

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

Doc. XV
n. 187

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

**AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA, GOLFO ARANCI
E PORTO TORRES**

(Esercizi 2007 e 2008)

—————
Comunicata alla Presidenza il 9 aprile 2010
—————

Doc. XV
n. 187

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

**AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA, GOLFO ARANCI
E PORTO TORRES**

(Esercizi 2007 e 2008)

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 23/2010 del 30 marzo 2010	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell’Autorità Portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 2007:

Relazione del Presidente	»	51
Relazione del Collegio dei Revisori	»	67
Bilancio consuntivo	»	79
Nota Integrativa	»	123

Esercizio 2008:

Relazione del Presidente	»	129
Relazione del Collegio dei Revisori	»	135
Bilancio consuntivo	»	145
Nota Integrativa	»	223

Determinazione n. 23/2010

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 30 marzo 2010;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 28 gennaio 1994, n. 84 ed in particolare l'articolo 6 comma 8 che ha previsto l'istituzione – tra le altre – dell'Autorità portuale di Olbia, nonché l'articolo 6, comma 4, come risulta sostituito dall'articolo 8-*bis* del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito con modificazioni, nella legge 27 febbraio 1998, n. 30, che ha assoggettato al controllo della Corte dei conti il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali;

visti il decreto del Presidente della Repubblica 29 dicembre 2000, che ha istituito l'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci, nonché il decreto ministeriale del 5 marzo 2008 con il quale l'ambito portuale dell'Autorità è stato ampliato con l'inclusione dello scalo di Porto Torres;

vista la determinazione di questa Sezione n. 21 del 20 marzo 1998, che ha ricondotto il controllo della Corte dei conti sulle autorità portuali, di cui al citato articolo 8-*bis* del decreto-legge n. 457 del 1997, nella previsione normativa dell'articolo 2 della indicata legge n. 259 del 1958;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta relativi agli esercizi finanziari 2007 e 2008, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore, Consigliere Angelo De Marco e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres per gli esercizi 2007 e 2008;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2007 e 2008 – corredati dalle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE

f.to Angelo De Marco

IL PRESIDENTE

f.to Mario Alemanno

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA, GOLFO ARANCI E PORTO TORRES PER GLI ESERCIZI 2007 e 2008

SOMMARIO

PREMESSA. – 1. Quadro normativo di riferimento. – 2. Organi di amministrazione e di controllo. – 3. Personale. - 3.1. Pianta organica e consistenza del personale. - 3.2. Costo del personale – 4. Incarichi di studio e consulenza. – 5. Pianificazione e programmazione. - 5.1. Piano regolare - 5.2. Piano operativo triennale - 5.3. Programma triennale delle opere – 6. Attività. - 6.1. Attività promozionale. - 6.2. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione. - 6.3. Attività autorizzatoria e gestione del demanio marittimo. - 6.4. Traffico portuale. – 7. Gestione finanziaria e patrimoniale. - 7.1. Dati significativi della gestione. - 7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate. - 7.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui. - 7.4. Il conto economico. - 7.5. La situazione patrimoniale. – 8. Considerazioni conclusive.

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, con le modalità di cui all'art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa agli anni 2007 e 2008 dell'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, redatto congiuntamente per tutte le 25 Autorità portuali e relativo all'esercizio 2006, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n. 87/2009 dell'11/22 dicembre 2009 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVI legislatura, Doc. XV n. 158.

1. Quadro normativo di riferimento

L'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres si inserisce nel quadro di riordino della materia portuale introdotto dalla legge n. 84 del 28 gennaio 1994 ed è stata istituita con DPR del 29 dicembre 2000; la sua circoscrizione territoriale, originariamente estesa ai porti di Olbia e Golfo Aranci, è stata ampliata con D.M. emesso in data 5 marzo 2008 all'ambito portuale di Porto Torres.

La circoscrizione territoriale dell'ente si compone dunque, attualmente, di cinque ambiti portuali: porto Isola bianca di Olbia; porto Cocciani di Olbia; porto di Golfo Aranci; porto commerciale o storico di Porto Torres; porto industriale o Asi di Porto Torres.

Il quadro normativo di riferimento, costituito dalla legge 84/1994 e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché da altre disposizioni di interesse per il sistema portuale, è stato illustrato nelle precedenti relazioni; in particolare, la relazione sull'esercizio 2006 si è soffermata sulle novità introdotte dalla legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007) e sui provvedimenti attuativi predisposti dal competente Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Nel rinviare a tali atti, si fa ora presente che la disposizione di cui all'art. 22, comma 2, del decreto legge 4 luglio 2006, n. 223 convertito con modificazioni con legge 4 agosto 2006, n. 248, concernente limitazioni della spesa per consumi intermedi e versamento all'entrata del bilancio dello Stato della somma risultante, è stata abrogata dall'art. 2, comma 625 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (finanziaria 2008). Nel 2007 non sussiste peraltro il limite suddetto né il conseguente obbligo di versamento all'Erario della somma risultante dalla riduzione.

Permangono invece, anche per il 2007, le limitazioni di cui all'art. 1, commi 9, 10 e 11 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (come modificati dall'art. 27 del sopra citato decreto legge 4 luglio 2006, n. 223 e della relativa legge di conversione 4 agosto 2006, n. 248), relative alle spese per studi e incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza nonché alle spese relative alle autovetture.

Permane altresì l'obbligo di riduzione del 10% previsto dall'art. 1, commi 58 e 63 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 dei compensi spettanti al Presidente, al Collegio dei revisori dei conti e ai membri del Comitato portuale per i gettoni di presenza riconosciuti.

A seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 296 sopra citata, alle Autorità portuali viene attribuito il gettito della tassa erariale di cui all'art. 2, comma 1 del D.L. 28 febbraio

1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni e delle tasse di ancoraggio di cui al Capo 1, titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni, in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 335 e successive modificazioni ed integrazioni, già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006.

Con la medesima norma sono stati per contro soppressi gli stanziamenti relativi ai contributi destinati alle Autorità portuali per la manutenzione dei porti, previsti dall'art. 6, comma 1 lett. B) della legge n. 84 del 1994.

Giova infine ricordare l'art. 14, comma 2, del decreto-legge 30 giugno 2005, n. 115, convertito, con modificazioni, nella legge 17 agosto 2005, n. 168, con il quale si è stabilito che le spese di investimento per l'attuazione del programma di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione degli scali marittimi nazionali, rifinanziato dalla legge 1 agosto 2002, n. 166 (art. 36, comma 2), non concorrono, per l'anno 2005, alla determinazione del limite massimo di incremento del 4,5% rispetto alle spese dell'anno 2003, di cui al comma 57 dell'art. 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311, (legge finanziaria 2005). Tale restrizione non trova applicazione, per le Autorità portuali, neanche per gli esercizi 2006 e 2007, ma nel limite annuo di trenta milioni di euro, ai sensi dell'art. 34-septies, del decreto-legge 10 gennaio 2006, n. 4, convertito dalla legge 9 marzo 2006, n. 80: per quanto attiene all'esercizio 2007, la disposizione deve peraltro ritenersi superata dalla già citata legge finanziaria per il 2007, n. 296 del 27 dicembre 2006.

Per completezza di informazione si ricorda che con DPR 28 maggio 2009, n. 107, come già riferito nella precedente relazione, è stato adottato il regolamento concernente la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi, di cui è stato previsto l'adeguamento graduale nel triennio 2009/2011.

Allo scopo di fronteggiare la crisi di competitività dei porti italiani, la legge 26 febbraio 2010, n. 25, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative, ha peraltro differito al 1° gennaio 2012 la decorrenza di tale adeguamento.

Con lo stesso provvedimento legislativo è stato consentito alle Autorità portuali, per il biennio 2010 e 2011 e nelle more della piena attuazione della loro autonomia finanziaria, di stabilire variazioni in aumento fino ad un tetto massimo pari al doppio della misura delle tasse di ancoraggio e portuale, così come adeguate ai sensi del sopra citato regolamento, nonché in diminuzione fino all'azzeramento delle singole tasse medesime.

La legge ha stabilito che ciascuna Autorità, a copertura delle eventuali minori entrate derivanti dalle disposizioni sopra citate, debba operare una corrispondente riduzione delle spese correnti, ovvero, nell'ambito della propria autonomia impositiva e tariffaria, un corrispondente aumento delle entrate, dandone adeguata illustrazione nelle relazioni al bilancio di previsione e al conto consuntivo.

2. Organi di amministrazione e di controllo

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

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

Per ciò che concerne l'entità dei compensi previsti per gli organi di amministrazione e di controllo, in entrambi gli esercizi 2007 e 2008 è stata operata la riduzione del 10% prevista dall'art. 1, comma 58 della legge 23 dicembre 2005, n. 266.

Il Presidente

Il Presidente dell'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres attualmente in carica è stato nominato con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 12 maggio 2005 ed è stato riconfermato per un successivo quadriennio, con D.M. 9 luglio 2009.

Il trattamento economico del Presidente, per i due esercizi cui fa riferimento la relazione, ammonta ad euro 185.049 annui lordi.

Il Comitato portuale

Il Presidente, con proprio decreto n. 187 del 27 luglio 2005, ha proceduto alla nomina dei componenti non elettivi del Comitato portuale.

Con deliberazione n. 2 del 9 agosto 2005, il Comitato portuale ha fissato in € 100,00 l'importo del gettone di presenza per le riunioni del Comitato stesso, poi ridotto del 10% a decorrere dal 1° gennaio 2006.

Il Segretariato generale

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

Il Segretario generale, relativamente al periodo considerato dalla presente relazione, è stato incaricato con delibera del Comitato portuale n. 16 dell'8 novembre 2006; ha quindi assunto servizio in data 2 gennaio 2007, con un compenso annuo lordo che è ammontato, sia per il 2007 che per il 2008, a complessivi euro 154.112,28, ripartito per quattordici mensilità.

Il Collegio dei revisori dei conti

I membri dell'attuale Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità Portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres sono stati nominati con D.M. in data 25 luglio 2006, per il quadriennio 2006-2010.

Con successivo D.M. in data 23 ottobre 2007 è stato sostituito il Presidente del Collegio dei Revisori.

Ai componenti del Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità spettano per gli esercizi in esame i compensi determinati, in base ai criteri stabiliti con il D.M. in data 31 marzo 2003, nelle misure annue lorde seguenti: euro 7.600,00 per il Presidente, euro 6.300,00 per ciascun componente effettivo ed euro 1.300,00 per ciascun componente supplente.

Le menzionate misure sono state ridotte del 10% per il triennio 2006/2008.

Con decreto del Ministro delle infrastrutture in data 18 maggio 2009 i compensi spettanti ai componenti dei collegi dei revisori dei conti delle Autorità portuali sono stati rideterminati sulla base dei compensi spettanti ai Presidenti delle rispettive Autorità, secondo le percentuali di seguito specificate: l'otto per cento al Presidente del Collegio dei revisori, il sei per cento ai componenti effettivi e l'un per cento ai componenti supplenti del Collegio. Con lo stesso decreto è stato stabilito che ai componenti che per l'espletamento dell'incarico si recano fuori della sede di residenza spetta il trattamento di missione.

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è riportata, distinta per esercizio finanziario, la spesa impegnata per il pagamento delle indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo dell'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres, escluso il Segretario generale. Dal raffronto operato tra gli importi impegnati per gli esercizi 2007 e 2008 e quelli impegnati per il precedente esercizio 2006 si rileva una diminuzione complessiva della spesa nel 2007 rispetto al 2006 e un incremento nel 2008 rispetto al precedente esercizio 2007.

Esercizio	2006	2007	2008
Presidente	216.101	199.637	207.609
Comitato Portuale	18.039	14.040	14.119
Collegio dei Revisori	28.154	26.311	30.256
Totale	262.294	239.988	251.984

3. Personale

3.1 Pianta organica e consistenza del personale

Con la delibera n. 3 del 31 gennaio 2007, il Comitato portuale ha deliberato la nuova pianta organica dell'Autorità, approvata dal Ministero vigilante in data 13 febbraio 2007, che ha portato la consistenza organica da 21 a 29 unità, escluso il Segretario Generale.

Con successiva delibera del Comitato portuale n. 13 del 16 aprile 2008 è stata deliberata una nuova pianta organica, approvata dal Ministero vigilante con nota del 5 maggio 2008, che ha elevato ulteriormente la consistenza organica, portandola da 29 a 39 unità, escluso il Segretario generale.

L'incremento di unità nella pianta organica del 2008 secondo quanto comunicato dall'Ente, si è reso indispensabile per l'adeguamento alle nuove e più impegnative funzioni assegnate all'Ufficio Security e all'estensione della circoscrizione territoriale al Porto di Torres (D.M. 5 marzo 2008).

Nel corso dei due esercizi in esame l'Autorità portuale ha provveduto ad assunzioni di personale: il numero dei dipendenti in servizio è quindi passato, nel 2007, da 18 a 23 unità e nel 2008 da 23 a 26.

La procedura seguita per le assunzioni, dopo una pre-selezione affidata ad agenzie del settore, si è conclusa con audizione finale da parte dell'Ente, per la scelta del personale adeguato alle necessità.

Nel corso dell'esercizio 2008, è cessato il rapporto di lavoro di un dipendente di 1° livello.

Nella nuova pianta organica sono state individuate due distinte aree operative, una amministrativa ed una tecnica; è stato inoltre introdotto un nuovo ufficio sulla sicurezza, assente nei precedenti organici.

Nelle due sottostanti tabelle sono riepilogate la consistenza organica ed il numero dei dipendenti presenti in servizio alla fine di ciascuno degli esercizi considerati.

Categoria	Consistenza organica (delibera 3/2007)	Personale al 31-12-2006	Personale al 31-12-2007
Dirigenti	0	0	0
Quadri B	3	1	3
Impiegati 1° livello	9	6	7
Impiegati 2° livello	4	3	3
Impiegati 3° livello	9	6	8
Impiegati 4° livello	3	1	1
Impiegati 5° livello	1	1	1
TOTALI	29	18	23

Categoria	Consistenza organica (delibera 13/2008)	Personale al 31-12-2008
Dirigenti	2	0
Quadri B	3	3
Impiegati 1° livello	10	9
Impiegati 2° livello	4	3
Impiegati 3° livello	10	9
Impiegati 4° livello	9	1
Impiegati 5° livello	1	1
TOTALI	39	26

Benchè incrementato in ciascuno dei due esercizi esaminati, il numero di dipendenti effettivamente presenti risulta sempre inferiore alla dotazione organica stabilita con le due delibere sopra menzionate.

3.2 Costo del personale

Nel prospetto che segue è indicata, per ciascuno dei due esercizi considerati, la spesa complessivamente sostenuta per il personale, incluso il Segretario generale, posta a raffronto con quella dell'esercizio precedente; ai fini della individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario, a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Tipologia dell'emolumento	2006	2007	2008
Emolumenti al Segretario generale	-	154.339	155.088
Indennità e rimborsi al Segretario generale	-	-	5.323
Emolumenti fissi al personale dipendente	468.856	708.735	988.025
Emolumenti variabili al personale dipendente	152.468	65.841	104.282
Emolumenti al personale non dipendente	58.551	8.627	24.605
Indennità e rimborso spese di missione	13.883	19.874	57.680
Altri oneri per il personale	32.406	62.262	100.528
Spese per l'organizzazione di corsi	8.541	29.664	30.882
Oneri previdenziali a carico dell'Ente	243.804	358.515	473.602
Totale spesa impegnata	978.509	1.407.857	1.940.015
Accantonamento per il T.F.R.	31.813	121.259	54.146
Costo totale	1.010.322	1.529.116	1.994.161

Per ciò che concerne gli emolumenti del Segretario generale, che, come già ricordato, ha assunto servizio il 4 gennaio 2007, nelle scritture dell'ente non è riportato alcun importo impegnato per il 2006, mentre, per il 2007, la somma impegnata è riportata nel titolo I, spese correnti, cat. I, "spese per gli organi dell'Ente"; la somma indicata per tale causale comprende sia gli emolumenti che le indennità e rimborsi al Segretario generale.

Per il 2008, per effetto di quanto stabilito nel nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, la somma impegnata per il Segretario generale è stata riportata nel titolo I, uscite correnti, cat. 1.1.2 "oneri per il personale in attività di servizio", in due voci separate, una per gli emolumenti e l'altra per indennità e rimborsi al Segretario generale.

Nel prospetto si evidenziano, per il triennio considerato, somme relative ad emolumenti al personale non dipendente, che fanno riferimento a contratti co.co.co. stipulati con personale assunto a termine per necessità contingenti dell'Ente, come dallo stesso riferito.

Per il 2008, l'importo impegnato per gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente sono riportati erroneamente, nelle scritture dell'ente, nel titolo I, cat. 1.1.3 "uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" anziché nel titolo I, cat. 1.1.2 "oneri per il personale in attività di servizio".

Dal prospetto si evidenzia un notevole incremento della spesa impegnata, tanto nel 2007 che nel 2008, determinato in misura prevalente dalle assunzioni di personale effettuate nel periodo considerato, di cui si è prima detto.

La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale per gli esercizi 2007 e 2008, raffrontati con quelli del 2006.

2006			2007			2008		
Costo globale	Unità personale	Costo unitario	Costo globale	Unità personale	Costo unitario	Costo globale	Unità personale	Costo unitario
1.010.322	18	56.129	1.529.116	24	63.713	1.994.161	27	73.858

All'incremento del costo in termini assoluti si accompagna, nel triennio, un corrispondente incremento del costo unitario medio, più marcato nel 2008 rispetto al 2007; va peraltro considerato che il costo medio unitario del 2006, sensibilmente inferiore a quelli del biennio successivo, risente dell'assenza, in quell'anno, del compenso del segretario generale, considerevolmente più elevato rispetto a quelli del restante personale amministrativo.

4. Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci ha fornito un dettagliato elenco dei soggetti a favore dei quali sono stati conferiti negli anni 2007 e 2008 incarichi di consulenza, con l'indicazione, per ogni incarico, della spesa impegnata e della somma corrisposta nel corso dell'esercizio. Si riportano nel prospetto che segue i dati salienti relativi agli incarichi conferiti, sottoposti sia per l'affidamento che per l'impegno di spesa, alla approvazione con decreto del Presidente dell'Ente.

Oggetto	2007			2008		
	Impegnato	Pagato	Residuo	Impegnato	Pagato	Residuo
Demanio	24.359,18	2.359,18	22.000	0	0	0
Personale	27.817,04	18.149,40	9.667,64	17.713,60	11.933,52	5.780,08
Amm.ne	85.204,16	75.204,16	10.000	0	0	0
Legale	15.258,04	15.258,04	0	481,95	481,95	0
Tecnico	4.200	0	4.200	0	0	0
C.E.D.	0	0	0	23.424,61	23.424,61	0

La spesa impegnata sul pertinente capitolo di bilancio ammonta per l'esercizio 2007 ad € 156.838, in lieve diminuzione rispetto al 2006, anno nel quale era stato raggiunto l'importo di € 157.796. Una più decisa flessione si registra nel 2008, in quanto in tale anno la spesa impegnata scende fino ad € 41.620.

5. Pianificazione e programmazione

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

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

A tali strumenti programmatici specifici va poi aggiunto il Programma triennale dei lavori, previsto dall'art. 14 della legge 11 febbraio 1994, n. 109 e successive modificazioni ed integrazioni.

5.1 Piano Regolatore

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

Il piano regolatore portuale attualmente vigente per il Porto di Olbia è quello approvato ai sensi della legge 1246 del 3 novembre 1961, con Decreto Interministeriale (Lavori Pubblici e Marina Mercantile) n. 1300 del 8 febbraio 1962.

Il P.R.P è stato poi integrato da cinque varianti e da un adeguamento tecnico funzionale.

La maggior parte delle opere previste nel Piano regolatore vigente, secondo quanto risulta dalla relazione del Presidente dell'Autorità portuale, sono già state realizzate; tra quelle non ancora realizzate viene segnalato nella suddetta relazione il banchinamento per naviglio da diporto a sud della corsia di andata per l'Isola Bianca, il cui ritardo sarebbe da attribuire alla presenza nell'area di numerosi reperti archeologici.

Il progetto di un nuovo piano regolatore portuale, che include l'ambito portuale di Golfo Aranci, sprovvisto, per quel che risulta, di detto strumento programmatico, ha

completato la fase degli studi propedeutici, affidati ad un gruppo di professionisti dotati di specifica competenza in materia, ed è stato presentato nel mese di ottobre 2008 ai Comuni di Olbia e di Golfo Aranci, per l'approvazione di competenza, in vista dei successivi passaggi procedurali necessari per il varo definitivo. Il nuovo piano si propone di ridisegnare il territorio di competenza per conferire un assetto razionale e compiuto alle aree, tale da garantire certezze alle attività che si svolgono nell'ambito di competenza dell'Autorità portuale.

Il Piano regolatore portuale di Porto Torres, dopo l'approvazione da parte del Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici e del Ministero dell'Ambiente, intervenuti nel 2000, è stato in via definitiva approvato dalla Regione Autonoma della Sardegna con determinazione del 9 maggio 2001 ed è stato successivamente integrato con un adeguamento tecnico, approvato dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici il 22 ottobre 2003.

5.2 Piano Operativo Triennale

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

Il Comitato Portuale, con delibera n. 15 in data 8 novembre 2006 ha approvato il POT 2007-2009, aggiornato al triennio 2008-2010 con successiva delibera n. 14 in data 7 novembre 2007 ed al triennio 2009-2011 con delibera n. 24 in data 5 novembre 2008.

Nei suddetti documenti si dà conto, da un lato, del lavoro svolto nel periodo precedente, fornendo altresì indicazione delle prospettive e delle conseguenti azioni che si ritiene di poter realizzare nell'arco temporale del successivo triennio.

In particolare, il POT 2007/2009 svolge una preliminare analisi sull'andamento dei traffici e sulle prospettive di sviluppo degli stessi, evidenziando che il sistema portuale di Olbia e Golfo Aranci è stato da sempre caratterizzato da una carenza di accosti, cui si è inteso porre rimedio con la realizzazione di nuove opere, finanziate con i fondi di cui alle leggi 488 del 1999 e 388 del 2000, da destinare prioritariamente alle navi da crociera. In prospettiva, si confida che il redigendo piano regolatore dei porti

di Olbia e di Golfo Aranci darà un assetto stabile al sistema portuale: per Olbia, con la costruzione di nuovi moli (1bis e 1ter) all'Isola Bianca e con il completamento del riassetto del porto Cocciani; per Golfo Aranci con il prolungamento dei moli sud e nord. L'Autorità confida che con tali opere e con la riqualificazione del Lungomare di Olbia e Golfo Aranci sarà possibile una migliore accoglienza, assicurando alle compagnie l'auspicata disponibilità e certezza degli accosti.

Il POT si sofferma poi su tutti gli aspetti relativi all'attività istituzionale, a partire dalla organizzazione degli uffici e dal già avviato processo di valorizzazione delle risorse umane; analizza la situazione del demanio marittimo, condizionata dalla incompletezza delle delimitazioni nelle aree della circoscrizione, che si progetta di portare a compimento, avviando altresì l'informatizzazione della gestione; opera una ricognizione delle imprese autorizzate a svolgere operazioni e servizi portuali, programmando un costante monitoraggio della situazione ed un controllo finalizzato all'integrazione documentale delle pratiche, poiché risulta che numerose imprese svolgono operazioni e servizi portuali in via di fatto. Il POT affronta poi il tema cruciale della security portuale ricordando che il piano di sicurezza relativo alle aree portuali di Olbia e Golfo Aranci è stato avviato dal luglio 2005 ed è attualmente in fase di sviluppo, con la programmazione di interventi infrastrutturali, alcuni dei quali già in fase di attuazione (control room, videosorveglianza, controllo degli accessi).

Il Piano operativo triennale 2008-2010 mantiene sostanzialmente l'impostazione del precedente Piano, riproponendo i medesimi temi già in precedenza sviluppati.

In tale documento, peraltro, viene in maggiore evidenza la criticità che investe particolarmente il porto di Golfo Aranci, che registra un preoccupante calo nel volume del traffico, sia di merci che di passeggeri e che soffre di una carenza di spazi di sosta e dell'inconveniente rappresentato dall'attraversamento della linea ferroviaria: viene in proposito progettata la dismissione dei fasci binari e un nuovo riallineamento delle attuali banchine, con l'obiettivo di incrementare le aree di sosta. L'Autorità, nella considerazione della favorevole posizione dello scalo, il più vicino al Continente in termini di percorrenza, con conseguente garanzia di costi ridotti per i collegamenti, si ripropone di ricercare nuove compagnie di navigazione che possano consentirne il necessario sviluppo.

Nel POT 2009-2011 si evidenzia, in particolare, la consegna del molo n. 9 a sud del pontile Isola Bianca, intervenuta nel corso dell'anno 2008, seguita nel 2009 dalla consegna del molo n. 1 nel 2009 e dalla imminente consegna, prevista per il 2010, del molo n. 2.

5.3 Programma triennale delle opere

Ai sensi dell'art. 18 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori, sulla base di schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegatale alle variazioni al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Il quadro delle risorse disponibili per il 2007, quale risulta dalla scheda allegata, ammonta a complessivi euro 68.412.102,18 di cui si prevede l'impiego, per la realizzazione di interventi analiticamente descritti, per euro 21.962.102,18 nel 2007, per euro 33.050.000,00 nel 2008 e per euro 13.400.000,00 nel 2009.

Una più contenuta consistenza, pari ad euro 34.683.801,26 risulta dalla scheda allegata al bilancio 2008; la previsione di spesa per tale esercizio si riduce ad euro 16.602.310,28 mentre, per i successivi due anni del triennio, la stessa ammonta ad euro 17.131.490,98 per il 2009 e ad euro 950.000,00 per il 2010.

Tra gli interventi più significativi indicati nelle schede in questione si segnalano la realizzazione degli accosti n. 1 e n. 2 del Porto di Olbia, la prosecuzione del banchinamento dell'area antistante il c.d. porto Cocciani, la sistemazione delle corsie di andata dell'Isola Bianca, la realizzazione della nuova sede dell'Autorità portuale.

6. Attività

I dati relativi all'attività svolta dall'Autorità portuale durante gli esercizi considerati dal presente referto sono stati desunti anche dalla Relazione annuale prevista dall'articolo 9, comma 3, della legge n. 84/1994 resa dal Presidente dell'Autorità stessa e dalla relazione amministrativa sui conti consuntivi degli stessi esercizi.

Se ne riferisce sinteticamente, rinviando, per eventuali approfondimenti, ai documenti suddetti, allegati alla relazione della Corte.

6.1 Attività promozionale

Nel corso degli anni 2007 e 2008 sono state attuate, come negli anni precedenti, partecipazioni e collaborazioni a manifestazioni organizzate da soggetti pubblici o privati, con l'obiettivo di avvicinare le città al proprio mare, alle attività connesse e alle realtà cittadine; tali iniziative hanno contribuito alla promozione e alla conoscibilità dell'Autorità portuale, anche in ambiti diversi da quelli del settore marittimo.

In particolare, l'ente ha partecipato ad importanti manifestazioni fieristiche (quali il "Seatrade Cruise Shipping Convention" di Miami, il "Salone Internazionale della Logistica" di Barcellona e il "Seatrade Europe" di Amburgo) stringendo accordi con nuove compagnie e rafforzando i rapporti con quelle già operanti.

Per una migliore conoscenza dell'attività e dei servizi svolti è stato nel 2007 rinnovato il portale internet dell'Autorità portuale ed è stato prodotto materiale informativo di divulgazione, anche a mezzo stampa.

Nel 2008 è proseguita la collaborazione, già da tempo avviata, con enti pubblici, privati e Università, per sviluppare una interazione tra il mondo della formazione e della ricerca scientifica e quello produttivo, aziendale o pubblico; in tale anno è stato particolarmente seguito il settore dell'istruzione universitaria post laurea, con un corso di perfezionamento in "Progettazione Urbanistica dei Fronti urbani sull'acqua (water front) e degli approdi diportistici attrezzati" organizzato dalla facoltà di Architettura dell'Università di Firenze. Sono state inoltre organizzate visite guidate al porto delle classi delle scuole primarie.

Va infine ricordato che l'Autorità ha rinnovato la piena collaborazione con i porti di Civitavecchia, Fiumicino, Gaeta e Cagliari, riuniti sotto l'insegna del Co.Me.Ti. Coordinamento Medio Tirreno, con l'obiettivo di uniformare le strategie sulla gestione dei traffici e della logistica nel Mediterraneo.

Di seguito, per ciascun esercizio in riferimento, è riportata la spesa impegnata

per le iniziative rientranti nello svolgimento dell'attività promozionale.

La spesa per tale attività è andata sensibilmente diminuendo nell'arco del periodo considerato, con un calo significativo soprattutto nel 2008; va in proposito evidenziato che, secondo quanto precisato dall'Ente, molte attività promozionali in senso lato sono state finanziate con la disponibilità del capitolo di spesa "contributi aventi attinenza con le attività portuali".

6.2 Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione

Come già in precedenza riferito, il processo di graduale sviluppo dell'autonomia finanziaria delle Autorità portuali, avviato nel 2006 con la devoluzione dell'intero gettito delle tasse portuali e proseguito nel 2007, ha comportato che, a partire da tale anno, siano stati soppressi i capitoli di spesa del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti destinati al finanziamento delle opere di manutenzione ordinaria.

A tali opere, che, come è noto, riguardano la pulizia degli specchi d'acqua delle aree portuali, degli arenili e delle scogliere, la manutenzione degli impianti elettrici di pubblica illuminazione e le relative spese di fornitura dell'energia elettrica ha provveduto con risorse proprie l'Autorità, per un importo che nel 2007 è ammontato ad euro 320.000 e nel 2008 ad euro 396.550.

Per la manutenzione straordinaria delle parti comuni è stato invece istituito presso il Ministero delle infrastrutture un fondo perequativo di 50 milioni di euro, da ripartire annualmente tra le Autorità portuali.

Nel corso dell'anno 2007 sono stati assunti impegni di spesa per la manutenzione straordinaria per complessivi € 5.330.484; l'importo di € 5.099.998 è stato coperto con risorse provenienti dal fondo perequativo e, per la parte residua di € 230.486, con fondi propri.

Nel corso dell'anno 2008 sono stati assunti per la manutenzione straordinaria minori impegni di spesa, per complessivi € 3.657.335; l'importo di € 2.439.998 è stato coperto con risorse provenienti dal fondo perequativo e, per la parte residua di € 1.217.337, con fondi propri.

Sono stati nell'anno completati i locali di nuova costruzione nella torre uffici della Stazione Marittima di Olbia, tra i quali quello destinato a "Control Room"; sono stati inoltre installati nelle aree portuali sistemi di protezione fisica, quali cancelli radiocomandati e recinzioni di sicurezza.

Il dettaglio dei lavori di manutenzione straordinaria eseguiti nel 2007 e nel 2008 risulta da elenchi contenuti nelle relazioni del Presidente dell'Autorità portuale che accompagnano i documenti contabili trasmessi e ai quali si fa rinvio.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione l'Ente ha sottoposto al Ministero delle Infrastrutture le proprie proposte, che solo in parte, come si evince dalle relazioni annuali relative ai due esercizi in esame, hanno potuto trovare concreta attuazione.

I progetti finora realizzati riguardano il prolungamento del Molo Est del Porto di Golfo Aranci e la realizzazione di tre nuovi accosti nel Porto Isola Bianca ad Olbia, da destinarsi prevalentemente ad approdo crocieristico.

Per il prolungamento del Molo Est del Porto di Golfo Aranci, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha assegnato all'Ente, con decreto del 29 marzo 2006, € 2.000.000,00; l'Ente ha stipulato, in data 24 novembre 2006, il protocollo d'intesa per il suddetto finanziamento. I lavori, appaltati nel dicembre 2006, saranno ultimati nel 2010.

Per i tre nuovi accosti nel porto Isola Bianca ad Olbia il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha assegnato all'Ente, relativamente al molo 9, situato nella parte meridionale dell'area portuale, € 12.911.422,48 con decreto del 2 maggio 2001; l'Autorità ha stipulato in data 7 dicembre 2003 un mutuo, per un netto ricavo di €10.900.000. I lavori, appaltati in data 23 dicembre 2004 per un importo di € 7.545.067,77 sono iniziati nel mese di settembre 2005 e nel mese di maggio 2008 è stato consegnato agibile il molo.

Relativamente ai moli 1 e 2, situati nella parte settentrionale dell'area portuale, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha assegnato € 26.400.000,00 con decreto del 3 giugno 2004; l'Autorità ha stipulato un mutuo, per un netto ricavo di € 22.000.000,00.

I lavori, affidati nell'ottobre 2006, dovrebbero essere consegnati entro il corrente anno 2010.

Ogni altra opera di grande infrastrutturazione, come si rileva dalla già citata relazione del Presidente dell'Autorità portuale, dovrà formare oggetto del nuovo Piano regolatore portuale dei porti di Olbia e di Golfo Aranci.

Per ciò che concerne, infine, le infrastrutture finalizzate alle "Autostrade del mare", è da considerare che l'obiettivo prioritario del programma è la creazione e lo sviluppo della interconnessione delle reti nazionali, per facilitare i collegamenti delle regioni insulari, o di aree ad esse analoghe, nonché delle regioni periferiche ed

ultraperiferiche con le regioni centrali della Comunità, al fine di ridurre gli elevati costi di trasporto di queste aree.

L'Autorità portuale è intervenuta, più volte, presso il Ministero delle Infrastrutture facendo rilevare che, nell'ambito del progetto Autostrade del Mare, i regolamenti attuativi di cui alla legge n.265/2002 e gli interventi di accompagnamento non potevano escludere la portualità ed il trasporto sardo; solo con il D.M. n. 25852 del 26 marzo 2007, la Sardegna è stata inserita nel progetto Autostrade del Mare, sia pure attraverso l'istituzione di nuove tratte marittime di collegamento del continente con uno o più porti sardi.

6.3 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Per ciò che concerne l'attività autorizzatoria, nel corso dell'anno 2007, compensando una lacuna evidenziata nella stessa relazione del Presidente dell'Autorità portuale, relativa al mercato dei servizi portuali, è stato predisposto ed approvato un nuovo "Regolamento per l'esercizio delle operazioni portuali e dei servizi portuali specialistici", innovativo rispetto al precedente.

L'applicazione del nuovo regolamento decorre dal 2008. In tale anno, come riferito dall'ente, due operatori locali hanno chiesto ed ottenuto l'autorizzazione a svolgere servizi specialistici, mentre per ciò che concerne le operazioni portuali ai sensi dell'art. 16 della legge 84/94 i soggetti autorizzati a svolgerle sono tre; a Porto Torres sono state invece rilasciate quattro autorizzazioni dalla locale Capitaneria.

Non sono pervenute, nei due anni considerati nella presente relazione, istanze per la prestazione di lavoro temporaneo ai sensi dell'art. 17 della legge 84/94.

Per ciò che concerne l'attività concessoria, si ricorda che la maggior parte delle aree comprese nell'ambito della circoscrizione portuale non risultavano delimitate all'epoca dell'istituzione dell'Autorità; ciò ha reso necessario il posizionamento in loco dei picchetti demaniali marittimi definitivi, di cui ai verbali di delimitazione n.305/2000 e n. 308/2005.

Per il dettaglio delle concessioni assentite si rinvia alla dettagliata esposizione contenuta nelle relazioni del Presidente dell'Autorità relative agli esercizi 2007 e 2008; si precisa poi che solo nel mese di settembre 2008 sono state trasferite dalla Capitaneria di porto di Porto Torres le concessioni demaniali marittime assentite per licenza e, successivamente, quelle per atto formale.

Nella tabella seguente sono riassunte, per i tre esercizi dal 2006 al 2008, le entrate da canoni demaniali, con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti.

Il prospetto evidenzia un calo nel 2007 rispetto al 2006 ed un sensibile incremento, sia in termini assoluti che percentuali, nel 2008 rispetto ai due esercizi precedenti.

Esercizio	Entrata da canoni (a)	Entrate correnti (b)	Incidenza a/b %
2006	1.943.107	7.587.392	26%
2007	1.368.499	8.038.689	18%
2008	3.575.684	11.384.729	32%

A commento della tabella si precisa che diversi canoni richiesti verso la fine dell'anno 2007 e del 2008, risultano essere stati pagati rispettivamente ai primi del mese di gennaio 2008 e 2009 e che canoni versati all'Erario e dallo stesso incamerati non sono stati ancora rimborsati all'Autorità, nonostante le numerose sollecitazioni inviate dall'Ente all'Agenzia del Demanio.

Tali circostanze non hanno consentito, particolarmente nel 2007, margini di crescita delle entrate demaniali maggiori di quelli realizzati; per il 2009 l'Ente prevede, comunque che, terminata la ristrutturazione del fabbricato denominato "ex palazzina fanalisti", ubicata nel Porto di Olbia, potrà realizzarsi l'introito di un congruo canone.

Si ricorda, infine, che con circolare n. 15 del 9 agosto 2007 il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, facendo seguito alla precedente circolare n. 77 in data 17 dicembre 1998, che aveva fornito indicazioni in merito all'applicazione dei canoni per le concessioni demaniali marittime, ha illustrato i nuovi criteri di determinazione dei canoni per le concessioni ad uso turistico ricreativo e per quelle della nautica da diporto, scaturenti dai commi 250-256 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007). Con la medesima circolare vengono altresì impartite istruzioni per l'applicazione dei canoni demaniali nel settore dell'acquacoltura.

In proposito l'Autorità, premesso che i canoni demaniali dell'ente sono regolamentati dalla Delibera commissariale n.32 del 16 aprile 2003 ed aggiornati ogni anno alla variazione dell'indice ISTAT comunicata dal Ministero, fa presente di avere in corso lo studio avviato per l'adeguamento del sistema dei canoni, tenendo conto della differenziazione, nell'ambito dei beni appartenenti al demanio marittimo, tra demanio portuale e demanio costiero e della correlativa necessità di sottoporre le due fattispecie ad una diversa disciplina dei canoni.

6.4 Traffico portuale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel Porto di Olbia, Golfo Aranci e Torres, durante il periodo considerato dal presente referto.

Descrizione	2006 Tonnellate (000)	2007 Tonnellate (000)	2008 Tonnellate (000)
Merce secche movimentate	7.009	7.340	10.039
Merci liquide movimentate	0	0	4.529
Totale merci movimentate	7.009	7.340	14.568
Containers (T.E.U.) movimentati	0	0	0
	Passeggeri	Passeggeri	Passeggeri
Passeggeri imbarcati e sbarcati	2.522.078	4.789.927	5.948.940

Nel 2007 migliora ulteriormente, con 7,34 milioni di tonnellate movimentate, il traffico nel porto di Olbia e Golfo Aranci, in costante crescita dal 2002; il *trend* di crescita prosegue e si intensifica nel 2008, attestandosi su un quantitativo di oltre 10.000 tonnellate. Ovviamente, influisce sull'incremento l'apporto del traffico dello scalo di Porto Torres, assente nel periodo antecedente l'ampliamento della circoscrizione dell'Autorità.

L'unica tipologia di merci movimentata è rappresentata da quelle solide, di cui il 97% è rappresentato da quelle in modalità ro-ro. E' assente il movimento di containers.

In forte aumento il numero dei passeggeri, con 4.789.927 unità imbarcate e sbarcate nel 2007 (a fronte di poco più di 2.500.000 nel 2006) e 5.948.940 nel 2008.

7. Gestione finanziaria e patrimoniale

Il consuntivo 2007 è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità vigente fino alla fine dell'esercizio 2007, sulla base del quale era stato predisposto il relativo bilancio di previsione. Ai sensi dell'art. 32 di tale Regolamento esso si compone del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale e del conto economico compilati secondo lo schema del citato regolamento, che ricalca quelli del D.P.R. n. 696 del 1979.

