

ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**

n. **556**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

(Esercizio 2015)

Trasmessa alla Presidenza il 25 luglio 2017

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 78/2017 dell'11 luglio 2017	<i>Pag.</i>	3
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di Civitavecchia per l'esercizio 2015	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI

Esercizio 2015:

Bilancio consuntivo di cancellazione dei residui attivi e passivi	»	59
Delibera di approvazione del rendiconto	»	68
Relazione del Commissario straordinario	»	78
Relazione del Collegio dei revisori	»	171

PAGINA BIANCA



Corte dei Conti

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

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

PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

per l'esercizio 2015

Relatore: Consigliere Piergiorgio Della Ventura

Ha collaborato per l'istruttoria

e l'elaborazione dei dati

la dott.ssa Alessandra Manetti

Determinazione n. 78/2017



La

Corte dei Conti

in

Sezione del controllo sugli enti

nell'adunanza dell'11 giugno 2017

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

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

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

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

visto il conto consuntivo dell'Autorità suddetta, relativo all'esercizio finanziario 2015, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Piergiorgio Della Ventura e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Civitavecchia per l'esercizio 2015;

MODULARIO
C. C. - 2

MOD. 2



Corte dei Conti

ritenuto che, dall'esame della gestione e della documentazione relativa all'esercizio 2015 è risultato che:

1. la gestione finanziaria di competenza del 2015 dell'A.P. di Civitavecchia si chiude un avanzo di 296,6 mila euro, determinato dalla differenza tra il saldo positivo di parte corrente (euro 12.826.109) e quello negativo delle poste in conto capitale (euro -12.529.441);
2. il risultato di amministrazione ammonta nel 2015 a 8,6 milioni, mentre il risultato economico ammonta a 797.669 euro, con un incremento rispetto al 2014 (era di euro 189.107);
3. il patrimonio netto risulta in crescita, per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio e si attesta a 73,9 milioni di euro, con leggero aumento rispetto all'anno precedente (73,2 milioni di euro);
4. tra i fatti gestionali più rilevanti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame, va segnalato, in primo luogo, un decremento delle entrate per canoni demaniali: gli accertamenti sono stati pari a 8.723.535 euro (a fronte di 10.030.083 euro del 2014) e le riscossioni sono state pari a 7.510.036 euro (9.722.169 euro nel 2014), con una diminuzione, quindi, sia dell'incidenza delle entrate per canoni demaniali sulle entrate correnti accertate, che passa dal 21 al 17 per cento, sia del tasso di riscossione dei canoni, che passa dal 97 all'86 per cento;
5. i dati relativi al traffico merci dei tre porti compresi nella circoscrizione dell'Autorità portuale di Civitavecchia – Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta - fanno registrare nel 2015 un incremento complessivo del 7,6 per cento rispetto all'esercizio precedente, anche se il volume delle merci movimentate, pari a 16,7 milioni di tonnellate, è ancora lontano dalle 19,2 milioni di tonnellate del 2011; il traffico dei passeggeri, di linea e crocieristico, del porto di Civitavecchia registra nel 2015 un incremento del 6 per cento rispetto al 2014 (3.813.495, a fronte di 3.614.464 dell'anno precedente), dopo tre anni consecutivi in diminuzione, pur restando al di sotto dei 4 milioni di passeggeri registrati fino al 2013;
6. la situazione delle partecipazioni detenute dall'Autorità portuale di Civitavecchia risulta, al 31 dicembre 2015, invariata rispetto all'anno precedente. Con decreto presidenziale n.128 del 31 marzo 2015 l'autorità portuale ha adottato, ai sensi dell'art.1, c. 611 e ss. della l. 23 dicembre 2014, n.190, il Piano operativo di razionalizzazione delle società, che ha previsto l'alienazione,

MODULARIO
C. C. - 2

MOD. 2



Corte dei Conti

entro il 31 dicembre 2015, di tutte le sei partecipazioni detenute, tranne una, ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali;

7. con d.m. n.392 del 24 novembre 2016 è stato nominato il Presidente della nuova Autorità di Sistema Portuale del Mare Tirreno Centro Settentrionale, nella quale — ai sensi delle disposizioni di cui al D.Lgs. 4 agosto 2016, n. 169 - è confluita l'Autorità portuale di Civitavecchia. In data 9 gennaio 2017 si è insediato il collegio dei revisori, costituito con d.m. n.408 del 30 novembre 2016, mentre non risulta ancora costituito il Comitato di gestione;

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

P. Q. M.

comunica, con le considerazioni di cui in parte motiva, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2015, corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — dell'Autorità portuale di Civitavecchia, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per il detto esercizio.

PRESIDENTE f.f. - ESTENSORE

Piergiorgio Della Ventura

Depositata in segreteria 18 LUG. 2017

PER COPIA CONFORME

N. DIRIGENTE
(Dott. Roberto Zito)

SOMMARIO

Premessa	9
1 Quadro di riferimento	10
2 Organi di amministrazione e di controllo.....	15
3 Personale	19
3.1 Pianta organica e consistenza del personale	19
3.2 Costo del personale	20
3.3 Incarichi di studio e consulenza	22
4 CONTENZIOSO	23
5 Pianificazione e programmazione.....	24
5.1 Piano Regolatore (p.r.p.)	24
5.2 Piano operativo triennale (p.o.t.).....	25
5.3 Programma triennale delle opere (p.t.o.).....	26
6 Attività	27
6.1 Attività promozionale.....	27
6.2 Servizi di interesse generale.....	27
6.3 Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione	30
6.4 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo	32
6.5 Traffico portuale.....	34
6.5.1 Traffico merci	34
6.5.2 Traffico passeggeri.....	35
7 Gestione finanziaria e patrimoniale.....	36
7.1 Dati significativi della gestione	37
7.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate.....	38
7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui	43
7.4 Il conto economico.....	46
7.5 Lo stato patrimoniale	50
7.6 Partecipazioni societarie	54
8 Considerazioni conclusive	56

TABELLE

Tabella 1 - compensi agli organi.....	18
Tabella 2 - CIVITAVECCHIA – pianta organica e n. dipendenti in servizio	19
Tabella 3 - FIUMICINO - pianta organica e n. dipendenti in servizio.....	19
Tabella 4 - GAETA - pianta organica e n. dipendenti in servizio.....	20
Tabella 5 - disaggregazione spesa per il personale	21
Tabella 6 - costo unitario medio (incluso il segretario generale).....	21
Tabella 7 - opere infrastrutturali	31
Tabella 8 - entrate per canoni	33
Tabella 9 - traffico merci disaggregato per i tre porti (in tonnellate e teu).....	34
Tabella 10 - incidenza percentuale di ciascuna tipologia di merci sul totale.....	34
Tabella 11 –traffico passeggeri.....	35
Tabella 12 –date di approvazione dei bilanci.....	36
Tabella 13 –risultati della gestione.....	37
Tabella 14 –rendiconto finanziario (dati aggregati).....	38
Tabella 15 –rendiconto finanziario.....	39
Tabella 16 –situazione amministrativa	43
Tabella 17 –disaggregazione dei residui.....	44
Tabella 18 –conto economico	46
Tabella 19 –ricavi per prestazioni di servizi	47
Tabella 20 –stato patrimoniale	51
Tabella 21 –partecipazioni societarie	54

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 all'anno 2015 dell'Autorità portuale di Civitavecchia, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, relativo agli esercizi 2012-2014, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n. 121 del 4 dicembre 2015 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVII Legislatura, Doc. XV, n.342.

1 QUADRO DI RIFERIMENTO

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

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

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

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato è ancora costituito dalla legge n. 84 del 1994, nel testo vigente prima della pubblicazione del decreto legislativo n. 169/2016 (di cui appresso), nonché dalle altre disposizioni di interesse per il settore dei porti. Tale quadro è stato illustrato nelle precedenti relazioni; ai fini di un opportuno aggiornamento, si riassumono di seguito le ulteriori disposizioni intervenute nel periodo di riferimento.

L'art.29, c.1, del d.l. n.133 del 2014, convertito nella legge 11 novembre 2014, n.164, ha previsto l'adozione di un "Piano strategico nazionale della portualità e della logistica," da adottarsi con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, su proposta del ministro delle Infrastrutture e dei trasporti. Il richiamato Piano si propone di migliorare la competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone e la promozione dell'intermodalità nel traffico merci, anche in relazione alla razionalizzazione, al riassetto ed all'accorpamento delle Autorità portuali.

Il Piano è stato approvato con d.p.c.m. del 29 agosto 2015 e pubblicato sulla G.U. n.250 del 27 ottobre 2015. La Corte Costituzionale con sentenza n. 261 del 17 novembre 2015, ha dichiarato l'illegittimità costituzionale dell'articolo 29, comma 1, del d.l. n. 133 del 2014 "nella parte in cui non prevede che il piano strategico della portualità e della logistica sia adottato in sede di Conferenza Stato-Regioni".

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

Inoltre, allo scopo di accelerare i progetti inerenti alla logistica portuale, è stato previsto che, entro 30 giorni dall'entrata in vigore della legge n. 164/2014, le Autorità portuali avrebbero dovuto presentare alla Presidenza del Consiglio dei ministri un resoconto degli interventi correlati a progetti in corso di realizzazione o da intraprendere, corredato dai relativi crono programmi e piani finanziari per la successiva selezione, da parte della Presidenza del Consiglio dei ministri, d'intesa

con il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, degli interventi ritenuti più urgenti, anche al fine di valutarne l'inserimento nel Piano strategico o di valutare interventi sostitutivi.

La legge di stabilità 2015 (l.23 dicembre 2014, n.190), all'art. 1, comma 236, interviene sulle disposizioni sopra menzionate della legge n.9/2014, precisando che le risorse in questione, cioè quota parte del fondo alimentato, entro un limite massimo annuale, con l'1 per cento dell'IVA riscossa nei porti ai sensi dell'art. 18-bis della legge n. 84/1994, possono essere assegnate dal CIPE senza la procedura prevista dall'art. 18-bis (individuazione con decreto del Ministro dell'economia entro il 30 aprile di ciascun anno dell'ammontare dell'IVA riscossa nei porti). Le risorse in questione sono quantificate in 20 milioni di euro dal 2015 al 2024, mentre il tetto massimo annuale delle risorse attribuibili a detto fondo è ridotto da 90 a 70 milioni di euro annui. Stabilisce inoltre (comma 153) che, per la realizzazione di opere di accesso agli impianti portuali è autorizzata la spesa di 100 milioni di euro per ciascuno degli anni 2017, 2018 e 2019. Le risorse sono ripartite con delibera del CIPE previa verifica dell'attuazione dell'articolo 13, comma 4, della legge n.9/2014.

Il comma 611 della legge di stabilità 2015 prevede che le A.P. avviano a decorrere dal 1° gennaio 2015 un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015, fissandone i criteri. A tal fine il comma 612 prevede l'approvazione da parte degli organi di vertice delle amministrazioni interessate, entro il 31 marzo 2015, di un piano operativo di razionalizzazione delle stesse, le modalità e i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Tale piano, corredato di un'apposita relazione tecnica, è trasmesso alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata. Entro il 31 marzo 2016, gli organi di cui al primo periodo predispongono una relazione sui risultati conseguiti, che è trasmessa alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicata nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata. La pubblicazione del piano e della relazione costituisce obbligo di pubblicità ai sensi del decreto legislativo n.33/2013.

La legge 7 agosto 2015, n. 124, contenente deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche, all'art.8, comma 1, ha previsto la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina delle Autorità portuali di cui alla legge n. 84/1994, con particolare riferimento al numero, all'individuazione di autorità di sistema ed alla *governance*, attraverso uno o più decreti legislativi da adottarsi entro dodici mesi dalla data di entrata in vigore della legge.

Il provvedimento delegato, dopo il recepimento delle osservazioni del Consiglio di Stato e delle Commissioni parlamentari e le proposte emendative della Conferenza Unificata, è stato adottato

con il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, recante “*Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124*”. Detto decreto è stato pubblicato nella G.U., Serie generale n. 203 del 31 agosto 2016 ed è entrato in vigore il successivo 15 settembre, ad eccezione delle disposizioni di cui all'articolo 22, comma 2, entrate in vigore il 31 agosto scorso.

La normativa in questione si inserisce nelle politiche e nelle azioni intraprese dal Governo con il Piano strategico nazionale, per il rilancio della portualità e della logistica.

Il decreto, in estrema sintesi, tende ad una semplificazione ed efficienza del sistema portuale, con gli sportelli unici amministrativo e doganale e una nuova *governance* dei 57 porti di rilievo nazionale, coordinati da 15 Autorità di sistema portuale. E' stata prevista, inoltre, una marcata centralizzazione delle scelte strategiche, allo scopo di evitare la competizione tra porti vicini e stimolare invece la cooperazione. Alle suddette 15 Autorità di Sistema Portuale viene affidato un ruolo strategico di indirizzo, programmazione e coordinamento del sistema dei porti della propria area, con funzioni di attrazione degli investimenti sui diversi scali e di raccordo delle amministrazioni pubbliche.

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

Il decreto prevede l'istituzione di due sportelli che dovrebbero diminuire i tempi di attesa, lo Sportello Unico Doganale per il Controllo sulla merce, che già si avvale delle semplificazioni attuate dall'Agenzia delle Dogane, e lo Sportello Unico Amministrativo per tutti gli altri procedimenti e per le altre attività produttive in porto non esclusivamente commerciali; ulteriori snellimenti procedurali sono poi previsti per le modalità di imbarco e sbarco passeggeri e per l'adozione dei Piani Regolatori Portuali.

Le Autorità di sistema portuale individuate dalla nuova normativa sono le seguenti:

- 1) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale: Porti di Genova, Savona e Vado Ligure;
- 2) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Orientale: Porti di La Spezia e Marina di Carrara;
- 3) Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale: Porti di Livorno, Capraia, Piombino, Portoferraio, e Rio Marina e Cavo;
- 4) Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centro-Settentrionale: Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta;

- 5) Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale: Porti di Napoli, Salerno e Castellamare di Stabia;
- 6) Autorità di Sistema Portuale dei Mari Tirreno Meridionale, Jonio e dello Stretto: Porti di Gioia Tauro, Crotone (porto vecchio e nuovo), Corigliano Calabro, Taureana di Palmi, Villa San Giovanni, Messina, Milazzo, Tremestieri, Vibo Valentia e Reggio Calabria;
- 7) Autorità di Sistema Portuale del Mare Di Sardegna: Porti di Cagliari, Foxi-Sarroch, Olbia, Porto Torres, Golfo Aranci, Oristano, Portoscuso-Portovesme e Santa Teresa di Gallura (solo banchina commerciale);
- 8) Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale: Porti di Palermo, Termini Imerese, Porto Empedocle e Trapani;
- 9) Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Orientale: Porti di Augusta e Catania;
- 10) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Meridionale: Porti di Bari, Brindisi, Manfredonia, Barletta e Monopoli;
- 11) Autorità di Sistema Portuale del Mar Ionio: Porto di Taranto;
- 12) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centrale: Porto di Ancona, Falconara, Pescara, Pesaro, San Benedetto del Tronto (esclusa darsena turistica) e Ortona;
- 13) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centro-Settentrionale: Porto di Ravenna;
- 14) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale: Porti di Venezia e Chioggia;
- 15) Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Orientale: Porto di Trieste.

Le Regioni potranno chiedere l'inserimento nelle Autorità di Sistema di ulteriori porti di rilevanza regionale.

Sotto il profilo organizzativo e gestionale, le Autorità di Sistema Portuale sono guidate da un Comitato di gestione molto più snello dell'attuale, da 3 a 5 componenti, con il ruolo di decisore pubblico istituzionale. Il Comitato di gestione è diretto da un presidente, di comprovata esperienza nell'economia dei trasporti e portuale e con ampi poteri decisionali, scelto dal Ministro delle infrastrutture e dei trasporti d'intesa con la Regione o le Regioni interessate dall'Autorità di sistema. Rispetto ai precedenti Comitati Portuali, con limitata capacità decisionale, si passa pertanto, a livello nazionale, da circa 336 membri a 70. I rappresentanti degli operatori e delle imprese fanno parte, invece, degli Organismi di partenariato della Risorsa Mare, con funzioni consultive: possono partecipare al processo decisionale, ma non votano atti amministrativi.

Per garantire la coerenza con la strategia nazionale è stata prevista l'istituzione di una Conferenza nazionale di coordinamento delle Autorità di Sistema Portuale, presieduta dal Ministro e con lo

scopo di realizzare una programmazione nazionale delle scelte strategiche e infrastrutturali, fino a definire un Piano regolatore portuale nazionale.

Sulla base delle disposizioni della riforma, con l'insediamento del Presidente dell'AdSP, nominato con d.m. n.392 del 24 novembre 2016, l'Autorità portuale di Civitavecchia è diventata Autorità di Sistema Portuale del Mare Tirreno Centro Settentrionale. In data 9 gennaio 2017 si è insediato il collegio dei revisori, costituito con d.m. n.408 del 30 novembre 2016.

Non risulta ancora costituito il Comitato di gestione.

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

2 ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

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

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

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

Il Presidente

Il 7 giugno 2015 è terminato l'incarico del presidente dell'autorità portuale. Dopo un breve periodo di *prorogatio*, a far data dal 23 luglio 2015 è stato nominato il commissario straordinario che è rimasto in carica fino al 5 agosto 2016. Con d.m. n. 268 del 5 agosto 2016 è stato nominato un nuovo commissario straordinario, fino alla nomina del presidente dell'istituenda AdSP, avvenuta, come innanzi riportato, nel novembre 2016.

Fino alla scadenza dell'incarico il compenso del presidente dell'autorità portuale è stato determinato nella misura prevista dal decreto ministeriale 31 marzo 2003, corrispondente al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, moltiplicato per il coefficiente 2,6.

Durante il successivo periodo di commissariamento, al commissario in carica è stato riconosciuto un trattamento economico pari all'80 per cento del trattamento percepito per i presidenti delle autorità portuali.

In merito alle vicende relative all'errata applicazione dei coefficienti previsti nel d.m. del 31 marzo 2003, di cui si è trattato ampiamente nel precedente referto, il Ministero vigilante, con nota del 2 agosto 2016 ha invitato l'ente a procedere al recupero delle somme corrisposte in più per effetto dell'applicazione del coefficiente 2,6 in luogo del coefficiente 2,2.

Nel mese di novembre 2016 l'ente ha provveduto a quantificare ed a richiedere, con separati provvedimenti, le somme corrisposte in eccesso ai presidenti/commissari che si sono succeduti nella carica presso l'A.P. di Civitavecchia dal 2005 al luglio 2016 ed ai componenti dei collegi dei revisori che si sono succeduti dal 2009 al 2016. Complessivamente, sulla base dei citati atti, risulterebbero da recuperare 30.457 euro nei confronti dei componenti del collegio dei revisori e 328.638 euro nei confronti dei commissari/presidenti dell'A.P. che si sono succeduti nella carica dal novembre 2005 al 5 agosto 2016.

Con nota n.4576 del 13 aprile 2017, l'AP ha precisato che alcuni dei destinatari hanno impugnato le rispettive note di richiesta delle somme indebite di cui innanzi; in un caso è stato proposto ricorso al TAR, che ha tuttavia affermato il proprio difetto di giurisdizione. Un componente di collegi dei revisori ha provveduto alla restituzione di quanto dovuto.

L'ente ha avanzato richiesta di parere all'Avvocatura dello stato circa le modalità tecniche di recupero, con particolare riferimento ai gravami fiscali.

Con d.m. n.392 del 24 novembre 2016, come su accennato, è stato nominato il presidente dell'AdSP del Mare Tirreno Centro Settentrionale, per un quadriennio a decorrere dalla data di notifica del decreto.

Gli emolumenti del presidente dell'AdSP, ai sensi dell'art.7, c.2 della l.n.84/1994, come novellato dall'art. 9 del d.lgs. n.169/2016, sono deliberati dal comitato di gestione entro i limiti massimi stabiliti con decreto del Ministero delle infrastrutture.

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

In attesa che venga nominato il Comitato di gestione, il trattamento economico del presidente della AdSP è stato determinato con i criteri stabiliti con il d.m. 31 marzo 2003 per i presidenti delle A.P., nella misura di 201.733 euro (a seguito delle riduzioni di legge, euro 172.482 euro annui).

Il Comitato portuale

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

In data 9 settembre 2016 il decreto commissariale n. 156/2016 ha previsto la composizione del comitato portuale in carica sino all'insediamento dei nuovi organi dell'AdSP, ai sensi dell'art. 22,

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

Il Comitato di gestione dell'AdSP non risulta ad oggi ancora costituito.

Nell'anno in esame l'importo del gettone di presenza non è variato rispetto a quello determinato con delibera del comitato portuale n.39 del 12 giugno 2003 nella misura di euro 90 a sessione. L'Ente ha precisato peraltro che il gettone è stato ridotto del 10%, secondo quanto previsto dall'art.6, comma 3 della L.122/2010 e di un ulteriore 5%, ai sensi dell'art. 5, comma 14, della l. 135/2012, ed è ammontato nel 2015 ad euro 76,95.

