016
Immobilizzazioni immateriali	89.770,79	0	0	89.770,79
Totale	89.770,79	0	0	89.770,79

Le immobilizzazioni immateriali alla data del 31/12/2016, sono costituite dalle spese di impianto ed ampliamento originarie sostenute per la costituzione della società, per le successive variazioni sul capitale sociale e per le spese notarili sostenute in conseguenza delle modifiche statutarie adottate dall'Assemblea straordinaria nonché dalle spese sostenute per rendere operativa la struttura aziendale iniziale, il tutto previa verifica dei presupposti della loro iscrिवibilità e mantenimento in bilancio, ottenuto il consenso del Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 2426, p.5, C.C..

Detta classe di beni, sulla quale permane l'utilità civilistica futura della spesa sostenuta, sensi dell'art. 108, c.4, TUIR, saranno ammortizzati e dedotti a partire dall'esercizio in cui saranno conseguiti i primi ricavi.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Sulle immobilizzazioni immateriali, tuttora iscritte nel bilancio della società, si precisa che, ai sensi dell'art. 10 della Legge 72/1983, non sono state fatte rivalutazioni monetarie, volontarie o in forza di legge e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte con il consenso del Collegio sindacale.

Oneri finanziari capitalizzati

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Crediti

Crediti tributari

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2015	SALDO 31.12.2016	variazione
Erario c/ritenute 27% su depositi bancari	206,32	206,32	0
Crediti verso Erario per Irpef collaboratori	19,75	19,75	0
Erario c/IVA a credito	33.946,75	34.038,34	91,52
Totale	34.172,82	34.264,34	91,52

I crediti circolanti sono costituiti dai crediti tributari, costituiti da posizioni verso l'Erario per IVA a credito su fatture d'acquisto, Euro 34.038,27 e dai crediti per ritenute d'acconto sugli interessi attivi bancari e crediti minori. Si precisa che nell'esercizio non sono state rilevate ritenute d'acconto aggiuntive sugli interessi attivi bancari in quanto sul conto corrente non sono maturati interessi attivi imponibili non essendo stato riconosciuto dalla banca a tale titolo alcun beneficio economico. Il credito IVA riguarda l'imposta detraibile a suo tempo corrisposta su compensi spettanti a professionisti incaricati tra cui del Collegio Sindacale, la Fondazione Uckmar, l'Avv. Michele Schirò ed a fornitori minori.

I crediti indicati vengono qualificati come esigibili entro 12 mesi.

Si precisa inoltre che, relativamente a quanto richiesto dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile, non esistono crediti di durata residua superiore a 5 anni.

IV) Disponibilità Liquide

Disponibilità liquide

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2015	SALDO 31.12.2016	variazione
<u>Depositi Bancari:</u>			0
Monte dei Paschi di Siena c/c 22485.69	93.894,61	92.515,80	(1.378,81)
<u>Cassa contante</u>	22,27	6,27	(16,00)
Totale	93.916,88	92.522,07	(1.394,81)

Le disponibilità liquide sono costituite, oltre che dalla piccola cassa, dalle giacenze di fondi nel conto corrente bancario al 31/12/2016. Il saldo giacente in banca è costituito dal residuo degli apporti operati negli anni dai soci. La società non ha conseguito, infatti, alcuna entrata operativa dal momento della costituzione ad eccezione degli interessi attivi bancari netti maturati nel conto corrente bancario in precedenti esercizi.

Le uscite riguardano principalmente oneri per tasse e diritti camerali Euro 578,18 e oneri bancari per Euro 257,02 nonché oneri professionali per imponibili Euro 680,40.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.5.4

ZONA FRANCA DI CAGLIARI FREE ZONE SOC. CONSORTILE PER AZIONI

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non esistono posizioni economiche in maturazione a cavallo di due o più esercizi.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

PASSIVO PATRIMONIALE

A) PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2015	SALDO 31.12.2016	variazione
Capitale sociale	280.000,00	280.000,00	0
Fondo Riserva Conversione	0	0	0
Riserva volontaria	9.187,18	9.187,18	0
Perdita a nuovo	(80.826,44)	(81.684,41)	(857,97)
Perdita di esercizio	(857,97)	233,32	1.091,29
Totale	207.502,77	207.736,09	233,32

Il patrimonio netto, pari ad Euro 207.736,09, è variato rispetto al precedente anno per effetto dell'utile di esercizio di Euro 233,32, registrato al 31/12/2016.