Le poste del rendiconto finanziario e degli altri documenti contabili sono sinteticamente illustrate nella relazione tecnico-amministrativa.

Il consuntivo 2008 è stato redatto in conformità al nuovo 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. 97/2003.

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

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

Nella tabella che segue sono indicate le date dei provvedimenti di approvazione dei conti consuntivi 2007 e 2008, emessi dal Comitato portuale e dai Ministeri vigilanti.

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2007	Delibera n. 11 del 16-4-2008	Nota n. 7805 del 8-7-2008	Nota n. 70802 del 2-7-2008
2008	Delibera n. 13 del 6 -5-2009	Nota n.8957 del 7-7-2009	Nota n. 65491 del 22-6-2009

7.1 Dati significativi della gestione

Si antepone all'analisi, per ciascuno dei due esercizi 2007 e 2008, della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, un prospetto che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dai conti consuntivi esaminati, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2006.

DESCRIZIONE	2006	2007	2008
a) Avanzo finanziario	29.632.597	2.069.614	4.020.532
- saldo corrente	3.148.526	2.668.708	5.335.946
- saldo in c/capitale	26.484.071	-599.094	-1.315.414
b) Avanzo d'amministrazione	34.255.538	11.932.679	19.230.783
c) Avanzo economico	2.898.770	2.406.036	8.160.202
d) Patrimonio netto	77.769.048	11.306.405	21.312.323

Dal prospetto si rileva un sensibile peggioramento della situazione complessiva del 2007 rispetto a quella del 2006, con riferimento a tutti i dati della gestione; un parziale recupero si registra nel 2008, con risultati che tuttavia, fatta eccezione per il solo saldo contabile di parte corrente, restano ben al di sotto di quelli dell'esercizio 2006 di riferimento.

In particolare, sotto il profilo finanziario, il cospicuo avanzo del 2006 si riduce in modo marcato nel 2007 per effetto principalmente del saldo negativo in conto capitale (-599.094) che segue un saldo più che positivo realizzato nel 2006 (26.484.071). Anche l'avanzo di amministrazione si riduce considerevolmente, passando da 34.255.538 a 11.932.679, mentre si mantiene pressochè stabile l'avanzo economico; ciò nonostante, il patrimonio netto, che nel 2006 aveva raggiunto il rilevante importo di euro 77.769.048, nel 2007 scende fino all'importo di euro 11.306.405, per poi risalire nel 2008, senza tuttavia neppure avvicinarsi al livello del 2006.

Nel 2008, come già detto, si rileva un parziale recupero della situazione, con un marcato incremento dell'avanzo finanziario, determinato da un saldo positivo di parte corrente pressochè doppio rispetto a quelli del 2006 e del 2007, cui si contrappone però un saldo negativo in conto capitale, maggiore nel 2008 rispetto all'anno precedente.

In incremento anche l'avanzo di amministrazione (che comunque non raggiunge il livello del 2006) e l'avanzo economico, che registra un valore di 8.160.202, molto superiore a quelli del precedente biennio. Recupera, come si è già detto, anche il patrimonio netto, che si incrementa per un importo superiore a quello dell'avanzo economico, passando da 11.306.405 a 21.312.323.

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

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2007 e 2008, posti a raffronto con quelli del 2006.

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

	2006	2007	2008
ENTRATE			
- Correnti	7.587.392	8.038.689	11.384.729
- In conto capitale	29.062.242	5.099.998	2.439.998
- Per partite di giro	324.135	976.039	730.799
Totale entrate	36.973.769	14.114.726	14.555.526
SPESE			
- Correnti	4.438.866	5.369.981	6.048.783
- In conto capitale	2.578.171	5.699.092	3.755.412
- Per partite di giro	324.135	976.039	730.799
Totale spese	7.341.172	12.045.112	10.534.994
Avanzo finanziario di competenza	29.632.597	2.069.614	4.020.532

Dal prospetto si rileva, nel raffronto tra gli esercizi 2006 e 2007, una significativa diminuzione delle entrate in conto capitale, passate da € 29.062.242 ad € 5.099.998, un moderato aumento delle entrate correnti e un rilevante incremento delle partite di giro; tra le spese hanno avuto un notevole aumento quelle in conto capitale che sono passate da € 2.578.171 ad € 5.699.092, mentre le spese correnti e le partite di giro hanno avuto un incremento più contenuto, pur se significativo.

Nel 2008 si è registrata una ulteriore marcata diminuzione delle entrate in conto capitale, passate da € 5.099.998 ad € 2.439.998 e una diminuzione delle partite di giro da € 976.039 a € 730.799; le entrate correnti, invece, si presentano in aumento, in quanto passano da € 8.038.689 ad € 11.384.729.

Sul versante delle spese, quelle correnti hanno registrato in entrambi gli esercizi in esame un incremento, che è stato di 931.115 nel 2007 sul 2006 e di 678.802 nel 2008 sul 2007; le spese in conto capitale si sono invece incrementate di euro 3.120.921 nel 2007 rispetto al 2006, per poi diminuire di euro 1.943.680 nel 2008 rispetto al 2007.

Nei prospetti che seguono vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nei due esercizi in esame, ponendosi a raffronto i dati del 2007 con quelli del 2006. Per il 2008 non viene invece operato un raffronto diretto

con i dati dell'esercizio precedente, in quanto la nuova struttura del rendiconto 2008, articolata per titoli, UPB e categorie, non consente l'affiancamento di tutte le voci in entrata e in uscita.

Tra le differenze più significative si segnalano le seguenti.

Le tasse portuali che nei precedenti esercizi sono state allocate tra i trasferimenti da parte dello Stato, con l'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità sono comprese, a partire dal 2008, tra le "Entrate diverse", nella categoria "Entrate tributarie".

Gli "emolumenti e indennità missioni del Segretario generale", fino all'esercizio 2007 sono iscritte nelle "spese per gli organi dell'Ente", mentre nell'esercizio 2008 figurano tra gli "oneri per il personale in attività di servizio", con la suddivisione in due importi, uno per gli emolumenti e l'altro per le indennità e rimborsi.

Nel 2007 le spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi comprendono numerose voci di spesa che nell'esercizio 2008 sono state divise tra due diverse categorie di funzionamento.

Nel 2007 il "T.F.R. dovuto al personale cessato dal servizio" è riportato nelle spese in conto capitale, nel 2008 gli "oneri per il personale in quiescenza" e "l'accantonamento al trattamento di fine rapporto" sono inseriti nelle uscite correnti, mentre "indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio" sono riportate nelle uscite in conto capitale.

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

	2006	2007
ENTRATE	Accertate	Accertate
ENTRATE CORRENTI		
Trasferimenti da parte dello Stato	25.633	83.781
Vendita beni e prestazioni di servizi	5.520.601	6.486.917
Redditi e proventi patrimoniali	2.017.013	1.404.838
Poste correttive e compensative di spese correnti	3.114	19.561
Entrate non classificabili in altre voci	21.031	43.592
TOTALE	7.587.392	8.038.689
ENTRATE IN C/CAPITALE		
Trasferimenti dallo Stato	29.058.742	5.099.998
TOTALE	29.058.742	5.099.998
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		
Assunzione di altri debiti finanziari	3.500	0
TOTALE	3.500	0
PARTITE DI GIRO		
	324.135	976.039
TOTALE	324.135	976.039
TOTALE ENTRATE	36.973.769	14.114.726

RENDICONTO FINANZIARIO - SPESE

	2006	2007
SPESE	Impegnate	Impegnate
SPESE CORRENTI		
Spese per gli organi dell'Ente	262.294	394.327
Oneri per il personale in attività di servizio	978.508	1.253.519
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	2.582.622	3.286.003
Trasferimenti passivi	149.511	390.553
Oneri tributari	1.227	1.381
Spese non classificabili in altre voci	464.704	44.198
TOTALE	4.438.866	5.369.981
SPESE IN C/CAPITALE		
Acquisizione immobili ed opere portuali	2.461.576	5.330.484
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	109.595	368.608
TOTALE	2.571.171	5.699.092
SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI		
Estinzione debiti diversi	7.000	0
TOTALE	7.000	0
PARTITE DI GIRO		
	324.135	976.039
TOTALE	324.135	976.039
TOTALE SPESE	7.341.172	12.045.112

Dall'esame del rendiconto finanziario delle entrate le differenze più evidenti si rilevano nel Titolo I: trasferimenti da parte dello Stato che hanno avuto un incremento di € 58.147 rispetto all'esercizio precedente; nel Titolo II: vendita beni e prestazione di servizi, che ha registrato un incremento di € 966.316, mentre i redditi e proventi patrimoniali sono diminuiti di € 612.175.

Ancora sul fronte delle entrate: nel titolo IV, i trasferimenti in conto capitale dello Stato hanno avuto una notevole flessione passando da € 29.058.742 ad € 5.099.998; nel titolo V, il valore relativo all'assunzione di altri debiti finanziari passa da 3.500 a 0; nel titolo VI, le partite di giro hanno registrato un incremento di € 651.904.

Per ciò che concerne le spese, meritano segnalazione le variazioni seguenti: al titolo I, l'aumento degli oneri per gli organi e per il personale in attività di servizio, rispettivamente di euro 132.033 e di € 275.011 e delle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio di € 703.381; nel titolo II, l'aumento di € 2.868.908 rispetto all'esercizio precedente, relativo a maggiore acquisizione nel settore immobili e opere portuali; nel titolo III, il valore relativo all'estinzione debiti diversi passa da 7.000 a 0.

Nella tabella che segue vengono riportati, in dettaglio, le diverse voci del rendiconto gestionale 2008, i cui elementi finali complessivi sono già stati indicati nella tabella di sintesi dei dati aggregati.

Rendiconto finanziario gestionale 2008

ENTRATE CORRENTI		
Entrate tributarie		1.742.106
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi		5.973.751
Redditi e proventi patrimoniali		3.649.640
Poste correttive e compensative di uscite correnti		19.232
	TOTALE	11.384.729
ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
Trasferimenti dello Stato		2.439.998
	TOTALE	2.439.998
PARTITE DI GIRO		
Entrate per partite di giro		730.799
	TOTALE	730.799
TOTALE ENTRATE		14.555.526
USCITE CORRENTI		
Uscite per gli organi dell'Ente		251.984
Oneri per il personale in attività di servizio		1.466.413
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi		615.562
Spese pubblicità, rappresentanza, assicurazioni, legali, funzionamento uffici e trasporto materiali		181.164
Uscite per prestazioni istituzionali		3.256.306
Trasferimenti passivi		238.905
Oneri tributari		565
Uscite non classificabili in altre voci		27.472
Accantonamento al trattamento di fine rapporto		10.412
	TOTALE	6.048.783
USCITE IN CONTO CAPITALE		
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti		3.657.335
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche		98.077
	TOTALE	3.755.412
PARTITE DI GIRO		
Uscite per partite di giro		730.799
	TOTALE	730.799
TOTALE USCITE		10.534.994

Dal raffronto del Rendiconto finanziario 2007 con il Rendiconto finanziario gestionale 2008, si evidenzia che le entrate complessive sono aumentate nel 2008 ad € 14.555.526, rispetto all'importo di € 14.114.726 registrato nel 2007; l'incremento riguarda le entrate correnti, passate da € 8.038.689 del 2007 ad € 11.384.729 nel 2008. Sono invece diminuite le entrate in conto capitale e quelle relative alle partite di giro.

Le uscite registrano una flessione, portandosi nel 2008 ad € 10.534.994 rispetto ad € 12.045.112 rilevate nel 2007, per effetto, principalmente, della diminuzione delle uscite in conto capitale, passate da € 5.699.092 del 2007 ad € 3.755.412 del 2008.

Sono in aumento le uscite correnti, che passano da € 5.369.981 del 2007 ad € 6.048.782 del 2008, mentre diminuiscono anche le partite di giro, che passano da € 976.039 del 2007 ad € 730.799 del 2008.

7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2006		2007		2008	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		8.558.528		14.131.337		26.110.139
Riscossioni						
- in conto competenza	7.063.714		13.524.553		12.643.552	
- in conto residui	5.122.806		10.847.761		438.147	
		12.186.521		24.372.314		13.081.699
Pagamenti						
- in conto competenza	4.145.314		5.222.381		6.124.691	
- in conto residui	2.468.397		7.171.131		9.002.407	
		6.613.712		12.393.512		15.127.098
Consistenza di cassa a fine esercizio		14.131.337		26.110.139		24.064.740
Residui attivi						
- degli esercizi precedenti	31.912.466		25.861.351		26.008.874	
- dell'esercizio	29.910.054		590.173		1.911.974	
		61.822.520		26.451.524		27.920.848
Residui passivi						
- degli esercizi precedenti	38.502.462		33.806.254		28.344.503	
- dell'esercizio	3.195.857		6.822.730		4.410.302	
		41.698.319		40.628.984		32.754.805
Avanzo d'amministrazione		34.255.538		11.932.679		19.230.783

La gestione di cassa 2007 si chiude con un saldo attivo di € 26.110.139, notevolmente più elevato del saldo 2006, che si era attestato ad euro 14.131.337.

La situazione amministrativa, al termine dello stesso esercizio, espone un avanzo di amministrazione di € 11.932.679, ridotto rispetto all'analogo dato del 2006, che era stato di euro 34.255.538. A tale risultato contribuisce in modo determinante il

minor peso dei residui attivi dell'esercizio, passati dall'importo di euro 29.910.054 del 2006 ad euro 590.173 nel 2007, mentre varia di poco la consistenza complessiva dei residui passivi (41.698.319 nel 2006, 40.628.984 nel 2007).

La gestione di cassa 2008 si chiude con un saldo attivo di € 24.064.740, inferiore a quello del 2007, mentre la situazione amministrativa al termine dello stesso esercizio espone un avanzo di amministrazione di € 19.230.783, superiore a quello del 2007. Rispetto all'esercizio precedente, infatti, ad un contenuto incremento dei residui attivi (da euro 26.451.524 ad euro 27.920.848) si somma l'effetto di un più consistente decremento dei residui passivi, passati da euro 40.628.984 ad euro 32.754.805.

L'avanzo 2008 risulta, nelle scritture dell'ente, totalmente disponibile.

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui attivi	Entrate correnti	Entrate in c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all' 1.1.2006	1.622.642	35.644.789	14.770	37.282.201
Riscossioni	1.285.384	3.822.652	14.770	5.122.806
Variazioni	-246.928	599	0	-246.329
Al 31.12.2006	90.330	31.822.736	0	31.913.066
Residui es.2006	805.771	29.058.742	45.541	29.910.054
Totale complessivo	896.101	60.881.478	45.541	61.823.120
Consistenza all'1.1.2007	896.101	60.881.478	45.541	61.823.120
Riscossioni	716.227	10.085.993	45.541	10.847.761
Variazioni	0	-25.114.008	0	-25.114.008
Al 31.12.2007	179.874	25.681.477	0	25.861.351
Residui es.2007	556.181	0	33.992	590.173
Totale complessivo	736.055	25.681.477	33.992	26.451.524
Consistenza all'1.1.2008	736.055	25.681.477	33.992	26.451.524
Riscossioni	404.156	0	33.992	438.148
Variazioni	-4.502	0	0	-4.502
Al 31.12.2008	327.397	25.681.477	0	26.008.874
Residui es.2008	1.831.693	0	80.281	1.911.974
Totale complessivo	2.159.090	25.681.477	80.281	27.920.848

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui passivi	Spese correnti	Spese in c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2006	1.384.523	39.800.211	27.411	41.212.145
Pagamenti	983.308	1.457.907	27.182	2.468.397
Variazioni	-238.886	-2.400	0	-241.286
Al 31.12.2006	162.329	38.339.904	229	38.502.462
Residui es.2006	1.104.631	2.036.379	54.847	3.195.857
Totale complessivo	1.266.960	40.376.283	55.076	41.698.319
Consistenza all'1.1.2007	1.266.960	40.376.283	55.076	41.698.319
Pagamenti	933.507	6.182.776	54.848	7.171.131
Variazioni	-177.147	-543.787	0	-720.934
Al 31.12.2007	156.306	33.649.720	228	33.806.254
Residui es.2007	1.413.874	5.353.652	55.204	6.822.730
Totale complessivo	1.570.180	39.003.372	55.432	40.628.984
Consistenza all'1.1.2008	1.570.180	39.003.372	55.432	40.628.984
Pagamenti	1.206.411	7.740.792	55.204	9.002.407
Variazioni	-263.426	-3.018.648	0	-3.282.074
Al 31.12.2008	100.343	28.243932	228	28.344.503
Residui es.2008	1.178.565	3.123.399	108.338	4.410.302
Totale complessivo	1.278.908	31.367.331	108.566	32.754.805

Nei residui attivi che ammontano, al 31 dicembre 2007, ad € 26.451.524 e al 31 dicembre 2008 a € 27.920.848 assume particolare rilievo l'eliminazione dell'importo di € 25.000.000 relativo al contributo previsto dal Programma triennale di interventi infrastrutturali 2006/2008, poiché a fronte dell'accertamento 2006 nel capitolo "Contributi dello Stato in opere", non sono mai state attivate le procedure finalizzate all'utilizzo di tale finanziamento a causa del protrarsi del contenzioso sorto tra l'Ente e il C.I.N.E.S. (Consorzio industriali nord est Sardegna), relativamente all'utilizzo dell'area sulla quale doveva essere realizzata l'opera; contenzioso conclusosi, come riferito dall'Ente, con la nomina del Presidente dell'Autorità portuale quale custode giudiziario della stessa, dopo la scadenza dei termini previsti per il finanziamento.

L'eliminazione di tale importo non è recepito tra le sopravvenienze passive ma ha comportato la riduzione della Riserva in conto capitale, con conseguente riflesso sul patrimonio netto dell'Autorità.

Il residuo di € 114.006,11 si riferisce al mutuo stipulato dall'Ente nel dicembre 2003 per la realizzazione dell'attacco n.9.

L'ammontare dei residui passivi è di € 40.628.984 al 31 dicembre 2007 e di € 32.754.805 al 31 dicembre 2008. Si evidenzia una variazione in meno di € 3.282.074 che riguarda le rettifiche intervenute a causa di regolarizzazione delle procedure di impegni di esercizi precedenti riferiti principalmente alla sistemazione contabile di partite risalenti agli anni dal 2003 al 2007 sui capitoli relativi alle manutenzioni ordinarie, straordinarie e alle opere infrastrutturali.

Anche se l'esercizio 2006 è solo di riferimento, si evidenzia che il totale dei residui attivi non quadra con la situazione amministrativa per una differenza in più di € 600, dovuta all'importo delle variazioni (€ 598,87) non riportate nella situazione amministrativa dell'Ente.

7.4 Il conto economico

Come si è già detto a proposito del rendiconto finanziario, anche per il conto economico vengono riportati i dati del 2007, raffrontandoli con quelli dell'esercizio precedente. I dati del conto economico 2008 vengono esposti in una diversa tabella, diversamente strutturata, nella quale il raffronto con il 2007 viene operato sulla base di un quadro di riclassificazione, opportunamente elaborato dall'Ente.

Le risultanze del conto economico per l'esercizio 2007, posto a raffronto con quello 2006, sono riportate nel prospetto che segue.

CONTO ECONOMICO 2007

	2006	2007
A) ENTRATE CORRENTI	7.587.392	8.038.689
B) SPESE CORRENTI	-4.438.866	-5.369.981
AVANZO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE (A-B)	3.148.526	2.668.708
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-891.090	-1.495.136
- accantonamento T.F.R.	-31.813	-121.259
TOTALE C)	-922.903	-1.616.395
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi ed oneri straordinari	678.191	0
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	599	720.934
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	-5.643	-114.007
TOTALE D)	673.147	606.927
E) RETTIFICHE DI VALORI		
contributi c/capitale	0	746.797
TOTALE E)	0	746.797
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)	2.898.770	2.406.037
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0	0
AVANZO ECONOMICO	2.898.770	2.406.037

Il conto economico 2007 evidenzia un risultato positivo di € 2.406.036, con una flessione di € 492.734 rispetto all'esercizio precedente.

I beni patrimoniali, a partire dall'esercizio 2005, sono ammortizzati solo dal momento in cui sono entrati effettivamente in funzione. In assenza di un sistema di gestione dei cespiti a livello informatico, i valori lordi di iscrizione dei beni patrimoniali sono rilevati dagli impegni registrati in contabilità finanziaria.

Si evidenzia, inoltre, che l'eliminazione dai residui attivi del contributo di € 25.000.000, pur determinando una insussistenza di attività, non trova riscontro tra

gli oneri straordinari del conto economico, in quanto la somma in questione è stata portata a diretta riduzione della specifica riserva del patrimonio netto in cui venivano accantonati i contributi in conto capitale.

Nella tabella che segue vengono rappresentate le risultanze del conto economico per l'esercizio 2008, poste a raffronto con quelle del 2007, opportunamente rielaborate.

CONTO ECONOMICO 2008

	2007	2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
01) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	8.038.689	11.310.773
05) Altri ricavi e proventi ,con separata indicazione dei contributi di competenza	0	1.387.889
TOTALE A)	8.038.689	12.698.662
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
06) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0	323.123
07) Per servizi	3.286.003	3.523.248
09) Per il personale	2.083.978	2.202.411
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.495.136	1.787.060
13) Accantonamenti di fondi per oneri (T.F.R.)	121.259	54.146
TOTALE B)	6.986.376	7.889.988
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
17) Interessi ed altri oneri finanziari	0	73.956
TOTALE C)	0	73.956
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni	746.797	0
TOTALE D)	746.797	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	720.934	3.282.074
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-114.007	-4.502
TOTALE E)	606.927	3.277.572
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	2.406.037	8.160.202
F) Imposte dell'esercizio	0	0
AVANZO ECONOMICO	2.406.037	8.160.202

Il conto economico per l'esercizio 2008 evidenzia un risultato positivo di € 8.160.202, con un notevole incremento rispetto all'esercizio precedente.

Si evidenzia, in proposito, che a seguito dell'eliminazione dei residui riferiti agli anni precedenti, l'incremento delle sopravvenienze attive e delle insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui sono passate da € 606.927 nel 2007 a € 3.277.572 nel 2008; la diminuzione delle sopravvenienze passive ed delle insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui sono passate da € -114.007 nel 2007 a € - 4.502 nel 2008.

Nel conto economico 2008 si evidenzia tra i costi della produzione, un importo relativo all'accantonamento di fondi per oneri (T.F.R.) e un ulteriore importo tra i costi

per il personale relativo al trattamento di fine rapporto. Quest'ultimo è relativo alla liquidazione di un dipendente che dall'Autorità portuale di Olbia è passato all'A.P. di Cagliari.

7.5 La situazione patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi alla situazione patrimoniale degli esercizi 2007 e 2008, posti a raffronto con l'esercizio 2006.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2006	2007	2008
A) Immobilizzazioni			
- Immobilizzazioni materiali	43.594.175	47.798.131	47.655.281
TOTALE A	43.594.175	47.798.131	47.655.281
B) Attivo circolante			
- Crediti e residui attivi	61.777.579	26.417.533	27.840.568
- Disponibilità liquide	14.131.338	26.110.138	24.064.740
TOTALE B)	75.908.917	52.527.671	51.905.308
C) Ratei e Risconti	0	0	0
TOTALE C)	0	0	0
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	119.503.092	100.325.802	99.560.589
D) Conti d'ordine	0	0	0
PASSIVITA'			
A) Patrimonio netto			
- Riserva contributi in c/capitale	68.868.680	0	1.845.716
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	6.001.598	8.900.368	11.306.405
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	2.898.770	2.406.037	8.160.202
TOTALE A)	77.769.048	11.306.405	21.312.323
B) Fondo rischi e oneri			
- Altri accantonamenti	7.440	6.440	6.440
TOTALE B)	7.440	6.440	6.440
C) Trattamento fine rapporto	74.825	196.084	167.616
TOTALE C)	74.825	196.084	167.616
D) Debiti			
1) Debiti di tesoreria	0	0	
2) Debiti e residui passivi			
- Debiti verso fornitori	119.439	315.725	331.623
- Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	322.617	352.647	428.180
- Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza	34.976	64.998	103.743
- Altri debiti	41.174.747	39.861.622	31.810.978
TOTALE D)	41.651.779	40.594.992	32.674.524
E) Ratei e risconti	0	48.221.881	45.399.686
TOTALE E)	0	48.221.881	45.399.686
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	119.503.092	100.325.802	99.560.589
F) Conti d'ordine	0	0	0

Tra le immobilizzazioni materiali, nel rispetto delle linee guida ministeriali si rilevano gli ammortamenti e le ristrutturazioni dei beni materiali che, al netto dei contributi erogati e degli ammortamenti, ammontano ad € 47.798.131 per il 2007 e ad € 47.655.281 per il 2008.

L'attivo circolante nel 2007 ammonta ad € 52.527.671 con una flessione rispetto all'anno precedente di € 23.381.246. La differenza è dovuta essenzialmente all'eliminazione dai residui attivi del contributo di € 25.000.000, già menzionato.

L'attivo circolante nel 2008 ammonta a € 51.905.308 di cui disponibilità liquide pari ad € 24.064.740 e crediti e residui attivi pari ad € 27.840.568.

In conseguenza di quanto esposto, il valore del patrimonio netto è passato dall'importo di € 77.769.048 del 2006 a quello di € 11.306.405 del 2007, con una notevole diminuzione di € 66.462.643, di cui € 2.406.037 corrispondenti all'avanzo economico dell'esercizio in esame ed € 8.900.368 corrispondenti all'avanzo economico dell'esercizio precedente, mentre il maggior ammontare residuo è imputabile alla eliminazione della c.d. riserva in conto capitale.

Il patrimonio netto nel 2008 ammonta ad € 21.312.323, di cui € 8.160.202 corrispondenti all'avanzo economico dell'esercizio in esame ed € 11.306.405 corrispondenti all'avanzo economico dell'esercizio precedente.

Si osserva una notevole differenza del valore del patrimonio netto negli esercizi in esame, dovuta alla diversa applicazione della circolare MEF del 19 settembre 2002, che ha previsto due metodi alternativi di calcolo relativamente ai contributi in conto impianti, il primo dei quali, applicato fino al 2006, ha comportato l'inserimento nel patrimonio netto dei contributi destinati al finanziamento delle opere di grande infrastrutturazione.

I debiti ammontano, nell'esercizio 2007, ad € 40.594.992 (€ 32.674.524 nel 2008) e di questi la maggior parte è costituita da debiti per lavori finanziati attraverso la concessione di contributi statali.

8. Considerazioni conclusive

Per il Sistema portuale italiano e quindi - per quel che qui interessa - per l'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres, il 2007 ha segnato un ulteriore progresso nel cammino verso l'autonomia finanziaria, per effetto dell'attribuzione del gettito della tassa erariale, di cui all'art. 2, comma 1 del D.L. 28 febbraio 1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni e delle tasse di ancoraggio di cui al Capo 1, titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni, in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 335 e successive modificazioni ed integrazioni, già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006.

Un ulteriore beneficio è poi conseguito dalla formale abrogazione della disposizione relativa alle limitazioni della spesa per consumi intermedi ed al successivo versamento all'entrata del bilancio dello Stato della somma risultante, disposta dall'art. 2, comma 625 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (finanziaria 2008); limite, peraltro, non operativo già per l'anno 2007.

Sul piano organizzativo interno, l'Autorità portuale di Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres ha rimodulato il proprio assetto interno, procedendo alla modifica della pianta organica e all'incremento del personale a disposizione.

Per ciò che concerne l'attività, sono state riscontrate difficoltà nell'espletamento dell'attività autorizzatoria, in parte superate attraverso l'emanazione di un nuovo "Regolamento per l'esercizio delle operazioni portuali e dei servizi portuali specialistici", che ha trovato applicazione nel corso del 2008.

Ritardi si sono registrati anche nella riscossione dei canoni demaniali, per cause non sempre direttamente riconducibili all'ente.

Anche la realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione segna il passo, per motivi che sono però riconducibili essenzialmente ai lunghi tempi necessari per il varo di un nuovo piano regolatore portuale, da aggiornare alla nuova dimensione della circoscrizione territoriale, per il quale, secondo quanto si desume dalla relazione del Presidente, si è ancora alla fase della necessaria preventiva approvazione da parte dei Comuni interessati.

Passando all'esame dei dati prettamente contabili, si rileva un sensibile peggioramento della situazione complessiva del 2007 rispetto a quella del 2006, con riferimento a tutti i dati della gestione ed un parziale recupero nel 2008, con risultati

che tuttavia, fatta eccezione per il solo saldo contabile di parte corrente, restano ben al di sotto di quelli dell'esercizio 2006 di riferimento.

In particolare, il rendiconto finanziario 2007 espone un avanzo di € 2.069.614 molto inferiore a quello dell'esercizio precedente, che migliora nel 2008, portandosi ad € 4.020.532.

La gestione di cassa si chiude nel 2007 con un saldo attivo di € 26.110.139, che scende ad € 24.064.740 nel 2008, mentre la situazione amministrativa presenta un avanzo di amministrazione, rispettivamente, di € 11.932.679 nel 2007 e di € 19.230.783, interamente disponibile, nel 2008.

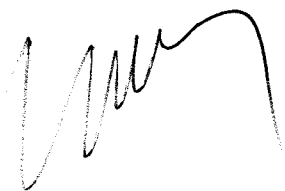
Al 31 dicembre 2007 i residui attivi ammontano ad € 26.451.524 e quelli passivi ad € 40.628.984; al 31 dicembre 2008 si incrementano i residui attivi (€ 27.920.848) mentre diminuiscono quelli passivi (€ 32.754.805).

Nella variazione dei residui attivi assume particolare rilievo l'eliminazione dell'importo di € 25.000.000 relativo al contributo previsto dal Programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008 per il Porto di Olbia e Golfo Aranci.

Il conto economico nell'esercizio 2007 evidenzia un risultato positivo di € 2.406.037, con una modesta flessione di € 492.733 rispetto all'esercizio 2006; nel 2008 l'avanzo economico registra un valore di € 8.160.202, molto superiore a quelli del precedente biennio 2006/2007.

Il patrimonio netto ammonta nel 2007 ad € 11.306.405, con la notevole diminuzione di € 66.462.643, imputabile principalmente all'eliminazione, nel computo, della c.d. riserva in conto capitale.

Nel 2008 il valore del patrimonio netto risale fino ad € 21.312.322 con un notevole incremento rispetto al 2007, beneficiando sia dell'incremento determinato dall'avanzo economico dell'esercizio, sia della reintroduzione della voce riserva in conto capitale.



**AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA, GOLFO ARANCI
E PORTO TORRES**

ESERCIZIO 2007

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PREMESSA

La presente relazione ha per oggetto il commento del conto consuntivo 2007 composto di rendiconto finanziario, situazione patrimoniale e conto economico dell'Autorità Portuale di Olbia e Golfo Aranci (d'ora in avanti nominato "l'Ente").

L'esercizio 2007 è stato caratterizzato dall'eliminazione di una serie di blocchi di spesa che tanto hanno penalizzato l'attività dell'ente nell'anno precedente.

1. La legge 296 del 27 dicembre 2006 (legge finanziaria 2007), all'art.1, dal comma 982 al comma 997, ha introdotto importanti modifiche al regime giuridico amministrativo delle Autorità portuali, prima tra tutte, il riconoscimento dell'autonomia finanziaria (comma 982) accompagnata dalla esclusione dal limite di spesa del 2%, previsto dalla legge finanziaria 2005 (comma 988).
2. Il 16 aprile 2007, con nota Prot. N. MINFTRA/DINFR/3964 DIV 2, il Ministero dei Trasporti ha comunicato l'esclusione dall'applicazione del disposto dell'art. 22 del decreto legge n. 223/06, convertito dalla legge n. 248/06, per "... le spese connesse con la security degli impianti ricadenti nell'ambito delle regole dell'Organizzazione Marittima Internazionale (IMO) ..." consentendo finalmente di incrementare la spesa relativa al servizio di vigilanza affinché possa essere espletato coerentemente con i crescenti volumi di traffico.
3. L'introduzione delle disposizioni contenute nel Decreto Legge n. 81 del 2 luglio 2007 convertito dalla legge n. 127 del 3 agosto 2007, il cui art. 4 co. 2 dispone la non applicazione, per l'anno 2007, degli adempimenti previsti al co. 2 art. 22 del Decreto Legge n. 223 del 4 luglio 2006, convertito con modificazioni dalla legge 4 agosto 2006, n.248.

Il vincolo posto dal co. 2 art. 22 del Decreto Legge n. 223 del 4 luglio 2006 ha causato seri problemi allo svolgimento delle basilari operazioni gestionali senza contare la difficoltà di onorare impegni contrattualmente assunti in anni precedenti.

L'eliminazione del succitato vincolo alle spese di funzionamento dell'Ente, ha consentito di utilizzare l'accantonamento previsto per incrementare le iniziali previsioni in competenza e cassa dei capitoli soggetti al taglio.

- 4 Infine l'applicazione del comma 983, dell'art. 1 della legge finanziaria 2007, che prevede : "A decorrere dall'anno 2007 è istituito presso il Ministero dei trasporti un fondo perequativo dell'ammontare di 50 milioni di euro, la cui dotazione è ripartita annualmente tra le autorità portuali ... A decorrere dall'anno 2007 sono conseguentemente soppressi gli stanziamenti destinati alle autorità portuali per manutenzioni dei porti".

La suddetta ripartizione a messo a disposizione dell'Ente una quota pari a € 5.000.000,00 che in occasione della quarta nota di variazione al Bilancio di previsione ha incrementato l'iniziale stanziamento delle spese di manutenzione straordinaria, consentendo il completamento degli interventi a tal scopo inseriti nel Programma triennale.

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

1. Bilancio di previsione e recepimento della Legge Finanziaria 2007

Il Bilancio di previsione 2007 è stato oggetto di quattro note di variazione rese necessarie per i motivi che seguono:

1. Introduzione della legge 296 del 27 dicembre 2006 (legge finanziaria 2007), che all'art.1, dal comma 982 al comma 997, ha introdotto importanti modifiche al regime giuridico amministrativo delle Autorità portuali, prima tra tutte, il riconoscimento dell'autonomia finanziaria (comma 982) accompagnata dalla esclusione dal limite di spesa del 2%, previsto dalla legge finanziaria 2005, che tanto ha penalizzato l'attività dell'Ente negli esercizi precedenti (comma 988), delibera n. 1/2007 adottata dal Comitato Portuale e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/2375 del 01 marzo 2007;
2. Incremento del capitolo "*Partite in sospeso*" per adempiere all'obbligo di restituire un importo pari a € 450.638,52 erroneamente accreditato dalla Banca Intesa Sanpaolo S.p.A. con la quale l'Ente nel dicembre 2003, avvalendosi di quanto disposto dall'art. 9 comma 1 della legge n. 413 del 30 novembre 1998 che prevedeva l'adozione e il finanziamento di un programma di opere infrastrutturali di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti, ha stipulato un mutuo per la realizzazione dell'attracco n. 9, delibera n. 67/2007 adottata in via d'urgenza dal Presidente dell'Ente e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/4385 del 26 aprile 2007;
3. Esclusione dall'applicazione del disposto dell'art. 22 del decreto legge n. 223/06, convertito dalla legge n. 248/06, per "... le spese connesse con la security degli impianti ricadenti nell'ambito delle regole dell'Organizzazione Marittima Internazionale (IMO) ..." così come specificato dalla nota Prot. N. M_TRA/DINFR/3964 Div. 2 del 16.04.2007, delibera n. 9/2007 adottata dal Comitato Portuale e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/8852 del 20 agosto 2007;

4. Introduzione del Decreto Legge n. 81 del 2 luglio 2007 convertito dalla legge n. 127 del 3 agosto 2007, il cui art. 4 co. 2 dispone la non applicazione, per l'anno 2007, degli adempimenti previsti al co. 2 dell'art. 22 del Decreto Legge n. 223 del 4 luglio 2006, convertito con modificazioni dalla legge 4 agosto 2006, n.248, delibera n. 12/2007 adottata dal Comitato Portuale e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/12651 del 7 dicembre 2007.

2. Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Come richiesto dal Ministero dei Trasporti con nota prot. MINFRTRA/DINFR/1997 del 15 febbraio 2008, di seguito si riportano le tabelle richieste relative ai limiti di spesa.

Tab. 1

Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del d.l. n. 223/2006	
Spese per consulenze	Importo
Spesa 2004	€ 394.537,17
Limite spesa 2007 (max 40%)	€ 157.800,00
Spesa effettuata 2007	€ 156.838,42
Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, ecc.	Importo
Spesa 2004	€ 34.363,42
Limite spesa 2007 (max 40%)	€ 13.744,00
Spesa effettuata 2007	€ 10.172,31
Spese per autovetture	Importo
Spesa 2004	€ 48.000,00
Limite spesa 2007 (max 50%)	€ 24.000,00
Spesa effettuata 2007	€ 24.000,00

La Tab. 1 evidenzia il pedissequo rispetto dei vincoli relativi ai capitoli appartenenti alla categoria terza.

Circa il contenimento degli oneri per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture entro il limite del 50% della spesa sostenuta nel 2004, occorre ricordare che all'epoca la spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio ammontava ad € 41.000,00,

mentre quella sostenuta per l'esercizio ammontava ad € 7.197,04; pertanto tali impegni sono stati contenuti complessivamente in € 24.000,00.

Tab. 2

Manutenzione ordinaria	€ 320.000,00
Manutenzione straordinaria	€ 5.330.484,33
Totale	€ 5.650.484,33

Circa la Tab. 2, occorre precisare, che, i commi da 618 a 623 dell'art. 2 della Legge Finanziaria 2008 si riferiscono alle spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria esclusivamente sostenute per gli immobili utilizzati dalle amministrazioni pubbliche.

A tal proposito occorre ricordare che gli importi inseriti in tabella fanno riferimento ad impegni non attribuibili a tale scopo poichè sia gli uffici all'interno della Stazione Marittima di Olbia, in cui l'Ente ha sede principale, sia quelli della Stazione Marittima di Golfo Aranci sono in comodato gratuito.

In particolare le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria della Stazione Marittima di Olbia e di gran parte dell'Isola Bianca sono a carico della Sinergest S.p.A. ai sensi degli artt. 3 lettera a) e b) 14 e 17 della concessione n. 2 in data 10/06/2004 e atto di sottomissione n. 43 in data 19/08/1998.