Da ultimo, il decreto del Ministro delle infrastrutture n. 456 del 16 dicembre 2016 ha stabilito in euro 30 lordi a seduta giornaliera il limite massimo del gettone di presenza per ciascuno dei componenti dei comitati di gestione delle AdSP.

Il Segretariato generale

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

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

Con decreto del presidente della AdSP n.178 del 29 novembre 2016 è stato nominato segretario generale f.f. un dirigente dell'ente, il quale resterà in carica fino all'effettivo insediamento del segretario generale dell'AdSP del mare Tirreno Centro Settentrionale. Con delibera del Comitato portuale n. 6 del 29 maggio 2017 è stato nominato il Segretario Generale dell'AdSP per la durata di un quadriennio.

L'ente ha provveduto nel 2015 ad applicare al trattamento economico del segretario generale il tetto previsto dall'art.13 del d.l. n. 66/2014, convertito con legge n. 89 del 23 giugno 2014, ponendo in essere azioni di recupero per le somme corrisposte in eccedenza nel 2014. Gli emolumenti riconosciuti al Segretario generale nel 2015 sono stati pari ad euro 239.999.

Il Collegio dei revisori dei conti

Il collegio dei revisori in carica nel 2015 era stato nominato con d.m. del 13 luglio 2012 per il successivo quadriennio ed era stato integrato in data 6 settembre 2013 con un nuovo componente, in sostituzione di un altro membro dimissionario.

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

Con d.m. n.283 del 29 agosto 2016 è stato nominato il collegio straordinario dei revisori dei conti, nelle persone dei componenti del precedente collegio, con il medesimo trattamento economico.

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

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è riportata la spesa impegnata nel 2015 per le indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo (compresi i rimborsi spese e alcuni oneri accessori), rispetto a quella impegnata nel 2014.

Tabella 1 - compensi agli organi

Esercizio	2014	2015
Presidente/Commissario	271.789	237.961
Comitato portuale	19.330	14.752
Collegio dei Revisori	56.048	54.015
Totali	347.167	306.728

Fonte: rendiconti gestionali.

Sul decremento della spesa per gli organi ha inciso il commissariamento dell'ente, intervenuto a luglio 2015.

Come già riferito sopra, agli emolumenti degli organi sono state applicate le riduzioni di legge.

3 PERSONALE

3.1 Pianta organica e consistenza del personale

Nel 2015 era vigente la pianta organica deliberata dal comitato portuale il 28 dicembre 2011, che prevedeva 114 unità di personale, escluso il segretario Generale, appartenenti alle seguenti figure professionali: 14 dirigenti, 21 quadri A, 11 Quadri B, 68 impiegati di vari livelli.

Con delibera del Comitato portuale n.29 del 30 giugno 2016, è stata proposta una variazione della pianta organica che prevede la soppressione di un livello dirigenziale in favore di tre unità lavorative con livello di quadro B, per un totale di 116 unità. La delibera è stata approvata dal Ministero vigilante in data 2 agosto 2016, con la raccomandazione che il nuovo inquadramento professionale del personale si conformi alle previsioni dell'art.9 del d.l. n.78/2010.

Nelle tabelle che seguono è indicata, per ciascuna qualifica, la consistenza organica ed il numero dei dipendenti a tempo indeterminato effettivamente in servizio alla fine del 2015, distintamente per i tre porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

Tabella 2 - CIVITAVECCHIA – pianta organica e n. dipendenti in servizio

Categoria	cons.org. ex del.n.30/2011	unità al 31/12/2014	unità al 31/12/2015
Dirigenti	12	13	13
Quadri	26	26	26
Impiegati	59	51	61
Totale	97	90	100

Fonte: dati forniti dall'Ente

Tabella 3 - FIUMICINO - pianta organica e n. dipendenti in servizio

Categoria	cons.org. ex del.30/2011	unità al 31/12/2014	unità al 31/12/2015
Dirigenti	1	0	0
Quadri	2	2	2
Impiegati	4	4	3
Totale	7	6	5

Fonte: dati forniti dall'Ente

Tabella 4 - GAETA - pianta organica e n. dipendenti in servizio

Categoria	cons.org. ex del.30/2011	unità al 31/12/14	unità al 31/12/15
Dirigenti	1	1	1
Quadri	4	4	4
Impiegati	5	5	4
Totale	10	10	9

Fonte: dati forniti dall'Ente.

Nel corso del 2015 si è resa necessaria l'assunzione, a seguito di selezione pubblica, di un'unità di personale a tempo determinato per la sostituzione di una dipendente assente per maternità.

Nel mese di novembre 2015 sono entrate in servizio 7 unità di personale di terzo livello vincitrici della selezione pubblica, per esami, indetta nel 2014.

3.2 Costo del personale

Il personale delle autorità portuali è inquadrato nel CCNL dei lavoratori dei porti. Nell'aprile 2014 è stato sottoscritto il CCNL, con decorrenza 1 gennaio 2013-31 dicembre 2015. Sugli accordi hanno inciso peraltro le norme di contenimento delle spese di personale previste dall'art.9 del d.l. n.78/2010, i cui effetti sono in parte cessati dall'1 gennaio 2015, per effetto della legge 23 dicembre 2014, n.190. Nella tabella che segue è indicata la spesa complessivamente sostenuta per il personale nel 2015, incluso il segretario generale, con le variazioni di ciascuna voce rispetto a quella dell'esercizio precedente; ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Tabella 5 - disaggregazione spesa per il personale

	2014	2015	var.% 2015-14
Emolumenti e missioni al Segretario generale	284.378	242.266 ¹	- 5
Emolumenti fissi al personale dipendente	4.810.229	4.761.021	- 1
Emolumenti variabili al personale dipendente	29.643	17.650	-40
Indennità e rimborso spese di missione	93.599	77.151	- 18
Altri oneri per il personale	86.403	71.691	- 17
Spese per l'organizzazione di corsi e formazione	600	2.530	322
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2.362.311	2.472.098	5
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.115.398	3.120.209	0
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	207.884	282.780	36
Totale	10.990.445	11.047.396	1
Accantonamento T.F.R.	701.273	696.859	-1
Totale	11.691.718	11.744.255	0

Fonte: elaborazione c.d.c. su dati A.P.

La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale per l'esercizio 2015, posta a raffronto con il 2014.

Tabella 6 - costo unitario medio (incluso il segretario generale)

2014			2015		
Costo	unità di personale	Costo m.unit.	Costo	unità	Costo m.unit.
11.691.718	107	109.268	11.744.255	115	102.124

Fonte: elaborazione c.d.c.

Come risulta dalla tabella precedente, il costo medio è diminuito nel 2015, passando da 109,2 migliaia di euro a 102,1 migliaia di euro. Va peraltro tenuto presente che le 7 unità di personale assunte nel novembre 2015 sono conteggiate nel totale delle unità di personale al 31/12, ma il relativo costo grava solo in minima parte sugli oneri per il personale nel 2015.

Con riferimento alle vicende relative alle somme corrisposte al personale negli anni 2011-2013, eccedenti i limiti di cui all'art.9, comma 1 del d.l. n.78/2010, di cui si è dato conto nel precedente

¹ Gli emolumenti riconosciuti al Segretario generale sono stati pari ad euro 239.999; la differenza di euro 2.263 è stata recuperata sul capitolo delle competenze accessorie.

referto al Parlamento, l'ente aveva ritenuto di non procedere al recupero in attesa dell'esito del ricorso avanzato nel 2013 dai propri dipendenti davanti al giudice del lavoro.

Dal verbale del collegio dei revisori n.5 del 22 marzo 2017 si ha notizia che, a seguito della soccombenza in giudizio dei ricorrenti (sentenza del tribunale di Civitavecchia – Sezione Lavoro del 22 dicembre 2016), l'Ente ha iniziato il recupero delle somme a decorrere dal primo gennaio 2017, secondo un piano di rateizzazione in 60 rate. L'ammontare complessivo delle somme da recuperare è stato quantificato in 430.413 euro, di cui 369.612 euro riferiti al “minimo conglobato” e 60.801 riferiti agli scatti di anzianità.

3.3 Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità portuale ha riferito di non aver conferito incarichi di consulenza nel 2015, così come nell'esercizio precedente.

L'Ente si è avvalso, peraltro, di affidamenti di servizi attinenti alla realizzazione di opere pubbliche, conferiti ai sensi della normativa all'epoca vigente (ex d.lgs n.163/2006 “Codice dei contratti”), pubblicati, ai sensi del d.lgs n.33/2013, nel sito istituzionale dell'ente.

Tra gli interventi esterni si segnalano quelli relativi agli aspetti legali. La spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie ammonta nel 2015 ad euro 112.559, rispetto ai 130.000 euro del 2014.

4 CONTENZIOSO

Secondo quanto comunicato dall'AdSP con nota n.4576 del 13 aprile 2017, lo stato attuale del contenzioso registra 100 procedimenti attivi, dei quali 60 relativi alla giurisdizione amministrativa, 37 alla giurisdizione civile, 2 relativi alla giurisdizione penale ed 1 a quella tributaria.

La questione economicamente più rilevante è il contenzioso pendente dinanzi alla Corte di Cassazione in materia di tasse portuali, il cui ammontare risulta quantificabile in circa 9 milioni.

In merito alle sovrattasse è stato proposto dalla TotalErg ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, in relazione al quale il Consiglio di Stato ha già emanato il parere di competenza, dichiarando l'illegittimità del decreto presidenziale n.209/2014 in quanto privo di motivazione.

L'AdSP è in attesa di emanazione del D.P.R. e determina l'ammontare oggetto di contenzioso nella misura di 3,8 milioni.

Con riferimento alla giurisdizione civile, si segnala il contenzioso azionato dalla Grandi Lavori Fincosit s.r.l. con tre diversi procedimenti, per il riconoscimento delle riserve relative all'appalto dei lavori per il Primo Lotto delle Opere Strategiche nel porto di Civitavecchia, per un valore complessivo di 142.507.284.

L'AdSP si è poi costituita parte civile, in quanto parte offesa, in un giudizio penale davanti al Tribunale di Civitavecchia che vede imputati, tra gli altri, i precedenti vertici dell'ente ed alcuni dirigenti e funzionari dell'Ente. L'AdSP è stata autorizzata dall'Avvocatura dello Stato con nota del 31 gennaio 2017 a conferire l'incarico per la trattazione del procedimento ad un legale del libero foro, ed il collegio dei revisori non ha formulato osservazioni in merito.

5 PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

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

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

5.1 Piano Regolatore (p.r.p.)

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

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

Con deliberazione della Regione Lazio del 23 marzo 2012, pubblicata sul B.U.R.L. n. 22 del 14 giugno 2012, si è concluso il lungo iter per l'approvazione della variante al p.r.p. di Civitavecchia e sono in fase avanzata i lavori relativi alla realizzazione di due nuovi accosti per navi da crociera di grandi dimensioni nell'ambito del 1° Lotto delle opere strategiche.

Porto di Fiumicino

Con deliberazione n. 358 del 13 luglio 2012 della Regione Lazio è stata approvata la variante al p.r.p. del porto di Fiumicino. Con la conclusione dell'iter autorizzativo si è dato seguito, tramite espletamento della gara, all'affidamento della progettazione preliminare, definitiva, esecutiva, nonché della direzione lavori, relative alle opere previste. Con decreto n.295 del 13 novembre 2015 è stato approvato il progetto definitivo del 1° lotto funzionale delle opere ed è stata avviata la procedura di approvazione dell'adeguamento tecnico funzionale da parte del Comitato portuale, da sottoporre al C.S.LL.PP..

Porto di Gaeta

L'adeguamento tecnico funzionale al p.r.p. del Porto di Gaeta, adottato con delibera del comitato portuale n. 31 del 28 ottobre 2011, è stato approvato in data 23 gennaio 2012 dal Comune di Gaeta, ha ottenuto il parere favorevole del Consiglio superiore dei LL.PP. in data 18 aprile 2012 ed è stato approvato in data 20 maggio 2014 dalla Regione Lazio. Tale adeguamento tecnico prevede l'approfondimento dei fondali a – 12 metri nella zona antistante la banchina Cicconardi ed altre opere in esecuzione delle “opere di completamento del Porto commerciale di Gaeta,” che sono tuttora in corso.

5.2 Piano operativo triennale (p.o.t)

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

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

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

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

6 ATTIVITÀ

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

6.1 Attività promozionale

Nel 2015 l'autorità portuale ha partecipato ad importanti fiere internazionali quali: il “*Cruise Shipping*” di Miami, il “*Transport Events*” a Casablanca, al quale l'A.P. ha preso parte con un proprio stand espositivo, “*Black Sea & Shipping 2015*” a Istanbul e alle giornate “*TEN-T Days 2015*”, svoltesi a Riga.

E' continuata nel 2015 la cooperazione istituzionale con la Rappresentanza permanente d'Italia presso l'Unione Europea e l'opera di rafforzamento dei rapporti istituzionali strategici con l'Ufficio della Regione Lazio di Bruxelles, al fine di promuovere e supportare tutte le attività della Regione volte alla promozione dell'occupazione, innovazione, sostenibilità ambientale ed ampliamento delle reti infrastrutturali del territorio.

Inoltre l'A.P. nel corso del 2015 ha organizzato o preso parte a numerosi incontri a scopo promozionale con altre Autorità portuali, istituzioni, armatori, un cospicuo numero di società di trasporto internazionale, produttori ortofrutticoli dell'area del Mediterraneo.

Gli importi impegnati dall'Autorità portuale per spese promozionali ammontano nel 2015 a 156.523 euro, con una diminuzione del 43 per cento rispetto al 2014, anno in cui ammontavano a 273.694 euro.

6.2 Servizi di interesse generale

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

L'autorità portuale di Civitavecchia aveva affidato i servizi di interesse generale ad imprese partecipate, mantenendo una quota azionaria di minoranza nella compagine societaria. Con nota

del 23 ottobre 2015 l'autorità portuale ha trasmesso il Piano operativo di razionalizzazione delle società adottato con decreto presidenziale del 31 marzo 2015 ai sensi dell'art.1, c.611 e ss. della Legge n.190/2014. In detto Piano è prevista l'alienazione entro il 31 dicembre 2015 delle partecipazioni detenute dall'A.P. nelle società che svolgono servizi di interesse generale, della quale si tratterà ampiamente nel paragrafo 7.6, relativo alle partecipazioni societarie.

Il servizio di pulizia e raccolta rifiuti nella circoscrizione territoriale di competenza dell'AdSP è svolto da una società concessionaria, in forza di convenzione quindicennale del 13 aprile 2016, a seguito di gara pubblica indetta nel 2014, con aggiudicazione definitiva in data 23 dicembre 2015; la medesima società aveva già svolto i medesimi servizi sulla base di convenzione del 22 luglio 1998, scaduta il 31 luglio 2013, successivamente prorogata fino all'esito della gara del 2014.

Il servizio idrico ed i servizi di illuminazione, informatico e telematico e delle relative manutenzioni sono stati svolti nel 2015 da altra società, in forza delle convenzioni del 9 settembre 2002 e dell'11 luglio 2006, entrambe con scadenza 14 settembre 2017. Nei primi mesi del 2015 è stato pubblicato un avviso esplorativo al fine di avviare la procedura di cui all'art.30 del d.lgs. n. 163/2006, per l'affidamento in concessione per la durata di anni 15 dei predetti servizi; entro il termine di scadenza sono pervenute due domande, di cui una dalla medesima società già affidataria del servizio, che in forza di convenzione del 12 gennaio 2016 si è aggiudicata la concessione per ulteriori quindici anni.

La gestione dei varchi di accesso in porto, dei parcheggi e di tutti i servizi complementari connessi con la viabilità all'interno dello scalo è stata affidata con una convenzione trentennale stipulata il 26 maggio 2005.

I servizi di sicurezza nella circoscrizione territoriale dell'A.P. di Civitavecchia sono stati infine affidati ad una società *in house*, titolare di convenzione decennale del 30 ottobre 2013, con scadenza 30 giugno 2023. La partecipazione in tale società è stata ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'A.P. e pertanto da mantenere.

Per quanto riguarda l'accordo di collaborazione stipulato nel luglio 2015 dall'Autorità portuale con il Comune di Civitavecchia, in merito al quale la Corte aveva espresso perplessità nel precedente referto, l'AdSP ha riferito quanto segue: sulla base della delibera commissariale n.20 del 10 giugno 2016, relativa alla copertura finanziaria della prima annualità prevista dall'accordo di collaborazione *de quo*, il collegio dei revisori ha espresso parere favorevole alla prima nota di variazione del bilancio di previsione 2016, approvata dal Comitato portuale in data 13 giugno 2016, con cui attraverso un aumento di 2 milioni sul capitolo "spese per realizzo delle entrate", è

stata stanziata la somma per l'attuazione dell'accordo di collaborazione. Tali spese sono state finanziate con la variazione in aumento di tre milioni delle entrate tributarie, in quanto con delibera commissariale n.19 del 10 giugno 2016, a seguito dell'intervenuta sentenza del Consiglio di Stato n.00853 del 29 febbraio 2016, che ha annullato la decisione di primo grado del TAR Lazio e dichiarato la giurisdizione in materia del Giudice tributario, i decreti del presidente dell'A.P. nn.182/2012 e 308/2013, con i quali era stato disposto l'aumento della tassa portuale di alcune voci merceologiche, sono stati ritenuti efficaci. La delibera di variazione è stata approvata dal Ministero vigilante con nota del 9 settembre 2016; successivamente è stata impugnata davanti al Tar Lazio dalla società Total Erg s.p.a..

Con nota dell'1 dicembre 2016 l'AdSP ha comunicato al Comune di Civitavecchia l'intenzione di risolvere l'accordo di collaborazione a decorrere dall' annualità 2016. Per quanto attiene, invece, al periodo precedente, con la medesima nota si è evidenziata l'impossibilità per l'AdSP di disporre della somma richiesta fino a quando non sarà definito il giudizio pendente davanti al Tar Lazio. Con successiva nota del 3 febbraio 2017 è stato ribadito che l'accordo è da ritenersi a tutti gli effetti sospeso o interrotto.

L'AdSP ha inoltre fatto presente che l'Avvocatura dello Stato, interpellata in merito, ha risposto con nota del 17 febbraio 2017 che l'accordo in questione va considerato non validamente sorto, stante la rilevata causa di nullità ex art.3 del d.l. n.293/94², da eccepire in un eventuale giudizio.

²L'art.3, c.2 recita: "Nel periodo in cui sono prorogati, gli organi scaduti possono adottare esclusivamente gli atti di ordinaria amministrazione, nonché gli atti urgenti e indifferibili con indicazione specifica dei motivi di urgenza e indifferibilità". 3. Gli atti non rientranti fra quelli indicati nel comma 2, adottati nel periodo di proroga, sono nulli."

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

Il processo di graduale sviluppo dell'autonomia finanziaria delle Autorità portuali, avviato nel 2006 con la devoluzione dell'intero gettito delle tasse portuali 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.

Per tali opere, riguardanti essenzialmente interventi ad aree ed edifici demaniali nelle tre sedi, nonché la manutenzione sulle apparecchiature degli impianti utilizzati, l'Autorità portuale ha stanziato risorse proprie, per un importo complessivo pari nel 2015 ad euro 133.535.

Gli interventi di manutenzione straordinaria sono stati finanziati sia con il contributo della Regione Lazio, previsto annualmente dalla legge finanziaria regionale, per un importo pari a 1 milione nel 2015, sia con fondi propri dell'ente. Essi sono consistiti in una serie di interventi, nelle parti comuni, occorrenti al mantenimento in efficienza del sistema strutturale dei tre porti, nonché al loro potenziamento ed ammodernamento, per un importo complessivo pari ad euro 10.158.038.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, come precisato dall'art. 5, comma 9, della legge n. 84 del 1994, riguardano *"le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali"*, si riportano nella seguente tabella, fornita dall'Ente, le principali opere in corso o ultimate nel 2015, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento.

Tabella 7 - opere infrastrutturali

OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE - INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE NEL 2015											
Intervento	Fonte di finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lav.	Data fine lavori (contratto)	Tipo di gara	Costo lav. aggiudicati	perdita di variante o supplemente		costo totale lavori	stato avanz.lavori	collaudo
							1°	2°			
CIVITAVECCHIA	1° Piano Funzionale Opere Strategiche	FONDI CIFE	23/04/2012	25/07/2012	30/12/2015	Procedura Ristrutturata	131.748.201,89	7.680.701,28	137.473.180,04	98,55%	
								-1.356.713,13			
GAIETA	Rimprova edificio del Porto di Civitavecchia alla s.p. Braccianese Claudia	CONVENZIONE ANAS FONDI MIT	28/10/2011	02/04/2012	10/09/2015	Procedura Aperta	4.394.413,31	886.724,01	5.281.137,32	100%	16/09/2016
GAIETA	Opere di completamento Porto Commerciale di Gaeta	Decreto prot. 111 del 20.03.2015 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero delle Economie e delle Finanze	06/11/2014	15/11/2015	27/09/2018	Procedura Ristrutturata	19.937.944,50	145.877,97	20.103.822,07	34,5%	

6.4 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

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

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

Il decreto n. 377 del 2007 reca il "Regolamento per la disciplina dei servizi portuali a Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta"; a sua volta, il decreto n. 111 del 2010 riporta il "Regolamento per la disciplina e lo svolgimento delle operazioni portuali a Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta".