L'Assemblea dei soci che ha approvato il bilancio al 31/12/2015 ha deliberato di riportare a nuovo la perdita di cui al predetto esercizio.

Analisi movimentazioni del patrimonio netto ultimi tre anni

DETTAGLIO	Capitale sociale	Riserva Volontaria	Perdita a Nuovo	Perdita dell'esercizio	Patrimonio netto
Patrimonio netto al 31/12/2012	280.000,00	9.187,18	(48.406,69)	(23.960,69)	216.819,80
Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente				23.960,69	0
Risultato di esercizio al 31/12/2013: Utile (Perdita)				(7.605,58)	(7.605,58)
Patrimonio netto al 31/12/2013	280.000,00	9.187,18	(72.367,38)	(7.605,58)	209.214,22

v.2.5.4

ZONA FRANCA DI CAGLIARI FREE ZONE SOC. CONSORTILE PER AZIONI

Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente			(7.605,58)	7.605,58	0
Risultato di esercizio al 31/12/2014: Utile (Perdita)				(853,48)	(853,48)
Patrimonio netto al 31/12/2014	280.000,00	9.187,18	(79.972,96)	(853,48)	208.360,74
Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente			(853,48)	853,48	0
Risultato di esercizio al 31/12/2015: Utile (Perdita)				(857,97)	(857,97)
Patrimonio netto al 31/12/2015	280.000,00	9.187,18	(80.826,44)	(857,97)	207.502,77
Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente			(857,97)	857,97	0
Risultato di esercizio al 31/12/2016: Utile (Perdita)				233,32	233,32
Patrimonio netto al 31/12/2016	280.000,00	9.187,18	(81.684,41)	233,32	207.736,09

Riguardo alle quote sociali ed alle movimentazioni del patrimonio netto si evidenzia:

- 1) il capitale sociale originariamente costituito da numero 200 azioni del valore nominale unitario di lire 1.000.000 fu, con Assemblea Straordinaria del 11/10/2001, convertito in Euro con il passaggio del valore nominale unitario delle azioni da lire 1.000.000 ad euro 500,00 e l'adeguamento del capitale sociale da lire 200 milioni a Euro 100.000,00;
- 2) la stessa Assemblea destinò a riserva la relativa eccedenza di conversione oggi nulla per effetto della sua concorrenza alla copertura delle perdite d'esercizio fino all'anno 2005;
- 3) a seguito del deliberato dell'Assemblea Straordinaria del 20/04/2006 fu adeguato il numero delle azioni in possesso degli azionisti (numero totale azioni all'epoca aggiornato a n. 240) per un valore nominale cadauna di Euro 500,00;
- 4) il capitale sociale complessivo venne pertanto suddiviso in n.120 azioni di proprietà CACIP ed in n.120 azioni di proprietà della Autorità Portuale di Cagliari;
- 5) con delibera del 19 maggio 2009 l'Assemblea Straordinaria dei Soci, stabilì un aumento del Capitale sociale da Euro 120.000,00 a Euro 280.000,00, dopo la ricostituzione del medesimo capitale abbattuto sino ad Euro 89.187,18 per effetto della copertura delle perdite pregresse, deliberata dalla medesima Assemblea straordinaria.

La situazione del capitale, a seguito dell'operazione appena sopra descritta e coincidente con l'assetto proprietario attuale, è il seguente:

AZIONISTA	NUMERO AZIONI	VALORE NOMINALE	QUOTA % CAPITALE
CACIP-Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari	280	140.000,00	50%
Autorità Portuale di Cagliari	280	140.000,00	50%
Totale Azioni in circolazione e capitale sociale	560	280.000,00	100%

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Natura /Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo(*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per copert. perdite	Utilizzazioni eff. nei 3 es. prec. per altre ragioni
Capitale	280.000,00	B	280.000,00		
Riserva da sovrapprezzo delle azioni					
Riserva di rivalutazione					
Riserva legale					
Riserve statutarie					
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	9.187,18	B	9.187,18		
Utili (perdite) portati a nuovo	(81.684,41)		(81.684,41)		
Utili (perdite) dell'esercizio	233,32		233,32		
TOTALE	207.736,09		207.736,09		
QUOTA NON DISTRIBUIBILE	207.736,09		207.736,09		
Residua quota distribuibile	0	0	0	0	

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Nel patrimonio netto, disponibile per volontà assembleare, non è presente alcuna posta.

B) FONDI RISCHI ED ONERI

Non sono stati previsti rischi ed oneri.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Non sono stati operati accantonamenti non esistendo personale dipendente.