3. Riaccertamento dei residui (Art. 37 del Regolamento di amministrazione e contabilità approvato con delibera n. 47 in data 28 giugno 2002)

Capitolo	Descrizione	Soggetto	Residuo eliminato	
			2007	Ante 2007
ENTRATE				
E401014	Contributo opere infrastrutturali	Ministero Infrastrutture e Trasporti		€ 25.000.000,00
	Mutuo molo n. 9	Ministero Infrastrutture e Trasporti		€ 114.006,61
E202020	Canoni demaniali	C.i.n.e.s.	€ 2,50	
Parziali			€ 2,50	€ 25.114.006,61
Residuo attivo escluso			€	25.000.000,00
Totale sopravvenienze passive			€	114.006,61

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Capitolo	Descrizione	Soggetto	Residuo eliminato	
			2007	Ante 2007
USCITE				
U101010	Assegni, indennità, rimborsi agli organi di controllo	Commissione consultiva	€ 1.400,00	
U101011	Emolumenti, indennità missioni al Presidente	Presidente A.P.		€ 0,12
U101013	Emolumenti, rimborsi ai revisori	Sailis Antonio		€ 421,82
U102020	Emolumenti variabili al personale dipendente	Dipendenti A.P.		€ 512,27
U102030	Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente	Collaboratori vari	€ 1.372,66	€ 12.806,06
U102040	Indennità e rimborsi spese per missioni	Economo Ente		€ 108,80
U102050	Altri oneri per il personale	Fornitori vari		€ 1.877,79
U102060	Spese per l'organizzazione di corsi al personale	Co.El.Da		€ 5.000,00
		Pragma 2 s.n.c.	€ 336,00	
U103010	Prestazioni terzi per gestione servizi	Telecom Italia S.p.A.	€ 866,50	
		Cav. Idini Angelo e C.	€ 27,00	
		Fiori Silvia	€ 75,36	
U103020	Prestazioni di terzi per manutenzioni	Fornitori vari		€ 28.644,88
U103030	Spese funzionamento uffici	Fornitori vari	€ 1.129,92	€ 7.107,54
U103050	Utenze	Enel	€ 13.053,13	
U103060	Materiale di economato	Fornitori vari	€ 569,58	
U103080	Spese di rappresentanza	F.lli Uccula		€ 44,00
U103100	Spese per consulenze studi ed altre prestazioni prof.li	Collaboratori vari	€ 906,64	€ 10.589,92
U103120	Spese promozionali e propaganda	Fornitori vari		€ 2.392,96
U103130	Spese legali giudiziarie e varie	Contenziosi vari		€ 25.752,47
U103140	Spese per pulizia uffici e aree portuali	Margherita e C. S.a.s.	€ 6.333,00	
U103170	Spese per la vigilanza	Executive Soc. Coop. S.r.l.		€ 44.475,84
		Fornitori vari	€ 54.242,57	
U103180	Spese diverse	Fornitori vari		€ 249,09
U104010	Contributi aventi attinenza con lo sviluppo dell'attività	Fornitori vari	€ 8.627,76	€ 36.162,95
U108010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	Contenziosi vari		€ 1.000,00
U201014	Opere e fabbricati	Lavori vari		€ 148.161,08
U201020	Manutenzioni straordinarie parti comuni e fondali	Lavori vari	€ 12.306,86	€ 387.558,46
U202030	Acquisto di mobili e macchine da ufficio	Fornitori vari		€ 8.068,00
Parziali			€ 101.246,98	€ 720.934,05
Totale sopravvenienze attive			€	720.934,05
Delta sopravvenienze passive			€	606.927,44

La tabella evidenzia una variazione dei residui attivi di € 25.114.009,11 relativi a crediti di formazione in esercizi precedenti al 2007.

Assume particolare rilievo sotto il profilo contabile l'eliminazione del residuo di € 25.000.000,00 relativo al contributo previsto dal Programma triennale di interventi

infrastrutturali nei porti 2006/2008 per il Porto di Olbia e Golfo Aranci, poiché a fronte dell'accertamento del 2006 nel capitolo U401014 "Contributi dello Stato in opere", non sono mai state attivate le procedure finalizzate all'utilizzo di tale finanziamento con la conseguenza che l'intera previsione di competenza non è mai stata impegnata.

L'eliminazione del contributo dai residui attivi non produce alcun effetto sugli impegni e pertanto non è recepito tra le sopravvenienze passive mentre comporta la riduzione della *Riserva in Conto capitale*.

Il residuo di € 114.006,61, si riferisce al mutuo stipulato dall'Ente nel dicembre 2003 con Intesa Sanpaolo S.p.A. per la realizzazione dell'attracco n. 9, avvalendosi di quanto disposto dall'art. 9 comma 1 della legge n. 413 del 30 novembre 1998.

Tale importo scaturisce dalla differenza fra il valore netto allora ritenuto realizzabile del mutuo a tasso variabile (calcolato sulla base dei tassi vigenti), di € 10.900.000,00 e quello attualizzato pari a € 10.785.993,39 erogato definitivamente nell'esercizio 2007.

La differenza (€ 2,50) è relativa a rettifiche della competenza su canoni demaniali.

La variazione dei residui passivi riguarda sia residui eliminati nell'esercizio 2007 pari a € 101.246,98, riferiti a rettifiche intervenute a causa di difetti di previsione degli impegni a competenza, sia residui connessi a debiti di formazione di esercizi precedenti pari ad € 720.934,05 riferiti principalmente alla sistemazione contabile di partite risalenti agli anni 2002, 2003, 2004 sui capitoli relativi alle manutenzioni ordinarie, straordinarie ed alle opere infrastrutturali per importi che residuano da quadri economici ormai definitivi in quanto riferiti a lavori eseguiti negli esercizi precedenti prevalentemente dal SIIT di Cagliari.

4. Analisi dei capitoli

ENTRATE

Titolo I: Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Previsione: € 71.000,00

Accertato: € 83.780,49

La previsione fa riferimento al gettito delle tasse sulle merci sbarcate ed imbarcate stimate in € 20.000,00 e al gettito della tassa erariale ed ancoraggio che in attuazione dell'art. 1 comma 982 legge n. 296 del 27 dicembre 2006 l'Agenzia delle dogane ha comunicato (con Prot. n. 1122 del 17 gennaio 2007) relativamente all'anno 2006 pari rispettivamente a € 10.500,00 e € 40.500,00, dunque in complessivi € 51.000,00.

Per l'anno 2007, primo anno di trasferimento, tale dato, prudenzialmente, è stato mantenuto invariato.

Titolo II: Altre entrate

Previsione: € 8.342.000,00

Accertato: € 7.954.908,52

Tale titolo concerne:

1. i proventi derivanti dall'applicazione dell'ordinanza n. 1/05, che dispone, come è noto, apposita tariffa su mezzi e passeggeri imbarcati dai porti di Olbia e Golfo Aranci, per far fronte all'espletamento del servizio sicurezza;
2. i proventi relativi ai Diritti (tariffe) Portuali previsti dall'art. 6, co. 1 lettera c) della Legge 84/94 e dai DD. MM. 14.11.1994 e 04.04.1996;
3. i proventi derivanti dalle Autorizzazioni alle imprese a svolgere operazioni e servizi portuali ai sensi dell'art. 16 della Legge 84/94 e dell'art. 68 del Codice della navigazione.

La previsione teneva conto di una prudenziale stima dei dati di traffico utilizzando in riferimento i dati del periodo 2006 – 2007.

La differenza rispetto all'accertato è sostanzialmente rintracciabile nei proventi derivanti dai Diritti Portuali (capitolo E201020 "Proventi diversi") e ciò a causa di una leggera flessione dei traffici verificatasi nel Porto di Golfo Aranci.

Titolo IV: Entrate derivanti da trasferimenti in Conto Capitale

Previsione: € 5.000.000,00

Accertato: € 5.099.998,19

La previsione teneva conto del contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale e manutenzione dei fondali per un importo pari a € 5.000.000,00 in ragione della quota spettante all'Ente per l'anno 2008 in attuazione del disposto del comma 983, dell'art. 1 della legge finanziaria 2007, che prevede : "A decorrere dall'anno 2007 è istituito presso il Ministero dei trasporti un fondo perequativo dell'ammontare di 50 milioni di euro, la cui dotazione è ripartita annualmente tra le autorità portuali ... A decorrere dall'anno 2007 sono conseguentemente soppressi gli stanziamenti destinati alle autorità portuali per manutenzioni dei porti".

Tale previsione, è stata rettificata sulla base del decreto del Ministero dei Trasporti del 17.10.2007 trasmessoci in data 31.10.2007.

Titolo V: Entrate derivanti da accensione di prestiti

Previsione: € 7.000,00

Accertato: € 0,00

La previsione riguarda i depositi di terzi a cauzione rilasciati a fronte di autorizzazioni e concessioni demaniali ed è correlata con il capitolo di spesa "Restituzione di depositi di terzi a cauzione".

Nel corso dell'esercizio 2007 nessun accertamento è stato registrato.

Titolo VI: Entrate per partite di giro

Previsione: € 1.213.138,52

Accertato: € 976.038,53

Su tali capitoli si evidenzia una leggera differenza degli accertamenti rispetto alle previsioni determinate dallo slittamento dei previsti adeguamenti della pianta organica.

Esse presentano equivalenti previsioni sul versante delle uscite.

SPESE**Titolo I: Spese Correnti**

Previsione: € 6.079.331,74

Impegnato: € 5.369.980,90

Tale titolo concerne:

1. *Spese per gli organi dell'Ente*, cui trova applicazione la disposizione prevista dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della Legge Finanziaria 2006 l'appostazione delle somme relative alle riduzioni del 10% degli emolumenti spettanti ai componenti degli organi degli enti pubblici rispetto a quelli risultanti al 30 settembre 2005 è sul capitolo "Oneri vari straordinari" in vista del successivo versamento;
2. *Oneri per il personale in attività di servizio*, che recepisce le modifiche apportate con delibera del Comitato portuale n. 3 del 31 gennaio 2007 e secondo la consistenza di organico approvata dal Ministero vigilante con lettera prot. N.MINFTRA/DINFR/1711, del 13 febbraio 2007, in virtù della quale la pianta organica passa da 21 a 29 unità.
3. *Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi*, cui le disposizioni contenute nel Decreto Legge n. 81 del 2 luglio 2007 convertito dalla legge n. 127 del 3 agosto 2007, il cui art. 4 co. 2 hanno disposto la non applicazione, per l'anno 2007, degli adempimenti

previsti al co. 2 art. 22 del Decreto Legge n. 223 del 4 luglio 2006, convertito con modificazioni dalla legge 4 agosto 2006, n.248.

4. *Trasferimenti passivi*, che include le spese per contributi ad associazioni ed altri Enti, nella prospettiva quindi di contribuire ad iniziative aventi attinenza diretta allo sviluppo dell'Autorità portuale;
5. *Oneri finanziari*;
6. *Oneri tributari*, che include le spese per il pagamento di imposte, tasse e tributi vari a carico dell'Ente;
7. *Poste correttive e compensative di entrate correnti*;
8. *Spese non classificabili in altre voci*, include le spese relative a liti e risarcimenti accessori, il fondo di riserva, in linea con le disposizioni di cui all'art. 10 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente, nonché gli accantonamenti ai sensi dell'art. 1 co. 58 e 59, con le modalità di cui al co. 63.

L'ammontare degli impegni presenta una leggera differenza rispetto alle previsioni attribuibile agli *Oneri per il personale in attività di servizio* determinata dallo slittamento dei previsti adeguamenti della pianta organica.

Titolo II: Spese in Conto capitale

Previsione: € 5.811.257,77

Impegnato: € 5.699.092,03

Il titolo fa riferimento principalmente alle spese per l'acquisizione di immobili ed opere portuali e all'acquisizione di immobilizzazioni tecniche.

Circa le spese di manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale e manutenzione dei fondali, l'iniziale previsione è stata incrementata ad € 5.411.257,77 in ragione della quota spettante all'Ente per l'anno 2007 dall'applicazione del disposto del comma 983, dell'art. 1 della legge finanziaria 2007.

Tale rettifica è intervenuta in occasione della quarta nota di variazione al Bilancio di previsione 2007 (delibera n. 12/2007 adottata dal Comitato Portuale e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/12651 del 7 dicembre 2007), sulla base del decreto del Ministero dei Trasporti del 17.10.2007 trasmessoci in data 31.10.2007

Titolo III: Spese per l'estinzione di mutui ed anticipazioni

Previsione: € 7.000,00

Impegnato: € 0,00

La previsione riguarda le restituzioni di depositi di terzi a cauzione rilasciati a fronte di autorizzazioni e concessioni demaniali ed è correlata con il capitolo di entrata "Depositi di terzi a cauzione".

Nel corso dell'esercizio 2007 nessun impegno è stato registrato.

Titolo VI: Spese per partite di giro

Previsione: € 1.213.138,52

Accertato: € 976.038,53

Su tali capitoli si evidenzia una leggera differenza degli impegni rispetto alle previsioni determinate dallo slittamento dei previsti adeguamenti della pianta organica.

Esse presentano equivalenti previsioni sul versante delle entrate.

5. Risultato della gestione nello Stato Patrimoniale e nel CIEconomico

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.

In assenza di un sistema di gestione dei cespiti a livello informatico, i valori lordi di iscrizione dei beni patrimoniali sono rilevati dagli impegni registrati in contabilità finanziaria.

b) rilevazioni dei contributi in c/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, e quindi :

- 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 aggiunge 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

Il TFR è iscritto sulla base dei valori da accantonare a fine esercizio determinati dal calcolo analitico predisposto per ciascun dipendente.

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

L'eliminazione dei residui riferiti agli anni precedenti è recepita tra le sopravvenienze attive e passive del conto economico, tale valore non include l'eliminazione dai residui attivi del contributo di € 25.000.000,00 secondo quanto previsto dal Programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008 per il Porto di Olbia e Golfo Aranci, poiché a fronte

dell'accertamento del 2006 nel capitolo *U401014 "Contributi dello Stato in opere"*, non sono mai state attivate le procedure finalizzate all'utilizzo di tale finanziamento con la conseguenza che l'intera previsione di competenza non è mai stata impegnata.

L'eliminazione del contributo dai residui attivi non produce alcun effetto sugli impegni, mentre comporta la riduzione della *Riserva in Conto capitale*.

f) esposizione delle partite di giro

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

6. Avanzo di amministrazione

L'allegato relativo all'avanzo di amministrazione evidenzia un importo a tale titolo che passa da € 34.255.538,59 nel 2006 a € 11.932.679,17 nel 2007 ciò principalmente a causa dell'eliminazione dai residui attivi del contributo di € 25.000.000,00 per il quale non sono mai state attivate le procedure finalizzate all'utilizzo del finanziamento previsto dal Programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008 per il Porto di Olbia e Golfo Aranci con la conseguenza che l'intera previsione di competenza non è mai stata impegnata.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2007

Il Collegio dei Revisori dei Conti, riunitosi in data odierna per l'esame del bilancio consuntivo per l'anno 2007, redatto dall'Autorità Portuale, analizzati i dati ed i fatti della gestione, redige la seguente relazione da proporre al Comitato Portuale per l'assunzione della relativa delibera di approvazione.

Precede l'analisi dei dati, la premessa delle consuete notizie concernenti l'aspetto formale del documento contabile in esame.

Il consuntivo 2007 è stato elaborato sulla base del bilancio preventivo 2007, approvato dal Comitato Portuale in data 8 novembre 2006 con delibera n. 14 e dal Ministero dei Trasporti, con comunicazione prot. n. MINFTRA/DINFR/556 DIV 2 del 16 gennaio 2007.

Nel corso dell'anno il predetto preventivo è stato oggetto di quattro note di variazione resesi necessarie per i motivi che seguono:

1. Introduzione della legge 296 del 27 dicembre 2006 (legge finanziaria 2007), che all'art.1, dal comma 982 al comma 997, ha introdotto importanti modifiche al regime giuridico amministrativo delle Autorità portuali, prima tra tutte, il riconoscimento dell'autonomia finanziaria (comma 982) accompagnata dalla esclusione dal limite di spesa del 2%, previsto dalla legge finanziaria 2005, che tanto ha penalizzato l'attività dell'Ente negli esercizi precedenti (comma 988), delibera n. 1/2007 adottata dal Comitato Portuale e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/2375 del 01 marzo 2007;
2. Incremento del capitolo "*Partite in sospeso*" per adempiere all'obbligo di restituire un importo pari a € 450.638,52 erroneamente accreditato dalla Banca

Intesa Sanpaolo S.p.A. con la quale l'Ente nel dicembre 2003, avvalendosi di quanto disposto dall'art. 9 comma 1 della legge n. 413 del 30 novembre 1998 che prevedeva l'adozione e il finanziamento di un programma di opere infrastrutturali di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti, ha stipulato un mutuo per la realizzazione dell'attracco n. 9, delibera n. 67/2007 adottata in via d'urgenza dal Presidente dell'Ente e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/4385 del 26 aprile 2007;

3. Esclusione dall'applicazione del disposto dell'art. 22 del decreto legge n. 223/06, convertito dalla legge n. 248/06, per "... le spese connesse con la security degli impianti ricadenti nell'ambito delle regole dell'Organizzazione Marittima Internazionale (IMO) ..." così come specificato dalla nota Prot. N. M_TRA/DINFR/3964 Div. 2 del 16.04.2007, delibera n. 9/2007 adottata dal Comitato Portuale e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota Prot. MINFRTRA/DINFR/8852 del 20 agosto 2007;
4. Introduzione del decreto-legge 2 luglio 2007, n. 81, convertito con legge 3 agosto 2007, n. 127, il cui art. 4, comma 2, dispone la non applicazione, per l'anno 2007, degli adempimenti previsti all'art. 22, comma 2, del decreto-legge 4 luglio 2006, n. 223, convertito con modificazioni dalla legge 4 agosto 2006, n. 248, delibera n. 12/2007 adottata dal Comitato Portuale e approvata dal Ministero dei Trasporti con nota 7 dicembre 2007, prot. Minfrtra/dinfr/12651.

Le predette variazioni sono state adottate sulla base del corrispondente parere favorevole di questo Collegio.

L'Autorità Portuale ha predisposto il bilancio d'esercizio con annessa Nota Integrativa, in conformità a quanto disposto dal decreto legislativo 9.4.91 n.127 e degli artt.2324 e seguenti del codice civile.

Le cifre esposte nel documento evidenziano, un avanzo di amministrazione che passa da € 34.255.538,59 nel 2006 a € 11.932.679,17 nel 2007 ciò principalmente a causa dell'eliminazione dai residui attivi del contributo di € 25.000.000,00 per il quale non sono mai state attivate le procedure finalizzate all'utilizzo del finanziamento previsto dal Programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008 per il Porto di Olbia e Golfo Aranci con la conseguenza che l'intera previsione di competenza non è mai stata impegnata.

I dati sintetici innanzi evidenziati trovano riscontro secondo quanto segue:

SITUAZIONE FINANZIARIA

La gestione di competenza presenta le risultanze di cui appresso:

ENTRATE (in euro)	previsioni finali	accertate	aumenti/dim.
(Titoli I-II-III-IV-V-VI)	14.633.138,52	14.114.725,73	518.412,79

SPESE (in euro)	previsioni finali	Impegnate	aumenti/dim.
(Titoli I-II-III-IV)	13.110.728,03	12.045.111,46	1.065.601,57

L' avanzo di competenza di € 2.069.614,27 consegue, dall'effetto positivo di maggiori entrate accertate (€ 14.114.725,73) e minori spese impegnate (€ 12.045.111,46).

La gestione di competenza riferita alla parte corrente di cui ai titoli I e II delle entrate e I delle spese presenta i seguenti dati:

- Entrate correnti	8.038.689,01	
- Uscite correnti	5.369.980,90	
- con un avanzo di competenza di parte corrente pari a		2.668.708,11

Gestione dei residui

La gestione dei residui riporta i seguenti risultati (in migliaia di euro):

Residui attivi

1) Totale al 01.01.07	€ 61.823.119,34	
2) Residui eliminati	- € 25.114.006,61	
3) Differenza		€ 36.709.112,73
4) Riscossi	- € 10.847.760,86	
5) Da riscuotere		€ 25.861.351,87
6) Residui 2007	€ 590.173,05	
7) TOTALE AL 31.12.2007		€ 26.451.524,92

Residui passivi

1) Totale al 01.01.07	€ 41.698.319,26	
2) Residui eliminati		- € <u>720.934,05</u>
3) Differenza	€ 40.977.385,21	
4) Pagati	- € <u>7.171.130,99</u>	
5) Da pagare		€ 33.806.254,22
6) Residui 2007		€ <u>6.822.730,21</u>
7) TOTALE AL 31.12.2007	€ 40.628.984,43	

La variazione dei residui attivi pari a € 25.114.009,11 è relativa a rettifiche della competenza su canoni demaniali pari a € 2,50 sia a crediti di formazione di esercizi precedenti al 2007, pari a € 25.114.006,61.

Assume particolare rilievo sotto il profilo contabile l'eliminazione del residuo di € 25.000.000,00 relativo al contributo previsto dal Programma triennale di interventi infrastrutturali nei porti 2006/2008 per il Porto di Olbia e Golfo Aranci, poiché a fronte dell'accertamento del 2006 nel capitolo *U401014 "Contributi dello Stato in opere"*, non sono mai state attivate le procedure finalizzate all'utilizzo di tale finanziamento con la conseguenza che l'intera previsione di competenza non è mai stata impegnata.

L'eliminazione del contributo dai residui attivi non produce alcun effetto sugli impegni e pertanto non è recepito tra le sopravvenienze passive mentre comporta la riduzione della *Riserva in Conto capitale*.

Il residuo di € 114.006,61, si riferisce al mutuo stipulato dall'Ente nel dicembre 2003 con Intesa Sanpaolo S.p.A. per la realizzazione dell'attracco n. 9, avvalendosi di quanto disposto dall'art. 9 comma 1 della legge n. 413 del 30 novembre 1998.

Tale importo scaturisce dalla differenza fra il valore netto allora ritenuto realizzabile del mutuo a tasso variabile (calcolato sulla base dei tassi vigenti), di € 10.900.000,00 e quello attualizzato pari a € 10.785.993,39 erogato definitivamente nell'esercizio 2007.

La variazione dei residui passivi riguarda sia residui eliminati nell'esercizio 2007 pari a € 101.246,98, riferiti a rettifiche intervenute a causa di difetti di previsione degli impegni a competenza, sia residui connessi a debiti di formazione di

esercizi precedenti pari ad € 720.934,05 riferiti principalmente alla sistemazione contabile di residui relativi agli anni 2002, 2003, 2004 sui capitoli relativi alle manutenzioni ordinarie e straordinarie ed alle opere ed infrastrutture per importi che residuano da quadri economici di lavori ad oggi completati ed eseguiti negli esercizi precedenti prevalentemente dal SIIT di Cagliari.

L'eliminazione dei residui riferiti agli anni precedenti è recepita tra le sopravvenienze attive e passive del conto economico.

Gestione di cassa

La gestione di cassa 2007 si chiude con un saldo attivo di € 14.131.337,38.

La situazione è qui di seguito sintetizzata:

Saldo attivo all'1.1.2007	€ 14.131.337,38
Incassi	€ 24.372.313,54
Pagamenti	<u>-€ 12.393.512,24</u>
Fondo cassa al 31.12.2007	€ 26.110.138,68

GESTIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa al termine dell'esercizio espone un avanzo di amministrazione di euro ~~11.931.022,60~~ ^{11.932.679,17} determinato nel modo seguente:

- Fondo cassa al 31.12.2007	€ 26.110.138,68
- Residui attivi	€ 26.451.524,92
- Residui passivi	<u>€ - 40.628.984,43</u>
Avanzo di amministrazione	€ 11.932.679,17

GESTIONE ECONOMICA

Il conto economico evidenzia un risultato positivo di € 2.406.036,80

In sintesi il risultato è così determinato:

Valore Produzione	€ 2.668.708,11
Amm. e svalutazioni	€ - 1.616.395,51
Proventi ed oneri straordinari	€ 606.927,44
Rettifiche di valore	€ <u>746.796,77</u>
Risultato economico	€ 2.406.036,80
Imposte di esercizio	€ <u>0,00</u>
Avanzo economico	€ 2.406.036,80

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

In assenza di un sistema di gestione dei cespiti a livello informatico, i valori lordi di iscrizione dei beni patrimoniali sono rilevati dagli impegni registrati in contabilità finanziaria.

SITUAZIONE PATRIMONIALE*Attivo*

Le immobilizzazioni dell'Autorità Portuale ammontano, al netto del fondo ammortamento, complessivamente ad Euro 47.798.130,91.

L'attivo circolante somma ad euro 52.527.671,47 con un riduzione di euro 23.381.244,73 rispetto al totale dell'attivo circolante al 31 dicembre 2006. La differenza è dovuta essenzialmente all'eliminazione dai residui attivi del contributo di € 25.000.000,00 secondo quanto previsto dal Programma triennale di interventi

infrastrutturali nei porti 2006/2008 per il Porto di Olbia e Golfo Aranci, poiché a fronte dell'accertamento del 2006 nel capitolo U401014 "Contributi dello Stato in opere", non sono mai state attivate le procedure finalizzate all'utilizzo di tale finanziamento con la conseguenza che l'intera previsione di competenza non è mai stata impegnata.

Passivo

Il patrimonio netto ammonta ad euro 11.306.404,93 con una riduzione rispetto al precedente esercizio di euro 66.462.642,98 corrispondenti alla quota di *Riserva contributi in conto capitale* (depurata del contributo di € 25.000.000,00), precedentemente inserita fra le voci del patrimonio netto, attualmente iscritta nei risconti passivi.

Infatti, a decorrere dall'esercizio 2007, i *contributi in conto capitale* vengono contabilizzati in base al secondo dei criteri suggeriti dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze Prot. 99836 del 19.09.2002, e quindi :

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

I debiti ammontano ad euro 40.594.992,30 di cui 39.861.622,48 per debiti da lavori finanziati da contributi.

Come richiesto dal Ministero dei Trasporti con nota prot. MINFTRA/DINFR/1997 del 15 febbraio 2008, il Collegio attesta che la Tab. 1 evidenzia il pedissequo rispetto dei vincoli relativi ai capitoli appartenenti alla categoria terza.

Circa la Tab. 2, occorre precisare, che, i commi da 618 a 623 dell'art. 2 della Legge Finanziaria 2008 si riferiscono alle spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria esclusivamente sostenute per gli immobili utilizzati dalle amministrazioni pubbliche.

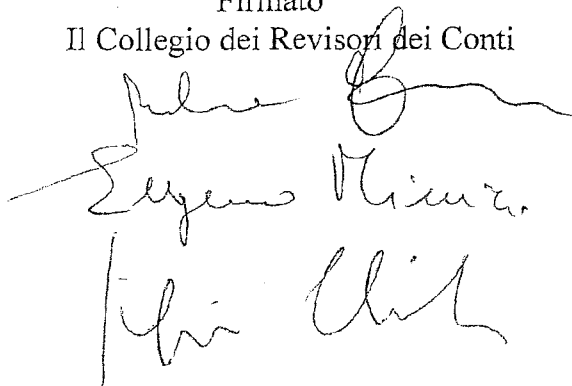
Dalla relazione si evince che gli importi inseriti in tabella fanno riferimento ad impegni non attribuibili a tale scopo poiché sia gli uffici all'interno della Stazione Marittima di Olbia, in cui l'Ente ha sede principale, sia quelli della Stazione Marittima di Golfo Aranci sono in comodato gratuito.

In particolare le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria della Stazione Marittima di Olbia e di gran parte dell'Isola Bianca sono a carico della Sinergest S.p.A. ai sensi degli artt. 3 lettera a) e b) 14 e 17 della concessione n. 2 in data 10/06/2004 e atto di sottomissione n. 43 in data 19/08/1998.

Tutto ciò premesso e considerato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 2007.

Firmato

Il Collegio dei Revisori dei Conti



VERBALE N° 37/2008

Il giorno 7 aprile 2008, alle ore 10.00, presso il Ministero dello sviluppo economico (ufficio della dott.ssa Ferroni), si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nella persona di:

- Dott.ssa Paola FERRONI (Presidente del collegio)
- Dott. Giorgio CHIAULA (Membro del collegio)
- Dott. Eugenio MINICI (Membro del Collegio)

Il Collegio procede all'esame delle seguenti materie posti all'ordine del giorno della seduta del Comitato portuale indetta per il giorno 16 aprile 2008, e redigere le previste relazioni che, quali allegati A), B), formano parte integrante del presente verbale:

- Esame del bilancio consuntivo dell'esercizio 2007;
- Esame delle variazioni, di competenza e di cassa, relative all'esercizio 2008.

Esaminati gli atti e verificata la corrispondenza dei dati esposti nel documento, il Collegio redige la prescritta relazione, allegata al presente verbale come parte integrante dello stesso ed esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 2007.

La verifica termina alle ore 13,30 del 7 aprile 2008.

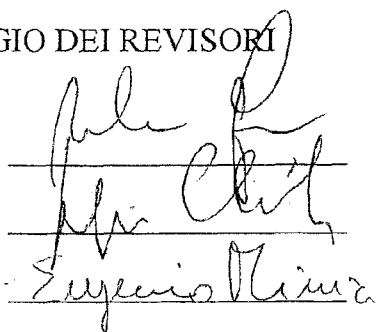
Letto, confermato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Paola FERRONI

Dott. Giorgio CHIAULA

Dott. Eugenio MINICI



BILANCIO CONSUNTIVO

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 1^a - ENTRATE DI COMPETENZA

I	DENUMINAZIONE	3	GESTIONE DI COMPETENZA							Differenze rispetto alle previsioni in diminuzione		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	
			iniziati	in aumento (7-4)	in diminuzione (4-7)	definitive (4+5-6)	risosse	rimaste da riscuotere (10-8)	totali accertamenti (8+9)	in aumento (10-7)	in diminuzione (7-10)	
	Titolo I: entrate derivanti da trasferimenti correnti											
	<i>Categoria I: trasferimenti da parte dello Stato</i>											
101010	Contributi dallo Stato		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
101020	Contributi spese per manutenzione parti comuni		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
101060	Tasse Portuali		20.000,00	51.000,00	-	71.000,00	82.440,01	1.340,48	83.780,49	12.780,49	-	
	Totale Categoria I		20.000,00	51.000,00	-	71.000,00	82.440,01	1.340,48	83.780,49	12.780,49	-	
	<i>Categoria II: trasferimenti da parte della Regione</i>											
102010	Contributo della Regione		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria II		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	<i>Categoria III: trasferimenti da parte del Comune e della Provincia</i>											
103010	Contributi del Comuni e delle Province		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria III		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	<i>Categoria IV: trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico</i>											
104010	Contributi di altri Enti del Settore Pubblico		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria IV		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Titolo I		20.000,00	51.000,00	-	71.000,00	82.440,01	1.340,48	83.780,49	12.780,49	-	

allegato 1 - pag. 1

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 1^ - ENTRATE DI COMPETENZA

I	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni in diminuzione (7 - 10)
		PREVISIONI variazioni					SOMME ACCERTATE					
3		4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		iniziali	in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	risosse	rimaste da riscuotere (10 - 8)	totali accertamenti (8 + 9)	in aumento (10 - 7)	in diminuzione (7 - 10)		
	TITOLO II: altre entrate											
	<i>Categoria I: entrate dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi</i>											
201010	Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	4.030.000,00	-	-	4.030.000,00	4.018.663,20	286.809,10	4.305.472,30	275.472,30	-		
201020	Proventi diversi	2.900.000,00	-	-	2.900.000,00	2.110.725,57	70.719,40	2.181.444,97	-	718.555,03		
	Totale Categoria I	6.930.000,00	-	-	6.930.000,00	6.129.388,77	357.528,50	6.486.917,27	275.472,30	718.555,03		
	<i>Categoria II: redditi e proventi patrimoniali</i>											
202010	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	1.350.000,00	-	-	1.350.000,00	1.194.625,82	173.872,89	1.368.498,71	18.498,71	-		
202020	Canoni demaniali	36.000,00	-	-	36.000,00	12.899,86	23.439,05	36.338,91	338,91	-		
202030	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ed altri ecc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
202040	Altri redditi e proventi patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale Categoria II	1.386.000,00	-	-	1.386.000,00	1.207.525,68	197.311,94	1.404.837,62	18.837,62	-		
	<i>Categoria III: poste correttive e compensative di spese correnti</i>											
203010	Ricepiti e rimborsi diversi	1.000,00	-	-	1.000,00	19.561,36	-	19.561,36	18.561,36	-		
	Totale Categoria III	1.000,00	-	-	1.000,00	19.561,36	-	19.561,36	18.561,36	-		
	<i>Categoria IV: entrate non classificabili in altre voci</i>											
204010	Proventi derivanti da autorizzazioni	25.000,00	-	-	25.000,00	43.592,27	-	43.592,27	18.592,27	-		
204020	Entrate varie ed eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale Categoria IV	25.000,00	-	-	25.000,00	43.592,27	-	43.592,27	18.592,27	-		
	Totale Titolo II	8.342.000,00	-	-	8.342.000,00	7.400.068,08	554.840,44	7.954.908,52	331.463,55	718.555,03		

allegato I - pag. 2

AUTORITA' PORTUALE DI OLPIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 1^ - ENTRATE DI COMPETENZA

I	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni in aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni in diminuzione (7 - 10)
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE						
		iniziali	in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	riscosse	riscosse da riscuotere (10 - 8)	totali accertamenti (8 + 9)	in aumento (10 - 7)	in diminuzione (7 - 10)			
3		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
	TITOLO III: alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti												
	<i>Categoria I: alienazione di immobili e diritti reali</i>												
301010	Alienazione di immobili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
302010	<i>Categoria II: alienazione immobilizzazioni tecniche diverse e beni immob.</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Cessione di immobilizzazioni tecniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
303010	<i>Categoria III: realizzo di valori mobiliari</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
304010	<i>Categoria IV: riscossione di crediti</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
304040	Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
304060	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Riscossione di altri crediti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Titolo III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	TITOLO IV: entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale												
	<i>Categoria I: trasferimenti dallo Stato</i>												
401014	Contributo dello Stato in opere	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
401040	Contributo dello Stato in conto capitale	2.058.742,23	2.941.257,77	-	5.000.000,00	5.099.998,19	5.099.998,19	5.099.998,19	5.099.998,19	99.998,19	99.998,19	-	
	Totale Categoria I	2.058.742,23	2.941.257,77	-	5.000.000,00	5.099.998,19	5.099.998,19	5.099.998,19	5.099.998,19	99.998,19	99.998,19	-	
402010	<i>Categoria II: trasferimenti dalle Regioni</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Trasferimenti dalle Regioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Totale Categoria II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

allegato 1 - pag. 3

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 1^ - ENTRATE DI COMPETENZA

DENUMERAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni in aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni in diminuzione (7 - 10)
	iniziali	in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	riscosse	rimaste da riscuotere (10 - 8)	totali accertamenti (8 + 9)	in aumento (10 - 7)	in diminuzione (7 - 10)			
403010	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
<i>Categoria III: trasferimenti da Comuni e Province</i>												
<i>Trasferimenti da Comuni e Province</i>												
Totale Categoria III												
404010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria IV: trasferimenti da altri Enti del settore pubblico</i>												
<i>Trasferimenti da altri Enti del Settore pubblico</i>												
Totale Categoria IV												
Totale Titolo IV												
2.858.742,23 2.941.257,77 - 5.000.000,00 5.099.998,19 5.099.998,19 99.998,19												
Titolo V: entrate derivanti da accensione di prestiti												
<i>Categoria I: assunzione di mutui</i>												
<i>Operazioni finanziarie a medio e lungo termine</i>												
501010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria I												
<i>Categoria II: assunzione di altri debiti finanziari</i>												
<i>Operazioni finanziarie a breve termine</i>												
<i>Depositi di terzi a cauzione</i>												
502010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
502020	7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-	-	-	7.000,00
Totale Categoria II												
7.000,00 - - 7.000,00 - - - - - - - 7.000,00												
Totale Categoria III												
<i>Emissioni di obbligazioni</i>												
<i>Emissioni di obbligazioni</i>												
503010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Titolo V												
7.000,00 - - 7.000,00 - - - - - - - 7.000,00												

allegato I - pag. 4

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 1^ - ENTRATE DI COMPETENZA

I	DENOMINAZIONE	3	GESTIONE DI COMPETENZA											
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni			
			iniziali	in aumento	in diminuzione	definitive	risosse	rimaste da riscuotere	totali accantonamenti	in aumento	in diminuzione			
			4	(7 - 4)	(4 - 7)	(4 + 5 - 6)	8	(10 - 8)	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)		12	
	TITOLO VI: entrate per partite di giro													
	<i>Categoria I: entrate aventi natura di partite di giro</i>													
601010	Ritenute enitadi		450.000,00	-	-	450.000,00	392.185,08	27.413,58	419.598,66	-	-	30.401,34		
601020	Ritenute previdenziali ed assistenziali		300.000,00	-	-	300.000,00	93.763,00	6.266,72	100.029,72	-	-	199.970,28		
601030	Ritenute diverse		10.000,00	-	-	10.000,00	2.959,80	311,83	3.271,63	-	-	6.728,37		
601069	Trasferite per conto di terzi		2.500,00	-	-	2.500,00	2.500,00	-	2.500,00	-	-	-		
	Restituzione fondo piccolo cassa a fine esercizio nel porto		-	450.638,52	-	450.638,52	450.638,52	-	450.638,52	-	-	-		
601080	Rimborso somme pagate per conto terzi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
601090	Partite in sospeso		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Totale Categoria I		762.500,00	450.638,52	-	1.213.138,52	942.046,40	33.992,13	976.038,53	-	-	237.099,99		
	Totale Titolo VI		762.500,00	450.638,52	-	1.213.138,52	942.046,40	33.992,13	976.038,53	-	-	237.099,99		
	Risparmio dei Titoli													
	Totale Titolo I - entrate derivanti da trasferimenti correnti		20.000,00	51.000,00	-	71.000,00	82.440,01	1.340,48	83.780,49	12.780,49	-	-		
	Totale Titolo II - altre entrate		8.342.000,00	-	-	8.342.000,00	7.400.068,08	554.840,44	7.954.908,52	331.463,55	718.555,03	-		
	Totale Titolo III - alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti		2.068.742,23	2.941.257,77	-	5.000.000,00	5.099.998,19	-	5.099.998,19	99.998,19	-	-		
	Totale Titolo IV - entrate da trasferimenti in conto capitale		7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-	7.000,00		
	Totale Titolo V - entrate da accensioni di prestiti		762.500,00	450.638,52	-	1.213.138,52	942.046,40	33.992,13	976.038,53	-	-	237.099,99		
	Totale Titolo VI - entrate per partite di giro		11.190.242,23	3.442.896,29	-	14.633.138,52	13.524.552,68	590.173,05	14.114.725,73	444.242,23	-	962.655,02		

allegato 1 - pag. 5

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE I* - USCITE DI COMPETENZA

DENOMINAZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA											Differenze rispetto alle previsioni in diminuzione (7 - 10)
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni in aumento			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			iniziali	in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	pagate	rimaste da pagare (10 - 8)	totali impegni (8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)		
TITOLO I: spese correnti													
<i>Categoria I: spese per gli organi dell'Ente</i>													
101010		Assegni, indennità, rimborsi organi amministrativi/controllo	32.130,00	-	-	32.130,00	-	14.040,00	14.040,00	-	18.090,00		
101011		Emolumenti, indennità missioni del Presidente	200.000,00	-	-	200.000,00	184.060,19	15.576,47	199.636,66	-	363,34		
101012		Emolumenti, indennità missioni del Segretario Generale	160.000,00	-	-	160.000,00	137.827,10	16.512,03	154.339,13	-	5.660,87		
101013		Emolumenti e rimborsi ai Revisori	32.590,00	-	-	32.590,00	7.456,38	18.855,00	26.311,38	-	6.278,62		
		Totale Categoria I	424.720,00	-	-	424.720,00	329.343,67	64.983,50	394.327,17	-	30.392,83		
<i>Categoria II: oneri per il personale in attività di servizio</i>													
102010		Emolumenti fissi al personale dipendente	816.000,00	-	-	816.000,00	530.869,10	177.866,34	708.735,44	-	107.264,56		
102020		Emolumenti variabili al personale dipendente	117.000,00	-	-	117.000,00	60.883,64	4.957,13	65.840,77	-	51.159,23		
102030		Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	60.000,00	-	-	60.000,00	7.627,34	1.000,00	8.627,34	-	51.372,66		
102040		Indennità e rimborso spese per missioni	35.000,00	-	-	35.000,00	19.739,49	134,37	19.873,86	-	15.126,14		
102050		Altri oneri per il personale	68.000,00	-	-	68.000,00	42.476,67	19.785,62	62.262,29	-	5.737,71		
102060		Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	35.000,00	-	-	35.000,00	12.471,35	17.192,65	29.664,00	-	5.336,00		
102070		Oneri previdenziali/assistenziali a carico dell'Ente	550.000,00	-	-	550.000,00	314.957,55	43.557,73	358.515,28	-	191.484,72		
		Totale Categoria II	1.681.000,00	-	-	1.681.000,00	989.025,14	264.493,84	1.253.518,98	-	427.481,02		

allegato I - pag. 6

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 1^ - USCITE DI COMPETENZA

DENOMINAZIONE		GESTIONE DI COMPETENZA											Differenze rispetto alle previsioni	
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	(10 - 7)	(7 - 10)	
			iniziali	in aumento (7 - 4)	in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	pagate	rimaste da pagare (10 - 8)	totali impegni (8 + 9)	in aumento (10 - 7)	in diminuzione (7 - 10)			
TITOLO I: spese correnti														
<i>Categoria III: spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</i>														
103010			48.000,00	7.000,00	-	55.000,00	44.659,19	8.962,64	53.621,83	-	-	-	1.378,17	
103020			362.856,00	-	-	362.856,00	215.154,45	104.845,55	320.000,00	-	-	-	42.856,00	
103030			47.280,00	12.720,00	-	60.000,00	50.777,07	6.525,81	57.302,88	-	-	-	2.697,12	
103050			90.000,00	40.000,00	-	130.000,00	107.188,62	9.758,25	116.946,87	-	-	-	13.053,13	
103060			16.000,00	-	-	16.000,00	10.919,56	4.258,59	15.178,15	-	-	-	821,85	
103070			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
103080			4.335,00	-	-	4.335,00	2.725,63	-	2.725,63	-	-	-	1.609,37	
103090			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
103100			157.800,00	-	-	157.800,00	110.970,78	45.867,64	156.838,42	-	-	-	961,58	
103110			7.680,00	-	-	7.680,00	-	7.100,00	7.100,00	-	-	-	580,00	
103120			1.729,00	-	-	1.729,00	346,68	-	346,68	-	-	-	1.382,32	
103130			32.640,00	20.000,00	-	52.640,00	26.188,49	20.579,67	46.768,16	-	-	-	5.871,84	
103140			14.400,00	8.000,00	-	22.400,00	13.362,00	2.705,00	16.067,00	-	-	-	6.333,00	
103160			4.000,00	-	-	4.000,00	3.667,44	-	3.667,44	-	-	-	332,56	
103170			1.360.875,32	1.128.624,68	-	2.489.500,00	1.759.211,77	672.389,01	2.431.600,78	-	-	-	57.899,22	
103180			4.000,00	-	-	4.000,00	251,50	3.500,00	3.751,50	-	-	-	248,50	
103190			56.000,00	-	-	56.000,00	54.087,50	-	54.087,50	-	-	-	1.912,50	
Totale Categoria III			2.207.595,32	1.216.344,68	-	3.423.940,00	2.399.510,68	886.492,16	3.286.002,84	-	-	-	137.937,16	
<i>Categoria IV: trasferimenti passivi</i>														
104010			150.000,00	250.000,00	-	400.000,00	217.500,79	173.052,45	390.553,24	-	-	-	9.446,76	
Totale Categoria IV			150.000,00	250.000,00	-	400.000,00	217.500,79	173.052,45	390.553,24	-	-	-	9.446,76	
<i>Categoria V: oneri finanziari</i>														
105010			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<i>Categoria VI: oneri tributari</i>														
106010			50.000,00	-	45.000,00	5.000,00	1.380,85	-	1.380,85	-	-	-	3.619,15	
Totale Categoria VI			50.000,00	-	45.000,00	5.000,00	1.380,85	-	1.380,85	-	-	-	3.619,15	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE I^ - USCITE DI COMPETENZA