L'autorità portuale ha fornito l'elenco dei soggetti autorizzati allo svolgimento delle operazioni portuali, nel numero di 13 nel porto di Civitavecchia e 3 in quello di Gaeta e di quelli autorizzati allo svolgimento dei servizi portuali nel numero di n.21 nel porto di Civitavecchia ed 1 nel porto di Gaeta. I soggetti titolari di concessioni nel porto di Civitavecchia, ai sensi dell'art.18 della l. n. 84/1994, sono 8.

Il soggetto autorizzato alla somministrazione di lavoro temporaneo ai sensi dell'art.17 della legge 84/94 è stato selezionato nel 2011 a seguito di gara pubblica. L'Autorità portuale ha precisato di aver disciplinato la materia con un regolamento adottato con il decreto presidenziale n.7/2012 e di aver confermato l'organico in 200 unità.

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

Le concessioni demaniali vengono rilasciate in base alle disposizioni del codice della navigazione, della legge n.84/94 e del regolamento sull'uso delle aree demaniali marittime, approvato dal comitato portuale con delibera n.37/2011 ed adottato con decreto presidenziale n.305 in data 16 dicembre 2011. I canoni vengono determinati in base al regolamento approvato dal comitato portuale con delibera n.38/2011 ed adottato con decreto presidenziale n.306 del 16 dicembre 2011.

Nel corso del 2012 sono state apportate alcune modifiche ed integrazioni ai citati Regolamenti, con delibere del comitato portuale n. 108 e n. 113 del 2012, e con il decreto presidenziale n.390/2012.

Il Sistema informativo del demanio marittimo (S.I.D.) è divenuto strumento di base per la gestione dei beni demaniali.

Le concessioni di cui agli art.36 cod. nav. e art.18 della l.n.84/94, sono rilasciate su istanza secondo la modulistica SID e previo espletamento di procedura ad evidenza pubblica.

La gestione delle concessioni, comprendente sia gli aspetti amministrativi che quelli di natura economico-finanziaria connessi con la determinazione del canone, viene svolta con l'ausilio di un *software* di facile utilizzo, realizzato e gestito con risorse interne.

Nel corso del 2015 è proseguita, di concerto con l'Agenzia del demanio e l'Agenzia del territorio di Roma, l'attività di censimento e di accatastamento dei beni demaniali ricadenti all'interno della circoscrizione dell'Autorità portuale.

Per quanto riguarda l'attività di controllo del demanio marittimo, l'autorità portuale ha dichiarato la decadenza di due concessionari nel porto di Civitavecchia per gravi inadempienze e per le concessioni vigenti ha proceduto a definire con esattezza sia le consistenze che i relativi canoni.

Sono state accertate dalla Capitaneria di porto di Gaeta occupazioni abusive con innovazioni non autorizzate: l'ente ha provveduto a riscuotere il relativo indennizzo ed a notificare le ingiunzioni di sgombero.

Nella tabella seguente sono indicate per il 2015 le entrate accertate e riscosse per canoni demaniali, con l'indicazione, rispettivamente, della percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti e sugli accertamenti per canoni, messe a confronto con quelle dell'esercizio precedente.

Tabella 8 - entrate per canoni

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

La tabella evidenzia un decremento sia dell'incidenza delle entrate per canoni sulle entrate correnti accertate, che passa dal 21 al 17 per cento, sia del tasso di riscossione dei canoni, che passa dal 97 all'86 per cento.

6.5 Traffico portuale

6.5.1 Traffico merci

Nella tabella che segue sono riportati i dati relativi al traffico registrato nei Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta nel 2015, messi a confronto con i dati del 2014 e le variazioni percentuali dell'anno in esame rispetto al precedente:

Tabella 9 - traffico merci disaggregato per i tre porti (in tonnellate e teu)

ANNO					var. %
2014	CIVITAVECCHIA	FIUMICINO	GAETA	TOTALE	2014/2013
Merci solide	9.906.463	0	713.774	10.620.237	2,5
Merci liquide	963.759	2.824.805	1.178.952	4.967.516	-9,3
Totale merci	10.870.222	2.824.805	1.892.726	15.587.753	-1,6
Containers (Teu)	64.387	0	0	64.387	19,2
2015	CIVITAVECCHIA	FIUMICINO	GAETA	TOTALE	2015/2014
Merci solide	10.688.325	0	573.741	11.262.066	6,0
Merci liquide	465.653	3.647.799	1.397.152	5.510.604	10,9
Totale merci	11.153.978	3.647.799	1.970.893	16.772.670	7,6
Containers (Teu)	66.731	0	0	66.731	3,6

Fonte: dati forniti dall'ente.

Nella tabella successiva viene evidenziata l'incidenza percentuale, nel 2015, del traffico merci di ciascun porto, distinto per tipologia (merci solide e liquide) sul totale per i tre porti delle merci appartenenti alla stessa tipologia:

Tabella 10 - incidenza percentuale di ciascuna tipologia di merci sul totale

ANNO	CIVITAVECCHIA		FIUMICINO		GAETA	
	merci solide	merci liquide	merci solide	merci liquide	merci solide	merci liquide
	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.
2014	93	19	0	57	7	24
2015	95	9	0	66	5	25

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

Come emerge dalla tabella n. 10, il Porto di Civitavecchia si caratterizza soprattutto per la movimentazione di merci solide, che rappresenta nel 2015 il 95 per cento del traffico totale dei tre Porti, mentre il Porto di Fiumicino si configura come polo petrolifero, rappresentando nel 2015 il

66 per cento del traffico totale di merci liquide, funzionali al bunkeraggio per l'aeroporto di Fiumicino.

I dati del traffico dei tre porti compresi nella circoscrizione dell'Autorità portuale di Civitavecchia fanno registrare nel 2015 un incremento del 7,6 per cento rispetto all'esercizio precedente, anche se il volume complessivo delle merci movimentate, pari a 16,7 milioni di tonnellate, è ben lontano dalle 19,2 milioni di tonnellate del 2011; l'incremento ha riguardato entrambe le tipologie di merci, anche se è più marcato per le merci liquide, che avevano subito il calo più rilevante negli anni precedenti.

L'incremento del volume di merci movimentate ha riguardato soprattutto il porto di Fiumicino (+29 per cento rispetto al 2014 costituito da prodotti raffinati), e, in misura minore, il porto di Civitavecchia (+3 per cento), ed il porto di Gaeta (+4 per cento).

Risulta in leggero aumento (+3,6) il traffico dei container, pari a 66,7 mila TEU movimentati rispetto ai 64,3 mila del 2014.

6.5.2 Traffico passeggeri

Nella tabella che segue si espongono i dati relativi al traffico dei passeggeri di linea e crocieristico del porto di Civitavecchia nel 2015, con la percentuale di incidenza di ciascuna delle tipologie sul totale, posto a raffronto, per maggiore significatività, con quello del quadriennio precedente:

Tabella 11 – traffico passeggeri

Tipologia	2011	2012	% di var.	2013	% di var.	2014	% di var.	2015	% di var.
P. di linea	1.939.595	1.641.545	-15	1.496.382	-9	1.473.269	-2	1.537.907	4
Crocieristi	2.579.201	2.399.029	-7	2.539.559	6	2.141.195	-16	2.275.588	6
Totale	4.518.796	4.040.574	-11	4.035.941	0	3.614.464	-10	3.813.495	6

Fonte: dati forniti dall'Ente.

Il traffico dei passeggeri registra un incremento rispetto al 2014 del 6 per cento, dopo tre anni consecutivi di calo, pur restando al di sotto dei 4 milioni di passeggeri registrati fino al 2013. L'incremento ha riguardato entrambe le tipologie di traffico, anche se in misura più accentuata il traffico crocieristico. Con riferimento al traffico passeggeri del porto di Civitavecchia, i risultati migliori si registrano sulle linee per Palermo, Tunisi e Cagliari, mentre le due principali rotte, Olbia e Barcellona registrano entrambe una flessione rispettivamente del 4 e del 5 per cento.

7 GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

Il rendiconto 2015 è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 22 del 24 luglio 2007 e approvato dal Ministero vigilante in data 6 dicembre 2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al d.p.r. n. 97 del 2003.

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

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

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

Ai sensi dell'art.41, comma 1 del d.l. n.66/2014, il Collegio dei revisori ha dato atto che il prospetto indicante “la rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali” è stato predisposto in conformità al disposto normativo. Il risultato evidenzia un ritardo nei pagamenti di 51,33 giorni rispetto ai 41,75 del 2014.

Nella tabella che segue è indicata la data dei provvedimenti di approvazione del rendiconto 2015, deliberati dal Comitato portuale ed emessi dai Ministeri vigilanti.

Tabella 12 –date di approvazione dei bilanci

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
2015	Del. n. 22 del 21/4/2016	Nota n.66770 dell'8/8/2016	Nota n.24350 del 9/9/2016

7.1 Dati significativi della gestione

Si antepone per gli anni in esame all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, come emergenti dal conto consuntivo esaminato, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2014.

Tabella 13 –risultati della gestione

DESCRIZIONE	2014	2015
Av/disavanzo finanziario	416.058	296.668
saldo corrente	10.233.171	12.826.109
saldo in c/capitale	-9.817.113	-12.529.441
Avanzo di amministrazione	9.096.100	8.618.943
Avanzo economico	189.107	797.669
Patrimonio netto	73.173.228	73.970.897

Fonte: rendiconti annuali.

La gestione di competenza del 2015 si chiude un avanzo finanziario di 296,6 mila euro, determinato dalla differenza tra il saldo positivo di parte corrente e quello negativo delle poste in conto capitale. Il risultato di amministrazione ammonta a 8,6 milioni, il risultato economico si incrementa rispetto al 2014 ed ammonta a 797.669 euro.

Il patrimonio netto risulta in crescita, per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio e si attesta a 73,9 milioni.

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

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2015, posti a raffronto con quelli del 2014, nonché le variazioni percentuali di ogni posta tra l'esercizio in esame e quello precedente.

Tabella 14 –rendiconto finanziario (dati aggregati)

ENTRATE <u>Accertamenti</u>	2014	2015	% var.2015/2014
CORRENTI	48.760.316	52.097.947	7
IN CONTO CAPITALE	31.861.444	16.010.000	-50
PARTITE DI GIRO	18.390.550	12.565.842	-32
TOTALE	99.012.310	80.673.789	-19
SPESE <u>Impegni</u>	2014	2015	% var.2015/2014
CORRENTI	38.527.145	39.271.838	2
IN CONTO CAPITALE	41.678.557	28.539.441	-32
PARTITE DI GIRO	18.390.550	12.565.842	-32
TOTALE	98.596.252	80.377.121	-18

Si rileva una diminuzione delle entrate (-19 per cento) e delle uscite (-18 per cento), entrambe determinate dall'ingente riduzione delle poste in conto capitale, che, con riferimento alle entrate, raggiunge il 50 per cento.

Nella tabella che segue vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nell'esercizio in esame, poste a raffronto con i dati del 2014.

Tabella 15 —rendiconto finanziario

ENTRATE	2014	2015	var. %2015/2014
	Accertamenti	Accertamenti	
ENTRATE CORRENTI			
<i>Entrate derivanti da trasfer.correnti</i>			
Trasferimenti da parte della Regione	2.811.000	1.000.000	-64
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	146.962	0	-100
TOTALE	2.957.962	1.000.000	-66
<i>Entrate diverse</i>			
Entrate tributarie	22.762.034	23.150.243	2
Derivanti da vendita di beni e prest.di servizi	10.098.435	16.468.202	63
Redditi e proventi patrimoniali	11.645.241	10.165.737	-13
Poste correttive e comp.spese correnti	1.196.759	1.149.050	-4
Entrate non classificabili in altre voci	99.885	164.715	65
TOTALE	45.802.354	51.097.947	12
TOTALE ENTRATE CORRENTI	48.760.316	52.097.947	7
ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
<i>Entrate per alien.di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:</i>	0	0	0
<i>Trasferimenti in conto capitale:</i>			
Trasferimenti dallo Stato	29.408.944	10.000	-100
Trasferimenti dalle Regioni	1.225.000	1.000.000	-18
Trasferimenti da altri enti	1.227.500	0	-100
<i>Entrate derivanti da accensione prestiti :</i>			
Assunzioni di mutui	0	15.000.000	0
Assunzioni di altri debiti finanziari	0	0	0
TOTALE ENTRATE IN C/ CAPIT.	31.861.444	16.010.000	-50
PARTITE DI GIRO	18.390.550	12.565.842	-32
TOTALE GENERALE ENTRATE	99.012.310	80.673.789	-19

segue

SPESE	2014	2015	var. % 2014/2013
	Impegni	Impegni	
SPESE CORRENTI			
1.1-FUNZIONAMENTO			
Spese per gli organi dell'ente	347.167	306.728	-12
Oneri per il personale in servizio	10.990.444	11.047.397	1
Spese per acquisto beni e servizi	3.529.939	3.480.644	-1
TOTALE	14.867.550	14.834.769	0
1.2-INTERVENTI DIVERSI			
Uscite per prestazioni istituzionali	9.740.792	10.807.565	11
oneri finanziari	3.394.032	3.417.409	1
trasferimenti passivi	192.718	186.980	-3
Oneri tributari	1.069.576	1.186.966	11
Poste correttive e comp. Entrate correnti	5.936	0	-100
Spese non classificabili in altre voci	1.015.708	1.144.813	13
Spese connesse con la sicurezza	6.508.012	5.959.546	-8
Accantonamento al TFR	649.031	650.000	0
Accantonamento fondi rischi ed oneri	1.083.790	1.083.790	0
TOTALE	23.659.595	24.437.069	3
TOTALE SPESE CORRENTI	38.527.145	39.271.838	2
SPESE IN CONTO CAPITALE			
2. Investimenti			
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	38.633.326	25.518.419	-34
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	500.000	180.080	-64
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	0	0	0
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	126.462	84.823	-33
Rimborsi di mutui ed anticipazioni passive	2.418.769	2.756.119	14
TOTALE SPESE IN C/ CAPIT.	41.678.557	28.539.441	-32
PARTITE DI GIRO	18.390.550	12.565.842	-32
TOTALE GENERALE SPESE	98.596.252	80.377.121	-18

Per quanto riguarda le entrate correnti - che complessivamente aumentano del sette per cento ed ammontano a 52 milioni di euro - i trasferimenti correnti si riducono del 66 per cento, a causa della riduzione del 64 per cento del contributo della Regione Lazio, stanziato dalle leggi finanziarie regionali, che ammonta ad euro 1.000.000 e dell'azzeramento dei contributi di altri enti.

Tra le entrate diverse, l'importo principale è costituito dalle entrate tributarie, costituite dalle tasse portali sulle merci imbarcate e sbarcate, dalle tasse di ancoraggio ed in minor misura dai proventi di autorizzazioni, che nel 2015 mostrano un modesto incremento del due per cento ed ammontano a 23,1 milioni.

I proventi per beni e servizi, costituiti dai proventi per il traffico passeggeri, mostrano un incremento del 63 per cento ed ammontano a 16,4 milioni. Tale incremento è dovuto all'applicazione del decreto presidenziale n.208/2014, che ha rideterminato l'importo dei diritti autonomi applicati ad ogni passeggero e veicolo a motore, oltre che al lieve incremento del numero dei passeggeri transitati.

I redditi e proventi patrimoniali, costituiti in misura prevalente da canoni demaniali, mostrano una diminuzione del 13 per cento, passando da 11,6 a 10,1 milioni, in quanto nel 2014 si era registrato un incremento dovuto alla rideterminazione di canoni demaniali pregressi.

Le entrate in conto capitale, che complessivamente diminuiscono del 50 per cento, passando da 31,8 a 16 milioni, sono costituite quasi interamente dal mutuo quindicennale di 15 milioni stipulato nel 2015 e finalizzato alla realizzazione di opere pubbliche. Il trasferimento della Regione destinato alla manutenzione straordinaria dei tre porti ammonta a 1 milione.

Le partite di giro mostrano una diminuzione del 32 per cento.

Nell'ambito delle spese correnti, che ammontano a 39,2 milioni, con un modesto incremento del 2 per cento rispetto al 2014, le spese di funzionamento rimangono stabili a 14,8 milioni, in quanto il leggero aumento delle spese per il personale è compensato dalla diminuzione delle spese per gli organi (-12 per cento) e per beni e servizi (-1 per cento).

Tra le spese per interventi diversi, che ammontano a 24,4 milioni, con un incremento del 3 per cento rispetto al 2014, le poste maggiori sono costituite dalle spese per prestazioni istituzionali, dalle spese connesse con la sicurezza dei tre Porti e dagli oneri finanziari.

Le spese per prestazioni istituzionali si incrementano dell'11 per cento, raggiungendo l'importo di 10,8 milioni e rappresentano il 27,52 per cento delle spese correnti. La voce di maggior rilievo all'interno della categoria è costituita dalle prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, che si riferisce sia all'intero servizio ecologico dei 3 porti, che all'attività di pianificazione e manutenzione della viabilità e trasporto di persone.

L'incremento del 2015 è dovuto, secondo quanto illustrato in nota integrativa, all'adozione del nuovo Piano dei servizi e tariffario, approvato dal Comitato portuale con delibera n.64 del 19 dicembre 2014, integrata dalla delibera n.31 del 7 luglio 2015. Tale incremento si aggiunge a quello del 28 per cento, verificatosi nel 2014 a seguito del precedente Piano dei servizi e tariffario adottato nell'ottobre 2013, con decorrenza 1 gennaio 2014.

Nell'ambito delle uscite per prestazioni istituzionali figurano le spese promozionali, che nel 2015 ammontano ad euro 156.523, con un decremento del 43 per cento rispetto al 2014, anno in cui ammontavano ad euro 273.694.

Le spese per la sicurezza dei tre porti ammontano a 5,9 milioni, con una diminuzione dell'8 per cento rispetto al 2014, in cui avevano raggiunto l'importo di 6,5 milioni; sono costituite dai corrispettivi dei servizi di piantonamento e vigilanza e dalle spese per l'adeguamento ed il mantenimento degli scali a quanto disposto dal Codice I.S.P.S. (Codice internazionale per la sicurezza di navi e porti).

Gli oneri finanziari, costituiti da interessi passivi su mutui e commissioni bancarie, rimangono pressochè stabili.

Tra le spese non classificabili, che mostrano un incremento del 13 per cento nel 2015, figurano le spese per liti, arbitraggi, risarcimenti che ammontano ad euro 279.136 e le spese per realizzo delle entrate³ per euro 865.676.

L' accantonamento al fondo rischi ed oneri, per circa 1 milione, si riferisce alle somme relative alle riduzioni imposte dalle leggi di contenimento della spesa, da versare al bilancio dello Stato.

Le spese in conto capitale sono costituite soprattutto da impegni per opere infrastrutturali e lavori di manutenzione straordinaria e ammontano ad euro 28,5 milioni, con una diminuzione del 32 per cento rispetto al 2014.

Alla voce rimborsi di mutui ed anticipazioni passive figurano 2,7 milioni, relativi alla quota capitale delle rate di mutuo destinate alla realizzazione di arredi portuali.

³ Si tratta di spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei tre porti al fine di realizzare maggiori entrate.

7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

Tabella 16 —situazione amministrativa

	2014	2015
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO	0	0
RISCOSSIONI		
In c/competenza	56.146.738	68.335.963
In c/ residui	86.339.735	44.085.582
	142.486.473	112.421.545
PAGAMENTI		
In c/competenza	41.588.720	62.125.622
In c/ residui	100.897.753	50.295.923
	142.486.473	112.421.545
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO	0	0
RESIDUI ATTIVI		
Degli esercizi precedenti	75.104.320	70.804.749
Dell'esercizio	42.865.572	12.337.825
	117.969.892	83.142.574
RESIDUI PASSIVI		
Degli esercizi precedenti	51.866.260	56.272.132
Dell'esercizio	57.007.532	18.251.499
	108.873.792	74.523.631
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	9.096.100	8.618.943
Parte vincolata:		
al TFR: 1.644.733	970.654	992.913
ai Fondi per rischi ed oneri:	6.524.314	6.803.576
fondi destinati alle uscite in conto capitale		822.455
Parte disponibile:	1.601.132	-

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2015 ammonta a 8,6 milioni, con una diminuzione del 5,2 per cento rispetto al 2014; è stato determinato dalla differenza tra il volume complessivo dei residui attivi, pari a 83,1 milioni (-29,5 per cento rispetto al 2014) ed il volume dei residui passivi pari a 74,5 milioni (-31,5 per cento rispetto al 2014), in presenza di un fondo cassa che risulta anche al 31 dicembre 2015 pari a 0.

Nella parte vincolata è evidenziato il fondo rischi ed oneri per 6,8 milioni, in lieve aumento rispetto all'esercizio precedente. L'ente, a seguito dell'invito effettuato dal ministero vigilante negli esercizi precedenti, ha inserito nella parte vincolata i fondi destinati al finanziamento delle spese in conto capitale, per l'importo di 822.455 euro. La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione risulta pertanto, al 31 dicembre 2015, pari a 0.