D) DEBITI

Debiti

DETTAGLIO	SALDO 31 /12/2015	SALDO 31 /12/2016	Variazione
Debiti v/Fornitori	0	0	0
Debiti v/Fornitori per fatture da ricevere e competenze da liquidare	7.120,71	5.371,79	(1.748,92)
Debiti v/altri	3.237,01	3.449,32	212,31
Totale	10.357,72	8.821,11	(1.536,61)

Le fatture da ricevere e le competenze da liquidare riguardano lo stanziamento di emolumenti del precedente Collegio Sindacale nonché di alcuni oneri minori.

La diminuzione del debito per fatture da ricevere riguarda compensi, oggi prescritti, a suo tempo spettanti in favore di componenti di un precedente Collegio Sindacale.

Gli altri debiti sono costituiti da debiti tributari e contributivi nonché da rimborsi spese minori dovute a professionisti.

I debiti sono esigibili dai beneficiari entro i 12 mesi.

Si precisa inoltre che, relativamente a quanto richiesto dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile, non esistono debiti di durata residua superiore a 5 anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Non esistono posizioni economiche in maturazione a cavallo di due o più esercizi.

-

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

DETTAGLIO	SALDO 31 /12/2015	SALDO 31 /12/2016	Variazione
Sopravvenienza attiva insussistenza di debiti	0	1.748,92	1.748,92
Arrotondamenti attivi	0	0	0
Totale	0	1.748,92	1.748,92

Il valore della produzione è costituito da proventi diversi dovuti alla rilevazione di insussistenze di debito conseguente a sopraggiunta prescrizione. Si conferma anche nel 2016 l'assenza di fatturato in quanto la società non ha ancora iniziato la propria attività.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi della produzione

DETTAGLIO	SALDO 31/12 /2015	SALDO 31/12 /2016	Variazione
<i>Materie prime sussidiarie e di consumo</i>	0	0	0
Costo per servizi			
Costo per servizi diversi			
Costo per emolumenti Sindaci	411,54	937,42	525,88
Oneri previdenziali Sindaci			
Totale	411,54	937,42	525,88
Oneri diversi di gestione			
Bolli e diritti		16,00	16,00
Imposta vidimazione libri sociali	309,87	309,87	0
Imposta Camera di Commercio	130,00	120,00	(10,00)
Multe e penalità		7,31	7,31
Spese camera di commercio diverse		125,00	125,00
Spese diverse	6,55	0	(6,55)
Arrotondamenti	0,01	0	0,01
Totale	446,43	578,18	131,75
TOTALE	857,97	1.515,60	657,63

I costi per servizi diversi sono relativi agli oneri per la gestione del conto corrente bancario ed assistenza fiscale. Non sono stati stanziati i compensi per il Collegio Sindacale in quanto l'Organo di controllo ha esplicitamente rinunciato ai propri emolumenti.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi finanziari sono nulli in quanto non è riconosciuta alcuna remunerazione sul conto corrente bancario; non sussistono proventi da partecipazione ai sensi dell'art. 2425, n° 15, del Codice Civile, diversi dai dividendi, né altri proventi finanziari.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il risultato d'esercizio, con le variazioni derivanti dall'applicazione delle vigenti norme fiscali, non ha prodotto reddito imponibile ai fini IRES né ai fini dell'IRAP.

Si precisa che non si ritengono applicabili le disposizioni di cui alla L. 248/2006, successivamente modificata dalla L. 296/2006 e dall'art.2 del D.L. 138/2011, riguardanti le società, cosiddette, non operative. Infatti, ai sensi dell'art. 30, comma 1, ultimo periodo, della L. 724/1994, confermato dall'AE nella circolare 4.5.2007, n. 25/E e ribadito nella Circolare 11.6.2012, n. 23/E, la società ricade nell'ipotesi di "esclusione", in quanto, trattasi di società costituita nella forma di società consortile e, pertanto, come tale, non espressamente richiamata dalla norma.

Pertanto, è da ritenersi non rientrante nell'ambito soggettivo di applicazione delle norme sopra richiamate.

Per quanto sopra non sono state stanziare imposte in bilancio, poiché la passività correlata non è stata considerata, né probabile, né possibile.

Fiscalità differita

Si precisa che non sussistono differenze temporanee da evidenziare ai fini IRES o IRAP che determinano fiscalità differita passiva.