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											Differenze rispetto alle previsioni in aumento (10 - 7)	Differenze rispetto alle previsioni in diminuzione (7 - 10)
	iniziali (4)	in aumento (7 - 4) (5)	in diminuzione (4 - 7) (6)	definitive (4 + 5 - 6) (7)	pagate (8)	rimaste da pagare (10 - 8) (9)	totali impegni (8 + 9) (10)	SOMME IMPEGNATE					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<i>Categoria IV: depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni</i>													
204020		Versamenti su depositi bancari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204050		Depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204060		Concessioni di crediti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria V: TFR dovuto al personale cessato dal servizio</i>													
205010		Trattamento di fine rapporto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria VI: Trasferimento in conto capitale</i>													
206010		Trasferimenti passivi e contributi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Titolo II	2.670.000,00	3.141.257,77	-	5.811.257,77	345.439,90	5.353.652,13	5.699.092,03	-	-	-	112.165,74
Titolo III: spese per l'estinzione di mutui ed anticipazioni													
<i>Categoria I: rimborsi di mutui</i>													
301010		Rimborso di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
301020		Rimborso di finanziamenti a medio/lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria II: rimborsi di anticipazioni passive</i>													
302010		Rimborso di anticipazioni passive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		Totale Categoria II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria III: rimborso di obbligazioni</i>													
		Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria IV: estinzione di debiti diversi</i>													
305010		Restituzione di depositi di terzi a cauzione	7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-	-	7.000,00
		Totale Categoria IV	7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-	-	7.000,00
		Totale Titolo III	7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-	-	7.000,00

allegato 1 - pag. 9

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2006 PARTE I^ - USCITE DI COMPETENZA

I	2	3	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni in diminuzione (7 - 10)
				PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE		SOMME IMPEGNATE		SOMME IMPEGNATE		Differenze rispetto alle previsioni in aumento (10 - 7)		
				iniziali	in aumento (7 - 4)	variazioni in diminuzione (4 - 7)	definitive (4 + 5 - 6)	pagate	rimaste da pagare (10 - 8)	totali impegni (8 + 9)				
				4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Titolo IV: spese per partite di giro														
<i>Categoria I: spese per partite di giro</i>														
401010			Ritenute erariali	450.000,00	-	-	450.000,00	377.726,43	41.872,23	419.598,66	-	30.401,34		
401020			Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	-	-	300.000,00	87.171,24	12.858,48	100.029,72	-	199.970,28		
401030			Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
401040			I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
401050			Anticipazioni dell'Ente al personale	10.000,00	-	-	10.000,00	2.797,97	473,66	3.271,63	-	6.728,37		
401060			Versamento trattenute a favore di terzi	2.500,00	-	-	2.500,00	2.500,00	-	2.500,00	-	-		
401069			Anticipazioni fondo economato	-	450.638,52	-	450.638,52	450.638,52	-	450.638,52	-	-		
401090			Partite in sospeso	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Totale Categoria I				762.500,00	450.638,52	-	1.213.138,52	920.834,16	55.204,37	976.038,53	-	237.099,99		
Totale Titolo IV				762.500,00	450.638,52	-	1.213.138,52	920.834,16	55.204,37	976.038,53	-	237.099,99		
Riepilogo dei Titoli														
Totale Titolo I - spese correnti				5.199.885,89	1.476.344,68	596.898,83	6.079.331,74	3.956.107,19	1.413.873,71	5.369.980,90	-	709.350,84		
Totale Titolo II - spese in conto capitale				2.670.000,00	3.141.257,77	-	5.811.257,77	345.439,90	5.353.652,13	5.699.092,03	-	112.165,74		
Totale Titolo III - spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni				7.000,00	-	-	7.000,00	-	-	-	-	7.000,00		
Totale Titolo IV - spese per partite di giro				762.500,00	450.638,52	-	1.213.138,52	920.834,16	55.204,37	976.038,53	-	237.099,99		
Totale delle Uscite				8.639.385,89	5.068.240,97	596.898,83	13.110.728,03	5.222.381,25	6.822.730,21	12.045.111,46	-	1.065.616,57		

allegato 1 - pag. 10

AUTORITA' PORTUALE DI OLIBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2ª - GESTIONE RESIDUI ATTIVE CASSA

CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (15+9) 22
	residui all'inizio dell'esercizio 13	riscossi 14	rimasti da riscuotere (16 - 14) 15	totali (14 + 15) 16	Variazioni in aumento (16 - 13) 17	in diminuzione (13 - 16) 18	previsioni 19	riscossioni (14+8) 20	differenza previsioni (19-20) 21	
TITOLO I: entrate derivanti da trasferimenti correnti										
<i>Categoria I: trasferimenti da parte dello Stato</i>										
101010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
101060	596,40	596,40	-	596,40	-	-	71.000,00	83.036,41	12.036,41	1.340,48
	596,40	596,40	-	596,40	-	-	71.000,00	83.036,41	12.036,41	1.340,48
<i>Totale Categoria I</i>										
<i>Categoria II: trasferimenti da parte della Regione</i>										
102010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Totale Categoria II</i>										
<i>Categoria III: trasferimenti da parte del Comune e della Provincia</i>										
103010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Totale Categoria III</i>										
<i>Categoria IV: trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico</i>										
104010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Totale Categoria IV</i>										
<i>Totale Titolo I</i>										
	596,40	596,40	-	596,40	-	-	71.000,00	83.036,41	12.036,41	1.340,48

allegato 1 - pag. 11

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2ª - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

C/C	CAPITOLO	denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				allegato I - pag. 12
			residui all'inizio dell'esercizio	ricositi	rimasti da riscuotere	totali	in aumento	Variazioni in diminuzione	previsioni	riscossioni	differenza previsioni	Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
1	2	3	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
TITOLO II: altre entrate													
<i>Categoria I: entrate da vendita di beni e da prestazioni di servizi</i>													
201010		Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	257.194,40	-	-	257.194,40	-	-	3.700.000,00	4.275.857,60	-	286.809,10	
201020		Proventi diversi	80.718,30	80.718,30	-	80.718,30	-	-	2.500.000,00	2.191.443,87	-	70.719,40	
		Totale Categoria I	337.912,70	337.912,70	-	337.912,70	-	-	6.200.000,00	6.467.301,47	-	287.501,47	
<i>Categoria II: redditi e proventi patrimoniali</i>													
202010		Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
202020		Canoni demaniali	516.737,37	336.863,96	179.873,41	516.737,37	-	-	1.250.000,00	1.531.489,78	-	353.746,30	
202030		Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ed altri ecc.	37.238,69	37.238,69	-	37.238,69	-	-	36.000,00	50.138,55	-	23.439,05	
202040		Altri redditi e proventi patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Totale Categoria II	553.976,06	374.102,65	179.873,41	553.976,06	-	-	1.286.000,00	1.581.628,33	-	377.185,35	
<i>Categoria III: poste correttive e compensative di spese correnti</i>													
203010		Recupero e rimborsi diversi	-	-	-	-	-	-	1.000,00	19.561,36	-	18.561,36	
		Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	1.000,00	19.561,36	-	18.561,36	
<i>Categoria IV: entrate non classificabili in altre voci</i>													
204010		Proventi derivanti da autorizzazioni	3.615,20	3.615,20	-	3.615,20	-	-	25.000,00	47.207,47	-	22.207,47	
204020		Entrate varie ed eventuali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		Totale Categoria IV	3.615,20	3.615,20	-	3.615,20	-	-	25.000,00	47.207,47	-	22.207,47	
		Totale Titolo II	895.503,96	715.630,55	179.873,41	895.503,96	-	-	7.512.000,00	8.115.698,63	-	683.096,63	
												734.713,65	

AUTORITA' PORTUALE DI OMBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2ª - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

C/C	denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21			
403010	Trasferimenti da Comuni e Province	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria III													
404010	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria IV													
Totale Titolo IV		60.681.478,46	10.085.993,39	25.681.478,46	35.767.471,85	-	25.114.086,61	17.058.742,23	15.185.991,58	1.872.750,65	25.681.478,46		
TITOLO V: entrate derivanti da accensione di prestiti													
Categoria I: assunzione di prestiti													
Operazioni finanziarie a medio e lungo termine													
501010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria I													
Categoria II: assunzione di altri debiti finanziari													
Operazioni a breve termine													
502010	Operazioni a breve termine	-	-	-	-	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-
502020	Canzioni e garanzia atti concessori	-	-	-	-	-	-	7.000,00	-	-	-	-	-
Totale Categoria II													
Categoria III: emissione di obbligazioni													
Emissioni di obbligazioni													
503010	Emissioni di obbligazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria III													
Totale Titolo V													
		-	-	-	-	-	-	7.000,00	-	-	-	-	7.000,00

allegato 1 - pag. 14

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLIA E COLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E CASSA

CAPITOLO denominazione		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
		residui all'inizio dell'esercizio	ricorosi	rimasti da riscuotere	totali	in aumento (16 - 13)	Variazioni in diminuzione (13 - 16)	previsioni	ricessioni	differenza previsioni		
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
TITOLO VI - entrate per partite di giro												
<i>Categoria I - entrate aventi natura di partite di giro</i>												
601010	Ritenute erariali	41.775,58	41.775,58	-	41.775,58	-	-	400.000,00	433.960,66	-	27.413,58	
601020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	3.591,49	3.591,49	-	3.591,49	-	-	300.000,00	973.544,49	202.648,51	6.286,72	
601030	Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
601060	Trattamento per conto di terzi	173,45	173,45	-	173,45	-	-	10.000,00	3.133,25	6.866,75	311,83	
601069	Restituzione fondo piccola cassa a fine esercizio	-	-	-	-	-	-	2.500,00	2.500,00	-	-	
601080	Rimborso somme pagate per conto terzi	-	-	-	-	-	-	450.638,52	450.638,52	-	-	
601090	Partite in sospeso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totale Categoria I		45.540,52	45.540,52	-	45.540,52	-	-	1.163.138,52	987.586,92	175.551,60	33.992,13	
Totale Titolo VI		45.540,52	45.540,52	-	45.540,52	-	-	1.163.138,52	987.586,92	175.551,60	33.992,13	
Riepilogo dei Titoli												
Totale Titolo I - entrate derivanti da trasferimenti correnti		596,40	596,40	-	596,40	-	-	71.000,00	83.036,41	12.036,41	1.340,48	
Totale Titolo II - altre entrate		895.503,96	715.630,55	179.873,41	895.503,96	-	-	7.512.000,00	8.115.698,63	603.698,63	734.713,85	
Totale Titolo III - alienazione beni patrimoniali e riscossione cr.		60.881.478,46	10.085.993,39	25.681.478,46	35.767.471,85	-	25.114.006,61	17.058.742,23	15.185.991,58	1.872.750,65	25.681.478,46	
Totale Titolo IV - entrate da trasferimenti in conto capitale		45.540,52	45.540,52	-	45.540,52	-	-	7.000,00	987.586,92	175.551,60	33.992,13	
Totale Titolo V - entrate da accessioni di prestiti		61.823.119,34	10.847.760,96	25.861.351,87	36.709.112,73	-	25.114.006,61	25.811.880,75	24.372.313,54	1.439.567,21	26.451.574,92	
Totale Titolo VI - entrate per partite di giro		45.540,52	45.540,52	-	45.540,52	-	-	1.163.138,52	987.586,92	175.551,60	33.992,13	

allegato 1 - pag. 15

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				allegato 1 - pag. 16 Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (15-19) 22
	13 residui all'inizio dell'esercizio	14 pagati	15 rimasti da pagare (16 - 14)	16 totali (14 + 15)	17 in aumento (16 - 13)	18 Variazioni in diminuzione (13 - 16)	19 previsioni	20 pagamenti (14+8)	21 differenza previsioni (19-20)	22	
TITOLO I: spese correnti											
<i>Categoria I: spese per gli organi dell'Ente</i>											
101010 Assegni, indennità, rimborsi organi amministrativi/controllo	8.190,00	7.910,00	280,00	8.190,00	-	-	40.320,00	7.910,00	32.410,00	14.320,00	
101011 Emolumenti, indennità missioni del Presidente	74.802,35	74.802,23	-	74.802,23	-	0,12	274.802,35	258.862,42	15.939,93	15.576,47	
101012 Emolumenti, indennità missioni del Segretario Generale	-	-	-	-	-	-	150.000,00	137.827,10	12.172,90	16.312,03	
101013 Emolumenti e rimborsi ai Revisori	3.371,67	2.949,85	-	2.949,85	-	421,82	35.000,00	10.406,23	24.593,77	18.855,00	
Totale Categoria I	86.364,02	85.662,08	280,00	85.942,08	-	421,94	500.122,35	415.005,75	85.116,60	65.263,50	
<i>Categoria II: oneri per il personale in attività di servizio</i>											
102010 Emolumenti fissi al personale dipendente	35.500,54	35.500,54	-	35.500,54	-	-	850.000,00	566.369,64	283.630,36	177.866,34	
102020 Emolumenti variabili al personale dipendente	99.162,68	98.650,41	-	98.650,41	-	512,27	210.000,00	159.534,05	50.465,95	4.957,13	
102030 Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	21.210,41	8.404,35	-	8.404,35	-	12.806,06	74.000,00	16.031,69	57.968,31	1.000,00	
102040 Indennità e rimborso spese per missioni	108,80	-	-	-	-	108,80	35.000,00	19.739,49	15.260,51	134,37	
102050 Altri oneri per il personale	8.521,26	6.643,47	-	6.643,47	-	1.877,79	74.000,00	49.120,14	24.879,86	19.785,62	
102060 Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00	38.000,00	12.471,35	25.528,65	17.192,65	
102070 Oneri previdenziali/assistenziali a carico dell'Ente	25.441,26	25.441,26	-	25.441,26	-	-	520.000,00	340.398,81	179.601,19	43.557,73	
Totale Categoria II	194.944,95	174.640,03	-	174.640,03	-	20.304,92	1.801.000,00	1.163.665,17	637.334,83	264.493,84	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLIBIA E GOLFO ARABICI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2* - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

codice	CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				allegato - pag. 17
		residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	Variazioni in aumento (16-13)	Variazioni in diminuzione (13-16)	previsioni	pagamenti	differenza previsioni		Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
TITOLO I: spese correnti											
<i>Categoria III: spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</i>											
103010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	6.000,00	6.000,00	-	6.000,00	-	-	61.000,00	50.659,19	10.340,81	8.962,64
103020	Prestazioni di terzi per manutenzioni	236.021,43	76.021,72	131.354,83	207.376,55	-	28.644,88	599.856,00	291.176,17	308.679,83	236.200,38
103030	Spese per il funzionamento degli uffici	11.429,27	4.321,73	-	4.321,73	-	7.107,54	75.000,00	55.098,80	19.901,20	6.525,81
103050	Utenze	6.011,12	6.011,12	-	6.011,12	-	-	136.000,00	113.199,74	22.800,26	9.758,25
103060	Materiale di economato	-	-	-	-	-	-	16.000,00	10.919,56	5.080,44	4.258,59
103070	Vestitario	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103080	Spese di rappresentanza	44,00	-	-	-	-	44,00	4.335,00	2.725,63	1.609,37	-
103090	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103100	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	40.996,32	30.406,40	-	30.406,40	-	10.589,92	202.383,61	141.377,18	61.006,43	45.867,64
103110	Locazioni passive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103120	Spese promozionali e di propaganda	2.392,96	-	-	-	-	2.392,96	7.680,00	-	7.680,00	7.100,00
103121	Spese di pubblicità	-	-	-	-	-	-	1.729,00	346,68	1.382,32	-
103122	Servizi ed attività strumentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
103130	Spese legali, giudiziarie e varie	25.752,47	-	-	-	-	25.752,47	60.476,78	26.188,49	34.288,29	20.579,67
103140	Spese per pulizia uffici	2.640,00	2.640,00	-	2.640,00	-	-	25.200,00	16.002,00	9.198,00	2.705,00
103160	Spese per servizi informatici e telematici	-	-	-	-	-	-	4.000,00	3.667,44	332,56	-
103170	Spese per la vigilanza	536.547,63	492.071,79	-	492.071,79	-	44.475,84	2.400.000,00	2.251.283,56	148.716,44	672.389,01
103180	Spese diverse	331,89	82,80	-	82,80	-	249,09	4.204,00	334,30	3.869,70	3.500,00
103190	Premi di assicurazione	-	-	-	-	-	-	56.000,00	54.087,50	1.912,50	-
Totale Categoria III		868.167,09	617.555,56	131.354,83	748.910,39	-	119.256,70	3.653.864,39	3.017.066,24	636.798,15	1.017.846,99
<i>Categoria IV: trasferimenti passivi</i>											
104010	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	91.812,43	55.649,48	-	55.649,48	-	36.162,95	347.439,50	273.150,27	74.289,23	173.052,45
Totale Categoria IV		91.812,43	55.649,48	-	55.649,48	-	36.162,95	347.439,50	273.150,27	74.289,23	173.052,45
<i>Categoria V: oneri finanziari</i>											
105010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria V		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria VI: oneri tributari</i>											
106010	Imposte, tasse e tributi vari	-	-	-	-	-	-	20.000,00	1.380,85	18.619,15	-
Totale Categoria VI		-	-	-	-	-	-	20.000,00	1.380,85	18.619,15	-

AUTORITA' PORTUALE DI OLIBIA E GOLFO ARANCI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2ª - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

CAPITOLO denominazione Codice	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			allegato 1 - pag. 19 Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
	residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	in aumento in diminuzione	Variazioni	previsioni	pagnamenti	differenza previsioni	
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
<i>Categoria IV: depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni</i>										
204020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
204060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria IV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria V: TFR dovuto al personale cessato dal servizio</i>										
205010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria VI: Trasferimento in conto capitale</i>										
206010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria VI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Titolo II	40.375.283,42	6.181.776,23	33.649.719,65	39.831.495,88	-	543.787,54	25.745.000,00	6.527.216,13	19.217.783,87	39.003.371,78
Titolo III: spese per l'estinzione di mutui ed anticipazioni										
<i>Categoria I: rimborsi di mutui</i>										
301010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
301020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria II: rimborsi di anticipazioni passive</i>										
302010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria II	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria III: rimborso di obbligazioni</i>										
Totale Categoria III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Categoria IV: estinzione di debiti diversi</i>										
305010	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	-	-	10.500,00	1.000,00	9.500,00	-
Totale Categoria IV	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	-	-	10.500,00	1.000,00	9.500,00	-
Totale Titolo III	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	-	-	10.500,00	1.000,00	9.500,00	-

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AUTORITA' PORTUALE DI OLIBIA E GOLFO ARABICI - RENDICONTO FINANZIARIO 2007 PARTE 2^ - GESTIONE RESIDUI PASSIVI E CASSA

CAPITOLO denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
	residui all'inizio dell'esercizio	pagati	rimasti da pagare	totali	in aumento (16 - 13)	in diminuzione (13 - 16)	previsioni	pagamenti	differenza previsioni		
	13	14	(16 - 14) 15	(14 + 15) 16	17	18	19	20	21	22	
TITOLO IV: spese per partite di giro											
<i>Categoria I: spese per partite di giro</i>											
401010 Ritenute erariali	47.758,17	47.758,17	-	47.758,17	-	-	400.000,00	425.484,60	-	41.872,23	
401020 Ritenute previdenziali ed assistenziali	6.970,54	6.742,54	228,00	6.970,54	-	-	300.000,00	93.913,78	-	13.086,48	
401030 Ritenute diverse	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
401040 I.V.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
401050 Anticipazioni dell'Ente al personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
401060 Versamento trattenute a favore di terzi	346,90	346,90	-	346,90	-	-	10.000,00	3.144,87	-	473,66	
401069 Anticipazioni fondo economato	-	-	-	-	-	-	2.500,00	2.500,00	-	-	
401090 Partite in sospeso	-	-	-	-	-	-	450.638,52	450.638,52	-	-	
Totale Categoria I	55.075,61	54.847,61	228,00	55.075,61	-	-	1.163.138,52	975.681,77	187.456,75	55.432,37	
Totale Titolo IV	55.075,61	54.847,61	228,00	55.075,61	-	-	1.163.138,52	975.681,77	187.456,75	55.432,37	
Riepilogo dei Titoli											
Totale Titolo I - spese correnti	1.266.960,23	933.507,15	156.306,57	1.089.813,72	-	177.146,51	6.445.426,24	4.889.614,34	1.555.811,90	1.570.180,28	
Totale Titolo II - spese in conto capitale	40.375.283,42	6.181.776,23	33.649.719,65	39.831.495,88	-	543.787,54	25.745.000,00	6.527.216,13	19.217.783,87	39.003.371,78	
Totale Titolo III - spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	1.000,00	1.000,00	-	1.000,00	-	-	10.500,00	1.000,00	9.500,00	-	
Totale Titolo IV - spese per partite di giro	55.075,61	54.847,61	228,00	55.075,61	-	-	1.163.138,52	975.681,77	187.456,75	55.432,37	
Totale delle Uscite	41.698.319,26	7.171.330,99	33.806.254,22	40.977.385,21	-	720.934,05	33.364.064,76	12.393.512,24	20.970.552,52	40.628.984,43	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONSUNTIVO ANNO 2007 - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		14.131.337,38
Riscossioni	in c/competenza	13.524.552,68
	in c/residui	10.847.760,86
		+
		24.372.313,54
Pagamenti	in c/competenza	5.222.381,25
	in c/residui	7.171.130,99
		-
		12.393.512,24
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		26.110.138,68
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	25.861.351,87
		590.173,05
		+
		26.451.524,92
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	33.806.254,22
		6.822.730,21
		-
		40.628.984,43
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		11.932.679,17

CONTO ECONOMICO

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO GENERALE - 2007

A) ENTRATE CORRENTI	Anno 2006	Anno 2007
1. Trasferimenti correnti	€ 25.633,23	€ 83.780,49
2. Altre entrate	€ 7.561.758,71	€ 7.954.908,52
TOTALE A)	€ 7.587.391,94	€ 8.038.689,01
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	€ 262.294,07	€ 394.327,17
4. Oneri per il personale in attività di esercizio	€ 978.508,23	€ 1.253.518,98
5. Spese per acquisti di beni o servizi	€ 2.582.622,25	€ 3.286.002,84
6. Oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00
7. Oneri diversi gestione	€ 615.441,69	€ 436.131,91
TOTALE B)	€ 4.438.866,24	€ 5.369.980,90
DIFFERENZA (A - B)	€ 3.148.525,70	€ 2.668.708,11
PAREGGIO /AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO	€ 3.148.525,70	€ 2.668.708,11
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 891.090,24	€ 1.495.136,44
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
11. Svalutazione crediti e titoli	€ 0,00	€ 0,00
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	€ 0,00	€ 0,00
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale (T.F.R.)	€ 31.812,68	€ 121.259,07
14. Accantonamento per rischi	€ 0,00	€ 0,00
15. Accantonamento per residui perenti	€ 0,00	€ 0,00
16. Altri Accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE C)	€ 922.902,92	€ 1.616.395,51

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

17. Proventi straordinari

a. Contributi c/capitale	€ 678.191,99	€ 0,00
b. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)	€ 0,00	€ 0,00
c. Sopravvenienze attive e insussistenze passive	€ 598,87	€ 720.934,05
d. Plusvalenze da alienazioni	€ 0,00	€ 0,00

TOTALE D 17)	€ 678.790,86	€ 720.934,05
--------------	--------------	--------------

18. Oneri straordinari

a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€ 5.643,17	€ 114.006,61
b. Minusvalenze da alienazioni	€ 0,00	€ 0,00

TOTALE D 18)	€ 5.643,17	€ 114.006,61
--------------	------------	--------------

TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)

€ 673.147,69	€ 606.927,44
--------------	--------------

E) RETTIFICHE DI VALORE

19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio.	€ 0,00	€ 0,00
20. Costi da capitalizzare	€ 0,00	€ 0,00
21. Spese impegnate per competenza di successivi esercizi	€ 0,00	€ 0,00
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€ 0,00	€ 0,00
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi.	€ 0,00	€ 0,00
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ 0,00	€ 0,00
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	€ 0,00	€ 0,00
26. Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 746.796,77

TOTALE E)	€ 0,00	€ 746.796,77
-----------	--------	--------------

RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)

€ 2.898.770,47	€ 2.406.036,80
----------------	----------------

26. Imposte dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00
----------------------------	--------	--------

27. AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO

€ 2.898.770,47	€ 2.406.036,80
----------------	----------------

STATO PATRIMONIALE

BILANCIO D'ESERCIZIO**STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'**

A) IMMOBILIZZAZIONI	Anno 2006	Anno 2007
I) Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione	€ 0,00	€ 0,00
2. Ricerca, sviluppo e pubblicità	€ 0,00	€ 0,00
3. Diritti di brevetto industriale	€ 0,00	€ 0,00
4. Altri costi pluriennali	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE I	€ 0,00	€ 0,00
II) Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni	€ 0,00	€ 0,00
2. Costruzioni in corso	€ 34.504.198,99	€ 34.375.084,79
3. Diritti reali	€ 0,00	€ 0,00
4. Impianti, macchinari e attrezzature	€ 202.576,58	€ 121.545,92
5. Automezzi	€ 0,00	€ 0,00
6. Mobili e macchine di ufficio	€ 226.078,36	€ 433.994,66
7. Manutenzioni Straordinarie	€ 8.661.321,39	€ 12.867.505,53
TOTALE II	€ 43.594.175,32	€ 47.798.130,91
III) Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	€ 0,00	€ 0,00
2. Conferimenti e quote in altri Enti	€ 0,00	€ 0,00
3. Depositi vincolati	€ 0,00	€ 0,00
4. Mutui e anticipazioni	€ 0,00	€ 0,00
5. Prestiti al personale	€ 0,00	€ 0,00
6. Debiti verso gestioni autonome	€ 0,00	€ 0,00
7. Depositi cauzionali	€ 0,00	€ 0,00
8. Debiti diversi di durata superiore all'anno	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE III	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 43.594.175,32	€ 47.798.130,91

B) ATTIVO CIRCOLANTE**I) Rimanenze d'esercizio**

1. Rimanenze di prodotti	€ 0,00	€ 0,00
2. Rimanenze di materie prime e materiale di consumo	€ 0,00	€ 0,00
3. Rimanenze diverse	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE I	€ 0,00	€ 0,00

II) Crediti e residui attivi

1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	€ 60.882.074,86	€ 25.682.818,94
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	€ 0,00	€ 0,00
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc..	€ 895.503,96	€ 734.713,85
4. Crediti per annualità, semestralità	€ 0,00	€ 0,00
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE II	€ 61.777.578,82	€ 26.417.532,79

III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)

1. Partecipazioni societarie	€ 0,00	€ 0,00
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato	€ 0,00	€ 0,00
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie	€ 0,00	€ 0,00
4. Buoni postali	€ 0,00	€ 0,00
5. Altri Titoli	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE III	€ 0,00	€ 0,00

IV) Disponibilità liquide

1. Denaro e valori di cassa	€ 0,00	€ 0,00
2. Banche	€ 14.131.337,38	€ 26.110.138,68
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	€ 0,00	€ 0,00
4. C/C postali	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE IV	€ 14.131.337,38	€ 26.110.138,68

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B I+II+III+IV)	€ 75.908.916,20	€ 52.527.671,47
---	------------------------	------------------------

TOTALE ATTIVITA' (A+ B+C)	€ 119.503.091,52	€ 100.325.802,38
------------------------------------	-------------------------	-------------------------

B) CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	€ 0,00	€ 0,00
2. Sistema degli impegni	€ 0,00	€ 0,00
3. Beni di terzi presso l' Ente	€ 0,00	€ 0,00
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO**

1. Fondo di dotazione	€ 0,00	€ 0,00
2. Riserva obbligatoria	€ 0,00	€ 0,00
3. Riserva facoltativa	€ 0,00	€ 0,00
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario	€ 0,00	€ 0,00
5. Riserva contributi in c/capitale	€ 68.868.679,78	€ 0,00
6. Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti	€ 6.001.597,66	€ 8.900.368,13
7 Avanzo/Disavanzo economico dell' esercizio	€ 2.898.770,47	€ 2.406.036,80
TOTALE A	€ 77.769.047,91	€ 11.306.404,93

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI

1. Fondo imposte e tasse	€ 0,00	€ 0,00
2. Fondo rischi	€ 0,00	€ 0,00
3. Altri accantonamenti	€ 7.440,00	€ 6.440,00
4. Fondo residuo perenti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE B	€ 7.440,00	€ 6.440,00

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

TOTALE C	€ 74.824,87	€ 196.083,94
-----------------	--------------------	---------------------

D) DEBITI**I) - Debiti di tesoreria**

1. Scoperti di conto corrente	TOTALE I	€ 0,00	€ 0,00
-------------------------------	----------	--------	--------

II - Debiti e residui passivi

1. Debiti verso lo Stato		€ 0,00	€ 0,00
2. Debiti verso Enti Pubblici		€ 0,00	€ 0,00
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute		€ 0,00	€ 0,00
4. Debiti verso fornitori		€ 119.439,35	€ 315.724,93
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute		€ 322.616,50	€ 352.646,92
6. Mutui ed anticipazioni passive		€ 0,00	€ 0,00
7. Obbligazioni in circolazione		€ 0,00	€ 0,00
8. Debiti verso il personale per depositi		€ 0,00	€ 0,00
9. Debiti verso gestioni autonome		€ 0,00	€ 0,00
10. Debiti tributari		€ 0,00	€ 0,00
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€ 34.976,35	€ 64.997,97
12. Altri debiti		€ 41.174.746,54	€ 39.861.622,48

TOTALE II	€ 41.651.778,74	€ 40.594.992,30
-----------	-----------------	-----------------

TOTALE D (I - II)	<u>€ 41.651.778,74</u>	<u>€ 40.594.992,30</u>
---------------------	------------------------	------------------------

E) RATEI E RISCONTI

1. Risconti passivi	€ 0,00	€ 48.221.881,20
---------------------	--------	-----------------

TOTALE	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 48.221.881,20</u>
--------	---------------	------------------------

TOTALE PASSIVITA' (A + B + C + D + E)	<u>€ 119.503.091,52</u>	<u>€ 100.325.802,38</u>
---	-------------------------	-------------------------

F) CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	€ 0,00	€ 0,00
2. Sistema degli impegni	€ 0,00	€ 0,00
3. Beni di terzi presso l'Ente	€ 0,00	€ 0,00
4. Beni dell'Ente presso terzi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	<u>€ 0,00</u>	<u>€ 0,00</u>

TOTALE ATTIVITA' (A + B + C)	€ 119.503.091,52	€ 100.325.802,38
TOTALE PASSIVITA' (A + B + C + D + E)	€ 119.503.091,52	€ 100.325.802,38

RIEPILOGO RESIDUI

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Autorità Portuale Olbia e Golfo Aranci		Residui Attivi	
Stazione Marittima Isola Bianca 07026 OLBIA (SS)		Esercizio :	2007
Codice Fiscale : 91025180901			
Capitolo, Anno, Accertamento	Descrizione	Importo	
1.1. .60 2007 1479	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	Tasse di ancoraggio	€ 928,44
1.1. .60 2007 1480	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	Tasse portuali	€ 412,04
		Totale Capitolo :	€ 1.340,48
2.1. .10 2007 1441	Agenzia marittima Fanciulli Zona Industriale, sett. 4	Porto di Olbia - proventi security (SNAV) ottobre	€ 10.468,90
2.1. .10 2007 1442	Agenzia marittima Fanciulli Zona Industriale, sett. 4	Porto di Olbia - proventi security (SNAV) novembre	€ 10.060,60
2.1. .10 2007 1443	Agenzia marittima Fanciulli Zona Industriale, sett. 4	Porto di Olbia - proventi security (SNAV) dicembre	€ 13.602,20
2.1. .10 2007 1444	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	Porto di Olbia - proventi security periodo dicembre	€ 44.673,90
2.1. .10 2007 1446	Tirrenia navigazione S.p.A. Rion Sirignano, 2	Porto di Olbia - proventi security periodo ottobre	€ 56.997,80
2.1. .10 2007 1447	Tirrenia navigazione S.p.A. Rion Sirignano, 2	Porto di Olbia - proventi security periodo novembre	€ 34.216,70
2.1. .10 2007 1473	Tirrenia navigazione S.p.A. Rion Sirignano, 2	Porto di Olbia - proventi security periodo dicembre	€ 36.368,40
2.1. .10 2007 1474	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Olbia - proventi security periodo ottobre	€ 29.543,30
2.1. .10 2007 1475	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Olbia - proventi security periodo novembre	€ 14.610,20
2.1. .10 2007 1476	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Olbia - proventi security periodo dicembre	€ 14.519,10
2.1. .10 2007 1477	Agenzia marittima Fanciulli Zona Industriale, sett. 4	Porto di Olbia - proventi security periodo settembre	€ 21.549,40
2.1. .10 2007 1478	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Porto di Olbia - proventi security	€ 198,60
		Totale Capitolo :	€ 286.809,10
2.1. .20 2007 1445	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	P. Cocciani - diritti di porto dicembre	€ 1.188,80
2.1. .20 2007 1468	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - diritti di porto ottobre	€ 31.253,60
2.1. .20 2007 1469	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - diritti di porto novembre	€ 13.942,40
2.1. .20 2007 1470	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - diritti di porto dicembre	€ 20.280,40
2.1. .20 2007 1471	Armamento Sardo S.r.l. Corso Umberto, 26	Porto di Olbia - diritti di porto novembre	€ 2.406,00
2.1. .20 2007 1472	Armamento Sardo S.r.l. Corso Umberto, 26	Porto di Golfo Aranci - diritti di porto dicembre	€ 1.648,20
		Totale Capitolo :	€ 70.719,40

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2.2. .20 2002 657	I.P. Intermediazione pubblicitaria	Canone demaniale	€ 850,47
2.2. .20 2002 660	DREAM BAR DI BUSSU CATERINA	Canone demaniale	€ 539,00
2.2. .20 2005 656	Associazione Canottieri Olbia Via P.Tamponi, 23	Canone demaniale	€ 14.781,10
2.2. .20 2005 658	C.I.N.E.S. Zona Industriale, Loc. Cala Saccaia	Canone demaniale	€ 65.068,16
2.2. .20 2005 661	Smeralda Bunker Trade Via A. De Pretis, 2	Canone demaniale	€ 51.611,24
2.2. .20 2005 675	Varchetta Alessandro Santino Piazzetta dei pescatori, 4	Canone demaniale	€ 1.179,75
2.2. .20 2006 571	Sinergest Molo Isola Bianca	Canone demaniale	€ 403,76
2.2. .20 2006 655	Varchetta Alessandro Santino Piazzetta dei pescatori, 4	Canone demaniale	€ 1.740,37
2.2. .20 2006 662	Telecom Italia S.p.A. P.zza degli Affari, 2	Canone demaniale	€ 42.068,22
2.2. .20 2006 665	Lloyd Sardegna Compagnia di Navigazione S.r.l. Isola Bianca	Canone demaniale	€ 804,30
2.2. .20 2006 671	Diana Elena e Prontu Lisa Via dei pescatori, 14	Canone demaniale	€ 827,04
2.2. .20 2007 231	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	Canone demaniale	€ 670,25
2.2. .20 2007 407	Porcelli Paolo Via del Porto, 1	Canone demaniale	€ 1.670,03
2.2. .20 2007 1052	C.S. Nautica S.r.l. Loc. Cala Saccaja Casella postale 357	Canone demaniale	€ 3.247,92
2.2. .20 2007 1296	Mignogna Francesco Via Benevento, 123	Canone demaniale	€ 4.917,17
2.2. .20 2007 1460	C.I.N.E.S. Zona Industriale, Loc. Cala Saccaia	Canone demaniale	€ 136.354,80
2.2. .20 2007 1461	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Canone demaniale	€ 207,50
2.2. .20 2007 1462	Ditta Egidio Serra S.a.s. C.so Umberto, 26	Canone demaniale	€ 332,00
2.2. .20 2007 1463	Soc. Rica di Eretta Maria & C. S.n.c. Viale Isola Bianca	Canone demaniale	€ 10.805,02
2.2. .20 2007 1464	Camur Viale Isola Bianca	Canone demaniale	€ 6.954,37
2.2. .20 2007 1465	Olbia Boat Service S.r.l. Casella postale 3002	Canone demaniale	€ 4.278,64
2.2. .20 2007 1466	Olbia Boat Service S.r.l. Casella postale 3002	Canone demaniale	€ 2.661,02
2.2. .20 2007 1467	Peritelli Lucilla Via del Porto	Canone demaniale	€ 1.774,17