Tabella 17 —disaggregazione dei residui

RESIDUI ATTIVI	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2014	38.043.919	116.260.664	9.004.531	163.309.114
riscossioni nell'anno	16.911.212	68.258.440	1.170.084	86.339.736
variazioni	-1.775.511	-2	-89.545	-1.865.058
rimasti da riscuotere	19.357.196	48.002.222	7.744.902	75.104.320
residui dell'esercizio	11.294.834	31.247.694	323.044	42.865.572
totale residui al 31/12/2014	30.652.030	79.249.916	8.067.946	117.969.892
Residui all'1/1/2015	30.652.030	79.249.916	8.067.946	117.969.892
riscossioni nell'anno	17.503.339	25.743.871	838.372	44.085.582
variazioni	-42.854	-2.715.000	-321.707	-3.079.561
rimasti da riscuotere	13.105.837	50.791.045	6.907.867	70.804.749
residui dell'esercizio	11.203.980	1.000.000	133.845	12.337.825
totale residui al 31/12/2015	24.309.817	51.791.045	7.041.712	83.142.574
RESIDUI PASSIVI	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2014	12.915.502	106.272.526	33.613.893	152.801.921
pagamenti nell'anno	8.538.549	58.977.418	33.381.786	100.897.753
variazioni	-25.992	0	-11.916	-37.908
rimasti da pagare	4.350.961	47.295.108	220.191	51.866.260
residui dell'esercizio	8.936.146	33.775.885	14.295.500	57.007.531
totale residui al 31/12/2014	13.287.107	81.070.993	14.515.691	108.873.791
Residui all'1/1/2015	13.287.107	81.070.993	14.515.691	108.873.791
pagamenti nell'anno	8.664.301	27.541.348	14.090.273	50.295.922
variazioni	669	-2.167.458	-138.948	-2.305.737
rimasti da pagare	4.623.475	51.362.187	286.470	56.272.132
residui dell'esercizio	8.032.863	9.019.945	1.198.691	18.251.499
totale residui al 31/12/2015	12.656.338	60.382.132	1.485.161	74.523.631

La diminuzione del volume complessivo dei residui, evidenziata dall'esame della situazione amministrativa, riguarda sia le poste di parte corrente che in conto capitale.

Per quanto riguarda i residui attivi la diminuzione è dovuta sia alle riscossioni dei residui degli esercizi precedenti, che al ridottissimo importo dei residui in conto capitale del 2015 (1 milione, rispetto ai 31,2 milioni dell'esercizio precedente), mentre i residui dell'esercizio di parte corrente rimangono pressochè invariati. Figura inoltre una variazione negativa di 3 milioni, relativa in gran parte ad un trasferimento regionale in conto capitale.

Le poste in conto capitale costituiscono nel 2015, così come negli anni precedenti, una percentuale molto elevata del totale (62,2 per cento nel 2015 rispetto al 67,1 per cento del 2014). Tali poste sono costituite principalmente da trasferimenti da parte dello Stato o della Regione o da accensione di mutui per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Con riferimento ai residui passivi, la diminuzione è dovuta, oltre che ai pagamenti sui residui degli esercizi precedenti, all'ingente riduzione dei residui in conto capitale del 2015 (9 milioni rispetto ai 33,7 milioni dell'esercizio precedente) e ad una variazione negativa di 2,3 milioni, relativa a lavori di manutenzione straordinaria ed impianti portuali.

Le poste maggiori dei residui, così come negli anni precedenti si riferiscono a spese in conto capitale impegnate e non ancora liquidate, relative alle opere di grande infrastrutturazione ed alla manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale; l'incidenza percentuale di tali poste sul totale ammonta nel 2015 all'81 per cento, rispetto al 74 per cento del 2014.

Il collegio dei revisori, nella relazione al rendiconto 2015, attesta che l'intera gestione dei residui è stata informatizzata ed esprime parere favorevole alla cancellazione delle partite di credito e debito proposte dall'Ente.

7.4 Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativo all'esercizio 2015, posto a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 18 –conto economico

	2014	2015	var.% 2015/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
Proventi e corrisp. per la prod. prestaz. e servizi	42.990.437	48.506.695	13
Variaz. delle rimanenze di prodotti	3.786	4.052	7
Altri ricavi e proventi	2.440.026	2.191.109	- 10
Contributi di competenza dell'esercizio	4.963.000	2.000.000	- 60
Totale valore della produzione	50.397.249	52.701.856	5
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
Per materie prime, di consumo e di merci	41.446	28.193	- 32
Per servizi	25.402.928	25.674.657	1
Per godimento di beni di terzi	42.373	43.194	2
per il personale	11.318.976	11.697.200	3
Accantonamento per rischi	1.751.043	279.136	- 84
ammortamenti e svalutazioni	6.559.108	6.958.754	6
oneri diversi di gestione	1.420.430	1.545.787	9
Totale costi della produzione	46.536.304	46.226.921	- 1
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	3.860.945	6.474.935	68
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Altri proventi finanziari	102.188	4.396	- 96
Interessi e altri oneri finanziari	-3.394.032	-3.417.409	1
Totale proventi ed oneri	-3.291.844	-3.413.013	- 4
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi	1.713.984	542.440	-68
Oneri	-1.210.260	-1.838.219	52
soprav.attive e insuss.passive deriv. dalla gest.residui	2	2.515.706	125.785.200
soprevv.pass.e insuss.attive deriv.dalla gest.residui	-127.592	-2.759.013	2.262
Totale delle partite straordinarie	376.134	-1.539.086	- 509
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	945.235	1.522.836	61
Imposte sul reddito dell'esercizio	756.128	725.167	-4
Avanzo economico	189.107	797.669	322

Il conto economico 2015 evidenzia un avanzo economico di 797.669 euro, in aumento rispetto ai 189.107 euro dell'esercizio precedente.

L'avanzo è stato determinato dal saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, pari a 6,4 milioni, (+68 per cento rispetto al 2014), a fronte del saldo negativo delle partite finanziarie (-3,4 milioni) e di quelle straordinarie (- 1,5 milioni). Le imposte d'esercizio ammontano ad euro 725.167.

Tra le voci che compongono il valore della produzione la posta più elevata, così come nell'esercizio precedente, è costituita dai ricavi per prestazioni di servizi, ammontanti nel 2015 a 48,5 milioni, (+13 per cento rispetto al 2014), la cui composizione risulta dal prospetto che segue:

Tabella 19 —ricavi per prestazioni di servizi

Ricavi per prestazioni di servizi	2014	2015	% var.z.
Traffico merci	18.465.643	17.781.579	-4
Tassa di ancoraggio	4.031.577	5.134.084	27
Traffico passeggeri	10.098.435	16.468.202	63
Canoni concessori e licenza impresa	10.247.146	8.914.014	-13
Entrate varie ed eventuali	99.884	208.815	109
Totale	42.942.685	48.506.694	13

La voce principale nel 2015 è costituita dai ricavi per traffico merci, relativi alle tasse d'imbarco e sbarco merci che registra una modesta diminuzione rispetto al 2014.

Il notevole incremento dei proventi per traffico passeggeri, è dovuto, come illustrato in sede di commento al rendiconto finanziario, all'applicazione del decreto presidenziale n.208/2014 che ha rideterminato l'importo dei diritti autonomi applicati ad ogni passeggero e veicolo a motore, oltre che all'incremento del numero dei passeggeri transitati.

I canoni concessori, costituiti in massima parte dai canoni demaniali e per 190.480 euro dai proventi per licenze ex art.16 della legge n.84/94, diminuiscono del 13 per cento rispetto al 2014.

Nella voce “altri ricavi e proventi,” per 2,1 milioni figurano gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali, i redditi patrimoniali⁴ ed i recuperi e rimborsi diversi.

La voce “contributi di competenza dell’esercizio,” diminuita del 60 per cento rispetto al 2014, si riferisce ai contributi della Regione Lazio (sia ordinario che per manutenzione straordinaria pari ciascuno ad 1 milione).

Nel complesso il valore della produzione è aumentato nel 2015 del 5 per cento.

I costi della produzione, pari a 46,2 milioni mostrano una modesta contrazione dell’1 per cento rispetto al 2014, alla quale ha contribuito soprattutto la riduzione dell’accantonamento al fondo rischi (-84 per cento), in presenza dell’aumento, peraltro contenuto, delle principali voci di costo, quella per servizi, pari a 25,6 milioni (+1 per cento) e quella per il personale pari a 11,6 milioni (+3 per cento).

Nell’ambito dei costi per servizi, la posta principale è costituita dalle spese per la gestione e manutenzione ordinaria dei beni del demanio dei tre porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta che ammonta a 20,9 milioni, con un aumento del 23,3 per cento rispetto al 2014 e comprende anche i costi per la sicurezza dei tre Porti.

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

La voce “ammortamenti e svalutazioni” comprende il valore delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni immateriali (1,6 milioni nel 2015) ed alle immobilizzazioni materiali (5,3 milioni), relative soprattutto alle attrezzature industriali e commerciali, alla voce impianti e macchinari ed ai terreni e fabbricati.

L’accantonamento al fondo rischi ed oneri, pari nel 2015 ad euro 279.136, si riferisce a spese legali per cause in corso.

⁴ Secondo quanto riportato in nota integrativa si tratta dei ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali localizzati nell’area di stoccaggio auto situata in area retro portuale.

La voce “oneri diversi di gestione” accoglie le spese relative ai valori bollati, agli oneri tributari, ed agli accantonamenti effettuati ai sensi delle leggi sui tagli alla spesa⁵.

Passando all’esame delle altre voci che compongono il conto economico, nei proventi finanziari sono iscritti gli interessi attivi maturati sulle giacenze di conto corrente di tesoreria e sui depositi postali.

Gli oneri finanziari riguardano gli interessi passivi e altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute e risultano sostanzialmente stabili rispetto al 2014.

I proventi straordinari consistono, per gli importi maggiori, nelle sopravvenienze attive e passive dovute alla gestione dei residui.

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

7.5 Lo stato patrimoniale

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

Tabella 20 — stato patrimoniale

ATTIVO	2014	2015	Variaz% 2015/2014
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni immateriali			
Diritti di brevetto industriale	669.422	647.832	-3
Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.812.643	2.812.643	0
Manut.straord.e migliorie su beni di terzi	11.273.111	14.719.632	31
Totale	14.755.176	18.180.107	23
Immobilizzazioni materiali			
Terreni e fabbricati	17.645.019	18.095.420	3
Impianti e macchinari	14.988.138	14.339.153	-4
Attrezzature industriali e commerciali	14.807.278	13.928.952	-6
Immobilizzazioni in corso e acconti	315.855.227	347.748.636	10
Altri beni	2.459.690	2.066.784	-16
Totale	365.755.352	396.178.945	8
Immobilizzazioni finanziarie			
Partecipazioni in:			
altre imprese	744.433	744.433	0
Crediti	514	514	0
Totale	744.947	744.947	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	381.255.475	415.103.999	9
ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze	13.966	18.018	29
Residui attivi:			
Crediti verso lo Stato e altri sog. pubblici	78.786.166	51.317.293	-35
Crediti verso utenti, clienti, ecc.	32.846.012	26.183.503	-20
Crediti tributari	6.096.972	5.457.261	-10
Crediti verso altri	748.904	8.166.711	990
Totale	118.478.054	91.124.768	-23
Attività finanziarie che non cost.immob.			
Disponibilità liquide	0	0	0
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	118.492.020	91.142.786	-23
RATEI E RISCONTI	28.211	47.944	70
TOTALE ATTIVITA'	499.775.706	506.294.729	1
PASSIVO	2014	2015	Variaz% 2015/2014
A) PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione	5.325.998	5.325.997	0
Altre riserve	5.235.929	5.235.929	0
Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	62.422.194	62.611.302	0
Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	189.107	797.669	322
TOTALE PATRIMONIO NETTO	73.173.228	73.970.897	1
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
Per contributi a destinazione vincolata	327.363.819	323.783.749	-1
TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	327.363.819	323.783.749	-1
FONDO PER RISCHI ED ONERI	6.524.314	6.803.702	4
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	970.654	992.913	2
RESIDUI PASSIVI			
verso banche	66.832.036	66.087.060	-1
debiti verso fornitori	23.686.451	25.728.129	9
debiti tributari	5.646	7.966	41
debiti verso istit. di previd.e sicurezza sociale	3.917	12.687	224
debiti diversi	1.148.764	8.896.642	674
TOTALE RESIDUI PASSIVI	91.676.814	100.732.484	10
RATEI E RISCONTI	66.877	10.984	-84
TOTALE PASSIVITA'	499.775.706	506.294.729	1
Conti d'ordine			
Beni di terzi presso l'ente	364.202.669	365.743.607	

Il valore del patrimonio netto nel 2015 si è incrementato in misura pari al risultato economico, ed ammonta a 73,9 milioni. Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, nella nota integrativa si precisa che le immobilizzazioni sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni immateriali, per un importo di 18,1 milioni, sono costituite da diritti di brevetto, marchi, immobilizzazioni ed acconti, dall'acquisto di licenze software e dalle manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi. Queste ultime rappresentano la posta di maggior rilievo ed ammontano ad euro 14,7 milioni, con un aumento del 31 per cento rispetto al 2014.

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

La tabella mostra un incremento dell'8 per cento delle immobilizzazioni materiali, che passano dai 365,7 milioni del 2014 ai 396,1 milioni del 2015, soprattutto per effetto dell'incremento delle "immobilizzazioni in corso", costituite dalle opere infrastrutturali in corso di realizzazione, per le quali viene iscritto il costo dei beni e servizi acquisiti e capitalizzati in base agli stati di avanzamento lavori.

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

Delle partecipazioni societarie si tratterà nel paragrafo 7.6.

L'attivo circolante è costituito quasi interamente dai crediti, che subiscono un decremento del 23 per cento, passando da 118,4 a 91,1 milioni. Tra questi la posta maggiore è costituita dai crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici, relativi ai finanziamenti per la realizzazione delle opere infrastrutturali, che nel 2015 ammontano a 51,3 milioni.

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

La voce "crediti tributari" si riferisce alla quota parte del credito Iva compensabile nel corso del 2016.

Nell'esercizio in esame, come già in quello precedente, non risultano disponibilità liquide sul conto di Tesoreria presso l'Istituto cassiere. In nota integrativa si specifica al riguardo che all'ente è stata concessa un'anticipazione di cassa di euro 615.163, per sopperire all'aumentata esposizione

finanziaria nei confronti delle ditte appaltatrici, a causa dei notevoli ritardi nella liquidazione dei finanziamenti da parte del Mit e della Regione Lazio.

Passando alle principali poste del passivo, la voce contributi in conto capitale accoglie la posta relativa ai debiti (descritti nel dettaglio in nota integrativa) per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, (Regione Lazio e Mit, per fondi ordinari e fondi Cipe) a fronte dei protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale posta rappresenta, in termini di incidenza percentuale, oltre il 60 per cento del passivo ed ammonta nel 2015 ad euro 323.783.749; in ogni esercizio finanziario essa viene incrementata in misura pari agli importi dei contributi pubblici accertati in conto capitale e diminuita di un importo pari ai contributi utilizzati per il completamento delle opere.

Il Fondo rischi ed oneri ammonta a 6,8 milioni nel 2015, con un incremento del 4 per cento rispetto all'esercizio precedente.

Una parte di tale fondo, per euro 2,9 milioni, si riferisce al rischio del mancato incasso di crediti pregressi, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale che è divenuta oggetto di controversie giudiziali pendenti davanti al giudice amministrativo. L'importo di euro 189.793 si riferisce all'accantonamento delle somme trattenute ai dipendenti nel 2014 in ottemperanza al D.L.78/2010. La restante somma di 3,6 milioni è stata accantonata per far fronte al rischio connesso a contenziosi, elencati in nota integrativa, ancora in essere alla data di chiusura dell'esercizio.

Nell'ambito dei residui passivi, che ammontano nel 2015 a 100,7 milioni, (+10 per cento rispetto al 2014), la voce principale è costituita dai debiti verso banche, ammontanti nel 2015 a 66 milioni (-1 per cento rispetto al 2014); tale voce accoglie per 61,5 milioni la parte di debiti per mutui erogati da istituti di Credito, che dovrà essere rimborsato dall'ente oltre l'esercizio successivo, per 3,9 milioni i debiti a breve termine e per 615.163 euro il debito verso l'istituto tesoriere per le anticipazioni di cassa concesse nel 2015. Nella nota integrativa sono specificati in dettaglio i debiti verso le banche per finanziamenti a breve ed a lungo termine.

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

La variazione intervenuta ogni anno rispetto al precedente evidenzia l'ammontare delle sole opere completate nel corso di ogni singolo esercizio per le quali è stato predisposto un atto ufficiale di chiusura, tale da poter rilevare una quota di lavoro terminata nell'anno di riferimento. L'ammontare delle opere concluse al 31 dicembre 2015 è pari a 365,7 milioni, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 1,5 milioni.

7.6 Partecipazioni societarie

La situazione delle partecipazioni detenute nel 2015 dall'Autorità portuale di Civitavecchia al 31 dicembre 2015 è esposta nella tabella che segue:

Tabella 21 – partecipazioni societarie

Valore Azioni/quote sottoscritte	2014	2015	Percentuale sul cap.soc.
Centro merci Orte S.p.a.	4.461	4.461	0,47
S.E. Port S.r.l.	141.960	141.960	25,00
Port Utilities S.p.a.	90.000	90.000	18,00
Port Mobility	305.900	305.900	19,00
Tirreno Brennero s.r.l.	2.111	2.111	1
Port Authority Security s.r.l.	200.000	200.000	100
Totale	744.433	744.433	

Con nota del 23 ottobre 2015, l'autorità portuale ha trasmesso il Piano operativo di razionalizzazione delle società adottato con decreto presidenziale n.128 del 31 marzo 2015 ai sensi dell'art.1, c.611 e ss. della l. 23 dicembre 2014, n.190. In detto piano era prevista l'alienazione entro il 31 dicembre 2015 delle partecipazioni detenute dall'autorità portuale in tutte le società sopra elencate, con l'eccezione della Port Authority Security, la cui partecipazione è ritenuta indispensabile al perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

Nella Relazione sui risultati conseguiti a seguito di detto Piano, trasmessa in data 1 aprile 2016, risultava giunta alla fase dell'aggiudicazione definitiva soltanto la procedura ad evidenza pubblica riguardante la società Port Utilities, al corrispettivo di 590.000 euro, pari al valore della perizia di stima. Le procedure di alienazione relative alle restanti società risultavano ancora in corso.

Secondo quanto comunicato dall'ente con nota n.4576 del 13 aprile 2017, la cessione delle quote della Port Utilities agli altri soci che hanno esercitato il diritto di prelazione, è stata approvata con decreto Commissariale n.76 del 13 aprile 2016 e l'atto notarile è stato stipulato nel maggio 2016. Dalla cessione delle quote l'ente ha ottenuto una plusvalenza di euro 500.000.

A seguito di procedura ad evidenza pubblica, la quota di capitale sociale detenuta dall'A.P. nella società S.E.Port s.r.l. è stata venduta per euro 210.000, pari al valore della perizia di stima, ad altra società, in quanto i soci non hanno esercitato il diritto di prelazione. Con decreto Commissariale n.134 del 18 luglio 2016 è stata approvata la cessione delle quote della S.E.Port s.r.l.

e l'atto notarile è stato stipulato nel luglio 2016. Dalla cessione l'ente ha ottenuto una plusvalenza di euro 68.040.

A seguito di procedura ad evidenza pubblica, autorizzata con decreto del Commissario straordinario n.330/2015 del 23 dicembre 2015, la quota di capitale sociale detenuta dall'A.P. nella Port Mobility S.p.a. è stata venduta per euro 520.000 alla Rogedil Servizi s.r.l., che ha esercitato il diritto di prelazione. Con decreto del commissario n.114 del 17 giugno 2016 è stata approvata la cessione della predetta quota. Il procedimento non si è concluso, a causa di un contenzioso con due società che, ciascuna per proprio conto, hanno impugnato, con ricorsi notificati in data 30 gennaio 2016, il bando di gara chiedendone l'annullamento, con contestuale istanza di sospensione dell'esecutorietà dello stesso. Il Tar del Lazio, con sentenze n.12529/2016 e 12535/2016 pubblicate in data 15 dicembre 2016, ha dichiarato inammissibili i suddetti ricorsi.

In data 16 marzo 2017 una delle due società ha notificato alla AdSP il ricorso in appello al Consiglio di Stato per la riforma della sentenza del Tar Lazio.

Per quanto riguarda la società Tirreno Brennero s.r.l., a seguito della procedura di liquidazione deliberata dall'assemblea dei soci in data 20 maggio 2014, è stato approvato il bilancio finale di liquidazione al 20 maggio 2016 da parte del collegio sindacale. In data 22 dicembre 2016 la AdSP ha comunicato alla società le coordinate bancarie per ottenere il rimborso delle quote del capitale sociale.