In merito alle differenze temporanee che danno luogo ad attività per imposte anticipate, ai fini prudenziali, si ritiene che non sussistano i requisiti previsti di probabile ragionevole certezza del loro futuro recupero.

In relazione a ciò, e più precisamente, al beneficio fiscale derivante dal riporto della perdita fiscale a riduzione del reddito imponibile di esercizi futuri, lo stesso verrà iscritto in bilancio nell'esercizio di avvenimento.

Altre Informazioni

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

La società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare.

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento, di prestito di beni, con obbligo di retrocessione.

La società non ha emesso strumenti finanziari, né ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

La società, come anticipato in premessa nella parte relativa ai "criteri di formazione" del presente bilancio, pur potendosi avvalere della forma super semplificata prevista per le micro imprese, ha adottato la cosiddetta forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435-bis del C.C, che consente comunque l'omissione della Relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 C.C., qualora, come operato, siano fornite direttamente in nota integrativa le informazioni aggiuntive a tal fine prescritte.

Inoltre ai fini di una rappresentazione che concorra ad una migliore interpretazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società, si ritiene opportuno comunque fornire le seguenti informazioni, anche in assenza di un obbligo normativo, sia pur nel coerente limite dimensionale ed operativa della società.

1. Infatti, la società, come più volte richiamato, ad oggi non ha iniziato l'attività caratteristica. Questo ha comportato il fatto che non sono stati rilevati importi da inserire nell'area del "valore della produzione" ad eccezione che la richiamata insussistenza di debiti riportata nel presente esercizio tra i proventi diversi. Negli esercizi precedenti, si sono registrate solo perdite d'esercizio. Risulta, pertanto, di poco significato informativo "riclassificare" il conto economico, al fine della costruzione di indicatori utili all'analisi di tipo reddituale e finanziario.

2. In relazione, invece, ai possibili rischi ed incertezze, il particolare settore in cui opererà la società (in relazione al quadro normativo di riferimento) consente, con ragionevole e prudente certezza, allo stato attuale, di considerare quasi nulli i rischi esterni e interni e le incertezze.

Per quanto sopra esposto, inoltre, l'Organo amministrativo, dopo aver effettuato le necessarie verifiche e valutazioni ha la ragionevole aspettativa che la società abbia adeguate possibilità per avviare e continuare l'esistenza operativa in un prevedibile futuro.

In particolare l'inclusione della zona franca di Cagliari fra gli obiettivi strategici Regionali e il finanziamento delle opere di infrastrutturazione consente di ritenere che siano in corso le attività necessarie all'effettivo avvio dell'iniziativa.

Non appena sarà intervenuta la dismissione delle quote da parte dell'Autorità Portuale e nominato il nuovo Organo amministrativo si procederà alla predisposizione del piano di sviluppo.

L'avvio concordato della fase gestione è prevedibile avvenga nel 2018.

Per questo motivo, operati i necessari adeguamenti statutari, in seno alla società continuano a sussistere i presupposti di continuità aziendale confermati nei criteri di redazione anche del presente bilancio.

Ai sensi di legge si evidenzia che i compensi relativi ai membri del Collegio sindacale sono nulli avendo i singoli componenti rinunciato al loro compenso. Per il Consiglio di Amministrazione, l'Assemblea non ha deliberato, né è stato stanziato, alcun compenso.

La Società, con riferimento ai numeri 22-bis e 22-ter del comma 1 dell'art. 2427 C.C. - introdotti con il D. Lgs. 173/2008, recependo la Direttiva n.2006/46/CE - ed anche al p.9 del primo comma dell'art.2427 C.C., attesta quanto segue:

- che non sussistono altre operazioni intervenute con parti correlate (per tale definizione si richiama l'art. 2427 C.C.) che risultino significativi e non effettuate a normali condizioni di mercato, oltre quelle riferibili ai soci Consorziati, ed agli apporti di mezzi propri, più volte richiamati nel presente documento, e a cui si rinvia per i dettagli informativi di rito;
- che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (cosiddetti "fuori bilancio"), finalizzati al raggiungimento di qualsivoglia obiettivo economico, fiscale, legale o contabile.

Gli Amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure previste in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

La Società rende noto, altresì, di non avere l'obbligo di redigere il Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS), la cui tenuta, peraltro, è stata soppressa dall'art.45 del DL n. 5/2012, c.d. "Decreto Semplificazioni.