Totale Capitolo : € 353.746,30

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2.2. .30 2007 1481	Banco di Sardegna S.p.A.	Interessi attivi su c/b al 31/12/2007	€ 23.439,05
		Totale Capitolo :	€ 23.439,05
4.1. .14 2005 677	Ministero delle Infrastrutture Viale dell'Arte,	Mutuo	€ 21.622.736,23
4.1. .14 2006 678	Ministero delle Infrastrutture Viale dell'Arte,	Contributo opere infrastrutturali	€ 2.000.000,00
		Totale Capitolo :	€ 23.622.736,23
4.1. .40 2006 679	Ministero delle Infrastrutture Viale dell'Arte,	Contributo per manutenzioni straordinarie	€ 2.058.742,23
		Totale Capitolo :	€ 2.058.742,23
6.1. .10 2007 1448	Piro Paolo Via Stazzi Caresi,1	IRPEF su indennità di carica mese dicembre 2007	€ 7.212,45
6.1. .10 2007 1451	Mulas Franco Via Romolo Gigliozzi, 78	Irpef su stipendio mese dicembre	€ 5.979,86
6.1. .10 2007 1455	Dipendenti Autorità Portuale	Irpef su stipendi mese di dicembre	€ 14.221,27
		Totale Capitolo :	€ 27.413,58
6.1. .20 2007 1449	Piro Paolo Via Stazzi Caresi,1	INPS su indennità di carica dicembre	€ 387,28
6.1. .20 2007 1450	Piro Paolo Via Stazzi Caresi,1	INAIL su indennità di carica dicembre	€ 3,33
6.1. .20 2007 1452	Mulas Franco Via Romolo Gigliozzi, 78	Previdai su stipendio mese di dicembre	€ 285,71
6.1. .20 2007 1453	Mulas Franco Via Romolo Gigliozzi, 78	Inps su stipendio mese di dicembre	€ 1.144,23
6.1. .20 2007 1454	Mulas Franco Via Romolo Gigliozzi, 78	FASI su stipendio mese di dicembre	€ 61,00
6.1. .20 2007 1456	Dipendenti Autorità Portuale	Inps su stipendi mese di dicembre	€ 4.261,19
6.1. .20 2007 1459	Dipendenti Autorità Portuale	F.do credito per prestazioni creditizie su stipendi mese di dicembre	€ 123,98
		Totale Capitolo :	€ 6.266,72
6.1. .60 2007 1457	Dipendenti Autorità Portuale	Trattenute sindacali su stipendi mese di dicembre	€ 161,83
6.1. .60 2007 1458	Dipendenti Autorità Portuale	Cessione 1/5 stipendio Sandro Tamponi	€ 150,00
		Totale Capitolo :	€ 311,83
		Totale residui attivi	€ 26.451.524,92

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Autorità Portuale Olbia e Golfo Aranci		Residui Passivi	
Stazione Marittima Isola Bianca 07026 OLBIA (SS) Codice Fiscale : 91025180901		Esercizio :	€ 2.007,00
Capitolo, Anno, Impegno	Descrizione	Somma	
1.1. .10 2005 493	Membri Comitato portuale	Liquid. gettoni di presenza agosto novembre	€ 100,00
1.1. .10 2006 492	Membri Comitato portuale	Gettoni di presenza C.P. 1^ semestre 2006	€ 180,00
1.1. .10 2007 313	Commissione Consultiva	Compenso Commissione consultiva	€ 3.600,00
1.1. .10 2007 1450	Membri Comitato portuale	Gettoni di presenza C.P.	€ 10.440,00
Totale Capitolo :			€ 14.320,00
1.1. .11 2007 134	Piro Paolo Via Stazzi Caresi,1	Indennità di carica al Presidente A.p.	€ 15.420,68
1.1. .11 2007 1455	Agenzia Turmo Travel S.n.c. Via Tavolara, n. 4	Liquid. e/c biglietteria dicembre	€ 155,79
Totale Capitolo :			€ 15.576,47
1.1. .12 2007 151	Mulas Franco Via Romolo Gigliozzi, 78	Stipendio al Segretario Generale	€ 16.512,03
Totale Capitolo :			€ 16.512,03
1.1. .13 2007 983	Chiaula Giorgio Via Cassia, 551	Indennità di carica al membro effettivo C.R.C.	€ 2.835,00
1.1. .13 2007 1452	Membri C. dei R.	Indennità di carica	€ 16.020,00
Totale Capitolo :			€ 18.855,00
1.2. .10 2007 1431	Dipendenti Autorità Portuale	Stipendi mese di dicembre	€ 46.842,34
1.2. .10 2007	Dipendenti Autorità Portuale	Premi anno 2007	€ 131.024,00
Totale Capitolo :			€ 177.866,34
1.2. .20 2007 1432	Dipendenti Autorità Portuale	Straordinari mese di dicembre	€ 151,13
1.2. .20 2007 1434	Dipendenti Autorità Portuale	Compenso per maggiore impegno professionale e rischio mese di dicembre	€ 4.156,00
1.2. .20 2007 1436	Dipendenti Autorità Portuale	Indennità di cassa dicembre	€ 50,00
1.2. .20 2007 1437	Dipendenti Autorità Portuale	Compenso per chiamata mese di dicembre	€ 600,00
Totale Capitolo :			€ 4.957,13
1.2. .30 2007 1072	Mezzano Marco Via Porpora, 32	Impegno per collaborazione giornalista	€ 1.000,00
Totale Capitolo :			€ 1.000,00
1.2. .40 2007 1435	Dipendenti Autorità Portuale	Liquid. Indennità missione dicembre	€ 134,37
Totale Capitolo :			€ 134,37
1.2. .50 2007 308		Impegno visite mediche del personale dip.	€ 7.900,00
1.2. .50 2007 1391		Impegno per pagamento accertamenti speciali prescrizioni del dott. Carlo De Martino e ss	€ 8.000,00
1.2. .50 2007 1433	Dipendenti Autorità Portuale	Liquidazione Indennità di mensa dicembre	€ 2.685,00
1.2. .50 2007 1438	Dipendenti Autorità Portuale	Liquidazione indennità di reperibilità dicembre	€ 1.166,00
1.2. .50 2007 1439	Dipendenti Autorità Portuale	Assegni familiari mese di dicembre	€ 34,62
Totale Capitolo :			€ 19.785,62
1.2. .60 2007 363		Impegno per corsi al personale dipendente	€ 17.192,65
Totale Capitolo :			€ 17.192,65

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1.2. .70 :007 1442	INPS	Inps a carico ente mese di dicembre	€ 30.416,66
1.2. .70 :007 1443	Ente bilaterale Nazionale c/o Assoporti C.so Rinascimento, 24	Versamento ottobre - dicembre + 13^ mensilità	€ 203,71
1.2. .70 :007 1445	Previdai - Fondo Pensione via Palermo n. 8	Versamento 4^ trimestre + 13^ mensilità	€ 2.618,44
1.2. .70 :007 1446	Regione Sardegna Via Trento, 69	Irap mese di dicembre	€ 10.318,92
Totale Capitolo :			€ 43.557,73
1.3. .10 2007 305	I.D.N. S.n.c. di Uscidda Agostina & Co. Via Nonnis, 41	Servizio sperimentale di resocontazione consiliare stenotipica on-line	€ 1.238,00
1.3. .10 :007 1459	Fiori Silvia Via Mufta Sabida, 29	Attività di consulenza linguistica ottobre - novembre	€ 224,64
1.3. .10 :007 1460	FinProject	Realizzazione e stampa documenti contabili amm.vi	€ 6.000,00
1.3. .10 :007 1464		Servizio di noleggio auto con autista per missioni novembre - dicembre	€ 1.500,00
Totale Capitolo :			€ 8.962,64
1.3. .20 2002 685		Olbia "Pul. spazz. GEAP" spese tecniche	€ 1.736,92
1.3. .20 2002 689	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Olbia- sistem. piazzale C.P. - spese tecniche	€ 295,53
1.3. .20 2002 690	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Olbia - serv. pulizia - spese tecniche	€ 3.998,44
1.3. .20 2002 692	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.Aranci - imp. elettrici - spese tecniche	€ 387,34
1.3. .20 2002 695	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.Aranci - serv. pulizia - spese tecniche	€ 522,76
1.3. .20 2004 703	Nuova Ecocity S.r.l. Via Freud , 6	Olbia e G.A. "Servizio di pulizia, spazzatura innaffiamento e disinfezione giornaliera	€ 26.465,19
1.3. .20 2004 704	Dipendenti Provveditorato OO.PP:	Porti di Olbia e Golfo Aranci "Servizio di pulizia e spazzatura" spese tecniche	€ 5.250,00
1.3. .20 2005 697		Interventi di manutenzione del manto stradale dell'Isola Bianca	€ 23.000,00
1.3. .20 2005 700	Nuova Ecocity S.r.l. Via Freud , 6	Porti di Olbia e G. Aranci - servizio di pulizia e spazzatura aree portuali	€ 37.686,42
1.3. .20 2006 234	Geap S.r.l. Viale Poetto, 100/A	Olbia e G.A. "Servizio di pulizia, spazzatura innaffiamento e disinfezione giornaliera	€ 32.012,23
1.3. .20 2007 311	GEAP S.r.l. Via San Lucifero, 97	Olbia e G.A. "Servizio di pulizia, spazzatura innaffiamento e disinfezione giornaliera	€ 104.845,55
Totale Capitolo :			€ 236.200,38
1.3. .30 2007 178		Impegno per spese telefoniche	€ 663,50
1.3. .30 2007 347		Impegno per spese di affrancatura corrisponde spedizione plichi vari	€ 324,51
1.3. .30 :007 1390	I.D.N. S.n.c. di Uscidda Agostina & Co. Via Nonnis	Impegno per servizio di resocontazione consiliare stenotipica on - line	€ 3.000,00
1.3. .30 :007 1393		Acquisto manuali e testi tecnici e amministrativ da adibire alla "biblioteca" dell'Ente	€ 1.885,00
1.3. .30 :007 1448	Errebian S.p.A. Via dell'Informatica, 8	Acquisto cassette P.S.	€ 652,80
Totale Capitolo :			€ 6.525,81
1.3. .50 2007 195	Enel Distribuzione S.p.A. Via Ombrone, 2	Impegno per fornitura e.e. portuale	€ 9.758,25
Totale Capitolo :			€ 9.758,25
1.3. .60 2007 236		Impegno per acquisto acqua e materiale di economato	€ 198,85
1.3. .60 2007 310		Impegno per l'esercizio dei mezzi di trasporto	€ 259,74
1.3. .60 :007 1399	Nebiolina	Impegno per acquisto materiale di cancelleria personalizzato	€ 3.800,00
Totale Capitolo :			€ 4.258,59

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1.3. .100 2007 301	Pisanu Rag. Raimondo Via Longhena, 17	Consulenza, elaborazione dati e buste paga del personale dipendente	€ 2.890,44
1.3. .100 2007 349	Pisanu Rag. Raimondo Via Longhena, 17	impegno per adempimenti relativi al personale dip.ed ai collaboratori	€ 6.777,20
1.3. .100 2007 1327	Vettraino Albertina Via Terzigno, 64	Consulenza per predisposizione primo B.P. secondo il nuovo Regolamento di A.C.	€ 10.000,00
1.3. .100 2007 1423		Impegno per indagine subacquea per prolungamento pontile est di Golfo Aranci.	€ 4.200,00
1.3. .100 2007 1461	Deiana Massimo Via Is Mirrionis, 8	Incarico per studi e predisposizione atti /provvedimenti da adottare in A.p.	€ 22.000,00
		Totale Capitolo :	€ 45.867,64
1.3. .120 2007 1398		Impegno per stampa e pubblicazioni dell'Ente	€ 7.100,00
		Totale Capitolo :	€ 7.100,00
1.3. .130 2007 1454	Studio Legale Chessa Miglior Corso Vittorio Emanuele, 1	Impegno onorari e spese procedimento urgenza A.p./Cines	€ 20.579,67
		Totale Capitolo :	€ 20.579,67
1.3. .140 2007 300	MARGHERITA & C. S.a.s. di Tolu M. Rosaria Via Acquedotto, 66	Impegno per pulizie ordinarie uffici A.p.	€ 2.705,00
		Totale Capitolo :	€ 2.705,00
1.3. .170 2007 646		Porti di Olbia e G. A.- 2B Spese di pubblicità - Vigilanza e servizio di controllo e sicurezza	€ 14.235,44
1.3. .170 2007 647		Porti di Olbia e G. A.- 2C Supporto amm.vo - Vigilanza e servizio di controllo e sicurezza	€ 60.000,00
1.3. .170 2007 650	Comune di Golfo Aranci Via Libertà, 74	Contributo per l'assunzione di vigili stagionali in ausilio al servizio di vigilanza di G.A.	€ 25.000,00
1.3. .170 2007 1218	Istituto di vigilanza Executive Soc. Coop. a.r.l. Via Caniga, 70	Porti di Olbia e G.Aranci - non interruzione del servizio di vigilanza dal 16/07 al 15/10	€ 92.233,47
1.3. .170 2007 1220	Istituto di vigilanza Executive Soc. Coop. a.r.l. Via Caniga, 70	Porti di Olbia e G.Aranci - non interruzione del servizio di vigilanza dal 16/10 al 15/12	€ 368.338,10
1.3. .170 2007 1234		Porto di Olbia - lavori di ripristino cancellate var accesso in area sterile.	€ 4.800,00
1.3. .170 2007 1326		Porto di Olbia - Impegno per fornitura, trasporto scarico di uncannello in acciaio per varco n. 4.	€ 1.782,00
1.3. .170 2007 1339		Porto di Golfo Aranci - lavori di ripristino serrature e porte in stazione marittima	€ 2.220,00
1.3. .170 2007 1451		Impegno per fornitura e posa in opera apparato VHF centrale operativa	€ 3.780,00
1.3. .170 2007 1466	Istituto di vigilanza Executive Soc. Coop. a.r.l. Via Caniga, 70	Proroga, causa forza maggiore, servizio di vigilanza Olbia e G. A. 16-31 dicembre 2007	€ 100.000,00
		Totale Capitolo :	€ 672.389,01
1.3. .180 2007 1458		Spese connesse al rinnovo albo fornitori	€ 3.500,00
		Totale Capitolo :	€ 3.500,00
1.4. .10 2007 298		Abbonamenti a quotidiani nazionali e regionali, e abbonamento telematico G.U.R.I.	€ 1.289,70
1.4. .10 2007 299		Impegno CO.ME.TI. per Sea Trade Miami, Sea TRade Europe	€ 420,02
1.4. .10 2007 307	Facoltà di Serra Secca	Borsa di studio facoltà di Economia ed Imprese del Turismo	€ 3.000,00
1.4. .10 2007 315		Finanziamento per cooperazione tra A.p. e Por Everglades per trasferimento di Know-how	€ 4.790,85
1.4. .10 2007 361		Impegno per acquisto spazi pubblicitari in rivist nei settore marittimo e portuale	€ 22.491,88
1.4. .10 2007 367		Realizzazione e stampa pieghevoli istituzionali compresi i servizi fotografici , traduzioni	€ 2.000,00
1.4. .10 2007 559	Assoporti - Associazione Porti Italiani - Corso Rinascimento, 24	Contributo quota associativa	€ 26.000,00
1.4. .10 2007 643		Contributo per la realizzazione del Master II° liv. Internazionalizzazione della nautica da diporto	€ 20.000,00
1.4. .10 2007 1308		Acquisto spazi pubblicitari sulla rivista Crociere	€ 10.000,00
1.4. .10 2007 1324	Pro loco c/o Comune di Golfo Aranci Via Libertà,	Contributo per la realizzazione di programma d intrattenimento per la stagione estiva	€ 2.000,00

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1.4. .10 2007 1389		Impegno per acquisto gadget promozionali con il logo Ente	€ 4.440,00
1.4. .10 2007 1397	Tipografia LA NEBIOLINA S.r.l. dei F.lli Deiana Via Solari, 20	Impegno per acquisto cartoncini augurali e strenne natalizie	€ 7.220,00
1.4. .10 2007 1449	Associazione Culturale Contras Porto Rotondo		€ 400,00
1.4. .10 2007 1453		Impegno per acquisto abiti di servizio per diper	€ 10.000,00
1.4. .10 2007 1463		Progetto di cooperazione tra A. P. di Olbia e G. Aranci e Port Everglades	€ 59.000,00
Totale Capitolo :			€ 173.052,45
1.8. .10 2007 1388	Topsidakis Luca Via Aldo Moro, 17	Risarcimento danni nel porto di Golfo Aranci il 17/08/2007	€ 180,02
Totale Capitolo :			€ 180,02
1.8. .30 2006 714		Acc.to 10%Co. 58 e 59 legge Finanziaria 2006	€ 24.671,74
1.8. .30 2007 1465		Acc.to 10%Co. 58 e 59 legge Finanziaria 2006	€ 24.671,74
Totale Capitolo :			€ 49.343,48
2.1. .10 2004 112	D.A.M.E.N. S.r.l. Via Eumelo, 406	Olbia "Realizzazione attracco n. 9 a sud del pontile Isola Bianca"	€ 6.842.689,65
2.1. .10 2005 749	Impresa Pietro Cidonio S.p.A.	Porto di olbia - realizzazione attracchi 1 - 2 -	€ 21.627.689,28
Totale Capitolo :			€ 28.470.378,93
2.1. .14 2002 753	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Olbia "lavori di sistemazione area portuale e barriere new jersey"	€ 744,73
2.1. .14 2002 755	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.A. "lavori di manutenzione ex stazione ferroviaria" art. 18	€ 472,58
2.1. .14 2002 756	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.A. " lavori di consolidamento delle pareti dei canali fuggatori" art. 18	€ 15.431,85
2.1. .14 2002 759	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.A. "esecuzione sondaggi geognostici" art. 18	€ 297,68
2.1. .14 2002 762	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.A. " adeguamento impianti segnalamenti marittimi" art. 18	€ 145,33
2.1. .14 2004 70		Impegno per videosorveglianza portuale	€ 2.411.089,11
Totale Capitolo :			€ 2.428.181,28
2.1. .20 2002 773	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Olbia - lavori di rimozione binari e traversine davanti la staz. marittima - spese tecniche	€ 120,65
2.1. .20 2002 830	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Olbia - lavori di sondaggi geognostici ed analisi di laboratorio - incentivo ex art. 18	€ 292,86
2.1. .20 2003 832	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.A. -consolidamneto molo sud II intervento - art. 18	€ 173,49
2.1. .20 2003 834	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	G.A. - lavori di completamento stazione marittir art. 18	€ 297,00
2.1. .20 2004 803	Soilmare	Olbia - lavori di pavimentazione marciapiede e realizzazione del parapetto viale Isola Bianca	€ 119.737,74
2.1. .20 2004 804	Costruzioni marittime Destro	Isola Bianca rilievi batimetrici	€ 1.500,00
2.1. .20 2005 374		Olbia - lavori di manutenzione straordinaria e riqualificazione del Viale I. Bianca	€ 1.090.807,24
2.1. .20 2005 808		P.to Comm.le Isola Bianca esecuzione rilievi batimetrici	€ 11.804,59
2.1. .20 2006 74		G. A. - acquisto n. 6 parabordi pneumatici galleggianti - incentivo art. 18 legge 109/94	€ 136,01

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2.1. .20 2006 79		Olbia "realizzazione nuova scassa e e installaz di nuovo accosto e parabordi"	€ 6.450,20
2.1. .20 2006 123	Putzu Vinicio Via Briosco, 4	Olbia - affidamento incarico coordinatore delle di bonifica delle aree ex cantiere SEP	€ 14.976,00
2.1. .20 2006 765	Dipendenti Autorità Portuale	Olbia I.Bianca/Cocciani - Art. 18 - predisposizic segnaletica o/v all'interno dell'area sterile	€ 86,85
2.1. .20 2006 767	Dipendenti Autorità Portuale	Olbia - Isola Bianca - lavori di fornitura e posa i opera di n. 3 parabordi cilindrici - art. 18	€ 163,35
2.1. .20 2006 768	Dipendenti Autorità Portuale	Olbia - P.to Cocciani - lavori di riparazione boa sud - art. 18 legge 109/94	€ 18,30
2.1. .20 2006 769	Dipendenti Autorità Portuale	Olbia - P.to Cocciani - lavori di riparazione boa sud - art. 18 legge 109/94	€ 38,25
2.1. .20 2006 770		Olbia e G. Aranci - fornitura e lavori di tenuta in esercizio impinati elettrici	€ 21.510,43
2.1. .20 2006 771		Olbia "Lavori di manutenzione straordinaria per sistemazione degli asfalti all'Isola Bianca"	€ 275,56
2.1. .20 2006 781	Servizi Tecnologici e Ambientali S.r.l. Via Veronese, 101	G. A. - realizzazione n. 4 contatori per servizio idrico agli stabili in concessione P.to Cocciani	€ 366,79
2.1. .20 2006 822		Spese di pubblicità, copie, cartoleria, e commis di gara (comprensive di iva 20%)	€ 300,00
2.1. .20 2006 823		Olbia "Lavori di manutenzione straordinaria deg asfalti nel porto commerciale Isola Bianca"	€ 13.917,32
2.1. .20 2006 824		Olbia - lavori di pulizia del fondale dell'area di evoluzione del Porto Cocciani -	€ 32.452,42
2.1. .20 2006 828		Olbia - recupero e installazione n. 2 parabordi cilindrici nel molo 7 - art. 18 legge 109/94	€ 46,50
2.1. .20 2006 829	Prochem S.n.c. Via Roma, 20	Porto di Olbia - incarico per la predisposizione investigazione dell'area ex S.E.P. -	€ 5.899,20
2.1. .20 2006 836		Olbia - lavori di recupero strutturale, funzionale bonifica ambientale dell'area ex sede SEP	€ 771.339,96
2.1. .20 2006 847		Olbia - lavori di consolidamento e restauro e messa a norma della palazzina ex fanalisti	€ 599.448,73
2.1. .20 2007 217		Impegno per lavori di manutenzione straordinaria delle rampe nel porto di Golfo Aranci	€ 42.448,82
2.1. .20 2007 229	Pinducciu Elio Vittorio Via Panedda n. 4	Olbia e G. A. - lavori di tenuta in esercizio degli impianti elettrici portuali	€ 99.939,99
2.1. .20 2007 396	Sarda Costruzioni S.r.l. Via Helsinki , Z.I. Nord	Olbia - lavori di modifica alla linea elettrica e realizzazione scavo per collegamento	€ 1.000,00
2.1. .20 2007 477	Dipendenti Autorità Portuale	G. A. - lavori di manutenzione interna della stazione marittima - art. 18 legge 109/94	€ 16,25
2.1. .20 2007 544	Gemar di Alberto Caiazza Via Degli Ulivi, 3	Olbia - lavori di recupero e sostituzione parabordo al molo Cocciani -	€ 5.400,00
2.1. .20 2007 545		G. Aranci - sostituzione griglie elettrosaldate -	€ 13.800,00
2.1. .20 2007 546		Olbia - pulizia area sterrata c/o porto industriale	€ 1.000,00
2.1. .20 2007 564		G. Aranci - lavori per nuova segnaletica Porto Commerciale	€ 211,27
2.1. .20 2007 641		Interventi vari relativi a manutenzioni straordinie stagione estiva 2007 nei porti di Olbia e G. A.	€ 11.900,00
2.1. .20 2007 642		Olbia - Lavori di recupero bettolina dell'ex SEP	€ 21.750,00
2.1. .20 2007 644		Olbia - P.to Cocciani - Lavori di fornitura e sostituzione parabordo cilindrico in gomma	€ 5.100,00
2.1. .20 2007 968	Tecnore S.r.l. Viale N. Bixio, 8	Olbia: fornitura e scarico di recinzione prefabbr con barriere stradali di sicurezza mini new-	€ 212,00

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2.1. .20 2007 1303		Olbia - Realizzazione di riserva idrica, gruppo c presecurizzazione, quadro contatore Enel	€ 65.230,16
2.1. .20 2007 1304		Olbia, fornitura barriere stradali di sicurezza in calcestruzzo mini new jersey centrale	€ 20.000,00
2.1. .20 2007 1336		Olbia - esecuzioni rilievi batimetrici	€ 130.000,00
2.1. .20 2007 1472		G.A. - Realizzazione dell'impianto antincendio e messa a norma dell'impianto idrico ed elettrico	€ 626.032,00
2.1. .20 2007 1474		Olbia - Realizzazione dell'impianto antincendio e messa a norma dell'impianto idrico ed elettrico	€ 1.142.197,00
2.1. .20 2007 1474		G.A. - lavori di sistemazione del Porto pescherecci	€ 2.750.000,00
		Totale Capitolo :	€ 7.828.396,93
2.2. .30 2006 861		Impegno per aggiornamento centralino etc	€ 59.000,00
2.2. .30 2007 306		Nolo, oneri e accessori inclusi di autovetture ad uso dell'A.p.	€ 8.607,83
2.2. .30 2007 365		Acquisto arredi, mobili e macchine d'ufficio per gli uffici operativi di Olbia	€ 61.563,51
2.2. .30 2007 1061		Impegno per acquisto arredi, mobili e macchine ai nuovi uffici di rappresentanza siti al 4° P.	€ 47.243,30
2.2. .30 2007 1457	Telecom Italia S.p.A. P.zza degli Affari, 2 Sezione di Sassari	Impegno nuovo sistema HDSL 2 MB BGM 102 modem HDSL, servizio Microsoft O. V. S.	€ 30.000,00
2.2. .30 2007 1462		Acquisto nuova centrale telefonica Ip Cisco System	€ 70.000,00
		Totale Capitolo :	€ 276.414,64
4.1. .10 2007 1440	Tesoreria Provinciale dello Stato -	Irpef mese di dicembre 2007	€ 41.872,23
		Totale Capitolo :	€ 41.872,23
4.1. .20 2005 862		FASI - sett.ott.nov.dic. -	€ 228,00
4.1. .20 2007 1441	INPS	Inps a carico dipendenti mese di dicembre	€ 10.665,34
4.1. .20 2007 1444	Previdai - Fondo Pensione via Palermo n. 8	Previdai Segretario generale 4^ trimestre + 13^ mensilità	€ 1.142,84
4.1. .20 2007 1447	Inpdap Gest. Aut. Prest. Creditizie	Fondo credito per prestazioni creditizie dicembre	€ 226,38
4.1. .20 2007 1456	INAIL Sede di Sassari	Inail su compenso collaboratori	€ 91,92
4.1. .20 2007 1470	Fondo Assistenza Sanitaria Integrativa Via Carlo Spinola, 16	Fondo assistenza sanitaria integrativa	€ 732,00
		Totale Capitolo :	€ 13.086,48
4.1. .60 2007 1467	F.I.L.T. C.G.I.L. Via Piave,	Trattenute sindacali su stipendi dicembre	€ 161,83
4.1. .60 2007 1468	Fiditalia S.p.A. Via G. Silva, 34	Cessione 1/5 dello stipendio di dicembre di S. Tamponi	€ 150,00
4.1. .60 2007 1469	F.I.L.T. C.G.I.L. Via Piave,	Trattenute sindacali su 13^ mensilità	€ 161,83
		Totale Capitolo :	€ 473,66
		Totale residui passivi	€ 40.628.984,43

NOTA INTEGRATIVA

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, ancorchè non richieste da specifiche disposizioni di legge.

1. Riferimenti Normativi e Principi Contabili

Riferimenti normativi

Il presente conto consuntivo è redatto in base a quanto previsto dal Capo VI – art. 32 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 e sue successive modificazioni e 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 di bilancio previsionale, 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 adottati dall'Ente 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 la 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 e contabilità economico-patrimoniale

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 non prevede, allo stato attuale, un collegamento con il sistema delle scritture attinenti alla contabilità economico-patrimoniale.

Al fine di produrre la rappresentazione della gestione attraverso lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, l'Ente si avvale di un sistema di scritture extracontabili.

**AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA, GOLFO ARANCI
E PORTO TORRES**

ESERCIZIO 2008

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PREMESSA

La presente relazione ha per oggetto il commento del conto consuntivo 2008 composto di rendiconto finanziario, situazione patrimoniale e conto economico dell'Autorità Portuale di Olbia e Golfo Aranci – Porto Torres (d'ora in avanti nominato "Ente").

Il Conto consuntivo 2008 si riferisce in parte anche all'estensione della circoscrizione territoriale al porto di Porto Torres, avvenuta con decreto 05 marzo 2008 n. 67/T (pubblicato sulla G.U. n. 75/2008).

La gestione operativa ha prodotto risultati positivi come si evince dai seguenti dati:

- il conto economico presenta un risultato d'esercizio positivo pari a **€ 8.160.201,63**;
- il patrimonio, al netto dei finanziamenti pubblici, ammonta ad **€ 21.312.322,56**;
- Dalla situazione amministrativa emerge un avanzo di amministrazione di **€ 19.230.783,31**;
- La liquidità ammonta a **€ 24.064.740,17**.

Il conto economico evidenzia, anche per il 2008, l'equilibrata gestione del bilancio ed il rigoroso contenimento delle spese, così come richiesto dal Ministero vigilante, in coerenza con le linee guida della politica di bilancio statale (articolo 2, commi da 618 a 623 della legge finanziaria 2008).

Dai controlli effettuati sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero,

si evince il rispetto di tutti i limiti di spesa.

Sintesi delle risultanze della gestione.

Come nei precedenti esercizi finanziari, la principale fonte della gestione corrente è rappresentata dalle entrate rivenienti dai canoni demaniali (che comprendono anche il **25 %** del fatturato della società SINERGEST, che effettua la gestione della Stazione Marittima) che sono state accertate per un importo pari a €. **3.575.683,98** e dai proventi di “Security” che sono stati accertati per un importo pari € **4.635.205,40**.

Una notazione va fatta per le tasse portuali (sulle merci imbarcate e sbarcate, erariale e d’ancoraggio) il cui incremento è da imputare in via preponderante alla estensione della circoscrizione territoriale al porto di Porto Torres ed il cui totale complessivo è stato di un accertamento pari a €. **1.706.530,24**.

Con apposito decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti è stata stabilita la ripartizione del Fondo perequativo per la manutenzione dei porti stanziato ai sensi della L.F. 2007 e la quota spettante ai porti Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres per l’anno 2008 è stata di soli € **2.439.998,19**, peraltro assegnati alla fine dell’esercizio finanziario, rispetto alla quota messa a disposizione l’anno 2007 (€ 5.000.000,00).

L’esercizio 2008 ha dato la possibilità di verificare al meglio il

riconoscimento dell'autonomia finanziaria di cui alla legge 296 del 27 dicembre 2006 (legge finanziaria 2007).

Situazione Patrimoniale

Tra le immobilizzazioni materiali nel rispetto delle linee guida ministeriali si rilevano gli ammortamenti e le ristrutturazioni dei beni materiali che, al netto dei contributi erogati e degli ammortamenti, ammontano a € **47.655.281,44**.

L'attivo circolante ammonta a complessivi € **51.905.307,83** di cui disponibilità liquide pari a € **24.064.740,17** e da crediti e residui attivi pari a € **27.840.567,66**.

I debiti ed i residui passivi ammontano a € **32.674.524,52**.

Considerazioni conclusive

Con il 2008 si è chiuso un ciclo di pianificazione e programmazione ed è stato redatto il nuovo Piano Operativo Triennale 2009-2011.

L'allargamento della circoscrizione territoriale al porto di Porto Torres ha una valenza strategica per lo sviluppo dei traffici marittimi in Sardegna e rappresenta il riconoscimento delle potenzialità tecnico-organizzative e della solidità finanziaria dell'Autorità Portuale di Olbia e Golfo Aranci.

Il PRESIDENTE
Dott. Paolo PIRO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2008

Il Collegio dei Revisori dei Conti, riunitosi in data odierna per l'esame del bilancio consuntivo per l'anno 2008, redatto dall'Autorità Portuale, analizzati i dati ed i fatti della gestione, redige la seguente relazione da proporre al Comitato Portuale per l'assunzione della relativa delibera di approvazione.

Sulla base delle risultanze fornite dalla competente Area amministrativa dell'Autorità portuale di Olbia Golfo Aranci, qui di seguito si rappresenta quanto previsto dall'art. 36 e seguenti del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità. La presente relazione viene redatta in conformità degli artt. 2427 e seguenti del codice civile, nei limiti delle finalità proprie dell'Autorità portuale in quanto Ente di Diritto pubblico che rientra nel conto consolidato dello Stato. I criteri di valutazione adottati dall'Area amministrativa dell'Autorità nella redazione del conto di bilancio, seguono i principi contabili per il bilancio ed il rendiconto generale degli Enti pubblici istituzionali, in particolare tiene conto di quanto disposto con la nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze n.0099836 del 19/09/2002 e trasmessa a tutte le Autorità portuali dal Dicastero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n.DEM1/1852 datata 09/10/2002 .

Il Conto consuntivo 2008 è stato elaborato sulla base del bilancio preventivo 2008, assunto dal Comitato Portuale con delibera n. 13 del 7 novembre 2007 ed approvato dal Ministero dei Trasporti, con comunicazione prot. n. MINFTRA/DINFR/424 DIV 2 del 11 gennaio 2008.

Nel corso dell'anno il predetto preventivo è stato oggetto di due note di variazione rese necessarie per i motivi che seguono:

1. Adeguamento di alcuni stanziamenti iniziali del bilancio di previsione 2008, ad avvenimenti intervenuti successivamente all'iniziale formulazione ed in particolare a causa dell'estensione della circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale al porto di Porto Torres;
2. Incremento dello stanziamento previsto per la realizzazione del sistema di videosorveglianza per i porti di Olbia, Golfo Aranci e Porto Cocciani a causa di nuovi e maggiori oneri derivanti dal generale aggiornamento cui il progetto è stato sottoposto.

Le predette variazioni sono state adottate sulla base del corrispondente parere favorevole di questo Collegio.

Le cifre esposte nel documento evidenziano, un avanzo di amministrazione che passa da € 11.932.679,17 nel 2007 a € 19.230.783,31 nel 2008. Ciò principalmente a causa dell'eliminazione dei residui passivi, la cui giustificazione trova riscontro nel paragrafo n. 3 della *Nota integrativa*.

I dati sintetici innanzi evidenziati trovano riscontro secondo quanto segue:

SITUAZIONE FINANZIARIA

La gestione di competenza presenta le risultanze di cui appresso:

ENTRATE (in euro)	previsioni finali	accertate	aumenti/dim.
(Titoli I-II-III)	19.882.696,29	14.555.526,33	5.327.169,96

SPESE (in euro)	previsioni finali	Impegnate	aumenti/dim.
(Titoli I-II-III)	16.589.834,40	10.534.994,06	6.054.840,34

L' avanzo di competenza, di € 4.020.532,27, consegue dall'effetto positivo di maggiori entrate accertate (€ 14.555.526,33) e minori spese impegnate (€ 10.534.994,06).

La gestione di competenza riferita alla parte corrente di cui al titolo I delle entrate e I delle spese presenta i seguenti dati:

- Entrate correnti	11.384.729,11
- Uscite correnti	6.048.782,67

- con un avanzo di competenza di parte corrente pari a 5.335.946,44

Gestione dei residui

La gestione dei residui riporta i seguenti risultati (in migliaia di euro):

Residui attivi

1) Totale al 01.01.2008	€ 26.451.524,92	
2) Residui eliminati	- € 4.502,15	
3) Differenza		€ 26.447.022,77
4) Riscossi	- € 438.147,93	
5) Da riscuotere		€ 26.008.874,84
6) Residui 2008	€ 1.911.973,92	
7) TOTALE AL 31.12.2008		€ 27.920.848,76

Residui passivi

1) Totale al 01.01.08	€ 40.628.984,43	
2) Residui eliminati		- € <u>3.282.074,02</u>

3) Differenza	€ 37.346.910,41	
4) Pagati	- € 9.002.407,36	
5) Da pagare		€ 28.344.503,05
6) Residui 2008		€ 4.410.302,57
7) TOTALE AL 31.12.2008	€ 32.754.805,62	

La variazione dei residui attivi pari a € 4.502,15 è relativa a rettifiche di residui su canoni demaniali di esercizi precedenti al 2008.

L'eliminazione dei residui attivi è recepito tra le sopravvenienze passive del conto economico.

La variazione dei residui passivi riguarda residui eliminati pari a € 3.282.074,02 riferiti a debiti di formazione di esercizi precedenti, principalmente alla sistemazione contabile di residui sui capitoli relativi alle manutenzioni ordinarie e straordinarie per importi che residuano da quadri economici di lavori ad oggi completati ed eseguiti negli esercizi precedenti.

L'eliminazione dei residui riferiti agli anni precedenti è recepita tra le sopravvenienze attive e passive del conto economico.

Gestione di cassa

La gestione di cassa 2008 si chiude con un saldo attivo di € 24.064.740,17

La situazione è qui di seguito sintetizzata:

Saldo attivo all'1.1.2008	€ 26.110.138,68
Incassi	€ 13.081.700,34
Pagamenti	- € 15.127.098,85
Fondo cassa al 31.12.2008	€ 24.064.740,17

GESTIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa al termine dell'esercizio espone un avanzo di amministrazione di euro 19.230.783,31 determinato nel modo seguente:

- Fondo cassa al 31.12.2008	€ 24.064.740,17
- Residui attivi	€ 27.920.848,76
- Residui passivi	€ - 32.754.805,62
Avanzo di amministrazione	€ 19.230.783,31

GESTIONE ECONOMICA

Il conto economico evidenzia un risultato positivo di € 8.160.201,63

In sintesi il risultato è così determinato:

Avanzo finanziario	€ 6.649.879,16
Amm. e svalutazioni	€ - 1.841.205,53
Proventi ed oneri straordinari	€ 3.277.571,87
Proventi e oneri finanziari	€ 73.956,13
Risultato economico	€ 8.160.201,63
Imposte di esercizio	€ 0,00
Avanzo economico	€ 8.160.201,63

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

In assenza di un sistema di gestione dei cespiti a livello informatico, i valori lordi di iscrizione dei beni patrimoniali sono rilevati dagli impegni registrati in contabilità finanziaria.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo

Le immobilizzazioni dell'Autorità Portuale ammontano, al netto del fondo ammortamento, complessivamente ad Euro 47.655.281,44.

L'attivo circolante somma ad euro 51.905.307,83 con un riduzione di euro 622.363,64 rispetto al totale dell'attivo circolante al 31 dicembre 2007.

Passivo

Il patrimonio netto ammonta ad euro 21.312.322,56 con un aumento rispetto al precedente esercizio di euro 10.005.917,62

A decorrere dall'esercizio 2007, i *contributi in conto capitale* vengono contabilizzati in base al secondo dei criteri suggeriti dalla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze del 19.09.2002, prot. 99836, e quindi :

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

I debiti ammontano ad euro 32.674.524,52.

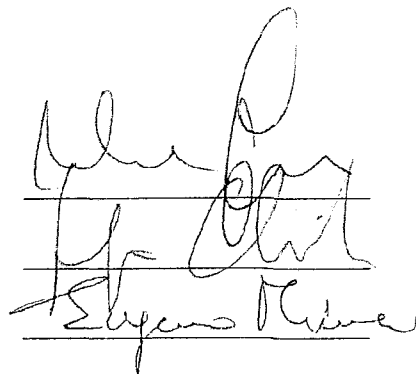
Tutto ciò premesso e considerato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 2008.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Paola FERRONI

Dott. Giorgio CHIAULA

Dott. Eugenio MINICI



Three handwritten signatures are stacked vertically on a set of three horizontal lines. The top signature is for Paola Ferroni, the middle for Giorgio Chiaula, and the bottom for Eugenio Minici.