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

In data 26 aprile 2017 è stato trasmesso l'aggiornamento del Piano Operativo di razionalizzazione delle società, adottato con decreto presidenziale n.78/2017, in cui si riporta quanto sopra descritto e viene espressa l'intenzione di dare seguito alla procedura di cessione della partecipazione dell'AdSP nel capitale sociale della società Interporto Centro Italia s.p.a..

8 CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

La gestione finanziaria di competenza del 2015 dell'A.P. di Civitavecchia si chiude un avanzo di 296,6 mila euro, determinato dalla differenza tra il saldo positivo di parte corrente (euro 12.826.109) e quello negativo delle poste in conto capitale (euro -12.529.441).

Il risultato di amministrazione ammonta nel 2015 a 8,6 milioni, mentre il risultato economico ammonta a 797.669 euro, con un incremento rispetto al 2014 (era di euro 189.107).

Il patrimonio netto risulta in crescita, per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio e si attesta a 73,9 milioni di euro, con leggero aumento rispetto all'anno precedente (73,2 ml.).

Tra i fatti gestionali più rilevanti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame, va segnalato, in primo luogo, un decremento delle entrate per canoni demaniali: gli accertamenti sono stati pari a 8.723.535 euro (a fronte di 10.030.083 euro del 2014) e le riscossioni sono state pari a 7.510.036 euro (9.722.169 euro nel 2014), con una diminuzione, quindi, sia dell'incidenza delle entrate per canoni demaniali sulle entrate correnti accertate, che passa dal 21 al 17 per cento, sia del tasso di riscossione dei canoni, che passa dal 97 all'86 per cento.

Per quel che riguarda il traffico merci dei tre porti compresi nella circoscrizione dell'Autorità portuale di Civitavecchia – Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta - i relativi dati fanno registrare nel 2015 un incremento complessivo del 7,6 per cento rispetto all'esercizio precedente, anche se il volume delle merci movimentate, pari a 16,7 milioni di tonnellate, è ben lontano dalle 19,2 milioni di tonnellate del 2011; l'incremento ha riguardato entrambe le tipologie di merci, solide e liquide, anche se è più marcato per quelle liquide, che avevano subito il calo più rilevante negli anni precedenti. L'incremento del volume di merci movimentate ha riguardato soprattutto il porto di Fiumicino (+29 per cento rispetto al 2014 costituito da prodotti raffinati) e, in misura minore, il porto di Civitavecchia (+2 per cento) e quello di Gaeta (+4 per cento); risulta in leggero aumento (+3,6) il traffico dei container, pari a 66,7 mila TEU movimentati rispetto ai 64,3 mila del 2014.

Il traffico dei passeggeri, di linea e crocieristico, del porto di Civitavecchia registra nel 2015 un incremento del 6 per cento rispetto al 2014 (3.813.495), a fronte di 3.614.464 dell'anno precedente), dopo tre anni consecutivi di calo, pur restando al di sotto dei 4 milioni di passeggeri registrati fino al 2013; l'incremento ha riguardato entrambe le tipologie di traffico, anche se in misura più accentuata il traffico crocieristico.

La situazione delle partecipazioni detenute dall'Autorità portuale di Civitavecchia risulta, al 31 dicembre 2015, invariata rispetto all'anno precedente. Con decreto presidenziale n.128 del 31

marzo 2015 l'autorità portuale ha adottato il Piano operativo di razionalizzazione delle società, ai sensi dell'art.1, c. 611 e ss. della l. 23 dicembre 2014, n.190; detto piano ha previsto l'alienazione, entro il 31 dicembre 2015, di tutte le sei partecipazioni detenute, con l'eccezione di una, ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali.

Nella Relazione sui risultati conseguiti a seguito del Piano di cui sopra, trasmessa in data 1 aprile 2016, risultava giunta alla fase dell'aggiudicazione definitiva soltanto la procedura ad evidenza pubblica riguardante una delle società, mentre le procedure di alienazione relative alle restanti risultavano ancora in corso. In data 26 aprile 2017 è stato trasmesso l'aggiornamento del Piano Operativo di razionalizzazione delle società, adottato con decreto presidenziale n.78/2017, da cui risulta conclusa l'alienazione di due società.

Da ultimo, va evidenziato che con d.m. n.392 del 24 novembre 2016 è stato nominato il Presidente della nuova Autorità di Sistema Portuale del Mare Tirreno Centro Settentrionale, nella quale – ai sensi delle disposizioni di cui al d.lgs. 4 agosto 2016, n. 169 - è confluita l'Autorità portuale di Civitavecchia. In data 9 gennaio 2017 si è insediato il collegio dei revisori, costituito con d.m. n.408 del 30 novembre 2016, mentre non risulta ancora costituito il Comitato di gestione.

Con decreto n. 83 in data 11 aprile 2017, il presidente, considerato il protrarsi del procedimento di costituzione del Comitato di gestione per cause non imputabili all'AdSP, vista l'urgenza di garantire la continuità della gestione dell'Ente, con particolare riferimento all'approvazione dei bilanci di previsione e consuntivo, ha nominato un nuovo Comitato portuale, sino all'insediamento dei nuovi organi dell'AdSP.

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



PAGINA BIANCA



DELIBERA N° 21 DEL 21 APRILE 2016

CANCELLAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

IL COMITATO PORTUALE

- VISTA la Legge 28 gennaio 1994, n. 84, recante disposizioni per il riordino della legislazione in materia portuale e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTO il Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti del 5 febbraio 2016 n. 27, di nomina del Commissario straordinario dell' Autorità Portuale di Civitavecchia;
- VISTO il Decreto Presidenziale n. 73 del 13 aprile 2016, di aggiornamento delle nomine dei componenti il Comitato Portuale rinnovato con Decreto Presidenziale n. 284/2012 per il quadriennio 2012-2016;
- VISTI i Decreti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 240 del 13 luglio 2012 e n. 327 del 6 settembre 2013, di nomina dei componenti il Collegio dei Revisori dei Conti dell' Autorità Portuale;
- VISTO la consistenza dei residui attivi e passivi in essere al 31 dicembre 2015;
- VISTA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio Consuntivo 2015 nella quale, si afferma che: *"il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2015 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi (€ 2.305.737,38) ed attivi (€ 3.079.561,71). Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento"*;
- VISTO l'art. 43, commi 1, 2, 3 e 4 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Comitato Portuale n. 22 del 24 luglio 2007 e modificato con delibera n. 24 del 17 ottobre 2011;

all' unanimità, con l' astensione del rappresentante del Comune di Civitavecchia – il cons. Francesco Fortunato,

PORTI di ROMA e LAZIO – Autorità Portuale Civitavecchia Fiumicino e Gaeta
P. Iva 00974341000 - C.F. 01225340585

www.portidroma.it

00053 Civitavecchia
Molo Vespucci, snc
tel. 0766 366 201
fax 0766 366 243

00054 Fiumicino
Piazzale Mediterraneo, snc
tel. 06 65047931
fax 06 6506839

04024 Gaeta
Lungomare Caboto
tel. 0771 471096
fax 0771 712684

**DELIBERA**

Di approvare la cancellazione dei residui attivi e passivi in essere al 31 dicembre 2015, come riportato nella memoria che allegata al presente atto ne costituisce parte integrante.

Civitavecchia, li 21 aprile 2016

IL SEGRETARIO GENERALE
(Ing. Maurizio IERONELLA)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dott. Pasqualino MONTI)



PE

PORTI di ROMA e LAZIO – Autorità Portuale Civitavecchia Fiumicino e Gaeta
P. Iva 00974341000 - C.F. 01225340585

www.portidiroma.it

00053 Civitavecchia
Molo Vespucci, snc
tel. 0766 366 201
fax 0766 366 243

00054 Fiumicino
Piazzale Mediterraneo, snc
tel. 06 65047931
fax 06 6506839

04024 Gaeta
Lungomare Caboto
tel. 0771 471096
fax 0771 712684

MEMORIA PER IL COMITATO PORTUALE
ARGOMENTO ALL' ORDINE DEL GIORNO N. 2

OGGETTO: cancellazione dei residui attivi e passivi

Nella redazione del Rendiconto Generale 2015 la scrivente Amministrazione ha proceduto alla cancellazione dei residui attivi e passivi sulla base dell'art. 43, commi 1, 2, 3 e 4 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Comitato Portuale con Delibera n. 22 del 24.07.2007.

A tal proposito, la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al rendiconto generale per l'esercizio 2015, afferma quanto segue: *"il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2015 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi (€ 2.305.737,38) ed attivi (€ 3.079.561,71). Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento"*.

Per maggiore chiarezza si precisa, qui di seguito, il contenuto degli articoli sopra citati e si elencano le cancellazioni dei residui attivi e passivi distinguendole per capitoli di provenienza:

➤ **ART. 43**

Comma 1. "Annualmente alla chiusura dell'esercizio dovrà essere compilata la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo."

Comma 2. Detta situazione indica la consistenza al 1° gennaio, le somme riscosse o pagate nel corso dell'anno di gestione, quelle eliminate perché non più realizzabili o dovute, nonché quelle rimaste da riscuotere o da pagare."

Comma 3. I residui attivi possono essere ridotti od eliminati soltanto dopo che siano stati esperiti tutti gli atti per ottenerne la riscossione, a meno che il costo per tale esperimento superi l'importo da recuperare."

Comma 4. Le variazioni dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti devono formare oggetto di apposita e motivata deliberazione del Comitato Portuale, sentito il Collegio dei Revisori dei Conti che in proposito manifesta il proprio parere. Dette variazioni trovano specifica evidenza e riscontro nel conto economico."



➤ ELENCO DELLE CANCELLAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI

CAPITOLO			
Codice	Descrizione	CANCELLAZIONI	VARIAZIONI +/- BILANCIO CONSUNTIVO 2015
E1	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI		
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO		
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE		
E112/10	Contributo della Regione	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE		
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE		
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE		
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titolo I L.82/63 ecc. (cod.901)	0,00	0,00
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod. 921)	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	0,00	0,00
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	0,00	0,00
E121/50	Proventi - autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		
E123/10	Canoni concessione aree	- 42.854,21	- 42.854,21
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	0,00	0,00
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	0,00	0,00
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	- 42.854,21	- 42.854,21
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI		

E124/10	Recuperi e rimborsi diversi	-0,34	-0,34
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...			
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
E125/10	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manut. illuminazione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	0,00	0,00
E125/20	Entrate varie ed eventuali	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00
TOTALE TITOLO...		42.854,55	42.854,55
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
UPB 2.12	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO		
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	0,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)		
TOTALE CATEGORIA...			
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE		
E222/10	Contributo della Regione Lazio	- 2.715.000,00	- 2.715.000,00
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00
TOTALE TITOLO...		- 2.715.000,00	- 2.715.000,00
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO		
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
E311/10	Ritenute erariali	-5.624,04	-5.624,04
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00
E311/30	Ritenute diverse	0,00	0,00
E311/40	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	0,00	0,00
E311/50	Trattenute per conto terzi	0,00	0,00
E311/60	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00
E311/70	Partite in sospeso	-288.014,16	-288.014,16
E311/80	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	0,00
E311/90	IVA	-28.068,96	-28.068,96
TOTALE CATEGORIA...		-321.707,16	-321.707,16
TOTALE TITOLO...		-321.707,16	-321.707,16
TOTALE GENERALE		-3.079.561,71	-3.079.561,71

ff

➤ ELENCO DELLE CANCELLAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI

Capitolo		CANCELLAZIONI/ RIDETERMINAZIONI	VARIAZIONI +/- BILANCIO CONSUNTIVO 2015
Codice	Descrizione		
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI		
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	0,00	
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	0,00	
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO		
U112/10	Emolumenti Segretario Generale	0,00	
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	0,00	
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	0,00	
U112/70	Altri oneri per il personale	0,00	
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	0,00	
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	0,00	
U112/100	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	0,00	
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	0,00	
U112/120	Fondo pianta organica	0,00	
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI		
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi di trasporto terrestri	0,00	
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	0,00	-2,00
U113/30	Spese per pulizia, manutenzione ed adattamenti diversi	0,00	
U113/31	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione dell'A.P.	0,00	
U113/40	Locazioni passive	1.159,37	
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	
U113/60	Utenze varie	0,00	
U113/70	Materiale di economato	0,00	
U113/80	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	0,00	
U113/90	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	0,00	
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0,00	
U113/110	Spese per atti e contratti vari	0,00	
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0,00	
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0,00	
U113/140	Premi di assicurazione	0,00	
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	0,00	-488,00
U113/160	Spese di rappresentanza	0,00	
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		1.159,37	-490,00
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	0,00	
U121/20	manutenzione ordinaria	0,00	
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	0,00	
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	

ff

U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI		
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI		
U123/10	Commissioni bancarie, Interessi passivi mutui, altri interessi passivi	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI		
U124/10	Oneri tributari	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI		
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0,00	
U126/20	Fondo di riserva	0,00	
U126/30	Oneri vari straordinari	0,00	
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA		
U131/10	SPESE CONNESSE ALLA SICUREZZA DEI 3 PORTI	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI		
U151/20	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
	TOTALE TITOLO.U1...	1.159,37	-490,00
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI		
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	0,00	
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	-1.500.000,00	-1.500.000,00
U211/30	Impianti portuali	-667.458,55	-667.458,55
U211/40	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	-2.167.458,55	-2.167.458,55
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	0,00	
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI		
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.		
U215/30	Indennità di anzianità	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI		
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
U2.2.2	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVI		
U222/10	Rimborso di anticipazioni passivi	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	
	TOTALE TITOLO...	0,00	

U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO		
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
U311/10	Ritenute erariali	0,00	
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	-5.865,05	-5.865,05
U311/30	Ritenute diverse	0,00	
U311/70	Partite in sospeso	-0,80	-0,80
U311/90	IVA	-133.082,35	-133.082,35
	TOTALE CATEGORIA...	-138.948,20	-138.948,20
	TOTALE TITOLO...	-138.948,20	-138.948,20
	TOTALE GENERALE	-2.306.896,75	-2.306.896,75

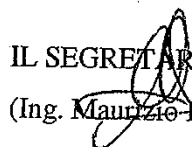
Dunque, ai sensi dell'art. 43, commi 1, 2, 3 e 4 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità del 24.07.2007, in vigore presso l'Ente, si propone ai Componenti di codesto Comitato di convalidare la cancellazione dei sopra citati residui sia attivi che passivi, come da verbali di cancellazione depositati in visione presso la Segreteria Generale dell'Autorità Portuale di Civitavecchia.

IL DIRIGENTE
UFFICIO RAGIONERIA E BILANCIO

(Dott.ssa Angela Andriani)



IL SEGRETARIO GENERALE
(Ing. Maurizio FEOLELLA)





**SEDUTA DEL COMITATO PORTUALE
DEL 21 APRILE 2016
DELIBERA N. 21**

Sono presenti i Consiglieri appresso indicati:

N.	Ente rappresentato	Rappresentante	P	A
1	Autorità Portuale	Pasqualino MONTI	P	
2	Capitaneria di Porto di Civitavecchia	Giuseppe TARZIA	P	
3	Capitaneria di Porto di Roma-Fiumicino	Fabrizio RATTO VAQUER		A
4	Capitaneria di Porto di Gaeta	Alberto MEOLI		A
5	Provveditorato Interregionale OO.PP.	Carlo GUGLIELMI		A
6	Ufficio Dogane di Roma 2	Davide MIGGIANO	P	
7	Ufficio Dogane di Gaeta	Luigi LIBERATORE		A
8	Ufficio Dogane di Civitavecchia	Luca TURCHI		A
9	Camera di Commercio di Roma	Lorenzo TAGLIAVANTI		A
10	Camera di Commercio di Latina	Vincenzo ZOTTOLA		A
11	Camera di Commercio di Viterbo	Domenico MERLANI		A
12	Giunta Regionale del Lazio	Roberto FIORELLI (delegato)	P	
13	Città Metropolitana di Roma Capitale			
14	Provincia di Latina	Eleonora DELLA PENNA	P	
15	Provincia di Viterbo	Mauro MAZZOLA		A
16	Comune di Civitavecchia	Francesco FORTUNATO (delegato perm.)	P	
17	Comune di Fiumicino	Esterino MONTINO		A
18	Comune di Gaeta	Cosmo MITRANO		A
19	Comune di Tarquinia	Mauro MAZZOLA		A
20	Cat. Armatori	Domenico FERRAIUOLO		A
21	Cat. Industriali	Stefano CENCI	P	
22	Cat. Imprenditori	Diego MELCHIORRI	P	
23	Cat. Spedizionieri	Ugo LA ROSA	P	
24	Cat. Agenti marittimi e raccomandatari	Giannandrea PALOMBA	P	
25	Cat. Autotrasportatori	Sestilio FELLI	P	
26	Cat. Imprese ferroviarie	Andrea ESPOSITO		A
27	Lavoratori Portuali	Alfonso ASTUTI		A
28	Lavoratori Portuali	Massimo GATTUSO	P	
29	Lavoratori Portuali	Patrizio LOFFARELLI	P	
30	Lavoratori Portuali	Enrico LUCIANI		A
31	Lavoratori Portuali	Vittorio MAZZA	P	
32	Dipendenti Autorità Portuale	Luca LUPI	P	
			15	16

Sono presenti i seguenti membri del Collegio dei Revisori dei Conti:

N.	Ente di Provenienza	Revisore	P	A
1	Presidente (Ministero del Tesoro)	Luciano MOCCI	P	
2	Ministero Infrastrutture e Trasporti	Ennio CRISCI	P	
3	Ministero Infrastrutture e Trasporti	Maria Antonietta CUBELLIS	P	

PE

PORTI di ROMA e LAZIO - Autorità Portuale Civitavecchia Fiumicino e Gaeta
P. Iva 00974341000 - C.F. 01225340585

www.portdiroma.it

00053 Civitavecchia
Molo Vespucci, snc
tel. 0766 366 201
fax 0766 366 243

00054 Fiumicino
Piazzale Mediterraneo, snc
tel. 06 65047931
fax 06 6606839

04024 Gaeta
Lungomare Caboto
tel. 0771 471096
fax 0771 712664

**DELIBERA N° 22 DEL 21 APRILE 2016****APPROVAZIONE RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO 2015****IL COMITATO PORTUALE**

- VISTA la Legge 28 gennaio 1994, n. 84, recante disposizioni per il riordino della legislazione in materia portuale e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTO il Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti del 5 febbraio 2016 n. 27, di nomina del Commissario straordinario dell' Autorità Portuale di Civitavecchia;
- VISTO il Decreto Presidenziale n. 73 del 13 aprile 2016, di aggiornamento delle nomine dei componenti il Comitato Portuale rinnovato con Decreto Presidenziale n. 284/2012 per il quadriennio 2012-2016;
- VISTI i Decreti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 240 del 13 luglio 2012 e n. 327 del 6 settembre 2013, di nomina dei componenti il Collegio dei Revisori dei Conti dell' Autorità Portuale;
- VISTO il Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24 luglio 2007 e modificato con delibera n. 24 del 17 ottobre 2011;
- UDITA la relazione del Presidente al Conto Consuntivo per l' esercizio finanziario 2015;
- VISTO il Rendiconto Generale relativo all' esercizio finanziario 2015;
- SENTITA la relazione illustrativa al conto di bilancio;
- UDITA la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti,



all' unanimità, con l' astensione del rappresentante del Comune di Civitavecchia – il cons. Francesco Fortunato,

DELIBERA

- Di approvare la Relazione del Presidente al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2015, che allegata alla presente delibera ne costituisce parte integrante;
- Di prendere atto della Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio Consuntivo per l' esercizio finanziario 2015, che allegata al presente atto ne costituisce parte integrante;
- Di approvare il Rendiconto Generale relativo all' esercizio finanziario 2015, la relazione illustrativa al conto di bilancio, la nota integrativa, che allegati alla presente delibera ne costituiscono parte integrante;
- Di trasmettere tali atti ai competenti Ministeri per la prescritta approvazione, ai sensi dell' art. 12 della citata in premessa L. 84/94. annuale 2011 redatta ai sensi dell' art. 9, comma 3, lettera c) della Legge 84/94.