La Società, pur non essendo obbligata alla redazione del DPS, come sopra precisato, intende effettuare, con frequenza almeno annuale, e comunque ogni qualvolta si rendesse necessario da una nuova disposizione normativa, da eventuali innovazioni tecnologiche nel campo della

sicurezza dei dati oggetto di trattamento o da modifiche nella struttura organizzativa, una rivisitazione ed aggiornamento dell'intera procedura operativa e della correlata valutazione dei rischi, anche in relazione alla prossima entrata in vigore del Regolamento Europeo sulla protezione dei dati personali.

Risultato d'esercizio

Signori Soci,
in merito al risultato positivo d'esercizio, pari ad Euro 233,32, l'Organo Amministrativo ne propone il rinvio a nuovo.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

La società pur potendosi avvalere di redigere il presente bilancio nelle modalità super semplificate previste per le micro imprese, ha adottato la presente forma abbreviata più dettagliata al fine di fornire il massimo dettaglio utile ai soci ed terzi destinatari interessati.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

F.to Dott. Piergiorgio Massidda

Dichiarazione di conformità

il sottoscritto Dr. Andrea Dore, Dottore Commercialista, dichiara che il documento informatico XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa è conforme al corrispondente documento originale depositato presso la società ex art. 2, comma 54, legge n. 350 /2003.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari autorizzata con provv. Prot. n. 10369/92/2T del 17.06.1982 del Ministero delle Finanze – Dip. delle Entrate – Ufficio delle Entrate di Cagliari

ZONA FRANCA DI CAGLIARI
"Cagliari Free Zone"
Società Consortile p.a.

Verbale assemblea Soci

L'anno 2017, il giorno 19 del mese di giugno, presso la sede legale della Società Zona Franca di Cagliari s.c.p.a., V.le Diaz n. 86, alle ore 16,45, si è riunita l'Assemblea dei Soci, convocata dal Presidente in data 12.06.2017, per discutere e deliberare il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del presidente;
2. Approvazione bilancio chiuso al 31.12.2016;
3. Varie ed Eventuali.

Ai sensi dell'art. 21, comma 3, dello statuto vigente, presiede la riunione il Presidente Dott. Piergiorgio Massidda, il quale chiama a svolgere le funzioni di segretario, con il consenso dei presenti, il dott. Marco Pili.

Il Presidente rileva e fa constatare:

- che l'Assemblea è stata regolarmente convocata,
- che è presente l'organo amministrativo, oltre a sé medesimo, nelle persone del dott. Roberto Farci, del Dott. Oscar Serci e dell'avv. Salvatore Mattana;
- che assistono, per il Collegio Sindacale, il Dott. Massimo Mannella, Presidente, e il Dott. Michele Caracciolo, sindaco effettivo, mentre è assente giustificato il Dott. Nicola Grilletti, sindaco effettivo.
- Che è presente l'intero capitale sociale rappresentato dai seguenti azionisti:

1) Autorità Portuale di Cagliari, titolare di n. 280 (duecentottanta) azioni pari ad una quota di euro 140.000,00 del capitale sociale, qui rappresentata dal C.V. (CP) Roberto Isidori, nella sua qualità di legale rappresentante della stessa Autorità.

2) Consorzio per l'Area Industriale Provinciale di Cagliari titolare di n. 280 (duecentottanta) azioni pari ad una quota di euro 140.000,00 del capitale sociale, qui rappresentato dall'avv. Salvatore Mattana rappresentante legale.

Il Presidente, con preventivo assenso di tutti gli intervenuti, che dichiarano di essere sufficientemente informati sugli argomenti posti all'ordine del giorno, dichiara l'Assemblea validamente costituita e la invita a svolgere l'ordine del giorno medesimo, introducendo il primo punto: *approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2016.*

Dopo breve consultazione il Bilancio viene approvato all'unanimità dei presenti.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

Il dott. Caracciolo prende la parola per annunciare le proprie dimissioni e per lamentare durante gli ultimi mesi di mandato una scarsa attenzione da parte dei soci. Per Caracciolo i continui rinvii delle assemblee e la ritardata approvazione del bilancio svislano la professionalità del collegio dei revisori. Caracciolo dimissionario chiede ai soci di accelerare la nomina di un nuovo consiglio di amministrazione e un nuovo collegio dei revisori. Prende la parola Massimo Mannella annunciando le proprie dimissioni e esortando i soci a considerare le legittime richieste del collega Caracciolo. Il Commissario Isidori interviene per segnalare ai revisori presenti che l'autorità portuale purtroppo in questa lunga fase di commissariamento non ha potuto procedere alle necessarie nomine, si impegna personalmente ad accelerare i tempi e ringrazia i presenti per il lavoro svolto pur in una situazione di difficoltà. L'avv. Mattana interviene per ringraziare i presenti per la disponibilità e si impegna ad accelerare le nuove nomine vista anche l'approvazione del nuovo statuto della società.