VERBALE N. 42/2009

Il giorno 20 aprile 2009, alle ore 16.00, presso il Ministero dello sviluppo economico (ufficio della dott.ssa Ferroni), si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nella persona di:

- Dott.ssa Paola FERRONI (Presidente del collegio)
- Dott. Giorgio CHIAULA (Membro del collegio)
- Dott. Eugenio MINICI (Membro del Collegio)

Il Collegio, assistito dai dott.ri Francesco Palumbo e Gabriella Deiana dell'Autorità portuale di Olbia Golfo Aranci, procede all'esame delle seguenti materie posti all'ordine del giorno della seduta del prossimo Comitato portuale nonché alla redazione delle rispettive relazioni che, quali allegati A) e B), formano parte integrante del presente verbale:

- Esame del bilancio consuntivo dell'esercizio 2008:
- Esame delle variazioni, di competenza e di cassa, relative all'esercizio 2009.

La verifica termina alle ore 19,00 del 20 aprile 2009.

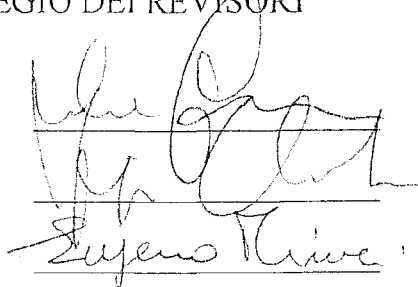
Letto, confermato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Paola FERRONI

Dott. Giorgio CHIAULA

Dott. Eugenio MINICI



BILANCIO CONSUNTIVO

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Capitolo Articolo	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)	Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)
Parte I - Entrate							
.0.1	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	11.932.679,17	0,00	0,00	0,00	0,00
.0.2	Fondo iniziale di cassa presunto	0,00	0,00	26.110.138,68	0,00	0,00	0,00

1 - TITOLO 1 -ENTRATE CORRENTI**1.1 UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**

1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	2.058.742,23	5.099.998,19	5.099.998,19
1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	23.622.736,23	0,00	10.085.993,39
1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB 1.1		0,00	0,00	0,00	25.681.478,46	5.099.998,19	15.185.991,58

1.2 UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE

1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	84.061,44	1.742.106,41	1.659.385,45	1.340,48	127.372,76	130.243,88
Totale UPB 1.2		84.061,44	1.742.106,41	1.659.385,45	1.340,48	127.372,76	130.243,88

1.3 UPB 1.3 - ENTRATE DIVERSE bis

1.3.1	Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI	1.454.755,95	5.973.750,70	4.876.523,25	357.528,50	6.486.917,27	6.467.301,47
1.3.2	Categoria 1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	620.271,81	3.649.640,11	3.402.051,50	377.185,35	1.404.837,62	1.581.628,33
1.3.3	Categoria 1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE	0,00	19.231,89	19.231,89	0,00	19.561,36	19.561,36
1.3.4	Categoria 1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB 1.3		2.075.027,76	9.642.622,70	8.297.806,64	734.713,85	7.911.316,25	8.068.491,16
		UPB 1.1	0,00	0,00	0,00	25.681.478,46	5.099.998,19
		UPB 1.2	84.061,44	1.742.106,41	1.659.385,45	1.340,48	127.372,76
		UPB 1.3	2.075.027,76	9.642.622,70	8.297.806,64	734.713,85	7.911.316,25


Totale Titolo 1

		2.159.089,20	11.384.729,11	9.957.192,09	26.417.532,79	13.138.687,20	23.384.726,62
--	--	---------------------	----------------------	---------------------	----------------------	----------------------	----------------------

2 - TITOLO 2 -ENTRATE IN CONTO CAPITALE**2.1 UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**

2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	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

2.2 UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	25.681.478,46	2.439.998,19	2.439.998,19	0,00		0,00
-------	--	---------------	--------------	--------------	------	---	------

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Capitolo Articolo	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)	Residui fine anno	Competenza (Accertam.)	Cassa (Reversali)
2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale UPB 2.2	25.681.478,46	2.439.998,19	2.439.998,19	0,00	0,00	0,00
2.3 UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale UPB 2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 2.2	25.681.478,46	2.439.998,19	2.439.998,19	0,00	0,00	0,00
	UPB 2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Titolo 2	25.681.478,46	2.439.998,19	2.439.998,19	0,00	0,00	0,00
3 - TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO							
3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI	80.281,10	730.799,03	684.510,06	33.992,13	976.038,53	987.586,92
	Totale UPB 3.1	80.281,10	730.799,03	684.510,06	33.992,13	976.038,53	987.586,92
	UPB 3.1	80.281,10	730.799,03	684.510,06	33.992,13	976.038,53	987.586,92
	Totale Titolo 3	80.281,10	730.799,03	684.510,06	33.992,13	976.038,53	987.586,92
Riepilogo delle Entrate	Titolo 1	2.159.089,20	11.384.729,11	9.957.192,09	26.417.532,79	13.138.687,20	23.384.726,62
	Titolo 2	25.681.478,46	2.439.998,19	2.439.998,19	0,00	0,00	0,00
	Titolo 3	80.281,10	730.799,03	684.510,06	33.992,13	976.038,53	987.586,92
	TOTALE	27.920.848,76	14.555.526,33	13.081.700,34	26.451.524,92	14.114.725,73	24.372.313,54
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	TOTALE GENERALE	27.920.848,76	14.555.526,33	13.081.700,34	26.451.524,92	14.114.725,73	24.372.313,54

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Capitolo Articolo	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui fine anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui fine anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
Parte II - Spese							
.0.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI**1.1 UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO**

1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	25.327,41	251.984,19	275.408,25	48.751,47	239.988,04	277.178,65
1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI	347.532,72	1.466.412,82	1.337.190,84	237.448,14	1.049.342,83	961.093,46
1.1.3	Categoria 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI	116.490,54	615.561,58	603.900,36	106.147,21	667.213,16	625.564,73
1.1.4	Categoria 1.1.4	59.042,80	181.164,14	151.457,42	30.605,48	164.982,35	138.781,40
Totale UPB 1.1		548.393,47	2.515.122,73	2.367.956,87	422.952,30	2.121.526,38	2.002.618,24

1.2 UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	528.464,64	3.256.306,11	3.453.904,30	924.652,03	2.812.322,61	2.593.118,92
1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	127.017,18	238.905,42	241.828,93	173.052,45	390.553,24	273.150,27
1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	518,38	565,38	47,00	0,00	1.380,85	1.380,85
1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	74.515,22	27.471,74	2.480,02	49.523,50	44.197,82	19.346,06
Totale UPB 1.2		730.515,42	3.523.248,65	3.698.260,25	1.147.227,98	3.248.454,52	2.886.996,10

1.4 UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI

1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL	0,00	10.411,29	10.411,29	0,00	0,00	0,00
Totale UPB 1.4		0,00	10.411,29	10.411,29	0,00	0,00	0,00
		UPB 1.1	548.393,47	2.515.122,73	2.367.956,87	422.952,30	2.121.526,38
		UPB 1.2	730.515,42	3.523.248,65	3.698.260,25	1.147.227,98	2.886.996,10
		UPB 1.4	0,00	10.411,29	10.411,29	0,00	0,00
Totale Titolo 1		1.278.908,89	6.048.782,67	6.076.628,41	1.570.180,28	5.369.980,90	4.889.614,34

2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE**2.1 UPB 2.1 - INVESTIMENTI**

2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED	31.292.298,28	3.657.335,12	8.143.178,85	38.726.957,14	5.330.484,33	6.352.169,07
2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	75.032,92	98.077,24	229.625,72	276.414,64	368.607,70	175.047,06

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Capitolo Articolo	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui fine anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui fine anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
2.1.3	Categoria 2.1.3. - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Categoria 2.1.4. - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5	Categoria 2.1.5. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale UPB 2.1		31.367.331,20	3.755.412,36	8.372.804,57	39.003.371,78	5.699.092,03	6.527.216,13
2.2 UPB 2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Totale UPB 2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
UPB 2.1		31.367.331,20	3.755.412,36	8.372.804,57	39.003.371,78	5.699.092,03	6.527.216,13
UPB 2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Totale Titolo 2		31.367.331,20	3.755.412,36	8.372.804,57	39.003.371,78	5.699.092,03	6.528.216,13
3 - TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.1 UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO							
3.1.1	Categoria 3.1.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	108.565,53	730.799,03	677.665,87	55.432,37	976.038,53	975.681,77
Totale UPB 3.1		108.565,53	730.799,03	677.665,87	55.432,37	976.038,53	975.681,77
UPB 3.1		108.565,53	730.799,03	677.665,87	55.432,37	976.038,53	975.681,77
Totale Titolo 3		108.565,53	730.799,03	677.665,87	55.432,37	976.038,53	975.681,77
Riepilogo delle Spese	Titolo 1	1.278.908,89	6.048.782,67	6.076.628,41	1.570.180,28	5.369.980,90	4.889.614,34
	Titolo 2	31.367.331,20	3.755.412,36	8.372.804,57	39.003.371,78	5.699.092,03	6.528.216,13
	Titolo 3	108.565,53	730.799,03	677.665,87	55.432,37	976.038,53	975.681,77
	TOTALE	32.754.805,62	10.534.994,06	15.127.098,85	40.628.984,43	12.045.111,46	12.393.512,24
	Avanzo		4.020.532,27			2.069.614,27	
TOTALE GENERALE		32.754.805,62	14.555.526,33	15.127.098,85	40.628.984,43	14.114.725,73	12.393.512,24

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
Capitolo Articolo 2	Denominazione 3	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totale Accertate 10 (8+9)	in più 11 (10-7)	in meno 12 (7-10)	

Parte I - Entrate

0.1.1	Avanzo di Amministrazione	11.932.679,17	0,00	0,00	11.932.679,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.932.679,17
0.2.2	Fondo iniziale di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 - TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

1.1 UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI
1.1.1 Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO

1.1.1.10	Contributi dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI
1.1.2 Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI

1.1.2.20	Contributi della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.1.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI
1.1.3 Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE

1.1.3.30	Contributi della Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.31	Contributo del Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

1.1.4 Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio
Residui inizio esercizio 13	Riscossi 14	Rimasti da riscuotere 15 (16 - 14)	Variazioni		Previsioni 19	Riscossioni 20	Differenze rispetto alle previsioni	
			in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)			in più 21 (20-19)	in meno 22 (19-20)
Totali			16 (14 + 15)		19		23 (9 + 15)	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.110.138,68	26.110.138,68	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Parte I - Entrate



XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DI COMPETENZA												
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni		
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totali Accertati 10 (8+9)	in più 11 (10-7)	in meno 12 (7-10)		
1.1.4.0	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.1	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.2	Contributo diversi	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2 UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE												
1.2.1 Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE												
1.2.1.10	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III,	20.000,00	1.047.974,72	0,00	1.067.974,72	639.435,77	23.197,51	662.633,28	0,00	0,00	0,00	405.341,44
1.2.1.11	Gettito della tassa erariale di cui all'art.2, comma 1, del decreto legge	10.500,00	703.016,48	0,00	713.516,48	427.712,35	13.456,53	441.168,88	0,00	0,00	0,00	272.347,60
1.2.1.12	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge	40.500,00	696.614,56	0,00	737.114,56	555.320,68	47.407,40	602.728,08	0,00	0,00	0,00	134.386,48
1.2.1.13	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16,	20.000,00	12.911,40	0,00	32.911,40	30.876,17	0,00	30.876,17	0,00	0,00	0,00	2.035,23
1.2.1.14	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	4.700,00	0,00	4.700,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.2.1		94.000,00	2.460.517,16	0,00	2.554.517,16	1.658.044,97	84.061,44	1.742.106,41	1.700,00	0,00	0,00	814.110,75
1.3 UPB 1.3 - ENTRATE DIVERSE bis												
1.3.1 Categoria 1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI												
1.3.1.10	Proventi Security	4.040.000,00	0,00	0,00	4.040.000,00	3.689.724,70	945.480,70	4.635.205,40	595.205,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Proventi diversi	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	829.270,05	509.275,25	1.338.545,30	0,00	0,00	0,00	161.454,70
Totale Categoria 1.3.1		5.540.000,00	0,00	0,00	5.540.000,00	4.518.994,75	1.454.755,95	5.973.750,70	595.205,40	0,00	0,00	161.454,70
1.3 UPB 1.3 - ENTRATE DIVERSE bis												

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui attivi al termine esercizio 23 (9 + 15)
Residui inizio esercizio 13	Riscossi 14	Rimasti da Riscuotere 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Riscossioni 20	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)		in più 21 (20-19)	in meno 22 (19-20)	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.340,48	1.340,48	0,00	1.340,48	0,00	0,00	1.073.974,72	640.776,25	0,00	433.198,47	23.197,51
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713.516,48	427.712,35	0,00	285.804,13	13.456,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737.114,56	555.320,68	0,00	181.793,88	47.407,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.911,40	30.876,17	0,00	2.035,23	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	4.700,00	1.700,00	0,00	0,00
1.340,48	1.340,48	0,00	1.340,48	0,00	0,00	2.560.517,16	1.659.385,45	1.700,00	902.831,71	84.061,44

286.809,10	286.809,10	0,00	286.809,10	0,00	0,00	3.900.000,00	3.976.533,80	76.533,80	0,00	945.480,70
70.719,40	70.719,40	0,00	70.719,40	0,00	0,00	2.300.000,00	899.989,45	0,00	1.400.010,55	509.275,25
357.528,50	357.528,50	0,00	357.528,50	0,00	0,00	6.200.000,00	4.876.523,25	76.533,80	1.400.010,55	1.454.755,95

GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totali Accertati 10 (8+9)	in più 11 (10-7)	in meno 12 (7-10)	
2	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 1.2.1	94.000,00	2.460.517,16	0,00	2.554.517,16	1.658.044,97	84.061,44	1.742.106,41	1.700,00	814.110,75	
	Categoria 1.3.1	5.540.000,00	0,00	0,00	5.540.000,00	4.518.994,75	1.454.755,95	5.973.750,70	595.205,40	161.454,70	
	Categoria 1.3.2	2.459.000,00	1.126.679,13	0,00	3.585.679,13	3.356.764,68	292.875,43	3.649.640,11	16.231,89	995,15	
	Categoria 1.3.3	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	19.231,89	0,00	19.231,89	0,00	0,00	
	Categoria 1.3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Titolo 1	8.096.000,00	3.587.196,29	0,00	11.683.196,29	9.553.036,29	1.831.692,82	11.384.729,11	678.093,42	976.560,60	

2 - TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

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

2.1.1 Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI

2.1.1.10	Alienazioni di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.11	Cessioni di diritti reali	0,00	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	0,00

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

2.1.4 Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI

2.1.4.40	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	0,00
2.1.4.41	Riscossione di altri crediti	0,00	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	0,00

2.2 UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio 23 (9 + 15)		
Residui inizio esercizio 13	Riscossi 14	Rimasti da Riscuotere 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Riscossioni 20	Differenze rispetto alle previsioni			
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)		in più 21 (20-19)		in meno 22 (19-20)	
23.622.736,23	0,00	23.622.736,23	23.622.736,23	0,00	0,00	0,00	18.000.000,00	0,00	18.000.000,00	23.622.736,23
2.058.742,23	0,00	2.058.742,23	2.058.742,23	0,00	0,00	2.439.998,19	5.000.000,00	0,00	2.560.001,81	2.058.742,23
25.681.478,46	0,00	25.681.478,46	25.681.478,46	0,00	0,00	2.439.998,19	23.000.000,00	0,00	20.560.001,81	25.681.478,46
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni			
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totale Accertate 10 (8+9)	in più 11 (10-7)	in meno 12 (7-10)			
2	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.2.1	7.380.000,00	0,00	0,00	7.380.000,00	2.439.998,19	0,00	2.439.998,19	0,00	0,00	2.439.998,19	0,00	4.940.001,81
	Categoria 2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Categoria 2.3.2	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
	Totale Titolo 2	7.387.000,00	0,00	0,00	7.387.000,00	2.439.998,19	0,00	2.439.998,19	0,00	0,00	2.439.998,19	0,00	4.947.001,81
	3 - TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO												
	3.1 UPB 3.1 - ENTRATE AVVENTINATURA DI PARTITA DI GIRO												
	3.1.1 Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
3.1.1.10	Ritenute erariali	450.000,00	115.000,00	0,00	565.000,00	501.986,23	60.716,62	562.702,85	0,00	0,00	562.702,85	0,00	2.297,15
3.1.1.11	Ritenute previdenziali e assistenziali	300.000,00	0,00	115.000,00	185.000,00	134.897,69	19.417,09	154.314,78	0,00	0,00	154.314,78	0,00	30.685,22
3.1.1.12	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.13	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.14	Trattenute per conto terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.367,47	147,39	2.514,86	0,00	0,00	2.514,86	0,00	7.485,14
3.1.1.15	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	0,00	0,00	0,00
3.1.1.16	Partite in sospeso	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	8.766,54	0,00	8.766,54	0,00	0,00	8.766,54	0,00	41.233,46
3.1.1.17	Restituzione fondo economato a fine esercizio	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 3.1.1	812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	650.517,93	80.281,10	730.799,03	0,00	0,00	730.799,03	0,00	81.700,97

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui attivi al termine esercizio	
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni		Differenze rispetto alle previsioni			
				in più	in meno	in più	in meno		
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25.681.478,46	0,00	25.681.478,46	25.681.478,46	0,00	0,00	2.439.998,19	0,00	20.560.001,81	25.681.478,46
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
25.681.478,46	0,00	25.681.478,46	25.681.478,46	0,00	0,00	23.007.000,00	0,00	20.567.001,81	25.681.478,46

27.413,58	27.413,58	0,00	27.413,58	0,00	0,00	530.000,00	0,00	600,19	60.716,62
6.266,72	6.266,72	0,00	6.266,72	0,00	0,00	220.000,00	0,00	78.835,59	19.417,09
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311,83	311,83	0,00	311,83	0,00	0,00	10.000,00	0,00	7.320,70	147,39
0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	41.233,46	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
33.992,13	33.992,13	0,00	33.992,13	0,00	0,00	812.500,00	0,00	127.989,94	80.281,10

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni		
Capitolo Articolo	Denominazione	Previsione iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere 9 (10-8)	Totale Accertate 10 (8+9)	in più 11 (10-7)	in meno 12 (7-10)		
2	3	812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	650.517,93	80.281,10	730.799,03	0,00	81.700,97		
	Categoria 3.1.1	812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	650.517,93	80.281,10	730.799,03	0,00	81.700,97		
	Totale Titolo 3	812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	650.517,93	80.281,10	730.799,03	0,00	81.700,97		
	Riepilogo dei Titoli:	11.932.679,17	0,00	0,00	11.932.679,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Fondo iniziale di cassa	8.096.000,00	3.587.196,29	0,00	11.683.196,29	9.553.036,29	1.831.692,82	11.384.729,11	678.093,42	976.560,60		
	Titolo 1	7.387.000,00	0,00	0,00	7.387.000,00	2.439.998,19	0,00	2.439.998,19	0,00	4.947.001,81		
	Titolo 2	812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	650.517,93	80.281,10	730.799,03	0,00	81.700,97		
	Titolo 3	16.295.500,00	3.702.196,29	115.000,00	19.882.696,29	12.643.552,41	1.911.973,92	14.555.526,33	678.093,42	6.005.263,38		
	TOTALE	16.295.500,00	3.702.196,29	115.000,00	19.882.696,29	12.643.552,41	1.911.973,92	14.555.526,33	678.093,42	6.005.263,38		
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE GENERALE	16.295.500,00	3.702.196,29	115.000,00	19.882.696,29	12.643.552,41	1.911.973,92	14.555.526,33	678.093,42	6.005.263,38		

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui attivi al termine esercizio		
Residui inizio esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni		Differenze rispetto alle previsioni	
				in più	in meno				in più	in meno
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
33.992,13	33.992,13	0,00	33.992,13	0,00	0,00	812.500,00	684.510,06	0,00	127.989,94	80.281,10
33.992,13	33.992,13	0,00	33.992,13	0,00	0,00	812.500,00	684.510,06	0,00	127.989,94	80.281,10
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.110.138,68	26.110.138,68	0,00	0,00	0,00
736.054,33	404.155,80	327.396,38	731.552,18	0,00	4.502,15	11.108.196,29	9.957.192,09	1.151.838,06	2.302.842,26	2.159.089,20
25.681.478,46	0,00	25.681.478,46	25.681.478,46	0,00	0,00	23.007.000,00	2.439.998,19	0,00	20.567.001,81	25.681.478,46
33.992,13	33.992,13	0,00	33.992,13	0,00	0,00	812.500,00	684.510,06	0,00	127.989,94	80.281,10
26.451.524,92	438.147,93	26.008.874,84	26.447.022,77	0,00	4.502,15	34.927.696,29	13.081.700,34	1.151.838,06	22.997.834,01	27.920.848,76
26.451.524,92	438.147,93	26.008.874,84	26.447.022,77	0,00	4.502,15	61.037.834,97	39.191.839,02	1.151.838,06	22.997.834,01	27.920.848,76

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo 2	Denominazione 3	PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totali Impegnati 10 (8+9)	in più 11 (10-7)	in meno 12 (7-10)			

Parte II - Spese

0.1	Disavanzo di amministrazione	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 - TITOLO 1 - USCITE CORRENTI

1.1 UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.1 Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

1.1.1.10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	187.051,81	20.557,41	207.609,22	0,00	22.390,78
1.1.1.11	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	32.130,00	0,00	0,00	32.130,00	10.348,70	3.770,00	14.118,70	0,00	18.011,30
1.1.1.12	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	32.590,00	0,00	0,00	32.590,00	30.256,27	0,00	30.256,27	0,00	2.333,73
Totale Categoria 1.1.1		294.720,00	0,00	0,00	294.720,00	227.656,78	24.327,41	251.984,19	0,00	42.735,81

1.1 UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.2 Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

1.1.2.20	Emolumenti al Segretario Generale	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	144.079,65	11.008,02	155.087,67	0,00	4.912,33
1.1.2.21	Indennità e rimborsi al Segretario Generale	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	4.793,85	529,25	5.323,10	0,00	14.676,90
1.1.2.22	Emolumenti fissi al personale dipendente	941.186,08	52.986,58	0,00	994.172,66	687.664,61	300.360,31	988.024,92	0,00	6.147,74
1.1.2.23	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.24	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.25	Emolumenti variabili al personale dipendente	76.720,00	29.120,00	0,00	105.840,00	94.272,21	10.010,19	104.282,40	0,00	1.557,60

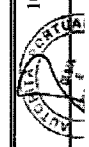
Residui inizio esercizio 13	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio 23 (9 + 15)	
	Pagati 14	Rimasti da Pagare 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Previsioni 19	Pagamenti 20	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)			in più 21 (20-19)		in meno 22 (19-20)

Parte II - Spese

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

15.576,47	15.576,47	0,00	15.576,47	0,00	0,00	210.000,00	202.628,28	0,00	7.371,72	20.557,41
14.320,00	13.320,00	1.000,00	14.320,00	0,00	0,00	32.130,00	23.668,70	0,00	8.461,30	4.770,00
18.855,00	18.855,00	0,00	18.855,00	0,00	0,00	52.590,00	49.111,27	0,00	3.478,73	0,00
48.751,47	47.751,47	1.000,00	48.751,47	0,00	0,00	294.720,00	275.408,25	0,00	19.311,75	25.327,41

16.512,03	11.008,02	0,00	11.008,02	0,00	5.504,01	160.000,00	155.087,67	0,00	4.912,33	11.008,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	4.793,85	0,00	15.206,15	529,25
177.866,34	173.966,20	0,00	173.966,20	0,00	3.900,14	943.486,58	861.630,81	0,00	81.855,77	300.360,31
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.957,13	4.957,13	0,00	4.957,13	0,00	0,00	101.120,00	99.229,34	0,00	1.890,66	10.010,19



XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totali Impegnati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)			
1.1.2.26	Indennità e rimborso spese per missioni	35.000,00	30.000,00	0,00	65.000,00	55.995,01	1.885,04	57.680,05	0,00	7.319,95			
1.1.2.27	Altri oneri per il personale	67.780,00	37.950,00	0,00	105.730,00	89.922,89	10.604,83	100.527,72	0,00	5.202,28			
1.1.2.28	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	27.111,88	3.770,48	30.882,36	0,00	4.117,64			
1.1.2.29	Spese per il personale non dipendente	60.000,00	0,00	35.000,00	25.000,00	15.040,00	9.564,60	24.604,60	0,00	395,40			
	Totale Categoria 1.1.2	1.395.686,08	150.056,58	35.000,00	1.510.742,66	1.118.880,10	347.532,72	1.466.412,82	0,00	44.329,84			
1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO												
1.1.3	Categoria 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI												
1.1.3.30	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale	550.000,00	50.000,00	0,00	600.000,00	398.143,92	75.459,01	473.602,93	0,00	126.397,07			
1.1.3.31	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	16.649,44	1.647,02	18.296,46	0,00	5.703,54			
1.1.3.32	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			
1.1.3.33	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione	21.000,00	20.000,00	0,00	41.000,00	23.536,82	4.703,00	28.239,82	0,00	12.760,18			
1.1.3.34	Locazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.3.35	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	157.800,00	0,00	10.000,00	147.800,00	35.840,08	5.780,08	41.620,16	0,00	106.179,84			
1.1.3.36	Utenze varie	109.236,00	0,00	50.000,00	59.236,00	24.145,06	5.854,94	30.000,00	0,00	29.236,00			
1.1.3.37	Materiale di economato e facile consumo	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	10.617,54	379,49	10.997,03	0,00	1.502,97			
1.1.3.38	Abbonamento periodici e riviste	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	4.271,80	269,00	4.540,80	0,00	2.459,20			

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui passivi al termine esercizio	
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più	in meno			in più		in meno
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
134,37	134,37	0,00	134,37	0,00	0,00	65.000,00	56.129,38	0,00	8.870,62	1.685,04
19.785,62	10.120,92	0,00	10.120,92	0,00	9.664,70	100.450,00	100.043,81	0,00	406,19	10.604,83
17.192,65	17.124,10	0,00	17.124,10	0,00	68,55	45.000,00	44.235,98	0,00	764,02	3.770,48
1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	20.000,00	16.040,00	0,00	3.960,00	9.564,60
237.448,14	218.310,74	0,00	218.310,74	0,00	19.137,40	1.455.056,58	1.337.190,84	0,00	117.865,74	347.532,72
43.557,73	43.557,73	0,00	43.557,73	0,00	0,00	550.000,00	441.701,65	0,00	108.298,35	75.459,01
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	16.649,44	0,00	3.350,56	1.647,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.705,00	2.705,00	0,00	2.705,00	0,00	0,00	40.000,00	26.241,82	0,00	13.758,18	4.703,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45.867,64	23.777,80	22.000,00	45.777,80	0,00	89,84	160.000,00	59.617,88	0,00	100.382,12	27.780,08
9.758,25	9.758,25	0,00	9.758,25	0,00	0,00	60.000,00	33.903,31	0,00	26.096,69	5.854,94
4.258,59	3.030,54	0,00	3.030,54	0,00	1.228,05	14.000,00	13.648,08	0,00	351,92	379,49
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.271,80	0,00	728,20	269,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totali Impegnati 10 (8+9)	in più 11 (10-7)	in meno 12 (7-10)			
1.1.3.39	Spese postali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.866,38	398,00	8.264,38	0,00	1.735,62			
Totale Categoria 1.1.3		891.536,00	70.000,00	60.000,00	901.536,00	521.071,04	94.490,54	615.561,58	0,00	285.974,42			

1.1 UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO

1.1.4 Categoria 1.1.4

1.1.4.40	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	50.280,00	0,00	0,00	50.280,00	25.475,93	16.502,80	41.978,73	0,00	8.301,27
1.1.4.41	Spese per atti e contratti vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.42	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.43	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	20.000,00
1.1.4.44	Premi di assicurazione	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	39.507,01	0,00	39.507,01	0,00	7.492,99
1.1.4.45	Spese di pubblicità (L.67/87)	1.729,00	0,00	0,00	1.729,00	113,82	0,00	113,82	0,00	1.615,18
1.1.4.46	Spese di rappresentanza	4.335,00	0,00	0,00	4.335,00	3.289,88	0,00	3.289,88	0,00	1.045,12
1.1.4.47	Spese legali, giudiziarie e varie	42.640,00	100.000,00	0,00	142.640,00	53.734,70	27.540,00	81.274,70	0,00	61.365,30
Totale Categoria 1.1.4		145.984,00	135.000,00	0,00	280.984,00	122.121,34	59.042,80	181.164,14	0,00	99.819,86

1.2 UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI

1.2.1 Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

1.2.1.10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per uenze	2.544.500,00	1.000.000,00	0,00	3.544.500,00	2.568.680,83	286.868,55	2.855.549,38	0,00	688.950,62
1.2.1.11	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle	420.000,00	280.500,00	0,00	700.500,00	154.953,66	241.596,09	396.549,75	0,00	303.950,25

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio		
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni		Differenze rispetto alle previsioni				
				in più	in meno	in più	in meno			
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	7.866,38	0,00	133,62	398,00
106.147,21	82.829,32	22.000,00	104.829,32	0,00	1.317,89	857.000,00	603.900,36	0,00	253.099,64	116.490,54
10.025,81	8.756,41	0,00	8.756,41	0,00	1.269,40	44.000,00	34.232,34	0,00	9.767,66	16.502,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	15.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	39.507,01	0,00	5.492,99	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	113,82	0,00	1.886,18	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.335,00	3.289,88	0,00	1.045,12	0,00
20.579,67	20.579,67	0,00	20.579,67	0,00	0,00	150.000,00	74.314,37	0,00	75.685,63	27.540,00
30.605,48	29.336,08	0,00	29.336,08	0,00	1.269,40	280.335,00	151.457,42	0,00	128.877,58	59.042,80
681.351,65	632.655,60	0,00	632.655,60	0,00	48.696,05	3.500.000,00	3.201.336,43	0,00	298.663,57	286.868,55
236.200,38	86.369,23	0,00	86.369,23	0,00	149.831,15	680.500,00	241.322,89	0,00	439.177,11	241.596,09

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni		
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totale Impegnate 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)			
1.2.1.12	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.13	Spese promozionali e di propaganda	7.680,00	0,00	0,00	7.680,00	4.206,98	0,00	4.206,98	0,00	4.206,98	0,00	0,00	3.473,02
Totale Categoria 1.2.1		2.972.180,00	1.280.500,00	0,00	4.252.680,00	2.727.841,47	528.464,64	3.256.306,11	0,00	0,00	0,00	0,00	996.373,89
1.2 UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI													
1.2.2 Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI													
1.2.2.20	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	200.000,00	50.000,00	0,00	250.000,00	128.688,24	79.017,18	207.705,42	0,00	0,00	0,00	0,00	42.294,58
1.2.2.21	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	11.200,00	20.000,00	31.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.800,00
1.2.2.22	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.2.2		200.000,00	150.000,00	0,00	350.000,00	139.888,24	99.017,18	236.905,42	0,00	0,00	0,00	0,00	111.094,58
1.2 UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI													
1.2.3 Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI													
1.2.3.30	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.2.3		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 UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI													
1.2.4 Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI													
1.2.4.40	Imposte, tasse e tributi vari	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	47,00	518,38	565,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4.434,62
Totale Categoria 1.2.4		5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	47,00	518,38	565,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4.434,62
1.2 UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI													
1.2.5 Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI													

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui passivi al termine esercizio	
Residui inizio esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più	in meno			in più		in meno
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16-13)	18 (13-16)	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	23 (9 + 15)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.100,00	7.038,00	0,00	7.038,00	0,00	62,00	12.000,00	11.244,98	0,00	755,02	0,00
924.652,03	726.062,83	0,00	726.062,83	0,00	198.589,20	4.192.500,00	3.453.904,30	0,00	738.595,70	528.464,64
173.052,45	101.940,69	28.000,00	129.940,69	0,00	43.111,76	350.000,00	230.628,93	0,00	119.371,07	107.017,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	11.200,00	0,00	88.800,00	20.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
173.052,45	101.940,69	28.000,00	129.940,69	0,00	43.111,76	450.000,00	241.828,93	0,00	208.171,07	127.017,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	47,00	0,00	4.953,00	518,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	47,00	0,00	4.953,00	518,38

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totali Impegnati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)	
1.2.50	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.2.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI											
1.2.6 Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
1.2.6.60	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.300,00	500,00	2.800,00	0,00	0,00	17.200,00
1.2.6.61	Fondo di riserva	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
1.2.6.62	Oneri vari straordinari	146.551,74	0,00	121.880,00	24.671,74	0,00	24.671,74	24.671,74	0,00	0,00	0,00
1.2.6.63	Spese per il realizzo delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 1.2.6		266.551,74	0,00	121.880,00	144.671,74	2.300,00	25.171,74	27.471,74	0,00	0,00	117.200,00
1.4 UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI											
1.4.1 Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA											
1.4.1.10	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	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	0,00
1.4 UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI											
1.4.2 Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO											
1.4.2.20	Trattamento di fine rapporto	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.411,29	0,00	10.411,29	0,00	0,00	39.588,71
Totale Categoria 1.4.2		50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.411,29	0,00	10.411,29	0,00	0,00	39.588,71

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio 23 (9 + 15)		
Residui inizio esercizio 13	Pagati 14	Rimasti da Pagare 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Pagamenti 20	Differenze rispetto alle previsioni			
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)		in più 21 (20-19)		in meno 22 (19-20)	
19	19	19	19	19	19	19	20	21 (20-19)	22 (19-20)	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180,02	180,02	0,00	180,02	0,00	0,00	20.000,00	2.480,02	0,00	17.519,98	500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00
49.343,48	0,00	49.343,48	49.343,48	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	74.015,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49.523,50	180,02	49.343,48	49.523,50	0,00	0,00	120.000,00	2.480,02	0,00	117.519,98	74.515,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	10.411,29	0,00	39.588,71	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	10.411,29	0,00	39.588,71	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA												
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni			
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totali Impegnati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)				
2	3													
		294.720,00	0,00	0,00	294.720,00	227.656,78	24.327,41	251.984,19	0,00	42.735,81				
	Categoria 1.1.1	1.395.686,08	150.056,58	35.000,00	1.510.742,66	1.118.880,10	347.532,72	1.466.412,82	0,00	44.329,84				
	Categoria 1.1.2	891.536,00	70.000,00	60.000,00	901.536,00	521.071,04	94.490,54	615.561,58	0,00	285.974,42				
	Categoria 1.1.3	145.984,00	135.000,00	0,00	280.984,00	122.421,34	59.042,80	181.164,14	0,00	99.819,86				
	Categoria 1.1.4	2.972.180,00	1.280.500,00	0,00	4.252.680,00	2.727.841,47	528.464,64	3.256.306,11	0,00	996.373,89				
	Categoria 1.2.1	200.000,00	150.000,00	0,00	350.000,00	139.888,24	99.017,18	238.905,42	0,00	111.094,58				
	Categoria 1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Categoria 1.2.3	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	47,00	518,38	565,38	0,00	4.434,62				
	Categoria 1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Categoria 1.2.5	266.551,74	0,00	121.880,00	144.671,74	2.300,00	25.171,74	27.471,74	0,00	117.200,40				
	Categoria 1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Categoria 1.4.1	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	10.411,29	0,00	10.411,29	0,00	39.588,71				
	Categoria 1.4.2													
	Totale Titolo 1	6.221.657,82	1.785.556,58	216.880,00	7.790.334,40	4.870.217,26	1.178.565,41	6.048.782,67	0,00	1.741.551,73				

2 - TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE**2.1 UPB 2.1 - INVESTIMENTI****2.1.1 Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**

2.1.1.10	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari -	2.380.000,00	3.143.696,51	0,00	5.523.696,51	21.227,30	2.993.772,71	3.015.000,01	0,00	2.508.696,50
2.1.1.11	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in	5.000.000,00	0,00	2.743.696,51	2.256.303,49	559.766,11	82.569,00	642.335,11	0,00	1.613.968,38
2.1.1.12	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Categoria 2.1.1	7.380.000,00	3.143.696,51	2.743.696,51	7.780.000,00	580.993,41	3.076.341,71	3.657.335,12	0,00	4.122.664,88

2.1 UPB 2.1 - INVESTIMENTI**2.1.2 Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

2.1.2.20	Acquisto di attrezzature e macchinari	100.000,00	100.000,00	0,00	200.000,00	51.019,32	47.057,92	98.077,24	0,00	101.922,76
----------	---------------------------------------	------------	------------	------	------------	-----------	-----------	-----------	------	------------

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio 23 (9 + 15)	
Residui inizio esercizio 13	Pagati 14	Rimasti da Pagare 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Pagamenti 20	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)		in più 21 (20-19)		in meno 22 (19-20)
48.751,47	47.751,47	1.000,00	48.751,47	0,00	0,00	275.408,25	0,00	19.311,75	25.327,41
237.448,14	218.310,74	0,00	218.310,74	0,00	19.137,40	1.337.190,84	0,00	117.865,74	347.532,72
106.147,21	82.829,32	22.000,00	104.829,32	0,00	1.317,89	603.900,36	0,00	253.099,64	116.490,54
30.605,48	29.336,08	0,00	29.336,08	0,00	1.269,40	151.457,42	0,00	128.877,58	59.042,80
924.652,03	726.062,83	0,00	726.062,83	0,00	198.589,20	3.453.904,30	0,00	738.595,70	528.464,64
173.052,45	101.940,69	28.000,00	129.940,69	0,00	43.111,76	241.828,93	0,00	208.171,07	127.017,18
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,00	0,00	4.953,00	518,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49.523,50	180,02	49.343,48	49.523,50	0,00	0,00	2.480,02	0,00	117.519,98	74.515,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.411,29	0,00	39.588,71	0,00
1.570.180,28	1.206.411,15	100.343,48	1.306.754,63	0,00	263.425,65	6.076.628,41	0,00	1.627.983,17	1.278.908,89
30.898.560,21	6.015.948,48	24.882.611,73	30.898.560,21	0,00	0,00	6.037.173,78	0,00	14.226.520,72	27.876.384,44
7.828.396,93	1.546.236,96	3.333.344,84	4.879.581,80	0,00	2.948.815,13	2.106.003,07	0,00	1.730.300,43	3.415.913,84
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38.726.957,14	7.562.185,44	28.215.956,57	35.778.142,01	0,00	2.948.815,13	8.143.178,85	0,00	15.956.821,15	31.292.298,28
276.414,64	178.606,40	27.975,00	206.581,40	0,00	69.833,24	229.623,72	0,00	70.374,28	75.032,92

GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totali Impegnati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)	
2.1.2.21	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.22	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.23	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 2.1.2		100.000,00	100.000,00	0,00	200.000,00	51.019,32	47.057,92	98.077,24	0,00	0,00	101.922,76

2.1 UPB 2.1 - INVESTIMENTI

2.1.3 Categoria 2.1.3. - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI

2.1.3.30	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.31	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 2.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1 UPB 2.1 - INVESTIMENTI

2.1.4 Categoria 2.1.4. - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI

2.1.4.40	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	0,00
2.1.4.41	Depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.42	Concessioni di crediti diversi	0,00	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	0,00

2.1 UPB 2.1 - INVESTIMENTI

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

2.1.5.50	Versamento in conti bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------	---	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------



XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui passivi al termine esercizio 23 (9 + 15)	
Residui inizio esercizio 13	Pagati 14	Rimasti da Pagare 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Pagamenti 20	Differenze rispetto alle previsioni		
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)		in più 21 (20-19)		in meno 22 (19-20)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
276.414,64	178.606,40	27.975,00	206.581,40	0,00	69.833,24	229.625,72	0,00	70.374,28	75.032,92