Civitavecchia, lì 21 aprile 2016

IL SEGRETARIO GENERALE
(Ing. Maurizio TEVOLELLA)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dott. Pasqualino MONETTI)



SA PE

PORTI di ROMA e LAZIO – Autorità Portuale Civitavecchia Fiumicino e Gaeta
P. Iva 00974341000 - C.F. 01225340585

www.portidrome.it

00053 Civitavecchia
Molo Vespucci, snc
tel. 0766 366 201
fax 0766 366 243

00054 Fiumicino
Piazzale Mediterraneo, snc
tel. 06 65047931
fax 06 6506839

04024 Gaeta
Lungomare Caboto
tel. 0771 471096
fax 0771 712664



**SEDUTA DEL COMITATO PORTUALE
DEL 21 APRILE 2016
DELIBERA N. 22**

Sono presenti i Consiglieri appresso indicati:

N.	Ente rappresentato	Rappresentante	P	A
1	Autorità Portuale	Pasqualino MONTI	P	
2	Capitaneria di Porto di Civitavecchia	Giuseppe TARZIA	P	
3	Capitaneria di Porto di Roma-Fiumicino	Fabrizio RATTO VAQUER		A
4	Capitaneria di Porto di Gaeta	Alberto MEOLI		A
5	Provveditorato Interregionale OO.PP.	Carlo GUGLIELMI		A
6	Ufficio Dogane di Roma 2	Davide MIGGIANO	P	
7	Ufficio Dogane di Gaeta	Luigi LIBERATORE		A
8	Ufficio Dogane di Civitavecchia	Luca TURCHI		A
9	Camera di Commercio di Roma	Lorenzo TAGLIAVANTI		A
10	Camera di Commercio di Latina	Vincenzo ZOTTOLA		A
11	Camera di Commercio di Viterbo	Domenico MERLANI		A
12	Giunta Regionale del Lazio	Roberto FIORELLI (delegato)	P	
13	Città Metropolitana di Roma Capitale			
14	Provincia di Latina	Eleonora DELLA PENNA	P	
15	Provincia di Viterbo	Mauro MAZZOLA		A
16	Comune di Civitavecchia	Francesco FORTUNATO (delegato perm.)	P	
17	Comune di Fiumicino	Esterino MONTINO		A
18	Comune di Gaeta	Cosmo MITRANO		A
19	Comune di Tarquinia	Mauro MAZZOLA		A
20	Cat. Armatori	Domenico FERRAIUOLO		A
21	Cat. Industriali	Stefano CENCI	P	
22	Cat. Imprenditori	Diego MELCHIORRI	P	
23	Cat. Spedizionieri	Ugo LA ROSA	P	
24	Cat. Agenti marittimi e raccomandatori	Giannandrea PALOMBA	P	
25	Cat. Autotrasportatori	Sestilio FELLI	P	
26	Cat. Imprese ferroviarie	Andrea ESPOSITO		A
27	Lavoratori Portuali	Alfonso ASTUTI	P	
28	Lavoratori Portuali	Massimo GATTUSO	P	
29	Lavoratori Portuali	Patrizio LOFFARELLI	P	
30	Lavoratori Portuali	Enrico LUCIANI	P	
31	Lavoratori Portuali	Vittorio MAZZA	P	
32	Dipendenti Autorità Portuale	Luca LUPI	P	
			17	14

Sono presenti i seguenti membri del Collegio dei Revisori dei Conti:

N.	Ente di Provenienza	Revisore	P	A
1	Presidente (Ministero del Tesoro)	Luciano MOCCI	P	
2	Ministero Infrastrutture e Trasporti	Ennio CRISCI	P	
3	Ministero Infrastrutture e Trasporti	Maria Antonietta CUBELLIS	P	

PE

PORTI di ROMA e LAZIO – Autorità Portuale Civitavecchia Fiumicino e Gaeta
P. iva 00974341000 - C.F. 01225340585

www.portidiroma.it

00053 Civitavecchia
Molo Vespucci, snc
tel. 0766 366 201
fax 0766 366 243

00054 Fiumicino
Piazzale Mediterraneo, snc
tel. 06 65047931
fax 06 6506839

04024 Gaeta
Lungomare Caboto
tel. 0771 471096
fax 0771 712664

* * * Q U I E T A N Z A * * *

DATA 09.11.2015

* * COPIA * *

ENTE/ES	N.MAND.	N.SUB	CONTO
823/2015	1817	1	1

TESORERIA: AGENZIA 59 CIVITAVECCHIA

* * * QUIETANZA N. 1613 * * *

MINISTERO ECONOMIA E FINANZE

BENEFICIARIO DEL MANDATO SOPRAINDICATO, DICHIARA DI AVER RICEVUTO
DAL TESORIERE DEL AUTORITA' PORTUALE CIVITAVECCHIA

L' IMPORTO DI EURO 179.905,00 *****

(CENTOSETTANTANOVEMILANOVECENTOCINQUE/00*****)

PER LA SEGUENTE CAUSALE : SOMME DA CERSARE AL CAPITOLO 3334

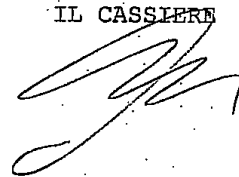
IMPORTO MANDATO	RITENUTE ASS.	BOLLI	SPESE	IMPORTO PAGATO
179.905,00+				179.905,00+
00000000000000000000				

PAGATO IL 09.11.201

PER QUIETANZA
(FIRMA PER ESTESO E LEGGIBILE)

IL CASSIERE

N.000000000000



* * * Q U I E T A N Z A * * *

* * COPIA * *

DATA 22.06.2015

ENTE/ES	N.MAND.	N.SUB	CONTO
TESORERIA:AGENZIA 59 CIVITAVECCHIA	823/2015	943	1

* * * QUIETANZA N. 683 * * *

MINISTERO ECONOMIA E FINANZE

BENEFICIARIO DEL MANDATO SOPRAINDICATO, DICHIARA DI AVER RICEVUTO
DAL TESORIERE DEL AUTORITA' PORTUALE CIVITAVECCHIA

L' IMPORTO DI EURO 120.918,00 ***** (CENTOVENTIMILANOVECENTODICIOTTO/00*****
)

PER LA SEGUENTE CAUSALE : SOMME PROVENTI RID DI SPESA

IMPORTO MANDATO	RITENUTE ASS.	BOLLI	SPESE	IMPORTO PAGATO
120.918,00+				120.918,00+
00000000000000000000				

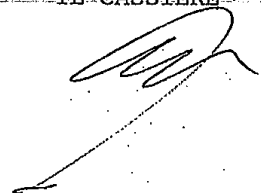
PAGATO IL 22.06.201

PER QUIETANZA

IL CASSIERE

(FIRMA PER ESTESO E LEGGIBILE)

N.000000000000



* * * Q U I E T A N Z A * * *

DATA 22.06.2015

* * COPIA * *

TESORERIA: AGENZIA 59 CIVITAVECCHIA

ENTE/ES	N.MAND.	N.SUB	CONTO
823/2015	944	1	1

* * * QUIETANZA N. 684 * * *

MINISTERO ECONOMIA E FINANZE

BENEFICIARIO DEL MANDATO SOPRAINDICATO, DICHIARA DI AVER RICEVUTO
DAL TESORIERE DEL AUTORITA' PORTUALE CIVITAVECCHIA

L' IMPORTO DI EURO 236.671,00 *****

(DUECENTOTRENTASEIMILASEICENTOSETTANTAUNO/00*****)

PER LA SEGUENTE CAUSALE : SOMME DA VERSARE AL BILANCIO DELLO STATO

IMPORTO MANDATO	RITENUTE ASS.	BOLLI	SPESE	IMPORTO PAGATO
236.671,00+				236.671,00+

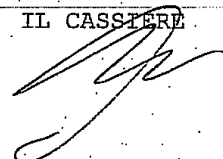
00000000000000000000

PAGATO IL 22.06.201

PER QUIETANZA
(FIRMA PER ESTESO E LEGGIBILE)

IL CASSIERE

N.000000000000



* * * Q U I E T A N Z A * * * * * COPIA * *
DATA 22.06.2015 ENTE/ES N.MAND. N.SUB CONTO
TESORERIA:AGENZIA 59 CIVITAVECCHIA 823/2015 945 1 1

* * * QUIETANZA N. 685 * * *

MINISTERO ECONOMIA E FINANZE

BENEFICIARIO DEL MANDATO SOPRAINDICATO, DICHIARA DI AVER RICEVUTO
DAL TESORIERE DEL AUTORITA' PORTUALE CIVITAVECCHIA

L' IMPORTO DI EURO 473.342,00 *****
(QUATTROCENTOSETTANTATREMILATRECENTOQUARANTADUE/00*****).

PER LA SEGUENTE CAUSALE : SOMMA DA VERSARE AL BILANCIO DELLO STATO

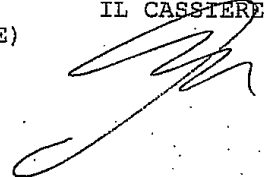
IMPORTO MANDATO	RITENUTE ASS.	BOLLI	SPESE	IMPORTO PAGATO
473.342,00+				473.342,00+
00000000000000000000				

PAGATO IL 22.06.201

PER QUIETANZA
(FIRMA PER ESTESO E LEGGIBILE)

IL CASSIERE

N.000000000000



* * * Q U I E T A N Z A * * *

DATA 01.04.2015.

* * COPIA * *

ENTE/ES	N.MAND.	N.SUB	CONTO
823/2015	488	1	1

TESORERIA: AGENZIA 59 CIVITAVECCHIA

* * * QUIETANZA N. 388 * * *

MINISTERO ECONOMIA E FINANZE

BENEFICIARIO DEL MANDATO SOPRAINDICATO, DICHIARA DI AVER RICEVUTO
DAL TESORIERE DELL'AUTORITA' PORTUALE CIVITAVECCHIA

L' IMPORTO DI EURO 72.954,00 *****

(SETTANTADUEMILANOVECENTOCINQUANTAQUATTRO/00*****)

PER LA SEGUENTE CAUSALE : SOMME DA VERS AI SENSI ART 61 COM 17 DL 112 08
CONVERTITO INLEGGE 133 2008 VERS AL CAP 3492 CAPO X ENTR BILANCIO STATO

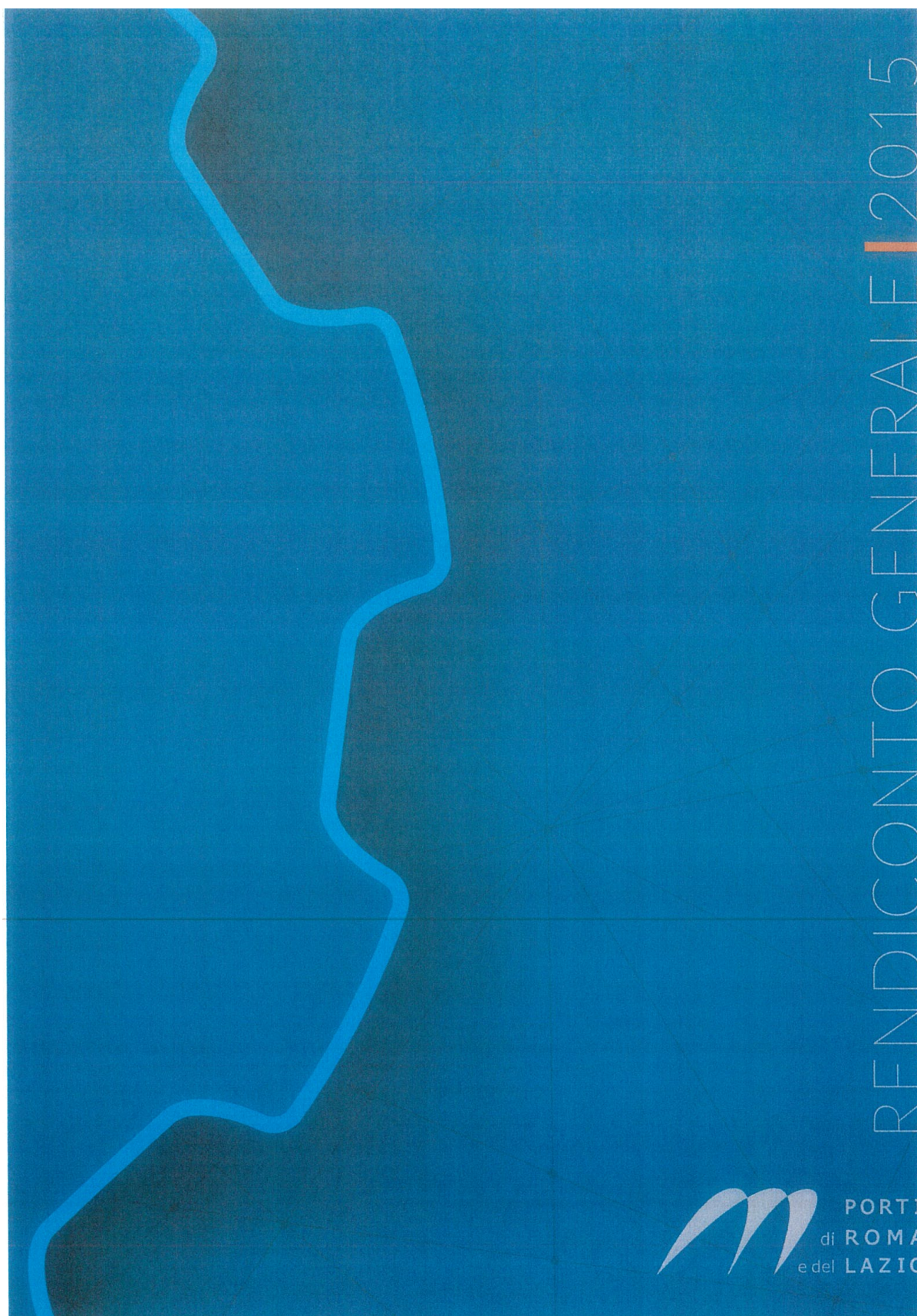
IMPORTO MANDATO	RITENUTE ASS.	BOLLI	SPESE	IMPORTO PAGATO
72.954,00+				72.954,00+
00000000000000000000				

PAGATO IL 01.04.201

PER QUIETANZA
(FIRMA PER ESTESO E LEGGIBILE)

IL CASSIERE

N.000000000000



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

INDICE

Relazione del Commissario Straordinario	pag. 2
Premessa	pag. 5
Relazione illustrativa al conto di bilancio esercizio 2015	pag. 7
Rendiconto finanziario decisionale	pag. 36
Rendiconto finanziario gestionale	pag. 38
Situazione amministrativa	pag. 48
Stato Patrimoniale	pag. 49
Conto Economico	pag. 51
Quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti	pag. 52
Nota integrativa	pag. 53
Indicatore di tempestività dei pagamenti	pag. 80
Quadro di riclassificazione per missioni e programmi DPCM 2012	pag. 82
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	pag. 87

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO - ANNO 2015

Le misure di finanza per la crescita adottate dal Governo nel 2015, con previsioni di impatto sul lungo termine, consentono di poter affermare che il sistema economico tende ad un rafforzamento, lasciandosi alle spalle una crisi dolorosa. Eppure, nonostante le stime positive, lo scenario economico sembra restare avvolto da un'alea sostanziale.

In questo contesto il Network dei Porti di Roma e del Lazio è riuscito a razionalizzare ed integrare le risorse dei singoli scali, favorendo una crescita dei traffici che su base tendenziale segnano rilevanti incrementi, trainati dal comparto *automotive*; quest'ultimo, mediante un inedito connubio tra le diverse modalità treno+nave, riveste importanza intercontinentale, garantendo al mercato italiano, ed in particolare a due insediamenti produttivi del Sud Italia, di fissare una posizione di eccellenza all'interno del mercato mondiale.

Un contributo decisivo al consolidamento della logica del Network – e dunque di un sistema portuale in grado di assurgere a valore assoluto l'occupazione, lo sviluppo e l'ecosostenibilità, in concorso con gli altri protagonisti della catena logistica – è da ascrivere alla progressiva affermazione dei principi e delle norme sancite dalla riforma portuale *in itinere*.

La sfida, dunque, è quella di assicurare continuità alle linee programmatiche già tracciate, al fine di raggiungere gli importanti obiettivi prefissati.

Al riguardo, appare doveroso segnalare che l'attenta definizione delle politiche di gestione e controllo dell'Autorità Portuale ha continuato a favorire, anche nel corso del 2015, una intensa e strategica cooperazione con le istituzioni nazionali ed europee.

Sul punto, degno di menzione è la proposta e l'accettazione dell'inserimento del Progetto Darsena Energetica Grandi Masse tra i cinque progetti nazionali riservati ai porti nel c.d. *Piano Juncker* - Fondo Europeo per gli Investimenti Strategici (EFSI). Tale progettualità fissa il ruolo leader dell'Ente nel sistema logistico del Lazio e dell'intero centro-Italia.

In relazione agli investimenti è utile indicare i contenuti qualificanti dell'esercizio 2015. L'Amministrazione ha completato mediante convenzione con il gestore della rete stradale ed autostradale italiana le c.d. Rampe Anas e, con fondi propri, i lavori di ottimizzazione del fascio binari esistente, al fine di rendere operativi i piazzali della nuova Darsena Traghetti.

Sono, inoltre, in corso d'esecuzione le seguenti opere di grande infrastrutturazione previste dal Piano Regolatore Portuale: 1° Lotto Opere Strategiche, mediante contributo C.I.P.E., e le opere di completamento del porto commerciale di Gaeta.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Particolare attenzione è riservata alle fasi di finalizzazione dei lavori inerenti i *link* di connessione viaria e ferroviaria con Orte e lo sviluppo delle aree industriali adiacenti allo scalo di Civitavecchia, dove è stata individuata un'area nella quale gli operatori economici potrebbero disporre di strutture o di spazi portuali e retroportuali dove custodire, lavorare e trasformare le merci senza che siano sottoposte alla relativa imposizione tributaria e con il vantaggio effettivo della sospensione del versamento dell'Iva e delle accise. Sul punto, merita un accento il contributo in chiave sinergica di UNINDUSTRIA. La collaborazione con l'Unione degli Industriali e delle Imprese di Roma, Frosinone, Latina, Rieti, Viterbo renderà possibile la realizzare un Distritpark funzionale all'insediamento dell'industria manifatturiera, puntando a digitalizzazione, rispetto dell'ambiente, uso razionale ed efficiente dell'energia in tutti e tre gli scali regionali.

Per quel che concerne i dati di traffico, in estrema sintesi, si può affermare che nel 2015 il traffico complessivo di merci dell'Autorità Portuale di Civitavecchia Fiumicino e Gaeta è stato pari a 16,6 milioni di tonnellate al netto del traffico delle Autostrade del Mare, in crescita del 6%, ed a 3,8 milioni di passeggeri, tra crocieristi e passeggeri di linea, in crescita del 5,5%. Le merci secche pari a oltre 11,2 milioni di tonnellate, 68% del complesso, risultano in crescita del 6% (+600 mila ton.), le merci liquide pari a oltre 5,3 milioni di tonnellate, 32% del complesso, risultano in crescita del 7% (+370 mila ton.).

Tali dati, unitamente all'insieme delle strategie internazionali adottate dall'Ente, hanno visto un incremento occupazionale di 100 unità lavorative che vanno ad aggiungersi ai 6.800 occupati a tempo pieno in ambito portuale e hanno consentito di poter sottomettere, dunque, con maggior forza persuasiva importanti progettualità in sede comunitaria (soprattutto nel settore dell'efficientamento energetico) nell'ambito di tutti i programmi finanziari 2014-2020 operativi in materia di infrastrutture e trasporti marittimi: *Horizon 2020*, *Life*, *Ten-t*, *Med Interreg*, *POR*. Di particolare rilievo è la proposta di co-finanziamento "*Poseidonmed*" nell'ambito del *Connecting Europe Facility (CEF)* del programma LNG, così come l'adesione alla programmazione operativa della Regione Lazio per il medio-lungo periodo. Pertanto, nel corso del 2015, si è continuato a perseguire un modello innovativo di amministrazione delle risorse.

In considerazione di quanto sopra esposto, la gestione corrente 2015 è stata caratterizzata da elementi positivi : l'esercizio finanziario ha fatto registrare un avanzo di gestione finanziaria di € 296.668, ed un avanzo complessivo di amministrazione di € 8.618.943,50.

Per quanto concerne le partite correnti si sono registrate risorse per circa 52 milioni di euro (di cui circa il 44% per entrate tributarie, il 17% per canoni demaniali, il 32 % per proventi da prestazioni di servizi -diritti autonomi- ed il 7% per altre entrate) e spese per circa 39 milioni di euro.

Le spese di parte corrente sono rappresentate per il 29% da spese per il personale ed organi dell'Ente, per circa il 36% da spese di acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, per circa 15% per spese connesse con la sicurezza, per circa 17% da spese ed oneri diversi e circa il 3% da versamenti al bilancio dello Stato.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Le azioni del Governo per la riduzione della spesa pubblica hanno avuto effetti rilevanti anche sul bilancio dell'Ente: nel bilancio 2015 sono state ridotte le spese per l'acquisto di beni e servizi, quale conseguenza delle misure di riduzione della spesa di alcune categorie del bilancio e della politica di contenimento dei consumi intermedi. Tali importi sono stati riversati al bilancio dello Stato operando in tal senso una sorta di devoluzione contraria dagli enti periferici al bilancio centrale.

Il saldo della gestione corrente, pari a circa 12,8 milioni di euro, ha consentito di finanziare investimenti in conto capitale, intrapresi mediante destinazioni dirette delle entrate tributarie nonché mediante destinazione di operazioni finanziarie a lungo termine attivate dall'Ente nel corso dell'anno.

Il conto economico ha prodotto un avanzo economico d'esercizio pari a € 797.699,10 a fronte di € 189.107,22 dell'anno 2014. L'Ente ha mantenuto prudenzialmente l'accantonamento operato nel 2014 al Fondo rischi, nonostante la recente sentenza del Consiglio di Stato, depositata il 29.02.2016, abbia annullato la Sentenza TAR n. 2411/2015 che aveva disposto l'annullamento dei Decreti Presidenziali n. 182/2012 e 308/2013.