Dopo breve consultazione e dopo aver ringraziato i consiglieri e i sindaci per il prezioso lavoro svolto durante il loro mandato, l'Assemblea, all'unanimità dei presenti

DELIBERA

Di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2016.

Il Presidente dichiara sciolta la riunione, essendo le ore 17,30 previa lettura e approvazione del presente verbale.

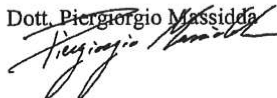
Il Segretario

Dott. Marco Pili



Il Presidente

Dott. Piergiorgio Massidda



Il sottoscritto Dr. Andrea Dore, Dottore Commercialista, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società ex art. 2, comma 54, Legge n. 350/2003.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari autorizzata con provv. Prot. n. 10369/92/2T del 17.06.1982 del Ministero delle Finanze - Dip. delle Entrate - Ufficio delle Entrate di Cagliari

ZONA FRANCA DI CAGLIARI

"CAGLIARI FREEZONE"
SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
CAPITALE SOCIALE euro 280.000,00 iv.

Sede legale: VIALE DIAZ, 86 CAGLIARI (CA)
Iscritta al Registro Imprese di CAGLIARI N.02590960924
C.F. e numero iscrizione 02590960924
Iscritta al R.E.A. di CAGLIARI n.210070
PEC: cacip2@legalmail.it

Relazione del Collegio Sindacale

Bilancio al 31/12/2016

Signori Soci,

Il progetto di Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, che l'Organo Amministrativo ci ha fatto pervenire ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile per il dovuto esame, è stato redatto secondo le disposizioni del D.L. n. 127/91 e si compone di:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Nota integrativa

Il risultato d'esercizio evidenzia un utile di € 233, che trova riscontro nei seguenti dati sintetici.

Stato Patrimoniale

Voce	Esercizio 2016	Esercizio 2015
IMMOBILIZZAZIONI	89.771	89.771
ATTIVO CIRCOLANTE	34.264	34.173
RATEI E RISCONTI	-	-
TOTALE ATTIVO	216.557	217.880

Voce	Esercizio 2016	Esercizio 2015
PATRIMONIO NETTO	207.736	207.503
DEBITI	8.821	10.358
RATEI E RISCONTI	-	-
TOTALE PASSIVO	216.557	217.880

Conto Economico

Voce	Esercizio 2016	Esercizio 2015
------	----------------	----------------

Relazione del Collegio Sindacale

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Bilancio aggiornato al 31/12/2016

Codice fiscale: 02590960924

ZONA FRANCA DI CAGLIARI "CAGLIARI FREE ZONE"

Bilancio al 31/12/2016

VALORE DELLA PRODUZIONE	1.749	ZERO
COSTI DELLA PRODUZIONE	1.516	858
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	233	(858)
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (D)	--	--
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	233	(858)
UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	233	(858)

Premesso che a norma dello Statuto sociale, a questo Collegio è stato attribuito sia l'attività di vigilanza, ex art.2403 C.C. che l'attività di controllo contabile, ex art.2409/bis C.C., con la presente relazione diamo atto che nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2016 il Collegio ha svolto la propria attività ispirandosi alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili; in particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto sociale, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Abbiamo controllato con periodicità trimestrale la corretta tenuta della contabilità sociale caratterizzata, peraltro, da poche operazioni gestionali, tenuto conto che la società non ha ancora avviato l'effettiva attività operativa; motivo per cui questo Collegio ha ritenuto di rinunciare al proprio compenso per l'esercizio in discussione.
- Abbiamo verificato la coerenza delle informazioni fornite nella relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio.
- Abbiamo verificato che il progetto di bilancio dell'esercizio in esame è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della società.

Tutto ciò rappresentato, il Collegio, concludendo questa breve relazione, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2016, concordando con la proposta del Consiglio di Amministrazione in merito alla destinazione del risultato d'esercizio.

Cagliari, 06/01/2017

Dottor Massimo Mannella

Dottor Michele Caracciolo

Dottor Nicola Grilletti

Il sottoscritto Dr. Andrea Dore, Dottore Commercialista, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società ex art. 2, comma 54, Legge n. 350/2003.

Relazione del Collegio Sindacale

2