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------



XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE					Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totali Impegnati 10 (8 + 9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)			
2.1.5.51	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.5.52	Indennità di anzianità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 2.1.5		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 UPB 2.2 - ONERI COMUNI													
2.2.1 Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI													
2.2.1.10	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.11	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	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	0,00	0,00	0,00
2.2 UPB 2.2 - ONERI COMUNI													
2.2.5 Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI													
2.2.5.50	Restituzione depositi di terzi a cauzione	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Categoria 2.2.5		7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.1		7.380.000,00	3.143.696,51	2.743.696,51	7.780.000,00	580.993,41	3.076.341,71	3.657.335,12	0,00	4.122.664,88	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.2		100.000,00	100.000,00	0,00	200.000,00	51.019,32	47.057,92	98.077,24	0,00	101.922,76	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 2.2.5		7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2		7.487.000,00	3.243.696,51	2.743.696,51	7.987.000,00	632.012,73	3.123.399,63	3.755.412,36	0,00	4.231.587,64	0,00	0,00	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

3 - TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni		
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno		
2	3	4	5	6	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)		
3.1	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO											
3.1.1	Categoria 3.1.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
3.1.1.10	Ritenute erariali	450.000,00	115.000,00	0,00	565.000,00	480.684,56	82.018,29	562.702,85	0,00	2.297,15		
3.1.1.11	Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000,00	0,00	115.000,00	185.000,00	128.463,05	25.851,73	154.314,78	0,00	30.685,22		
3.1.1.12	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.1.13	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.1.14	Versamento trattenute a favore di terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.047,35	467,51	2.514,86	0,00	7.485,14		
3.1.1.15	Somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1.1.16	Partite in sospeso	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	8.766,54	0,00	8.766,54	0,00	41.233,46		
3.1.1.17	Anticipazioni fondo economato	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00		
Totale Categoria 3.1.1		812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	622.461,50	108.337,53	730.799,03	0,00	81.700,97		
Categoria 3.1.1		812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	622.461,50	108.337,53	730.799,03	0,00	81.700,97		
Totale Titolo 3		812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	622.461,50	108.337,53	730.799,03	0,00	81.700,97		

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui inizio esercizio 13	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui passivi al termine esercizio 23 (9 + 15)
	Pagati 14	Rimasti da Pagare 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Previsioni 19	Pagamenti 20	Differenze rispetto alle previsioni			
				in più 17 (16-13)	in meno 18 (13-16)			in più 21 (20-19)	in meno 22 (19-20)		
41.872,23	41.872,23	0,00	41.872,23	0,00	0,00	530.000,00	522.556,79	0,00	7.443,21	82.018,29	
13.086,48	12.838,48	228,00	13.086,48	0,00	0,00	220.000,00	141.321,53	0,00	78.678,47	26.079,73	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
473,66	473,66	0,00	473,66	0,00	0,00	10.000,00	2.521,01	0,00	7.478,99	467,51	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	8.766,54	0,00	41.233,46	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	
55.432,37	55.204,37	228,00	55.432,37	0,00	0,00	812.500,00	677.665,87	0,00	134.834,13	108.565,53	
55.432,37	55.204,37	228,00	55.432,37	0,00	0,00	812.500,00	677.665,87	0,00	134.834,13	108.565,53	
55.432,37	55.204,37	228,00	55.432,37	0,00	0,00	812.500,00	677.665,87	0,00	134.834,13	108.565,53	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
Capitolo Articolo	Denominazione	PREVISIONE					SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni		
		Previsione Iniziale 4	Variazioni in + 5	Variazioni in - 6	Definitive 7 (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare 9 (10-8)	Totale Impegnate 10 (8+9)	in più 11 (10 - 7)	in meno 12 (7 - 10)			
2	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Riepilogo dei Titoli	6.221.657,82	1.785.556,58	216.880,00	7.790.334,40	4.870.217,26	1.178.565,41	6.048.782,67	0,00	1.741.551,73	0,00	1.741.551,73	0,00
	Titolo 1	7.487.000,00	3.243.696,51	2.743.696,51	7.987.000,00	632.012,73	3.123.399,63	3.755.412,56	0,00	4.231.587,64	0,00	4.231.587,64	0,00
	Titolo 2	812.500,00	115.000,00	115.000,00	812.500,00	622.461,50	108.337,53	730.799,03	0,00	81.700,97	0,00	81.700,97	0,00
	Titolo 3	14.521.157,82	5.144.253,09	3.075.576,51	16.589.834,40	6.124.691,49	4.410.302,57	10.534.994,06	0,00	6.054.840,34	0,00	6.054.840,34	0,00
	TOTALE Avanzo				3.292.861,89			4.020.532,27					
	TOTALE GENERALE	14.521.157,82	5.144.253,09	3.075.576,51	19.882.696,29	6.124.691,49	4.410.302,57	14.555.526,33	0,00	6.054.840,34	0,00	6.054.840,34	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui inizio esercizio 13	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui passivi al termine esercizio 23 (9 + 15)
	Pagati 14	Rimasti da Pagare 15 (16 - 14)	Totali 16 (14 + 15)	Variazioni		Previsioni 19	Pagamenti 20	Differenze rispetto alle previsioni		Totale dei residui passivi al termine esercizio 23 (9 + 15)	
				in più 17 (16 - 13)	in meno 18 (13 - 16)			in più 21 (20 - 19)	in meno 22 (19 - 20)		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.570.180,28	1.206.411,15	0,00	1.306.754,63	0,00	0,00	7.704.611,58	6.076.628,41	0,00	1.627.983,17	0,00	1.278.908,89
39.003.371,78	7.740.791,84	100.343,48	35.984.723,41	0,00	263.425,65	24.405.000,00	8.372.804,57	0,00	16.032.195,43	0,00	31.367.331,20
55.432,37	55.204,37	228,00	55.432,37	0,00	3.018.648,37	812.500,00	677.665,87	0,00	134.834,43	0,00	108.565,53
40.628.984,43	9.002.407,36	28.344.503,05	37.346.910,41	0,00	3.282.074,02	32.922.111,58	15.127.098,85	0,00	17.795.012,73	0,00	32.754.805,62
40.628.984,43	9.002.407,36	28.344.503,05	37.346.910,41	0,00	3.282.074,02	32.922.111,58	15.127.098,85	0,00	17.795.012,73	0,00	32.754.805,62

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Allegato al Conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2008

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	.....	e.	26.110.138,68
Riscossioni			
in conto competenza	.....	e.	12.643.552,41
in conto residui	.....	e.	438.147,93
		... e.	13.081.700,34
Pagamenti			
in conto competenza	.....	e.	6.124.691,49
in conto residui	.....	e.	9.002.407,36
		... e.	15.127.098,85
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	.....	e.	24.064.740,17
Residui Attivi			
degli esercizi precedenti		e.	26.008.874,84
dell'esercizio corrente		e.	1.911.973,92
		... e.	27.920.848,76
Residui Passivi			
degli esercizi precedenti		e.	28.344.503,05
dell'esercizio corrente		e.	4.410.302,57
		... e.	32.754.805,62
Avanzo (o Disavanzo) dell'amministrazione alla fine dell'esercizio	..	e.	19.230.783,31
.....	e.	0,00	
.....	e.	0,00	
.....	e.	0,00	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008		e.	19.230.783,31
Totale parte disponibile	.....	e.	19.230.783,31
Totale Risultato di amministrazione.	.....	e.	19.230.783,31

RIEPILOGO RESIDUI

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Attivi

Capitolo Articolo Accertamento	Cognome, nome e residenza del debitore	Motivazione del credito dell'istituto	Somma
1.2.1.10 2008 792	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLE TASSE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE DI CUI AL CAPO III, TITOLO II, L.263 E	21.585,22
1.2.1.10 2008 799	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLE TASSE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE DI CUI AL CAPO III, TITOLO II, L.263 E	1.119,41
1.2.1.10 2008 803	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLE TASSE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE DI CUI AL CAPO III, TITOLO II, L.263 E	492,88
Totale Capitolo :			23.197,51
1.2.1.11 2008 793	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLA TASSA ERARIALE DI CUI ALL'ART.2, COMMA 1, DEL DECRETO LEGGE 28/02/1974, N.47,	12.766,50
1.2.1.11 2008 800	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLA TASSA ERARIALE DI CUI ALL'ART.2, COMMA 1, DEL DECRETO LEGGE 28/02/1974, N.47,	466,18
1.2.1.11 2008 804	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLA TASSA ERARIALE DI CUI ALL'ART.2, COMMA 1, DEL DECRETO LEGGE 28/02/1974, N.47,	223,85
Totale Capitolo :			13.456,53
1.2.1.12 2008 795	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLA TASSA DI ANCORAGGIO DI CUI AL CAPO I DEL TITOLO I DELLA LEGGE 09/02/1963, N.82 E	10.141,29
1.2.1.12 2008 798	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLA TASSA DI ANCORAGGIO DI CUI AL CAPO I DEL TITOLO I DELLA LEGGE 09/02/1963, N.82 E	20.908,20
1.2.1.12 2008 802	Ufficio delle Dogane di Sassari Via Piandanna	GETTITO DELLA TASSA DI ANCORAGGIO DI CUI AL CAPO I DEL TITOLO I DELLA LEGGE 09/02/1963, N.82 E	16.357,91
Totale Capitolo :			47.407,40
1.3.1.10 2008 671	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci- proventi security in applicazione ord. n. 1/05 - mese di agosto 2008	276.106,20
1.3.1.10 2008 672	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di G. Aranci - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di settembre 2008	153.021,20
1.3.1.10 2008 673	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di G. Aranci - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di ottobre 2008	41.672,10
1.3.1.10 2008 674	Agenzia marittima Fanciulli Zona Industriale, sett. 4	Porto di Olbia - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di settembre 2008	39.456,90
1.3.1.10 2008 790	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	Porto di Olbia - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di novembre 2008	47.635,70
1.3.1.10 2008 791	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	Porto di olbia - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di dicembre 2008	48.512,20
1.3.1.10 2008 815	Tirrenia navigazione S.p.A. Rion Sirignano, 2	Porto di Olbia - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 mese di novembre 2008 -	27.841,50
1.3.1.10 2008 816	Tirrenia navigazione S.p.A. Rion Sirignano, 2	Porto di Olbia - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 mese di dicembre 2008 -	27.384,50
1.3.1.10 2008 817	Tirrenia navigazione S.p.A. Rion Sirignano, 2	Porto di Golfo Aranci - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 mese di settembre 2008 -	5.110,90



XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Attivi

Capitolo Articolo Accertamento	Cognome, nome e residenza del debitore	Motivazione del credito dell'istituto	Somma
1.3.1.10 2008 828	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di novembre 2008	13.297,50
1.3.1.10 2008 829	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di dicembre 2008	19.525,80
1.3.1.10 2008 841	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Porto di Olbia - proventi security in applicazione ord. n. 01/05 mese di agosto 2008 - SNAV	127.646,40
1.3.1.10 2008 843	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mese di settembre 2008 - SNAV	58.278,90
1.3.1.10 2008 844	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Proventi security in applicazione ord. n. 01/05 - mesi di ottobre/novembre 2008 - SNAV	40.739,80
1.3.1.10 2008 845	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Proventi security in applicazione ord. 01/05 mese di dicembre 2008 - SNAV	19.251,10
Totale Capitolo :			945.480,70
1.3.1.11 2008 818	Tirrenia navigazione S.p.A. Rion Sirignano, 2	Porto di G. Aranci - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	4.553,44
1.3.1.11 2008 819	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	Olbia - Porto Cocciani - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	1.917,45
1.3.1.11 2008 820	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	Olbia - Porto Cocciani - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	1.286,00
1.3.1.11 2008 821	Armamento Sardo S.r.l. Corso Umberto, 26	Olbia - Porto Cocciani - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	2.355,10
1.3.1.11 2008 822	Armamento Sardo S.r.l. Corso Umberto, 26	Olbia - Porto Cocciani - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	1.834,80
1.3.1.11 2008 823	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	238.342,60
1.3.1.11 2008 824	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	164.220,90
1.3.1.11 2008 825	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	48.280,70
1.3.1.11 2008 826	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	15.675,38
1.3.1.11 2008 827	Forship S.p.A. Calata Nord, Porto Vado	Porto di Golfo Aranci - tariffe da corrispondere per i servizi di interesse generale connessi con utilizzo area portuale - mese di	30.808,88
Totale Capitolo :			509.275,25
1.3.2.20 2002 660	DREAM BAR DI BUSSU CATERINA	Canone demaniale	539,00
1.3.2.20 2005 656	Associazione Canottieri Olbia Via P.Tamponi, 23	Comune di Olbia - Cdm per mantenere un pontile galleggiante e n. 2 fabbricati di facile rimozione per mq. 1.897,20 in loc. Su	14.781,10
1.3.2.20 2005 658	C.I.N.E.S. Zona Industriale, Loc. Cala Saccaia	Porto di Olbia - abusiva occupazione beni demaniali marittimi in loc. Su Arrasolu e Cocciani - definizione situazione	65.068,16



XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Attivi

Capitolo Articolo Accertamento	Cognome, nome e residenza del debitore	Motivazione del credito dell'istituto	Somma
1.3.2.20 2005 661	Smeralda Bunker Trade Via A. De Pretis, 2	Porto di Olbia - rinnovo cdm n. 27/03 e richieste di riduzione del canone e di maploimento dell'attività di esercizio a tutte le	51.611,24
1.3.2.20 2005 675	Varchetta Alessandro Santino Piazzetta dei pescatori, 4	Canone 2005	1.179,75
1.3.2.20 2006 655	Varchetta Alessandro Santino Piazzetta dei pescatori, 4	Porto di G.Aranci - cdm per mantenere un locale demaniale uso alloggio, in loc. Piazzetta dei pescatori per mq. 93,00 - canone	1.740,37
1.3.2.20 2006 662	Telecom Italia S.p.A. P.zza degli Affari, 2	Porto di Olbia - cdm n. 28/2001 per mantenere impianti telefonici, cavi, tubazioni, in loc. Via Principe Umberto e	42.068,22
1.3.2.20 2006 665	Lloyd Sardegna Compagnia di Navigazione S.r.l. Isola Bianca	Porto di Olbia - sosta inoperosa in porto delle MM/nn Isola delle Perle, Isola delle Stelle e Golfo degli Angeli - Periodi 23	804,30
1.3.2.20 2007 231	Moby S.p.A. Via Conservatorio, 17	Porto di Olbia - sosta inoperosa in porto delle MM/nn Isola delle Perle, Isola delle Stelle, e Golfo Angeli - periodi 02	670,25
1.3.2.20 2007 1460	C.I.N.E.S. Zona Industriale, Loc. Cala Saccaia	Porto di Olbia - abusiva occupazione beni demaniali marittimi in loc. Su Arrasolu e Cocciani - definizione della situazione	136.354,80
1.3.2.20 2007 1463	Soc. Rica di Eretta Maria & C. S.n.c. Viale Isola Bianca	Porto di Olbia - Cdm per mantenere e gestire opere ad uso tavola calda-bar ed aree asservite, per mq. 1.563,14 - canone	10.805,02
1.3.2.20 2007 1467	Peritelli Lucilla Via del Porto	Golfo Aranci - Via del porto - Cdm per mantenere un locale demaniale arittimo a uso alloggio per mq. 93 - canone 2007	1.774,17
1.3.2.20 2008 82	F.lli Mamei & C. S.n.c. Molo Brin	Olbia - P. Vecchio - Abusiva occupazione di beni del demanio marittimo, porzione di fabbricato di proprietà dello Stato di mq.	166.152,60
1.3.2.20 2008 83	Associazione Canottieri Olbia Via P.Tamponi, 23	Olbia - loc. Su Tappaiu - abusiva occupazione dem. marittima di un pontile galleggiante e 2 fabbricati di facile rimozione etc.. -	9.958,32
1.3.2.20 2008 713	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Porto di Olbia - deposito merci in banchina presso il Molo Cocciani - periodo tra il 01/01 e il 31/8/2008 -	485,87
1.3.2.20 2008 715	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Olbia- Via P. Umberto - cdm per installare insegna luminosa , 2 targhe di plexiglas, 4 tende a servizio attività commerciale -	348,70
1.3.2.20 2008 719	Europa Servizi Ecorifiuti S.r.l. Via Libio, 13	Porti di Olbia e G. Aranci - cdm rilasciate dalla C.P. di Olbia n. 50/01 e 87/01 - in regime di prorogatio - per effettuare	2.295,25
1.3.2.20 2008 720	Peritelli Lucilla Via del Porto	Porto di G. Aranci - cdm per mantenere un locale demaniale marittimo uso alloggio per mq. 93 - lic. n. 07/06 - canone 2008	1.864,65
1.3.2.20 2008 721	C.I.N.E.S. Zona Industriale, Loc. Cala Saccaia	Olbia- Loc. Su Arrasolu - abusiva occupazione di beni demaniali marittimi - definizione della situazione debitoria	71.202,72
1.3.2.20 2008 830	Porcelli Paolo Via del Porto, 1	Golfo Aranci - Piazzetta dei pescatori - Locale demaniale marittimo di mq. 12 - canone dal 12/10/2007 al 31/12/2008	929,87
1.3.2.20 2008 831	Musella Maria Via dei pescatori, 8	Golfo Aranci - Via dei pescatori, loc. Baraconi - cdm ex RAS per mantenere locale dem. marittimo di mq. 40 uso alloggio -	1.614,80
1.3.2.20 2008 832	Mette Pietrina Giorgina Via Maeucci, 1 int. 2	Golfo Aranci - Porto commerciale - concessione demaniale marittima per mantenere box adibito a rivendita giornali per	1.162,36
1.3.2.20 2008 833	Varchetta Alessandro Santino Piazzetta dei pescatori, 4	Golfo Aranci - piazzetta dei pescatori , 5 - rinnovo concessione demaniale marittima ad uso alloggio per mq. 88 - canoni	3.293,72
1.3.2.20 2008 834	MP Pubblicità Via Leoncavallo, 53	Olbia - concessione demaniale marittima per mantenere n. 186 pannelli pubblicitari bifacciali montati su new jersey presenti	3.066,35

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Attivi

Capitolo Articolo Accertamento	Cognome, nome e residenza del debitore	Motivazione del credito dell'istituto	Somma
1.3.2.20 2008 835	Il baretto di Dessena Massimo & C. Piazza Crispi, 39	Olbia - piazza Crispi - cdm per mantenere e gestire un locale uso bar per mq. 152 - canone 2007/08	2.957,66
1.3.2.20 2008 836	Soc. Rica di Eretta Maria & C. S.n.c. Viale Isola Bianca	Olbia - Viale Isola Bianca - concessione demaniale marittima di cui alla lic. n. 02/2003 per mantenere e gestire opere ad uso	11.211,69
1.3.2.20 2008 837	Costruzioni Marittime Eredi Giulio Destro S.a.s. Via San Semplicio, 19	Olbia - Loc. Su Arrasolu - rinnovo cdm di cui alla lic. n. 01/07 per occupare un'area specchio/acqueo per mq. 5.171, allo scopo	5.847,36
1.3.2.20 2008 838	Franchi Elisabetta Via A. Volta, 8	G. Aranci Rinnovo cdm di cui alla lic. n. 08/04 per mantenere e gestire box per la rivendita di cibi da asporto, area asservita per	4.302,35
1.3.2.20 2008 839	A.C.L.I. Circolo diportisti Olbiesi Viale Isola Bianca	Olbia - concessione demaniale marittima per mantenere e gestire un tratto di banchina demaniale e spicchi acqui in loc.	472,00
1.3.2.20 2008 840	Brigaglia Giovanna Via Verrocchio, 7	Olbia- Isola Bianca - rinnovo cdm di cui alla lic. n. 09/2006 per occupare area demaniale per mantenere e gestire un box	778,14
1.3.2.20 2008 842	ENI S.p.A. - Società Finanziaria Idorcarburi - Via Laurentina,449	Golfo Aranci - Porto pescherecci - impianto distributore carburante marino - canoni 2007/08 -	4.931,02
Totale Capitolo :			620.271,81
2.2.1.10 2005 677	Ministero delle Infrastrutture Viale dell'Arte,	Mutuo	21.622.736,23
2.2.1.10 2006 678	Ministero delle Infrastrutture Viale dell'Arte,	Contributo opere infrastrutturali anno 2006	2.000.000,00
Totale Capitolo :			23.622.736,23
2.2.1.11 2006 679	Ministero delle Infrastrutture Viale dell'Arte,	Contributo per manutenzioni straordinarie anno 2006	2.058.742,23
Totale Capitolo :			2.058.742,23
3.1.1.10 2008 794	Piro Paolo Silverio Viale Concas Caddinas, 53 int. 2	Irpef su indennità di carica mese di dicembre 2008	7.174,69
3.1.1.10 2008 801	Mulas Franco Via F.lli Bandiera n. 13	Irpef su stipendio mese di dicembre 2008	5.738,19
3.1.1.10 2008 808	Dipendenti Autorità Portuale	Irpef su stipendi mese di dicembre 2008	47.787,21
3.1.1.10 2008 810	Dipendenti Autorità Portuale	Add. regionale mese di dicembre 2008	10,62
3.1.1.10 2008 811	Dipendenti Autorità Portuale	Add. comunale su stipendi mese di dicembre 2008	5,91
Totale Capitolo :			60.716,62
3.1.1.11 2008 796	Piro Paolo Silverio Viale Concas Caddinas, 53 int. 2	Inps su inennità di carica mese di dicembre 2008	418,96
3.1.1.11 2008 797	Piro Paolo Silverio Viale Concas Caddinas, 53 int. 2	Inail su indennità di carica mese di dicembre 2008	3,61
3.1.1.11 2008 805	Mulas Franco Via F.lli Bandiera n. 13	Previdai su stipendio mese di dicembre 2008	333,33



Residui Attivi

Capitolo Articolo Accertamento	Cognome, nome e residenza del debitore	Motivazione del credito dell'istituto	Somma
3.1.1.11 2008 806	Mulas Franco Via F.lli Bandiera n. 13	Inps su stipendio mese di dicembre 2008	1.154,53
3.1.1.11 2008 807	Mulas Franco Via F.lli Bandiera n. 13	FASI su stipendio mese di dicembre 2008	61,00
3.1.1.11 2008 809	Dipendenti Autorità Portuale	Inps su stipendi mese di dicembre 2008	17.077,02
3.1.1.11 2008 813	Dipendenti Autorità Portuale	Fondo credito per prestazioni creditizie su stipendi mese di dicembre 2008	368,64
Totale Capitolo :			19.417,09
3.1.1.14 2008 812	Dipendenti Autorità Portuale	Trattenute sindacali su stipendi mese di dicembre 2008	134,81
3.1.1.14 2008 814	Calvisi Salvatore Via Varrucciu, 1	Fondo previdenza integrativa su stipendio mese di dicembre 2008	12,58
Totale Capitolo :			147,39

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
1.1.1.10 2008 5	Piro Paolo Silverio Viale Concas Caddinas, 53 int. 2	Indennità di carica al Presidente dell'Autorità portuale anno 2008	15.420,68
1.1.1.10 2008 484	Piro Paolo Silverio Viale Concas Caddinas, 53 int. 2	Rimborso indennità di missione periodo marzo/novembre 2008	1.556,75
1.1.1.10 2008 515	Agenzia Turmo Travel S.n.c. Via Tavolara, n. 4	Emissione biglietti aerei Olb/Rom/Olb in data 22/12/2008 a nome del Presidente dott. Paolo Piro	162,93
1.1.1.10 2008 516	Agenzia Turmo Travel S.n.c. Via Tavolara, n. 4	Impegno per pernottamento del Presidente Hotel Renaissance - Napoli dal 17 al 19 dicembre 2008	400,00
1.1.1.10 2008 518	Traietti Autonoleggi di Traietti Roberto Via Raffaele Battistini, 11	Servizio di autovetture da noleggio con conducente mese di dicembre 2008	621,50
1.1.1.10 2008 531	Piro Paolo Silverio Viale Concas Caddinas, 53 int. 2	Rimborso spese e indennità missione mese di dicembre 2008	2.395,55
Totale Capitolo :			20.557,41
1.1.1.11 2005 493	Membri Comitato portuale	Liquidazione gettoni di presenza periodo agosto novembre 2005	100,00
1.1.1.11 2006 492	Membri Comitato portuale	Gettoni di presenza Comitato portuale 1° semestre 2006	180,00
1.1.1.11 2007 1450	Membri Comitato portuale	Gettoni presenza anno 2007	720,00
1.1.1.11 2008 463	Membri Comitato portuale	Compensi spettanti ai membri del Comitato Portuale anno 2008	3.420,00
1.1.1.11 2008 514	Agenzia Turmo Travel S.n.c. Via Tavolara, n. 4	Impegno per noleggio Bus da Olbia a Porto Torres e viceversa in occasione della riunione del Comitato Portuale in data	350,00
Totale Capitolo :			4.770,00
1.1.2.20 2008 6	Mulas Franco Via F.Ili Bandiera n. 13	Emolumenti al Segretario Generale A.p. anno 2008	11.008,02
Totale Capitolo :			11.008,02
1.1.2.21 2008 485	Mulas Franco Via F.Ili Bandiera n. 13	Ind.tà di mensa, compenso per maggiore impegno professionale e rischio mese di dicembre 2008	363,90
1.1.2.21 2008 525	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Estratto conto del 31/07/2008 per emissione biglietti aerei a nome del Segretario Generale	165,35
Totale Capitolo :			529,25
1.1.2.22 2008 486	Dipendenti Autorità Portuale	Stipendi mese di dicembre 2008	58.360,31
1.1.2.22 2008 528	Dipendenti Autorità Portuale	Premi al personale anno 2008	242.000,00
Totale Capitolo :			300.360,31
1.1.2.25 2008 487	Dipendenti Autorità Portuale	Straordinari mese di dicembre 2008	1.209,49



XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
1.1.2.25 2008 489	Dipendenti Autorità Portuale	Compenso per maggiore impegno professionale e rischio mese di dicembre 2008	5.014,33
1.1.2.25 2008 492	Dipendenti Autorità Portuale	Compenso per chiamata, ind.tà di reperibilità e per servizi ispettivi e di controllo mese di dicembre 2008	3.786,37
Totale Capitolo :			10.010,19
1.1.2.26 2008 490	Dipendenti Autorità Portuale	Indennità di missione + ind.tà km mese di dicembre 2008	897,84
1.1.2.26 2008 513	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Estratto conto del 31/08/2008 per emissione biglietti aerei a nome di dipendenti dell'Ente	318,70
1.1.2.26 2008 519	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Estratto conto del 30/11/2008 per emissione biglietti aerei a nome di dipendenti dell'Ente	339,50
1.1.2.26 2008 530	Piro Paolo Silverio Viale Concas Caddinas, 53 int. 2	rimborso spese anticipate	129,00
Totale Capitolo :			1.685,04
1.1.2.27 2008 190	Creditori diversi	Impegno per visite mediche specialistiche per il personale dipendente anno 2008 (L.626/94, art. 16, l. 3, art. 17 l. 2)	7.200,34
1.1.2.27 2008 488	Dipendenti Autorità Portuale	Indennità di mensa mese di dicembre 2008	3.243,10
1.1.2.27 2008 491	Dipendenti Autorità Portuale	Ind.tà di cassa mese di dicembre 2008	52,75
1.1.2.27 2008 493	Dipendenti Autorità Portuale	Assegni familiari mese di dicembre 2008	108,64
Totale Capitolo :			10.604,83
1.1.2.28 2008 278	Creditori diversi	Impegno per l'organizzazione di corsi al personale dipendente anno 2008	3.770,48
Totale Capitolo :			3.770,48
1.1.2.29 2008 467	Latorraca Maurizio via Giulio Pastore, 2/h	Impegno per contratto di collaborazione con il personale dell'Ufficio Demanio dell'Ente	9.400,00
1.1.2.29 2008 526	Unimare S.r.l. Unione Agenti Marittimi Via P.Umberto	Biglietti aerei a nome dell'Ing. Walter Quarto per partecipazione riunione a Roma per conto dell'Ente	164,60
Totale Capitolo :			9.564,60
1.1.3.30 2008 496	Regione Sardegna Via Trento, 69	Irap mese di dicembre 2008	21.501,17
1.1.3.30 2008 498	INPS	Inps a carico Ente mese di dicembre 2008	50.586,85
1.1.3.30 2008 505	Ente bilaterale Nazionale c/o Assoportì C.so Rinascimento, 24	Versamento contributo 10% solid. cod. M900 art. 9 L. 166 - 4° trimestre + 13°ma	248,33
1.1.3.30 2008 507	PREV.I.LOG. - FONDO PENSIONE - Via Tommaso Gulli, 39	91025180901 *Autorità portuale di Olbia - Golfo Aranci* 200804 (Fondo previdenza integrativa)	361,37



XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
1.1.3.30 2008 509	Previndai - Fondo Pensione via Palermo n. 8	Previndai - fondo pensione - 4° trimestre per Segretario Generale Franco Mulas	2.761,29
Totale Capitolo :			75.459,01
1.1.3.31 2008 49	Suarent S.p.A. C.so Agnelli, 200	Impegno per gestione autovetture a disposizione A.P.	1.647,02
Totale Capitolo :			1.647,02
1.1.3.33 2008 139	Desalt S.a.s di Altana G.P. & C Via del Cisto, 31	Impegno per servizio di pulizie ordinarie e straordinarie degli uffici dell'Ente in Olbia	1.788,00
1.1.3.33 2008 374	Creditori diversi	Impegno per lavori di manutenzione, riparazione, adattamento locali dell'A.P. in Olbia, Isola Bianca, Porto Cocciani e Porto	2.915,00
Totale Capitolo :			4.703,00
1.1.3.35 2007 146	Deiana Massimo Via Is Mirrionis, 8	Incarico per studi e predisposizione atti/provvedimenti da adottare nei settori di attività dell'A.p.	22.000,00
1.1.3.35 2008 181	Pisanu Rag. Raimondo Via Longhena, 17	Servizio di consulenza elaborazione dati e buste paga del personale dell'A.p. esercizio 2008	5.333,32
1.1.3.35 2008 274	Pisanu Rag. Raimondo Via Longhena, 17	Servizio di disbrigo pratiche di natura amministrativa e fiscale inerenti la gestione di collaborazione e consulenze esterne -	446,76
Totale Capitolo :			27.780,08
1.1.3.36 2008 136	Telecom Italia S.p.A. P.zza degli Affari, 2	Impegno per servizio di telefonia fissa e mobile - esercizio 2008	5.854,94
Totale Capitolo :			5.854,94
1.1.3.37 2008 130	F.lli Uccula S.r.l. Zona Industriale sett. 7	Impegno per acquisto salviette acqua e mat. vario per uffici	379,49
Totale Capitolo :			379,49
1.1.3.38 2008 138	Trade News S.r.l. Via XXIX novembre, 1847, snc	Impegno per acquisto quotidiani nazionali e regionali oltre che per gli abbonamenti a riviste cartacee e on-line. Esercizio 2008	269,00
Totale Capitolo :			269,00
1.1.3.39 2008 48	Ariskion S.n.c. di Puggioni Davide & C. Via Regina Elena, 24/A	Impegno per spese postali, spedizione plichi etc...	398,00
Totale Capitolo :			398,00
1.1.4.40 2008 46	Creditori diversi	Impegno per spese di cancelleria	135,39
1.1.4.40 2008 281	Wolters Kluwer Italia Professionale S.p.A. Via M.Ilo Pilsudski, 124	Acquisto opere e aggiornamenti on-line anno 2008 - Leggi d'Italia, EDILDEA, ECODEA, Fisonline, Il Formulario -	3.303,79
1.1.4.40 2008 285	Copymaint S.n.c. di Cacopardo A. & C. Via M. Bassi, 11	Servizio di manutenzione e riparazione on site di tutte le apparecchiature informatiche dell'Ente pronto intervento e	1.512,00



XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
1.1.4.40 2008 473	Creditori diversi	Impegno per spese di duplicazione e copia in supporti cartacei atti inerenti l'area demaniale di Porto Torres	157,20
1.1.4.40 2008 512	FinProgett S.r.l. Via Sangallo, 69	Impegno per impaginazione grafica e stampa documenti quali il bilancio di previsione 2009 e P.O.T. 2009/2011 - Acquisto	5.850,00
1.1.4.40 2008 521	I.D.N. S.n.c. di Uscidda Agostina & Co. Via Nonnis, 41	Impegno per servizio sperimentale di resocontazione consiliare stenotipica on-line	138,00
1.1.4.40 2008 523	INFO S.r.l. Via S. Antonio, 28	Impegno per pubblicazione relativa alla formazione di apposito albo fornitori per il biennio 2009/2010 per servizi tecnici di	430,42
1.1.4.40 2008 524	Creditori diversi	Impegno per organizzazione manifestazioni liturgiche all'interno della Stazione Marittima di Olbia	1.532,00
1.1.4.40 2008 535		Impegno per contratto inerente la manutenzione di tutti i sistemi di condizionamento in uso e di competenza dell'Ente	3.444,00
Totale Capitolo :			16.502,80
1.1.4.43 2008 520	Arte Confezioni Srl Via Mameli Centro Damasco	Impegno per acquisto abiti da lavoro	15.000,00
Totale Capitolo :			15.000,00
1.1.4.47 2008 527	Studio Legale e Tributario Ambrogio - Picciaredda Associazione professionale Via Panama, 95	Impegno per spese inerenti l'accertamento ed i ricorsi dell'Agenzia delle Entrate per la posizione fiscale dell'Autorità	27.540,00
Totale Capitolo :			27.540,00
1.2.1.10 2008 98	Edil 2000 Snc di Atzori Gianfranco & Piemonte Marco Via Tintoretto n. 1	Acquisti e manutenzioni varie nei porti di Olbia, Cocciani e Golfo Aranci connesse al servizio di sicurezza	13.909,15
1.2.1.10 2008 109	Enel Energia S.p.a. Viale Regina Margherita, 125	Impegno per la fornitura di energia elettrica portuale anno 2008	28.860,42
1.2.1.10 2008 137	Savarent S.p.A. C.so Agnelli, 200	Impegno per canone noleggio e spese relative all'uso ed ai consumi dell'autovettura Alfa Romeo 159, targata DF373MV	2.983,32
1.2.1.10 2008 168	Istituto di vigilanza Executive Soc. Coop. a.r.l. Via Caniga, 70	Impegno per servizio di vigilanza degli impianti portuali e servizio di controllo e sicurezza dei passeggeri in partenza dai	197.135,81
1.2.1.10 2008 178	Alarm System di Zedda Efisio & C. S.n.c. Via Galvani, 49/A	Manutenzione, riparazione, e assistenza alle macchine Rx per controllo di sicurezza presso il porto di Olbia	7.200,00
1.2.1.10 2008 188	Azienda U.S.L. N. 1 di Sassari Via Montegrappa, n. 82	Porto di Olbia - sorveglianza fisica della radioprotezione per il monitoraggio delle apparecchiature radiogene in uso	1.200,00
1.2.1.10 2008 191	Pinducciu Elio Vittorio Via Panedda n. 4	Porti di Olbia e Golfo Aranci - tenuta in esercizio degli impianti elettrici portuali esercizio 2008 -	5.579,85
1.2.1.10 2008 276	Comune di Golfo Aranci Via Libertà, 74	Contributo per il miglioramento e potenziamento del servizio di polizia municipale per la stagione 2008 a supporto del	30.000,00
Totale Capitolo :			286.868,55
1.2.1.11 2008 3	GEAP S.r.l. Viale Poetto n. 100/A	Porti di Olbia e G.A. - servizio di pulizia e spazzatura e disinfezione giornaliera delle aree demaniali marittime portuali	234.886,58
1.2.1.11 2008 292	Tecnoverde S.r.l. Loc. Pilièzzu Box 600/C	Servizio di manutenzione degli spazi verdi del Viale Isola Bianca	6.709,51

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
Totale Capitolo :			241.596,09
1.2.2.20 2007 307	Facoltà di Economia dell'Università degli Studi di Sassari Loc. Serra Secca	Borsa di studio anno 2007 a favore di studenti meritevoli del corso di Economia ed Imprese del Turismo con sede a Olbia	3.000,00
1.2.2.20 2007 643		Contributo per la realizzazione del Master II° livello "Internazionalizzazione della nautica da diporto e turismo	20.000,00
1.2.2.20 2007 1463	Italy - America Chamber of Commerce Southeast, Inc. 270 NE 4th Street, Suite # 2	Progetto di cooperazione tra Autorità portuale di Olbia e G. Aranci e Port Everglades per il trasferimento di Know - how -	5.000,00
1.2.2.20 2008 169	Creditori diversi	Impegno per acquisto di gadget promozionali riportanti il logo dell' Autorità portuale	192,00
1.2.2.20 2008 170	Creditori diversi	Impegno per acquisto spazi pubblicitari in riviste e pubblicazioni specializzate nel settore marittimo, nautico e	8.134,91
1.2.2.20 2008 177	Autorità portuale di Civitavecchia Molo Vespucci, snc	Impegno per partecipazione con associazione CO.ME.TI. alla manifestazione fieristica Sea Trade Miami anno 2008	15.927,67
1.2.2.20 2008 183	Facoltà di Economia dell'Università degli Studi di Sassari Loc. Serra Secca	Borsa di studio anno accademico 2007/2008 agli studenti meritevoli del corso di Economia del Turismo di Olbia	3.000,00
1.2.2.20 2008 193	Comitato Organizzatore CantaBimbo	Contributo per la realizzazione del concorso regionale "Cantabimbo 2008 - premio voci città di Olbia - Trofeo per soli	250,00
1.2.2.20 2008 194	Comitato organizzatore " Voci di notte Festival" Via Dei Fiori, 22	Contributo per la realizzazione del concorso canoro a carattere regionale "Voci di notte festival" Olbia 26/27 luglio 2008	250,00
1.2.2.20 2008 197	Associazione Culturale Contrast Porto Rotondo	Contributo per la realizzazione della 3° edizione di Jazzin' Olbia	250,00
1.2.2.20 2008 200	Associazione della Vela latina C.P. 281	Contributo per la realizzazione del 6° Trofeo re di Tavolara, IV Campionato del Mediterraneo di vela latina, Olbia 17-21	250,00
1.2.2.20 2008 202	Comune di Golfo Aranci Via Libertà, 74	Contributo per la realizzazione della 40° edizione della Sagra del pesce e altre manifestazioni estive correlate	2.000,00
1.2.2.20 2008 286	Autorità portuale di Civitavecchia Molo Vespucci, snc	Impegno per la partecipazione, con le Autorità portuali di Civitavecchia e Cagliari, alle manifestazioni fieristiche SIL di	21.705,00
1.2.2.20 2008 398	Arte Confezioni Srl Via Mameli Centro Damasco	Impegno per acquisto abiti di lavoro per dipendenti Autorità portuale	9.359,94
1.2.2.20 2008 400	Creditori diversi	Impegno per acquisto strenne natalizie	17.697,66
Totale Capitolo :			107.017,18
1.2.2.21 2008 538	Facoltà di Economia dell'Università degli Studi di Sassari Loc. Serra Secca	Impegno per realizzazione di un master universitario in "Economia, politiche e diritto del mare - Sea Master"	20.000,00
Totale Capitolo :			20.000,00
1.2.4.40 2008 236	Mele Mauro Avv. Corso Umberto I, 150	Impegno per visura catastale sulle aree demaniali portuali	518,38
Totale Capitolo :			518,38
1.2.6.60 2008 511	Axa Assicurazioni S.p.a. via Consolata 3	Franchigia per sinistro occorso all'autovettura di proprietà della sig.ra Maura Comastri	500,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
Totale Capitolo :			500,00
1.2.6.62 2006 714		Accantonamento 10% indennità organi Ente	24.671,74
1.2.6.62 2007 1465		Comma 58 e 59 legge Finanziaria 2006	24.671,74
1.2.6.62 2008 536		Comma 58 e 59 legge finanziaria 2006	24.671,74
Totale Capitolo :			74.015,22
2.1.1.10 2002 753	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Porto di Olbia "lavori di sistemazione area portuale e barriere nj" art. 18	744,73
2.1.1.10 2002 755	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Porto di G.A. "lavori di manutenzione edificio ex stazione ferroviaria" art. 18	472,58
2.1.1.10 2002 756	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Porto di G.A. " lavori di consolidamento delle pareti dei canali fagatori" art. 18	15.431,85
2.1.1.10 2002 759	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Porto di G.A. "esecuzione sondaggi geognostici" art. 18	297,68
2.1.1.10 2002 762	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	Porto di G.A. " adeguamento impianti segnalamenti marittimi" art. 18	145,33
2.1.1.10 2004 70	Creditori diversi	Impegno per security portuale	2.256.571,98
2.1.1.10 2004 112	P.AUL. Immobiliare S.r.l. del Geom. Massimo Pin Via A. Di Cambio, 18	Porto di Olbia "Realizzazione attracco n. 9 a sud del pontile Isola Bianca"	2.297.670,99
2.1.1.10 2005 497	Creditori diversi	Somme resesi disponibili da rideterminazione quadro economico molo 9	3.822.157,51
2.1.1.10 2006 720	Impresa Pietro Cidonio S.p.a. Viale Mazzini n. 88	Porto di Olbia - lavori di realizzazione degli attracchi n. 1 e 2 a nord del pontile Isola Bianca - importo complessivo dei lavori	16.489.119,08
2.1.1.10 2008 443	Creditori diversi	Porto di Golfo Aranci - Impegno per lavori di realizzazione del Prolungamento del Pontile Est	2.558.772,71
2.1.1.10 2008 532	Creditori diversi	Impegno per spese di pubblicazione per l'espletamento della gara per l'assunzione del mutuo per la realizzazione della	20.000,00
2.1.1.10 2008 533	Finap - Finanza e Appalti S.r.l. - Piazza del Grillo, 5	Impegno per incarico di supporto alla struttura dell'Ente per la gara inerente l'assunzione del mutuo relativo alla realizzazione	15.000,00
2.1.1.10 2008 537	Creditori diversi	Integrazione impegno relativo a quadro economico servizio security	400.000,00
Totale Capitolo :			27.876.384,44
2.1.1.11 2006 829	Prochem S.n.c. Via Roma, 20	Porto di Olbia - incarico per la predisposizione Piano investigazione dell'area ex S.E.P. -	5.899,20
2.1.1.11 2006 847	Impresa Edile Artigiana Ercole Mascia Via Pitagora n. 18	Porto di Olbia - lavori di consolidamento e restauro e messa a norma della palazzina ex fanalisti - lavori -	551.277,92