Il patrimonio netto è passato dai 49 milioni di euro nel 2011 ai circa 74 milioni del 2015 che conferma una solidità economico finanziaria del bilancio di questa Amministrazione.

Sulla scorta di quanto sopra, è possibile rilevare che il Network dei Porti di Roma e del Lazio continua a costituire una rilevante e strategica realtà della logistica nazionale. La sua crescita nel 2015 è stata sostenuta e la ricaduta in termini economici ed occupazionali sul territorio regionale continua a costituire una base d'equilibrio fondamentale per una concreta e reale stabilità sociale.

IL COMMISSARIO

Dott. Pasqualino Monti

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Molo Vespucci, snc

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

Premessa

Il Rendiconto Generale 2015 è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniale della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12636 del 6.12.2007.

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

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

a) Il conto del bilancio che è costituito da:

- Il rendiconto finanziario decisionale nel quale vengono espone le risultanze delle entrate e delle uscite secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dall' "Unità Previsionale di Base";
- Il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono espone le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "capitolo";
- La ripartizione delle uscite per Missioni Istituzionali, obiettivi perseguiti dall'Ente,

~~individuati con riferimento all'esigenza di definire le politiche pubbliche di settore e di~~
misurare il prodotto delle attività amministrative.

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

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

Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

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

E' ulteriormente allegato un prospetto riepilogativo nel quale si rappresentano i dati del Rendiconto Generale 2015 evidenziando la finalità della spesa secondo l'articolazione per missioni e programmi di cui al DPCM 2012.

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

La gestione finanziaria è stata realizzata nel rispetto di quanto stabilito dal Bilancio di Previsione, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 55 del 30 ottobre 2014 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti INF_IT/PORTI/1419 del 9 febbraio 2015 e dalle successive note di variazioni avvenute:

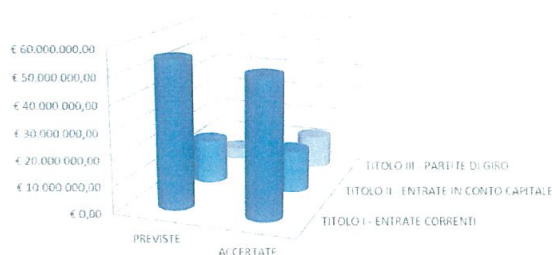
- Delibera del Comitato Portuale n. 40 del 30 novembre 2015, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF.VPTM. REGISTRO UFFICIALE. U. 0027222 del 28 dicembre 2015;
- Delibera del Comitato Portuale n. 52 del 18 dicembre 2015, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF.VPTM. REGISTRO UFFICIALE. U. 0004490 del 15 febbraio 2016;

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

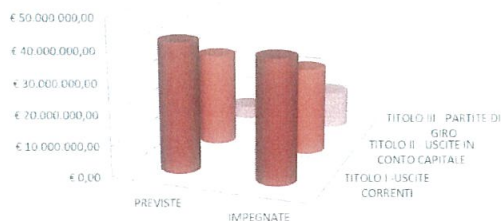
RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DI BILANCIO ESERCIZIO 2015

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

	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZA
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 55.655.660,88	€ 52.097.947,11	-€ 3.557.713,77
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 16.760.000,00	€ 16.010.000,00	-€ 750.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 12.565.841,60	€ 8.303.447,60
	€ 76.678.054,88	€ 80.673.788,71	€ 3.995.733,83



	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 41.732.780,07	€ 39.271.838,20	-€ 2.460.941,87
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 30.682.880,81	€ 28.539.441,37	-€ 2.143.439,44
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 12.565.841,60	€ 8.303.447,60
	€ 76.678.054,88	€ 80.377.121,17	€ 3.699.066,29

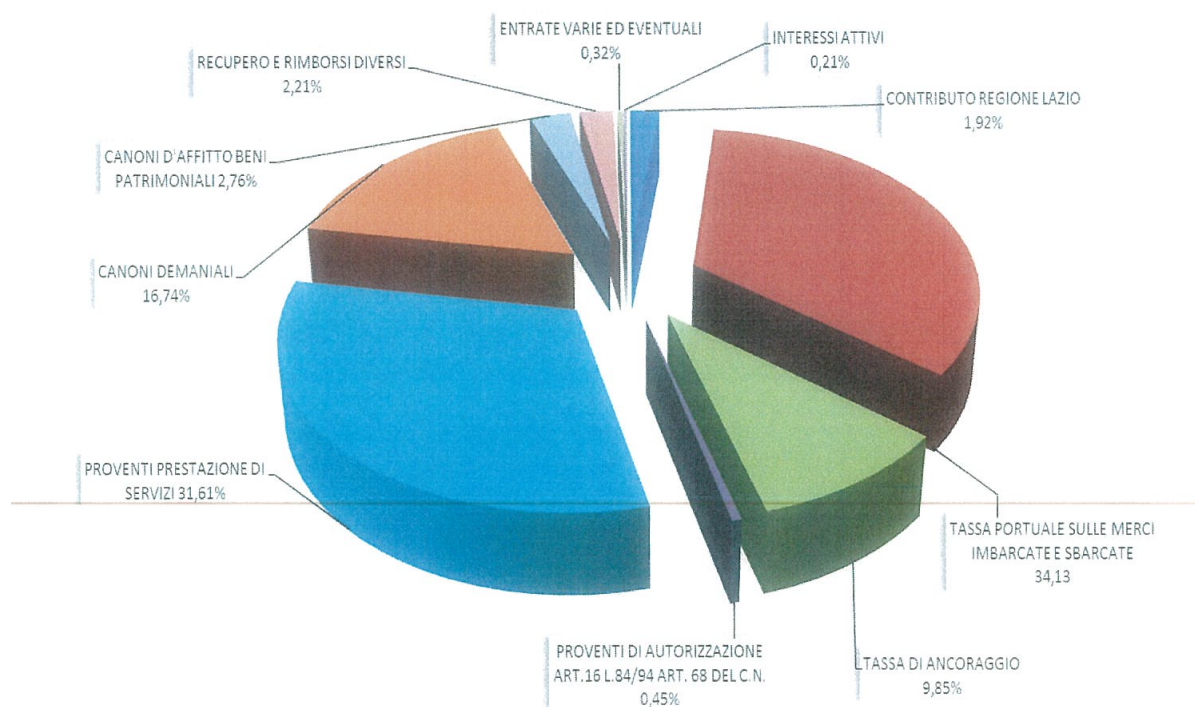


La gestione finanziaria chiude con un avanzo di € 296.667,54.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

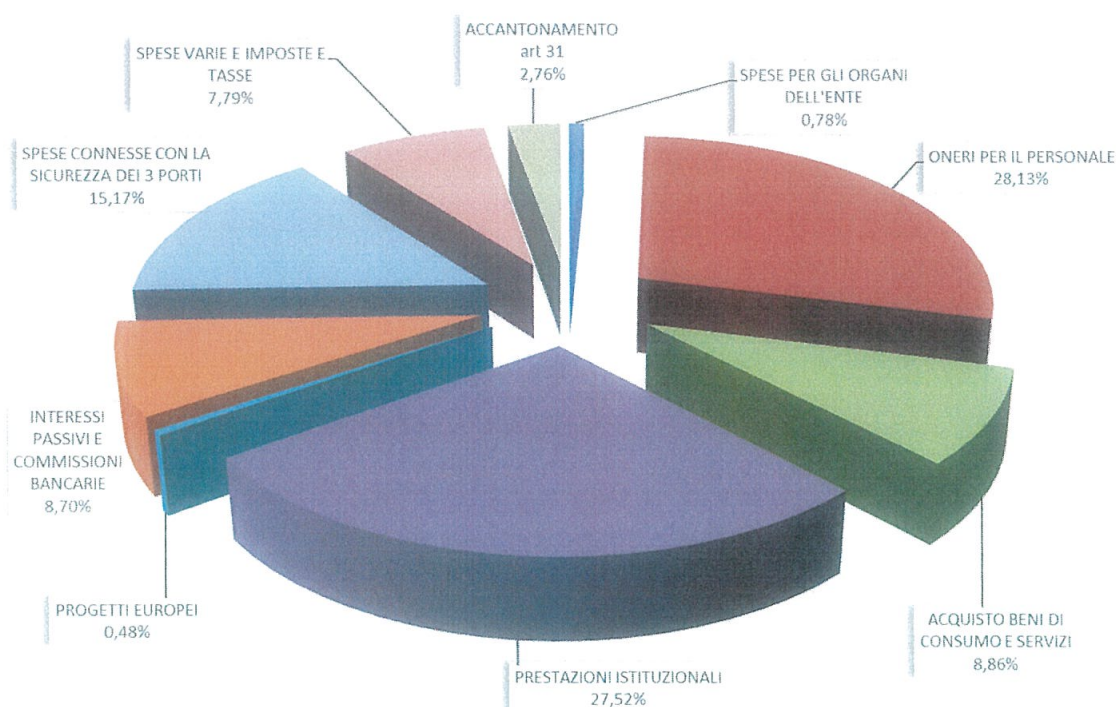
GESTIONE FINANZIARIA CORRENTE

Le entrate correnti accertate per € 52.097.947,11 sono costituite per € 1.000.000,00 dal contributo della Regione Lazio (1,92%); per € 17.781.578,83 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (34,13%); per € 5.134.084,16 dal gettito della tassa di ancoraggio (9,85%); per € 234.580,45 dai proventi di autorizzazione di cui all'art. 16 L.84/94 e di cui all'art. 68 del C.N. (0,45%); per € 16.468.202,14 dai proventi prestazioni di servizi (31,61%); per € 8.723.535,28 dai canoni demaniali (16,74%); per € 1.437.643,34 per canoni d'affitto beni patrimoniali dell'Ente (2,76%); per € 1.149.049,72 dai recuperi e rimborsi diversi (2,21%); per € 164.715,02 dalle entrate varie ed eventuali (0,32%) e infine per € 4.558,17 interessi attivi (0,01%).



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Le uscite correnti impegnate per € 39.271.838,20 sono costituite per € 306.727,96 per spese per gli organi dell'Ente (0,78%); per € 11.047.396,80 da oneri per il personale (28,13%); per € 3.480.644,52 per spese di acquisto di beni di consumo e di servizio (8,86%); per € 10.807.565,19 per spese per prestazioni istituzionali (27,52%); per € 186.979,60 per partecipazione a progetti europei (0,48%); per € 3.417.409,49 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,70%); per € 5.959.545,99 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (15,18%); per € 2.981.778,65 per spese varie e imposte e tasse (7,59%) e per € 1.083.790,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,76%).



Il saldo della gestione finanziaria corrente evidenzia un avanzo di € 12.826.108,91 destinato a finanziare investimenti in conto capitale.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

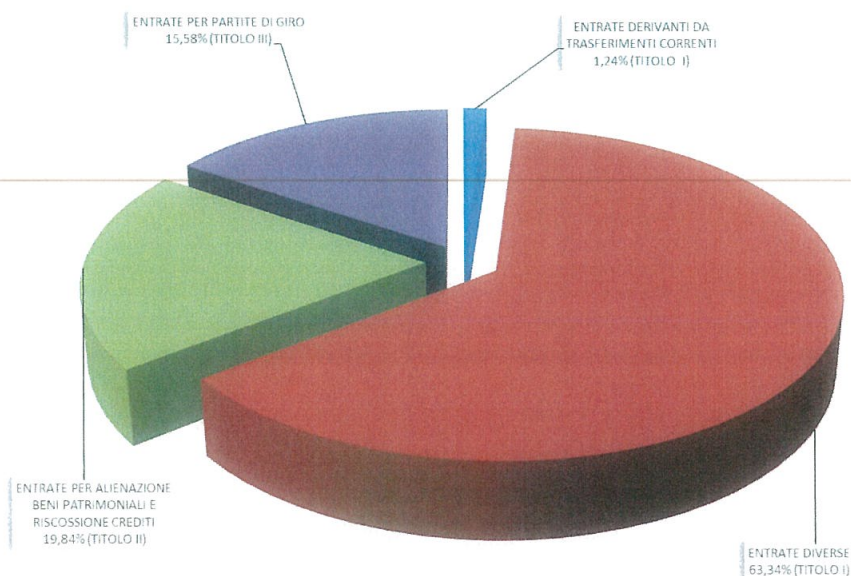
GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Le entrate, comprensive delle partite di giro, ammontano complessivamente ad € 80.673.788,71 di cui € 52.097.947,11 di entrate correnti, € 16.010.000,00 di entrate in conto capitale ed € 12.565.841,60 in partite di giro.

Rispetto alle previsioni assestate risultano minori accertamenti sulle entrate correnti per € 3.557.713,77 e minori accertamenti sulle entrate in conto capitale per € 750.000,00. Le entrate suddivise per Unità Previsionali di Base risultano così composte:

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Accertato	Differenze
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	4.300.000,00	1.000.000,00	- 3.300.000,00
Entrate diverse	51.355.660,88	51.097.947,11	- 257.713,77
Totale entrate correnti (Titolo I)	55.655.660,88	52.097.947,11	- 3.557.713,77
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.760.000,00	1.010.000,00	- 750.000,00
Entrate derivanti da accensione di prestiti	15.000.000,00	15.000.000,00	-
Totale entrate in conto capitale (Titolo II)	16.760.000,00	16.010.000,00	- 750.000,00
Entrate per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	12.565.841,60	8.303.447,60
Totale	76.678.054,88	80.673.788,71	3.995.733,83



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Titolo I Entrate correnti (€ 52.097.947,11)

Le entrate correnti che rappresentano il 65% del totale entrate, erano previste in € 55.655.660,88 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 52.097.947,11; lo scostamento di € 3.557.713,77 non riguarda un'unica voce ma è dovuto principalmente alla somma algebrica tra:

- minori contributi della Regione Lazio (€ 3.300.000,00)
- minori entrate tributarie (€ 1.024.756,56)
- maggiori entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi (€ 268.202,14)
- minori redditi e proventi patrimoniali (€ 279.263,21)
- maggiori poste correttive e compensative di spese correnti (€ 699.388,84)
- maggiori entrate non classificabili in altre voci (€ 78.715,02)

Unità Previsionale di base 1.1 – Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Categoria 1.1.2 - Trasferimenti da parte della Regione (€ 1.000.000,00)

L'accertamento di questa categoria di entrata riguarda il contributo della Regione Lazio all'attività istituzionale di questa Autorità Portuale in attuazione della legge regionale n. 21/75.

Unità Previsionale di base 1.2 – Entrate diverse

Categoria	2015	2014
Entrate tributarie	23.150.243,44	22.762.033,62
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	16.468.202,14	10.098.435,35
Redditi e proventi patrimoniali	10.165.736,79	11.645.241,37
Poste correttive e compensative	1.149.049,72	1.196.759,15
Entrate non classificabili in altre voci	164.715,02	99.884,65
Totale	51.097.947,11	45.802.354,14

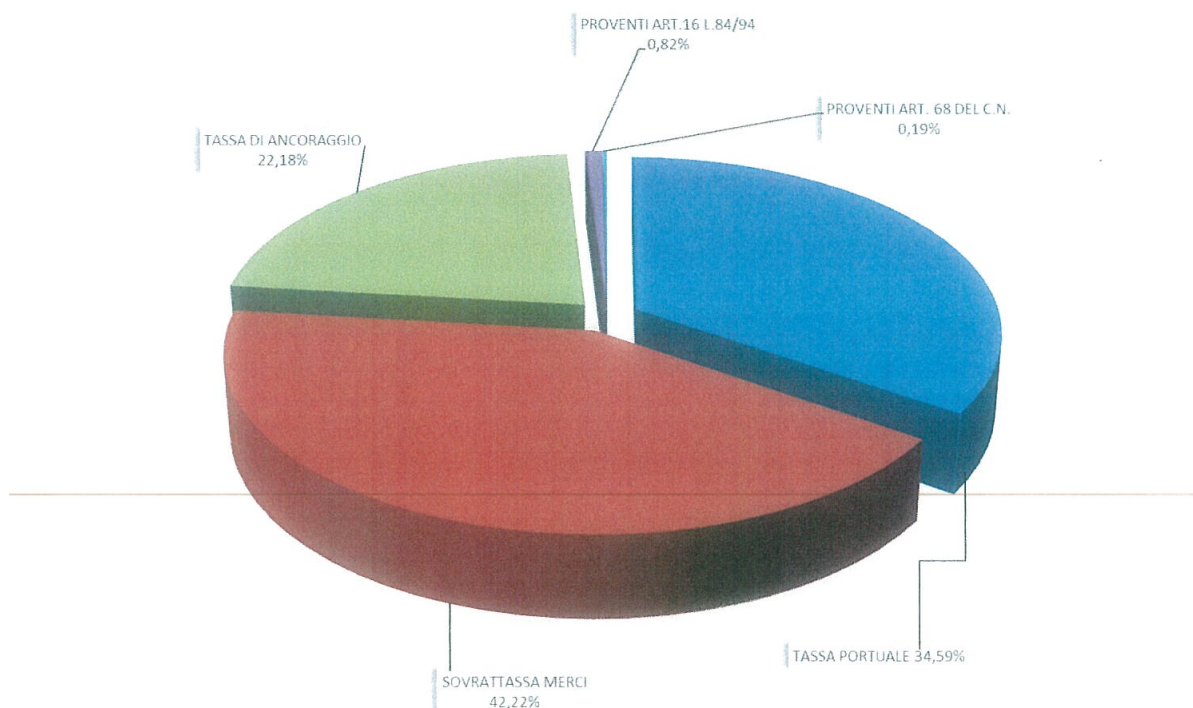
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Categoria 1.2.1 - Entrate tributarie (€ 23.150.243,44)

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

Composizione		
Tassa portuale	8.006.924,28	35%
Sovrattassa merci	9.774.654,55	42%
Tassa di ancoraggio	5.134.084,16	22%
Proventi art.16 L.84/94	190.480,45	1%
Proventi art.68 del C.N.	44.100,00	0%
Totale	23.150.243,44	100%

Tasse portuali e proventi da autorizzazioni



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Raffronto degli accertamenti per tasse portuali

	2015	2014
Tassa portuale	8.006.924,28	13.360.687,00
Sovrattassa merci	9.774.654,55	5.104.956,47
Tassa di ancoraggio	5.134.084,16	4.031.576,59
Totale	22.915.662,99	22.497.220,06

La consistenza della tassa merci e sovrattassa nei tre scali ha subito nel corso dell'esercizio 2015 una variazione consistente (-40% per le tasse merci e +91% per la sovrattassa merci) rispetto ai quantitativi accertati nell'esercizio 2014. Si rileva per la tassa di ancoraggio un buon incremento (+27%).

Nell'anno 2015 le aliquote relative alla tassa portuale e alla tassa di ancoraggio di cui al D.P.R. n. 107 del 28.05.2009, sono state adeguate in ragione del 75% del tasso ufficiale di inflazione rilevato per l'anno precedente a partire dal 1° febbraio dell'esercizio in esame.

E' necessario evidenziare che a seguito della sentenza n. 2411/2015 del 10.02.2015, il Tar Lazio, in accoglimento dei ricorsi proposti da Total Erg S.p.A. e Raffineria di Roma S.p.A., ha annullato i decreti del Presidente di questa Autorità Portuale n. 182 del 18 giugno 2012 e n. 308 del 4 luglio 2013 con i quali era stato disposto l'aumento del 100% della tassa portuale per le voci merceologiche di cui al punto 3 della tabella allegata al D.P.R. 28 maggio 2009 n.107, quali carbone, olii minerali alla rinfusa esclusi i laterizi.

Di conseguenza, l'Agenzia delle Dogane a seguito della pronuncia giurisdizionale ha proceduto ad applicare per la categoria merceologica del carbone e olii minerali alla rinfusa le aliquote stabilite dal D.P.R. n. 107/2009, con una notevole diminuzione delle tasse accertate nel corso del 2015 pari al 40% rispetto al 2014.

A seguito dell'applicazione del Decreto n. 209 del 21 ottobre 2014, viceversa, è stata incrementata la sovrattassa merci al fine di sostenere investimenti e costi di gestione degli impianti di depurazione in ambito portuale, sottesi a garantire il rispetto delle vigenti disposizioni in materia di tutela ambientale. L'importo accertato della sovrattassa merci è passato da € 5.104.956 del 2014 a € 9.774.654,55 del 2015.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Categoria 1.2.2 – Entrate derivanti dalla vendita dei beni e dalla prestazioni di servizi (€ 16.468.202,14)

Gli accertamenti della categoria riguardano i proventi derivanti dal servizio traffico passeggeri di cabotaggio e croceristico che registra un incremento del 63% dovuto sia all'applicazione del Decreto n. 208 del 21 ottobre 2014 che ha rideterminato a partire dallo 01.01.2015 l'importo dei diritti autonomi applicati ad ogni passeggero e veicolo a motore (pulman, mezzi in polizza, auto, moto, veicoli speciali, containers, ecc.) imbarcati e sbarcati nel porto di Civitavecchia, sia al lieve incremento del numero dei passeggeri nazionali e croceristi transitati.