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
2.1.1.11 2007 226	Dipendenti Autorità Portuale	Porti di Olbia e Golfo Aranci - lavori di tenuta in esercizio degli impianti elettrici portuali 2007/2009 - incentivo art. 18	2.909,07
2.1.1.11 2007 227	Dipendenti Autorità Portuale	Porti di Olbia e Golfo Aranci - lavori di tenuta in esercizio degli impianti elettrici portuali 2007/2009 - supporto R.U.P.	5.000,00
2.1.1.11 2007 229	Pinucciu Elio Vittorio Via Panedda n. 4	Porti di Olbia e Golfo Aranci - lavori di tenuta in esercizio degli impianti elettrici portuali 2007/2009 - anno 2007	9.634,22
2.1.1.11 2007 1303	Creditori diversi	Porto di Olbia - Realizzazione di riserva idrica, gruppo di pressurizzazione, quadro contatore e quadro Enel nel viale	26.031,48
2.1.1.11 2007 1473	Creditori diversi	Porto di Golfo Aranci - lavori di sistemazione del porto pescherecci -	2.732.592,95
2.1.1.11 2008 32	Costruzioni Marittime Eredi Giulio Destro S.a.s. Via San Simplicio, 19	Porto di Olbia - Lavori di manutenzione straordinaria di n. 2 boe di ormeggio antistanti il molo 2 dell'Isola Bianca e n. 2 boe	14.000,00
2.1.1.11 2008 41	Creditori diversi	Porto Cocciani - Fornitura e posa in opera di materiali relativi ai lavori di picchettamento per l'individuazione del confine	11.856,00
2.1.1.11 2008 42	Creditori diversi	Impegno per piccole manutenzioni straordinarie nei porti di Olbia e Golfo Aranci	1.000,00
2.1.1.11 2008 125	Creditori diversi	Porto di Olbia "Lavori di completamento dell'impianto di illuminazione in Via dei Lidi"	1.892,93
2.1.1.11 2008 397	D.M.A. Segnaletica Stradale di Carzedda Martina Donatella Loc. Lu Naracu	Impegno per ripristino della segnaletica orizzontale nel Porto Cocciani	7.090,38
2.1.1.11 2008 428	C.A.M.P. S.r.l. S.S. 127 per Osilo, 20/a	Porto Cocciani - Lavori di ripristino del manto stradale	25.777,69
2.1.1.11 2008 483	Idrogeotop del C.te Riccardo Flores S.n.c. Via Giudicessa Benedetta, 22	Porto Torres - Impegno per esecuzione rilievi batimetrici	20.952,00
Totale Capitolo :			3.415.913,84
2.1.2.20 2007 1462	Telecom Italia S.p.A. P.zza degli Affari, 2	Acquisto nuova centrale telefonica Ip della Cisco Sistem	27.975,00
2.1.2.20 2008 280	Creditori diversi	Impegno per manutenzione, riparazione, adattamento, creazione rete dati e telefonica, impianti di condizionamento, arredi e	2.038,00
2.1.2.20 2008 283	Creditori diversi	Acquisto software per uff. demanio con impianto cartografico, la gestione delle aree, gestione anagrafica degli occupanti	15.300,00
2.1.2.20 2008 522	Creditori diversi	Impegno per acquisto di apparecchiature informatiche e tecniche	21.118,32
2.1.2.20 2008 534	Creditori diversi	Impegno per acquisto apparecchiatura server danneggiata e sostituzione fotocopiatore in uso al secondo piano	8.601,60
Totale Capitolo :			75.032,92
3.1.1.10 2008 494	Tesoreria Provinciale dello Stato - Sezione di Sassari	Irpef, add. regionale, add. comunale, 13°ma + mese di dicembre 2008	75.682,13
3.1.1.10 2008 495	Tesoreria Provinciale dello Stato - Sezione di Sassari	Irpef su personale non dipendente dell'Ente mese di dicembre 2008	6.336,16
Totale Capitolo :			82.018,29

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui Passivi

Capitolo Articolo Impegno	Cognome, nome e residenza del creditore	Motivazione del debito dell'istituto	Somma
3.1.1.11 2005 862		FASI - sett.ott.nov.dic. -	228,00
3.1.1.11 2008 497	INPS	Inps a carico dipendenti 13 ^{ma} + mese di dicembre 2008	24.330,15
3.1.1.11 2008 506	Tesoreria Provinciale dello Stato di Sassari	Cod. Fondo credito P 31 08 12 12	480,37
3.1.1.11 2008 510	Previdai - Fondo Pensione via Palermo n. 8	Previdai - fondo pensione - 4 ^o trimestre 2008 per Segretario Generale Franco Mulas	999,99
3.1.1.11 2008 517	INAIL Sede di Sassari	Inail su ind. tà di carica Presidente anno 2008	41,22
Totale Capitolo :			26.079,73
3.1.1.14 2008 499	F.I.L.T. C.G.I.L. Via Piave,	Trattenute sindacali su stipendi mese di ottobre 2008	119,47
3.1.1.14 2008 500	F.I.T. C.I.S.L. Regionale Sardegna Via Ancona, 11	Trattenute sindacali su stipendi mese di ottobre 2008	31,80
3.1.1.14 2008 501	F.I.L.T. C.G.I.L. Via Piave,	Trattenute sindacali su 13 ^{ma} mensilità	103,01
3.1.1.14 2008 502	F.I.T. C.I.S.L. Regionale Sardegna Via Ancona, 11	Trattenute sindacali su 13 ^{ma} mensilità	31,80
3.1.1.14 2008 503	F.I.L.T. C.G.I.L. Via Piave,	Trattenute sindacali su stipendi mese di dicembre 2008	103,01
3.1.1.14 2008 504	F.I.T. C.I.S.L. Regionale Sardegna Via Ancona, 11	Trattenute sindacali su stipendi mese di dicembre 2008	31,80
3.1.1.14 2008 508	PREV.ILOG. - FONDO PENSIONE - Via Tommaso Gulli, 39	91025180901 *Autorità portuale di Olbia - Golfo Aranci* 200804 (Fondo previdenza integrativa)	46,62
Totale Capitolo :			467,51

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2002	685	1.2.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18 non applicabile	1.736,92	0,00	-1.736,92
2002	689	1.2.1.11.0	..	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	295,53	0,00	-295,53
2002	690	1.2.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18 non applicabile	3.998,44	0,00	-3.998,44
2002	692	1.2.1.11.0	..	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	387,34	0,00	-387,34
2002	695	1.2.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18 non applicabile	522,76	0,00	-522,76
2002	773	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18 non applicabile	120,65	0,00	-120,65
2002	830	2.1.1.11.0	..	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	292,86	79,08	-213,78
2003	832	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18 non applicabile	173,49	0,00	-173,49
2003	834	2.1.1.11.0	..	Dipendenti - S.I.I.T. Cagliari	297,00	0,00	-297,00
2004	703	1.2.1.11.0	..	Nuova Ecocity S.r.l. economie su lavori	26.465,19	368,98	-26.096,21
2004	704	1.2.1.11.0	..	Dipendenti Provveditorato OO.PP:	5.250,00	0,00	-5.250,00
2004	803	2.1.1.11.0	..	somme non dovute per rescissione contratto	119.737,74	0,00	-119.737,74

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2004	804	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	1.500,00	0,00	-1.500,00
2005	53	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	1.090.807,24	711.403,48	-379.403,76
2005	697	1.2.1.11.0	..	economie su lavori	23.000,00	0,00	-23.000,00
2005	700	1.2.1.11.0	..	Nuova Ecocity S.r.l. economie su lavori	37.686,42	0,00	-37.686,42
2005	808	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	11.804,59	0,00	-11.804,59
2006	74	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18 non applicabile	136,01	0,00	-136,01
2006	79	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	2.700,00	186,26	-2.511,74
2006	82	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18	3.750,20	2.250,12	-1.500,08
2006	234	1.2.1.11.0	..	Geap S.r.l. economie su lavori	32.012,23	0,00	-32.012,23
2006	765	2.1.1.11.0	..	Dipendenti Autorità Portuale somma non dovuta ex art. 18	86,85	0,00	-86,85
2006	767	2.1.1.11.0	..	Dipendenti Autorità Portuale somma non dovuta ex art. 18	163,35	0,00	-163,35
2006	768	2.1.1.11.0	..	Dipendenti Autorità Portuale somma non dovuta ex art. 18	18,30	0,00	-18,30

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2006	769	2.1.1.11.0	..	Dipendenti Autorità Portuale somma non dovuta ex art. 18	38,25	0,00	-38,25
2006	770	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	21.510,43	0,00	-21.510,43
2006	771	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18	275,56	0,00	-275,56
2006	781	2.1.1.11.0	..	Servizi Tecnologici e Ambientali S.r.l. economie su lavori	366,79	0,00	-366,79
2006	822	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta	300,00	0,00	-300,00
2006	823	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta	13.917,32	0,00	-13.917,32
2006	824	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	30.485,80	0,00	-30.485,80
2006	825	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta	1.500,00	0,00	-1.500,00
2006	826	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18	466,62	0,00	-466,62
2006	828	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18	46,50	0,00	-46,50
2006	836	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	771.339,96	485.301,57	-286.038,39
2006	847	2.1.1.11.0	..	Impresa Edile Artigiana Ercole Mascia RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	398.122,37	596.446,43	93.697,65

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2006	848	2.1.1.11.0	..	Unificato con imp. n. 848-849-850-851-852-854-855-856-857-858	38.734,27	0,00	104.626,41
				RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO			-32.100,86
				UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847			-6.633,41
2006	849	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	21.842,83	0,00	-2.031,57
				UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847			-19.811,26
2006	850	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	3.000,00	0,00	-1.500,00
				UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847			-1.500,00
2006	851	2.1.1.11.0	..	UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847	1.500,00	0,00	-1.500,00
2006	852	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	3.453,10	0,00	-3.368,58
				UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847			-84,52
2006	854	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	20.674,35	0,00	2.345,61
				UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847			-23.019,96
2006	855	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	31.470,30	0,00	3.709,49
				UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847			-35.179,79
2006	856	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	30.000,00	1.533,50	-20.000,00
				UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847			-8.466,50

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2006	857	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847	5.000,00	0,00	480,05 -5.480,05
2006	858	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO UNIFICATO CON IMPEGNO N. 2006/847	1.965,85	0,00	985,07 -2.950,92
2006	859	2.1.1.11.0	..	RIFORMULAZIONE NUOVO QUADRO ECONOMICO	43.685,66	1.468,80	-42.216,86
2006	861	2.1.2.20.0	..	economie su lavori	59.000,00	47.359,20	-11.640,80
2007	151	1.1.2.20.0	..	Mulas Franco radiazione	16.512,03	11.008,02	-5.504,01
2007	217	2.1.1.11.0	..	ECONOMIE SU LAVORI	42.448,82	35.681,13	-6.767,69
2007	222	2.1.1.11.0	..	ECONOMIE SU LAVORI	422,77	0,00	-422,77
2007	223	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta ex art. 18 non applicabile	101,46	0,00	-101,46
2007	224	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	47.260,79	0,00	-47.260,79
2007	225	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	508,74	0,00	-508,74
2007	228	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	300,00	0,00	-300,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2007	236	1.1.3.37.0	..	radiazione	198,85	0,00	-198,85
2007	298	1.2.2.20.0	..	radiazione	1.289,70	724,10	-565,60
2007	301	1.1.3.35.0	..	Pisanu Reg. Raimondo radiazione	2.890,44	2.845,80	-44,64
2007	305	1.2.1.10.0	..	I.D.N. S.n.c. di Uscidda Agostina & Co. radiazione	1.238,00	1.236,00	-2,00
2007	308	1.1.2.27.0	..	radiazione	7.900,00	6.075,81	-1.824,19
2007	311	1.2.1.11.0	..	GEAP S.r.l. economia su lavori	104.845,55	86.000,25	-18.845,30
2007	315	1.2.2.20.0	..	radiazione	4.790,85	4.517,07	-273,78
2007	349	1.1.3.35.0	..	Pisanu Reg. Raimondo radiazione	6.777,20	6.732,00	-45,20
2007	363	1.1.2.28.0	..	radiazione	17.192,65	17.124,10	-68,55
2007	365	2.1.2.20.0	..	CPS Computer 2000 Srl radiazione	61.563,51	59.831,22	-1.732,29
2007	367	1.2.2.20.0	..	radiazione	2.000,00	0,00	-2.000,00
2007	396	2.1.1.11.0	..	Sarda Costruzioni S.r.l. ECONOMIE SU LAVORI	1.000,00	0,00	-1.000,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2007	477	2.1.1.11.0	..	Dipendenti Autorità Portuale	16,25	0,00	-16,25
SOMMA NON DOVUTA EX ART 18							
2007	544	2.1.1.11.0	..	Genar di Alberto Caiazzo somma non dovuta	5.400,00	0,00	-5.400,00
2007	545	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	13.800,00	11.500,00	-2.300,00
2007	546	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	1.000,00	0,00	-1.000,00
2007	564	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	211,27	0,00	-211,27
2007	641	2.1.1.11.0	..	somma non dovuta	11.900,00	11.838,89	-61,11
2007	642	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	21.750,00	0,00	-21.750,00
2007	644	2.1.1.11.0	..	economie su lavori	5.100,00	0,00	-5.100,00
2007	646	1.2.1.10.0	..	economie su lavori	14.235,44	0,00	-14.235,44
2007	647	1.2.1.10.0	..	economie su lavori	60.000,00	33.120,00	-26.880,00
2007	988	2.1.1.11.0	..	Tecnore S.r.l. economie su lavori	212,00	0,00	-212,00
2007	1061	2.1.2.20.0	..	radiazione	47.243,30	44.269,65	-2.973,65

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2007	1220	1.2.1.10.0	..	Istituto di vigilanza Executive Soc. Coop. a.r.l. radiazione	368.338,10	368.309,64	-28,46
2007	1304	2.1.1.11.0	..	economia su fornitura	20.000,00	19.190,95	-809,05
2007	1308	1.2.2.20.0	..	radiazione	10.000,00	9.000,00	-1.000,00
2007	1338	2.1.1.11.0	..	economia su lavori	130.000,00	115.248,00	-14.752,00
2007	1390	1.1.4.40.0	..	I.D.N. S.n.c. di Uscida Agostina & Co. radiazione	3.000,00	2.946,00	-54,00
2007	1391	1.1.2.27.0	..	radiazione	8.000,00	159,49	-7.840,51
2007	1393	1.1.4.40.0	..	radiazione	1.885,00	1.655,60	-229,40
2007	1397	1.2.2.20.0	..	Tipografia LA NEBIOLINA S.r.l. dei F.lli Deliana radiazione	7.220,00	7.142,78	-77,22
2007	1398	1.2.1.13.0	..	radiazione	7.100,00	7.038,00	-62,00
2007	1399	1.1.3.37.0	..	radiazione	3.800,00	2.770,80	-1.029,20
2007	1451	1.2.1.10.0	..	radiazione	3.780,00	0,00	-3.780,00
2007	1453	1.2.2.20.0	..	radiazione	10.000,00	9.919,10	-80,90

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2007	1457	2.1.2.20.0	..	Telecom Italia S.p.A. economia su servizio	30.000,00	18.538,50	-11.461,50
2007	1458	1.1.4.40.0	..	radiazione	3.500,00	2.514,00	-986,00
2007	1460	1.2.1.10.0	..	radiazione	6.000,00	5.892,00	-108,00
2007	1462	2.1.2.20.0	..	Telecom Italia S.p.A. economie su lavori	70.000,00	27.975,00	-42.025,00
2007	1463	1.2.2.20.0	..	Italy - America Chamber of Commerce Southeast, Inc. minore impegno	59.000,00	19.885,74	-39.114,26
2007	1464	1.2.1.10.0	..	radiazione	1.500,00	1.495,18	-4,82
2007	1466	1.2.1.10.0	..	Istituto di vigilanza Executive Soc. Coop. a.r.l. radiazione	100.000,00	96.342,67	-3.657,33
2007	1471	1.1.2.22.0	..	Dipendenti Autorità Portuale radiazione	131.024,00	127.123,86	-3.900,14
2007	1472	2.1.1.11.0	..	radiazione	826.032,00	0,00	-826.032,00
2007	1474	2.1.1.11.0	..	radiazione	1.142.197,00	0,00	-1.142.197,00
Totale Variazioni						-3.282.074,02	

Anno	Numero	Capitolo	Progetto	Creditore / descrizione variazione	Importo Iniziale	Importo Finale	Importo Variazione
2002	657	1.3.2.20.0	..	importo non dovuto	850,47	0,00	-850,47
2006	571	1.3.2.20.0	..	Sinergest importo non dovuto	403,76	0,00	-403,76
2007	1052	1.3.2.20.0	..	C.S. Nautica S.r.l. importo non dovuto	3.247,92	0,00	-3.247,92
Totale Variazioni							-4.502,15

CONTO ECONOMICO

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Anno corrente		Anno precedente	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
01) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	11.310.772,98	11.310.772,98	8.038.689,01	8.038.689,01
02) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e dinti	0,00	0,00	0,00	0,00
03) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
05) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza	1.387.888,85	1.387.888,85	0,00	0,00
Totale (A)	12.698.661,83	12.698.661,83	8.038.689,01	8.038.689,01
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	12.698.661,83	12.698.661,83	8.038.689,01	8.038.689,01
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	12.698.661,83	12.698.661,83	8.038.689,01	8.038.689,01
06) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	323.122,79	323.122,79	0,00	0,00
07) Per servizi	3.523.248,65	3.523.248,65	3.286.002,84	3.286.002,84
08) Per godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
09) Per il personale	0,00	2.202.411,23	0,00	2.083.978,06
a) Salari e Stipendi	1.562.382,33	0,00	1.647.846,15	0,00
b) Oneri Sociali	473.602,93	0,00	436.131,91	0,00
c) Trattamento di fine rapporto	10.411,29	0,00	0,00	0,00
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Altri costi	156.014,68	0,00	0,00	0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	0,00	1.787.059,71	0,00	1.495.136,44
a) Ammortamento delle Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	1.787.059,71	0,00	1.495.136,44	0,00
c) Altre svalutazione delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liqui	0,00	0,00	0,00	0,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime sussidiarie di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Accantonamenti di fondi per oneri (T.F.R.)	54.145,82	54.145,82	121.259,07	121.259,07
14) Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (B)	7.889.988,20	7.889.988,20	6.986.376,41	6.986.376,41
DIFFERENZA (A - B)	4.808.673,63	4.808.673,63	1.052.312,60	1.052.312,60
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) Proventi da partecipazione	0,00	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
d) proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
17) Interessi ed altri oneri finanziari	73.956,13	73.956,13	0,00	0,00
17b) Utili e perdite sui cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (C)	73.956,13	73.956,13	0,00	0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	4.882.629,00	4.882.629,00	1.052.312,60	1.052.312,60
DIFFERENZA (A - B)	4.882.629,00	4.882.629,00	1.052.312,60	1.052.312,60
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	746.796,77	746.796,77
a) di partecipazione	0,00	0,00	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Anno corrente		Anno precedente	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (D)	0,00	0,00	746.796,77	746.796,77
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
DIFFERENZA (A - B)	4.882.629,06	4.882.629,06	1.799.109,30	1.799.109,30
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non	0,00	0,00	0,00	0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui	0,00	0,00	0,00	0,00
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei	3.282.074,02	3.282.074,02	720.934,05	720.934,05
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell' attivo derivanti dalla gestione dei	-4.502,15	-4.502,15	-114.006,61	-114.006,61
Totale (E)	3.277.571,87	3.277.571,87	606.927,44	606.927,44
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	8.160.201,63	8.160.201,63	2.406.036,81	2.406.036,81
F) Imposte dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO ECONOMICO	8.160.201,63	8.160.201,63	2.406.036,81	2.406.036,81

Data stampa : 22/04/2009

STATO PATRIMONIALE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio Finanziario : 2008

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
A - 0 - 0 - 0	- CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
B - 0 - 0 - 0	- IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 0 - 0	- Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 1 - 0	- Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2 - 0	- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3 - 0	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 4 - 0	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 5 - 0	- Avviamento	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 6 - 0	- Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 8 - 0	- Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 9 - 0	- Altre	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 0 - 0	- Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 1 - 0	- manutenzioni straordinarie	12.867.505,53	-2.851.132,70	10.016.372,83
B - 2 - 2 - 0	- Impianti e macchinari	121.545,92	-81.030,60	40.515,32
B - 2 - 3 - 0	- Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 4 - 0	- Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 5 - 0	- Immobilizzazioni in corso e acconti	34.375.084,79	2.850.885,78	37.225.970,57
B - 2 - 6 - 0	- Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 7 - 0	- Altri beni	433.994,66	-61.571,94	372.422,72
	Totale :	47.798.130,90	-142.849,46	47.655.281,44
B - 3 - 0 - 0	- Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, importi	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 1 - 0	- Partecipazioni in:	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 1 - a	- Imprese controllate	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 1 - b	- Imprese collegate	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 1 - c	- Imprese controllanti	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 1 - d	- Altre imprese	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 1 - e	- Altri enti	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2 - 0	- Crediti	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2 - a	- Crediti verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio Finanziario : 2008

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
B - 3 - 2 - b	- Crediti verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2 - c	- Crediti verso lo stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2 - d	- Crediti verso altri	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 3 - 0	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 4 - 0	- Crediti finanziari diversi	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
	Totale	47.798.130,90	- 142.849,46	47.655.281,44
C - 0 - 0 - 0	- ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
C - 1 - 0 - 0	- Rimanenze	0,00	0,00	0,00
C - 1 - 1 - 0	- Rimanenze di materie prime sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
C - 1 - 2 - 0	- Rimanenze di prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
C - 1 - 3 - 0	- Rimanenze di lavori in corso	0,00	0,00	0,00
C - 1 - 4 - 0	- Rimanenze di prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
C - 1 - 5 - 0	- Rimanenze di acconti	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
C - 2 - 0 - 0	- Residui attivi, con separata indicazione, degli importi esigibili oltre	0,00	0,00	0,00
C - 2 - 1 - 0	- Crediti verso utenti, clienti, ecc..	734.713,85	1.424.375,35	2.159.089,20
C - 2 - 2 - 0	- Crediti verso iscritti , soci e terzi	0,00	0,00	0,00
C - 2 - 3 - 0	- Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00	0,00
C - 2 - 4 - 0	- Crediti verso lo stato e altri soggetti pubblici	25.682.818,94	-1.340,48	25.681.478,46
C - 2 - 4 - b - 0	- Crediti tributari	0,00	0,00	0,00
C - 2 - 4 - t - 0	- Crediti per imposte anticipate	0,00	0,00	0,00
C - 2 - 5 - 0	- Crediti verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale :	26.417.532,79	1.423.034,87	27.840.567,66
C - 3 - 0 - 0	- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
C - 3 - 1 - 0	- Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	0,00
C - 3 - 2 - 0	- Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00	0,00
C - 3 - 3 - 0	- Altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
C - 3 - 4 - 0	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
C - 4 - 0 - 0	- Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
C - 4 - 1 - 0	- Depositi bancari e postali	26.110.138,68	-2.045.398,51	24.064.740,17
C - 4 - 2 - 0	- Assegni	0,00	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio Finanziario : 2008

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
C - 4 - 3 - 0	- Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	0,00
	Totale :	26.110.138,68	-2.045.398,51	24.064.740,17
	Totale	52.527.671,47	- 622.363,64	51.905.307,83
D - 0 - 0 - 0	- RATEI E SCONTI	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
D - 1 - 0 - 0	- RATEI E SCONTI	0,00	0,00	0,00
D - 1 - 1 - 0	- Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
D - 1 - 2 - 0	- Risconti attivi	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
	DEFICIT PATRIMONIALE	0,01	0,00	0,01
	Totale Attivo	100.325.802,38	- 765.213,10	99.560.589,28

Data Stampa : //

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio Finanziario : 2008

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
A - 0 - 0 - 0	- PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 0 - 0	- Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 0 - 0	- Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 0 - 0	- riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
A - 4 - 0 - 0	- Contributi a fondo perduto	0,00	1.845.715,99	1.845.715,99
	Totale :	0,00	1.845.715,99	1.845.715,99
A - 5 - 0 - 0	- Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
A - 6 - 0 - 0	- Riserve Statutarie	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
A - 7 - 0 - 0	- Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
A - 8 - 0 - 0	- Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	8.900.368,13	2.406.036,81	11.306.404,94
	Totale :	8.900.368,13	2.406.036,81	11.306.404,94
A - 9 - 0 - 0	- Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	2.406.036,81	5.754.164,82	8.160.201,63
	Totale :	2.406.036,81	5.754.164,82	8.160.201,63
	Totale	11.306.404,94	10.005.917,62	21.312.322,56
B - 0 - 0 - 0	- CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 0 - 0	- per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 0 - 0	- per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 0 - 0	- per contributi in natura	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
C - 0 - 0 - 0	- FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
C - 1 - 0 - 0	- per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
C - 2 - 0 - 0	- per imposte	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
C - 3 - 0 - 0	- per altri rischi e oneri futuri	6.440,00	0,00	6.440,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio Finanziario : 2008

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	Totale :	6.440,00	0,00	6.440,00
C - 4 - 0 - 0	- per ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
	Totale	6.440,00	0,00	6.440,00
D - 0 - 0 - 0	- TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	196.083,94	-28.468,33	167.615,61
	Totale :	196.083,94	-28.468,33	167.615,61
	Totale	196.083,94	-28.468,33	167.615,61
E - 0 - 0 - 0	- Residui passivi, con separata indicazione, degli importi esigibili oltre	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 1 - 0 - 0	- Obbligazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 10 - 0 - 0	- Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	352.646,92	75.533,29	428.180,21
	Totale :	352.646,92	75.533,29	428.180,21
E - 11 - 0 - 0	- Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 12 - 0 - 0	- Debiti diversi	39.861.622,48	-8.050.644,41	31.810.978,07
	Totale :	39.861.622,48	-8.050.644,41	31.810.978,07
E - 2 - 0 - 0	- Verso le banche	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 3 - 0 - 0	- verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 4 - 0 - 0	- Acconti	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 5 - 0 - 0	- Debiti verso fornitori	315.724,93	15.897,87	331.622,80
	Totale :	315.724,93	15.897,87	331.622,80
E - 6 - 0 - 0	- Rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 7 - 0 - 0	- verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 8 - 0 - 0	- Debiti tributari	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
E - 9 - 0 - 0	- debito verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	64.997,97	38.745,47	103.743,44
	Totale :	64.997,97	38.745,47	103.743,44
	Totale	40.594.992,30	-7.920.467,78	32.674.524,52
F - 0 - 0 - 0	- RATEI E RISCOI	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
F - 1 - 0 - 0	- Ratei passivi	0,00	0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio Finanziario : 2008

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	Totale :	0,00	0,00	0,00
F - 2 - 0 - 0	- Risconti passivi	48.221.881,20	-2.822.194,61	45.399.686,59
	Totale :	48.221.881,20	-2.822.194,61	45.399.686,59
F - 3 - 0 - 0	- Aggió su prestiti	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
F - 4 - 0 - 0	- Riserve tecniche	0,00	0,00	0,00
	Totale :	0,00	0,00	0,00
	Totale	48.221.881,20	-2.822.194,61	45.399.686,59
	CONSISTENZA PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
	Totale Passivo	100.325.802,38	-765.213,10	99.560.589,28

Data Stampa : / /

NOTA INTEGRATIVA

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.

Il presente conto consuntivo è redatto in base a 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 e sue successive modificazioni e 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 di bilancio previsionale, 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 adottati dall'Ente che, a sua volta, richiama le disposizioni contenute nel titolo V del codice civile sez. IX "Del Bilancio" ed in particolare l'art. 2423 ce..

In particolare le scritture in contabilità economico-patrimoniale evidenziano il 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 ce, comprende le attività e le passività finanziarie (residui attivi e residui passivi), nonché la 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 ce, 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.

Collegamento tra contabilità finanziaria e contabilità economico-patrimoniale

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 non prevede, allo stato attuale, un collegamento con il sistema delle

scritture attinenti alla contabilità economico-patrimoniale.

1. Bilancio di previsione e recepimento della Legge Finanziaria 2008

Il Bilancio di previsione 2008 è stato oggetto di **n. 2** note di variazione, approvate dal Comitato portuale con delibere nn. 12 del 16.4.2008 e 21 del 8.10.2008, resesi necessarie per i motivi che seguono:

1) adeguamento di alcuni stanziamenti iniziali del Bilancio di previsione 2008, ad avvenimenti intervenuti successivamente all'iniziale formulazione ed in particolare a causa dell'estensione della circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale al porto di Porto Torres;

2) incremento dello stanziamento previsto per la realizzazione del sistema di videosorveglianza per i porti di Olbia, Golfo Aranci e porto Cocciani a causa di nuovi e maggiori oneri derivanti dal generale aggiornamento cui il progetto è stato sottoposto.

2. Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Come richiesto dal Ministero dei Trasporti con nota prot. MINFTRA/DINFR/1997 del 15 febbraio 2008, di seguito si riportano le tabelle richieste relative ai limiti di spesa.

Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'articolo 27 del d.l. n.	
Spese per consulenze	Importo
Spesa 2004	€ 394.537.17
Limite spesa 2008 (max 40%)	€ 157.800.00
Spesa effettuata 2008	€ 41.620.16

Spese rappresentanza, relazioni pubbliche.	Importo
Spesa 2004	€ 34.363,42
Limite spesa 2008 (max 40%)	€ 13.744,00
Spesa effettuata 2008	€ 7.610,68
Spese per autovetture	Importo
Spesa 2004	€ 48.000,00
Limite spesa 2008 (max 50%)	€ 24.000,00
Spesa effettuata 2008	€ 18.296,46

La Tab. 1 evidenzia il pedissequo rispetto dei vincoli relativi ai capitoli appartenenti alla categoria terza.

Circa il contenimento degli oneri per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture entro il limite del 50% della spesa sostenuta nel 2004, occorre ricordare che all'epoca la spesa per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio ammontava ad € 41.000,00, mentre quella sostenuta per l'esercizio ammontava ad € 7.197,04;

Per quanto riguarda i commi da 618 a 623 dell'art. 2 della Legge Finanziaria 2008, questi si riferiscono alle spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria esclusivamente sostenute per gli immobili utilizzati dalle amministrazioni pubbliche.

A tal proposito occorre ricordare che gli uffici all'interno della Stazione Marittima di Olbia, in cui l'Ente ha la sede principale, sono solo in temporaneo uso, nelle more della realizzazione della sede dell'Autorità portuale.

Infatti, le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria della Stazione Marittima di Olbia e di gran parte dell'Isola Bianca sono a carico della Sinergest S.p.A. ai sensi degli artt. 3 lettera a) e b) 14 e 17 della concessione

n. 2 in data 10/06/2004 e atto di sottomissione n. 43 in data 19/08/1998.

3. Riaccertamento dei residui (Art. 43 del Regolamento di amministrazione e contabilità).

La tabella in allegato evidenzia una variazione in meno di residui attivi pari ad € **4.502,15**, relativi a crediti di formazione in esercizi precedenti al 2008.

La variazione dei residui passivi riguarda rettifiche intervenute a causa di regolarizzazione delle procedure di impegni di esercizi precedenti pari ad € 3.282.074,02 riferiti principalmente alla sistemazione contabile di partite risalenti agli anni 2002, 2003, 2004, 2005, 2006 e 2007 sui capitoli relativi alle manutenzioni ordinarie, straordinarie ed alle opere infrastrutturali, per importi che residuano da quadri economici ormai definitivi in quanto riferiti a lavori eseguiti negli esercizi precedenti prevalentemente dal SIIT di Cagliari, ovvero non più eseguiti.

4. Analisi dei capitoli

ENTRATE

Titolo I: Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Entrate Tributarie

Previsione €. 2.554.517,16

Accertato €. 1.742.106,41

La previsione fa riferimento al gettito delle tasse sulle merci sbarcate ed imbarcate e al gettito della tassa erariale ed ancoraggio che in attuazione dell'art. 1 comma 982 legge n. 296 del 27 dicembre 2006 .

La differenza rispetto alle previsioni è da attribuire ai dati di riferimento forniti dalla Agenzia delle Dogane per il 2007, che sarebbero dovuti essere diminuiti considerato che l'estensione della circoscrizione è avvenuta a marzo 2008.

Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi.

Previsione: € 5.540.000,00.

Accertato: € 5.973.750,70.

Tale titolo concerne:

- i proventi derivanti dall'applicazione dell'ordinanza n. 1/05, che dispone, come è noto, apposita tariffa su mezzi e passeggeri imbarcati dai porti di Olbia e Golfo Aranci, per far fronte all'espletamento del servizio sicurezza;

- i proventi relativi ai Diritti (tariffe) Portuali previsti dall'art. 6, co. 1 lettera e) della Legge 84/94 e dai DD. MM. 14.11.1994 e 04.04.1996;

La previsione teneva conto di una stima dei dati di traffico utilizzando in riferimento i dati del periodo 2006 - 2007.

Redditi e proventi patrimoniali

Previsione €. 3.585.679,13

Accertato € 3.649.640,11

Tale categoria si riferisce ai canoni di concessione delle aree demaniali ed interessi su titoli e depositi c/c.

Titolo 2: Entrate in Conto Capitale

Previsione: € 7.380.000,00

Accertato: € 2.439.998,19

La previsione teneva conto del contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale e manutenzione dei fondali (comma 983, dell'art. 1 della legge finanziaria 2007) per un importo pari a € 5.000.000,00 in ragione della stessa quota relativa all'anno 2007, ma non più rispettata, infatti il contributo è stato di soli € 2.439.998,00.

Inoltre era stato previsto un contributo per la nuova sede dell'Autorità portuale di € 2.380.000,00 da parte del Ministero, tramite la stipula di un contratto di mutuo non ancora conclusa.

Entrate per partite di giro

Previsione: € 812.500,00

Accertato: € 730.799,03

Su tali capitoli si evidenzia una leggera differenza degli accertamenti rispetto alle previsioni determinate dallo slittamento dei previsti adeguamenti della pianta organica. Esse presentano equivalenti previsioni sul versante delle uscite.

SPESE

Uscite Correnti

Previsione: € 7.790.334,40

Impegnato: € 6.048.782,67

Tale titolo concerne:

➤ spese per gli organi dell'Ente, cui trova applicazione la disposizione prevista dai commi 58 e 59 dell'art. 1 della Legge Finanziaria 2006 l'appostazione delle somme relative alle riduzioni del 10% degli emolumenti spettanti ai componenti degli organi degli enti pubblici rispetto a quelli risultanti al 30 settembre 2005 è sul capitolo "Oneri vari straordinari" in vista del successivo versamento;

➤ oneri per il personale in attività di servizio, che recepisce le modifiche apportate con delibera del Comitato portuale n. 13 del 16 aprile 2008 e secondo la consistenza di organico approvata dal Ministero vigilante con lettera prot. N.MINFTRA/DINFR/5204, del 5 maggio 2008, in virtù della quale la pianta organica nell'anno 2008 è passata da 29 a 39 unità;

➤ trasferimenti passivi, che include le spese per contributi ad associazioni ed altri Enti, nella prospettiva quindi di contribuire ad iniziative aventi attinenza diretta allo sviluppo dell'Autorità portuale;

➤ oneri finanziari;

➤ oneri tributari, che include le spese per il pagamento di imposte, tasse e tributi vari a carico dell'Ente;

➤ poste correttive e compensative di entrate correnti;

➤ spese non classificabili in altre voci, include le spese relative a liti e risarcimenti accessori, il fondo di riserva, in linea con le disposizioni di cui all'art. 10 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente,

nonché gli accantonamenti ai sensi dell'art. 1 co. 58 e 59, con le modalità di cui al co. 63.

L'ammontare degli impegni presenta una leggera differenza rispetto alle previsioni con riferimento principalmente ad una sovrastima degli oneri per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi.

Titolo II: Uscite in Conto capitale

Previsione: € 7.987.000,00

Impegnato: € 3.755.412,36

Il titolo fa riferimento principalmente alle spese per l'acquisizione di immobili ed opere portuali e all'acquisizione di immobilizzazioni tecniche e lo scostamento è riferibile alla quota per la nuova sede non più impegnata e alla mancanza del fondo perequativo.

Risultato della gestione nello Stato Patrimoniale e nel C/Economico

Scritture di integrazione

a) rilevazione dei cespiti – ammortamenti

- I beni sono rilevati al netto dei fondi di ammortamento
- I Beni patrimoniali, sono stati ammortizzati solo dal momento in cui sono entrati effettivamente in funzione.
- In assenza di un sistema di gestione dei cespiti a livello informatico, i valori lordi di iscrizione dei beni patrimoniali sono rilevati dagli impegni registrati in contabilità finanziaria.

b) rilevazioni dei contributi in c/capitale e relativi utilizzi

Tali contributi vengono contabilizzati in base al criterio suggerito dalla circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze Prot. 99836 del 19.09.2002, e quindi:

- 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 iscrizione dei risconti passivi (in misura proporzionalmente corrispondente alle quote di ammortamento dedotte in ciascun esercizio).

c) iscrizione del TFR

- il TFR è iscritto sulla base dei valori da accantonare a fine esercizio determinati dal calcolo analitico predisposto per ciascun dipendente.

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

L'eliminazione dei residui riferiti agli anni precedenti è recepita tra le sopravvenienze attive e passive del conto economico

f) esposizione delle partite di giro

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

6. Avanzo di amministrazione

L'allegato relativo all'avanzo di amministrazione evidenzia un importo a tale titolo che passa da € **11.932.679,17** nel 2007 a € **19.230.783,31** nel 2008