	2015	2014
Proventi servizio traffico passeggeri	16.468.202,14	10.098.435,35
Totale	16.468.202,14	10.098.435,35

Categoria 1.2.3 – Redditi e proventi patrimoniali (€ 10.165.736,79)

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

	Composizione	
Canoni di concessione aree	8.723.535,28	86%
Canoni di affitto di beni patrimoniale dell'Ente	1.437.643,34	14%
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	4.558,17	0%
Totale	10.165.736,79	100%

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

	2015	2014
Porto di Civitavecchia	7.033.284,29	8.371.158,99
Porto di Fiumicino	814.617,08	781.288,46
Porto di Gaeta	875.633,91	877.635,70
Totale	8.723.535,28	10.030.083,15

L'importo accertato nel 2015 è un dato assestato alla reale consistenza delle concessioni demaniali vigenti e risulta minore rispetto al 2014, il quale registrava un incremento dovuto alla rideterminazione di canoni demaniali pregressi.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Gli interessi attivi accertati nel corso del 2015 sono composti essenzialmente dagli interessi attivi per ritardato pagamento applicati sulle determinate di concessioni demaniali nei porti del Network.

Categoria 1.2.4 - Poste correttive e compensative di spese correnti (€ 1.149.049,72)

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

	2015
Rimborsi INAIL	66.519,83
Recupero e rimborsi diversi	72.779,29
Rimborso 2/3 mutui Regione Lazio	682.806,45
Personale dipendente fondo progettazione	299.660,88
Personale dipendente D.L. n. 78/2010	27.283,27
Totale	1.149.049,72

Tra le voci sopra menzionate è necessario mettere in evidenza il “recupero spese verso personale dipendente” effettuato ai sensi del D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n.122 del 30 luglio 2010. Tale importo è stato restituito ai dipendenti delle Autorità Portuali a seguito della comunicazione del Ministero Vigilante M. INF/PORTI/ 2484 del 6 marzo 2015 che ha chiarito che a partire dal 1° gennaio 2015 era possibile adeguare il trattamento economico del personale al valore stipendiale determinato dal CCNL dei lavoratori dei porti del 22.12.2008.

Categoria 1.2.5 - Entrate non classificabili in altre voci (€ 164.715,02)

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

Titolo II Entrate in conto capitale (€ 16.010.000,00)

Le entrate in conto capitale, al termine dell'esercizio rappresentano il 20% del totale entrate, erano previste in € 16.760.000,00 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 16.010.000,00; lo scostamento di € 750.000,00 riguarda un minore trasferimento da parte della Regione Lazio.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Unità Previsionale di base 2.2 – Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale

Categoria 2.2.1 - Trasferimenti dallo Stato (€ 10.000,00)

L'accertamento di questa categoria di entrata riguarda la 1° Variazione al Bilancio di Previsione 2015, che è stata effettuata al fine di adeguare per un importo di € 10.000,00, quanto autorizzato con la Legge n. 443 del 21.12.2001 per l'intervento "Potenziamento dell'Hub portuale di Civitavecchia".

Categoria 2.2.2 - Trasferimenti dalla Regione (€ 1.000.000,00)

L'accertamento di questa categoria riguarda il contributo della Regione Lazio per l'esecuzione di interventi di manutenzione nei tre Porti del Network.

Categoria 2.3.1 - Assunzioni di mutui (€ 15.000.000,00)

In data 2 dicembre 2015 l'Autorità Portuale ha stipulato con l'Istituto di Credito Cooperativo di Roma un contratto di mutuo quindicennale chirografario a tasso variabile annuo, con rata costante, dell'importo pari ad € 15.000.000,00 finalizzato alla realizzazione di opere pubbliche.

Titolo III Partite di giro (€ 12.565.841,60)

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nell'anno 2015 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari ad € 12.565.841,60, e si riferisce sostanzialmente a quanto utilizzato come anticipazione di cassa nel corso dell'esercizio in esame ed alla rilevazione di ogni prelievo e versamento effettuato dall'Istituto Tesoriere sul conto corrente presso Banca d'Italia secondo quanto previsto dal D.L. n. 118/2011 in merito all'armonizzazione del Bilancio.

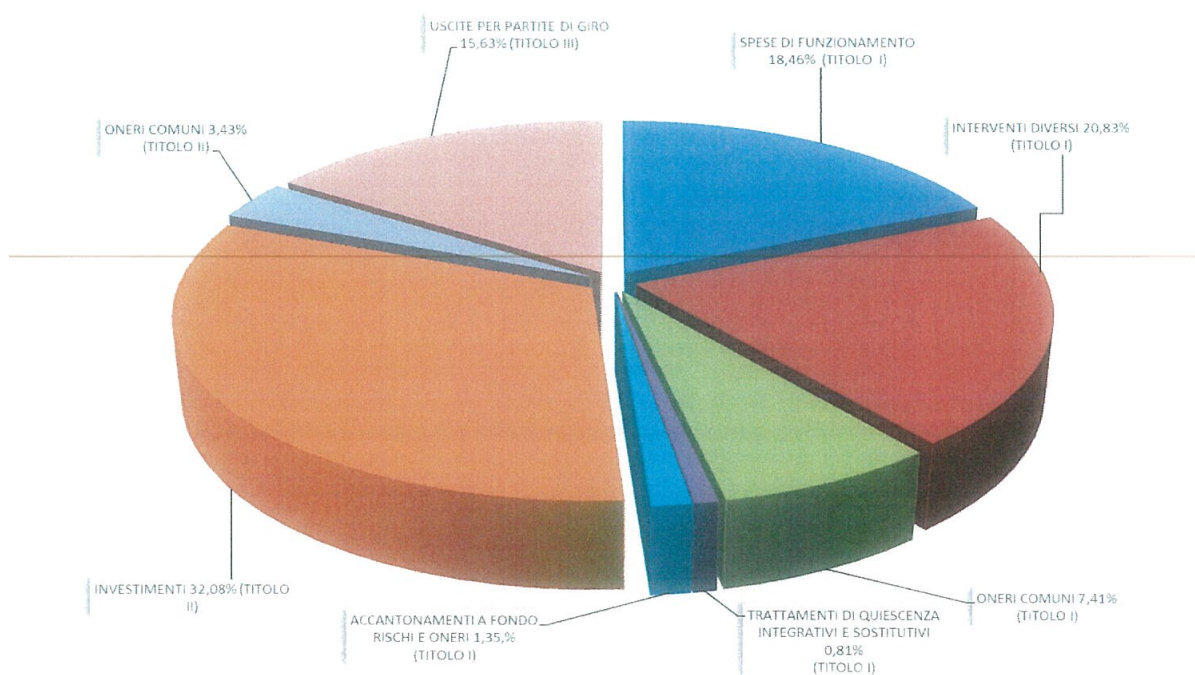
Tale somma è registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

USCITE

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2015 approvato con delibera del Comitato Portuale n. 55 del 30 ottobre 2014 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti INF_IT/PORTI/1419 del 9 febbraio 2015, ha autorizzato spese pari a € 61.368.394,00, comprensive delle partite di giro, che per effetto delle variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno, già evidenziate in premessa, si sono attestate in € 76.678.054,88.

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Impegnato	Differenze
Spese di funzionamento	17.028.990,07	14.834.769,28	- 2.194.220,79
Interventi diversi	16.770.000,00	16.743.732,93	- 26.267,07
Oneri comuni	6.200.000,00	5.959.545,99	- 240.454,01
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	650.000,00	650.000,00	-
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	1.083.790,00	1.083.790,00	-
Totale uscite correnti (Titolo I)	41.732.780,07	39.271.838,20	- 2.460.941,87
Investimenti	27.925.880,81	25.783.322,36	- 2.142.558,45
Oneri comuni	2.757.000,00	2.756.119,01	- 880,99
Totale uscite in conto capitale (Titolo II)	30.682.880,81	28.539.441,37	- 2.143.439,44
Uscite per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	12.565.841,60	8.303.447,60
Totale	76.678.054,88	80.377.121,17	3.699.066,29



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Titolo I Uscite Correnti (€ 39.271.838,20)

Le uscite correnti che rappresentano il 49% del totale uscite, erano previste inizialmente in € 41.399.000,00, al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 39.271.838,20 e riguardano "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente".

Unità Previsionale di base 1.1 – Spese di funzionamento

Gli impegni di complessivi € 14.834.769,28 riguardano:

Categoria	2015	2014
Uscite per gli organi dell'Ente	306.727,96	347.167,38
Oneri per il personale in attività di servizio	11.047.396,80	10.990.444,17
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	3.480.644,52	3.529.938,98
Totale	14.834.769,28	14.867.550,53

Categoria 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente (€ 306.727,96)

	2015	2014
Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	237.961,42	271.789,15
Indennità di carica e rimborsi spese ai Membri del Comitato Portuale	14.751,56	19.330,22
Indennità di carica e rimborsi spese agli Organi di Controllo	54.014,98	56.048,01
Totale	306.727,96	347.167,38

Categoria 1.1.2 – Oneri per il personale in attività di servizio (€ 11.047.396,80)

Gli oneri del personale risultano così classificati:

	2015	2014
Emolumenti e rimborsi per missioni Segretario Generale	242.265,93	284.377,88
Emolumenti fissi al personale dipendente	4.761.021,43	4.810.229,48
Emolumenti variabili al personale dipendente	17.649,85	29.642,55
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.120.208,78	3.115.397,86
Indennità e rimborso per missioni	77.151,17	93.598,66
Altri oneri per il personale	71.691,30	86.402,97
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	2.530,00	600,00
Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.472.098,27	2.362.310,67
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	282.780,07	207.884,10
Totale	11.047.396,80	10.990.444,17

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

L'intera categoria denominata "Oneri per il personale in attività di servizio" registra un lieve incremento dovuto sia all'assunzione di nuove 7 unità lavorative di 3° livello a partire dal 2/11/2015 come da Decreto del Presidente n.177/2015 di approvazione della graduatoria finale di merito della selezione indetta da questa Autorità Portuale, che il riconoscimento degli scatti di anzianità previsti dal vigente CCNL dei lavoratori dei porti essendo venute meno le misure restrittive di cui al D.L. 78/2010 e s.m.i. La quota accantonata nel fondo appositamente e prudenzialmente istituito ai sensi e per gli effetti del DL n. 78/2010, per l'anno 2014, è stata incrementata di € 126,25 al fine di adeguare la corretta consistenza del fondo.

L'Ente ha adeguato il trattamento economico annuale lordo del personale di questa Autorità Portuale, che non può superare il tetto di € 240.000,00, ai sensi dell'art.13 del D.L. 66/2014, convertito con modificazioni dalla Legge n.89/2014. (Gli emolumenti riconosciuti al Segretario Generale sono stati pari ad € 239.999,01 la differenza di € 2.266,92, impegnata sul capitolo u 112/10, è stata recuperata sul capitolo delle competenze accessorie denominato U 112/40).

Categoria 1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (€ 3.480.644,52)

Gli impegni della categoria riguardano le seguenti tipologie di spesa:

	2015	2014
Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	3.808,56	3.898,82
Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	-	40.494,15
Spese per pulizia, manutenzioni ed adattamenti diversi	952.102,55	1.065.541,26
Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	755,22	67.385,04
Locazione passive	46.628,53	46.211,69
Utenze varie	1.531.242,46	1.233.146,92
Materiale di economato	24.384,45	37.547,16
Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	12.502,28	18.005,06
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	6.203,06	15.304,88
Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	70.000,00	104.609,00
Spese per atti e contratti vari	10.670,57	23.192,22
Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	100.000,00	100.899,52
Spese per effetti di corredo, per il personale dipendente	5.400,00	6.619,28
Premi di assicurazioni	279.950,29	268.917,59
Spese di pubblicità (Legge 67/87)	320.786,38	365.455,40
Spese di rappresentanza	3.650,93	2.710,99
Spese legali, giudiziarie e varie	112.559,24	130.000,00
Totale	3.480.644,52	3.529.938,98

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

La categoria presenta un lieve decremento rispetto all'esercizio 2014 dovuto ad una attenta razionalizzazione delle spese.

Unità Previsionale di base 1.2 – Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 16.743.732,93 riguardano:

Categoria	2015	2014
Uscite per prestazioni istituzionali	10.807.565,19	9.740.791,69
Trasferimenti passivi	186.979,60	192.718,31
Oneri finanziari	3.417.409,49	3.394.031,99
Oneri tributari	1.186.966,07	1.069.575,68
Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	5.935,65
Uscite non classificabili in altre voci	1.144.812,58	1.015.708,58
Totale	16.743.732,93	15.418.761,90

Categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (€ 10.807.565,19)

	2015	2014
Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	10.512.611,19	9.056.831,81
Manutenzione ordinaria	133.535,21	376.635,00
Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	4.896,00	33.631,00
Spese promozionali e di propaganda	156.522,79	273.693,88
Totale	10.807.565,19	9.740.791,69

La categoria presenta un incremento rispetto all'esercizio 2014 dovuto essenzialmente alla voce "Uscite per Prestazioni Istituzionali" a seguito dell'adozione del nuovo Piano dei servizi e tariffario della Soc. Port Mobility spa approvato dal Comitato Portuale con Delibera n. 64 del 19.12.2014 e successivamente integrato con la Delibera n. 31 del 7.07.2015.

Categoria 1.2.2 - Trasferimenti passivi (€ 186.979,60)

La categoria si compone della voce "Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali" i cui impegni ammontano ad € 186.979,60. Tale voce accoglie in parte l'impegno assunto da questa Autorità Portuale pari al 50% del Progetto B2MOS "Business to Motorways of the Sea".

Categoria 1.2.3 - Oneri finanziari (€ 3.417.409,49)

La categoria si compone della voce "Commissioni bancarie, interessi passivi mutui ed altri interessi" i cui impegni ammontano ad € 3.417.409,49.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Categoria 1.2.4 – Oneri tributari (€ 1.186.966,07)

La categoria si compone della voce “Oneri Tributari” i cui impegni ammontano ad € 1.186.966,07.

Categoria 1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci (€ 1.144.812,58)

La categoria si compone sia della voce “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” i cui impegni ammontano ad € 279.136,00 che della voce “Spese per realizzo delle Entrate” i cui impegni ammontano ad € 865.676,58.

Unità Previsionale di base 1.3 – Oneri comuni

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

Categoria 1.3.1 – Spese connesse con la sicurezza (€ 5.959.545,99)

La categoria si compone della voce “Spese connesse alla sicurezza dei tre Porti” i cui impegni ammontano ad € 5.959.545,99 relativi sia alle spese per i servizi di piantonamento e vigilanza espletati dalla Soc. Port Authority Security che per l’adeguamento ed il mantenimento degli scali con quanto disposto dal Codice I.S.P.S. (Codice Internazionale per la Sicurezza di Navi e Porti).

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

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

Categoria 1.4.2 – Accantonamento al Trattamento di Fine Rapporto (€ 650.000,00)

La categoria si compone della voce “Accantonamento al Trattamento di fine Rapporto” i cui impegni ammontano ad € 650.000,00.

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

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

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Categoria L.5.1 – Accantonamenti a Fondi Rischio ed oneri (€ 1.083.790,00)

La categoria si compone della voce “Accantonamento art. 61 L. 133/2008” i cui impegni ammontano ad € 1.083.790,00 per i versamenti effettuati nel corso dell’anno 2015 al Bilancio dello Stato.

Si riepilogano, per chiarezza espositiva tutte le somme versate nell’anno 2015 ai sensi della L. n. 133/2008, della L. n. 122/10, della L. n. 135/2012, della L. n. 228/2012 e della L. n. 89/2014.

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2015,	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.2, co, 618-623, legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30.06.2015.	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co.3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2015.	473.342,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2015.	236.671,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 co 142, legge 228/2012 entro il 30.06.2015.	120.918,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, legge n. 122/2010, entro il 31.10.2015.	165.252,00
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co 14, legge n.135/2012 entro il 31.10.2015.	14.653,00
Totale versato al bilancio dello Stato	1.083.790,00

Titolo II Uscite in conto capitale (€ 28.539.441,37)

Le uscite in conto capitale che rappresentano il 36% del totale uscite, erano previste in € 15.707.000,00 e risultano, al termine dell’esercizio, impegnate complessivamente per € 28.539.441,37 e costituite dalle Unità Previsionali di Base “Investimenti” ed “Oneri comuni”.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Unità Previsionale di base 2.1 – Investimenti

Gli investimenti, i cui impegni ammontano a € 25.783.322,36, sono relativi a:

Categoria	2015	2014
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti	25.518.418,84	38.633.326,00
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	180.080,32	500.000,00
Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio	84.823,20	126.461,72
Totale	25.783.322,36	39.259.787,72

Categoria 2.1.1 – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti (€ 25.518.418,84)

	2015	2014
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	3.000.000,00	29.432.826,00
Lavori di straordinaria manutenzione	10.158.038,03	6.623.000,00
Impianti portuali	12.360.380,81	2.577.500,00
Totale	25.518.418,84	38.633.326,00

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€ 180.080,32)

	2015	2014
Acquisto di attrezzature e macchinari	30.229,00	300.000,00
Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc)	149.851,32	200.000,00
Totale	180.080,32	500.000,00

Nella voce “Acquisto di attrezzature e macchinari” è contenuto l’importo di € 30.229,00 contraddistinto all’art. 02 del capitolo U212/10 denominato “Mobili e arredi” oggetto delle limitazioni di cui all’art. 1, co. 141, L. n. 228/2012.

Categoria 2.1.3 – Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (€ 84.823,20)

La categoria si compone della voce “Indennità di anzianità” i cui impegni ammontano ad € 84.823,20.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Unità Previsionale di base 2.2 – Oneri comuni

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

Categoria 2.2.1 – Rimborsi di mutui (€ 2.756.119,01)

La voce riguarda il pagamento della quota capitale delle rate di mutuo destinate alla realizzazione di arredi portuali i cui impegni ammontano ad € 2.756.119,01.

Titolo III Partite di giro (€ 12.565.841,60)

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nell'anno 2015 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari ad € 12.565.841,60, e si riferisce sostanzialmente a quanto utilizzato come anticipazione di cassa nel corso dell'esercizio in esame ed alla rilevazione di ogni prelievo e versamento effettuato dall'Istituto Tesoriere sul conto corrente presso Banca d'Italia secondo quanto previsto dal D.L. n.118/2011 in merito all'armonizzazione del Bilancio.

Tale somma è registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

In relazione alle indicazioni per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2015 fornite dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0009774 del 5 aprile 2016 si riportano di seguito le tabelle dimostrative:

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 6, comma 7, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	58.300,00
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	11.660,00
c) somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	46.640,00
(art. 1, comma 5, decreto-legge 31.8.2013, n. 101 convertito dalla legge 30.10.2013, n.125)	
d) Limite di spesa 2015 (max 75% del limite di spesa 2014)	6.996,00
e) Spesa effettuata nel 2015	-

SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA', RAPPRESENTANZA ⁽¹⁾ (art. 6, comma 8, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	18.866,00
b) Limite di spesa 2015 (max 20%)	3.773,20
c) Spesa effettuata nel 2015 (1)	3.650,93
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	15.092,80

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

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 6, comma 9, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	13.637,00
b) Limite di spesa 2015	-
c) somma versata al bilancio dello Stato entro 31.10.2015 (a-b)	13.637,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI ⁽²⁾ (art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n.78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	101.893,00
b) Limite di spesa 2015 (max 50%)	50.946,50
c) Spesa effettuata nel 2015 (2)	50.445,97
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	50.946,50

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

SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (art. 6, comma 13, decreto legge 31.5.2010, n.78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	6.176,00
b) Limite di spesa 2015 (max 50%)	3.088,00
c) Spesa effettuata nel 2015	2.530,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a-b)	3.088,00

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI (art. 6, comma 14, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	16.413,00
b) somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (20% spesa 2009) (art. 5, comma 2, decreto legge 6.07.2012, n.95, convertito dalla legge 7.08.2012, n. 135) (art. 15, comma 1, decreto legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)	3.282,60
c) Spesa 2011	13.125,18
d) Limite di spesa 2015 (max 30%)	3.937,55
e) Spesa effettuata nel 2015	3.808,56

INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE (art. 6, comma 3, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) riduzione 10% compenso Presidente	23.841,24
b) riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	5.483,49
c) riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	3.240,00
d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (a+b+c) (art. 5, comma 14, decreto legge 6.7.2012, n.95, convertito in legge 7.8.2012, n. 135)	32.564,73
e) ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	10.728,56
f) ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	1.458,00
g) ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	2.467,11
h) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2015 (e+f+g)	14.653,67

SPESE PER CONSUMI INTERMEDI (art. 8, comma 3, decreto legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135) (art.50, comma 3, decreto legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)	
a) Spesa prevista nel 2012	4.538.977,00
b) Spesa sostenuta nel 2010	4.733.417,07
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2015 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	710.012,56
d) Limite di spesa 2015 (a-c)	3.828.964,44
e) Spesa effettuata nel 2015	3.620.134,60

SPESE PER MOBILI ED ARREDI (art. 1, comma 141, legge 24 dicembre 2012 n. 228 - Legge di stabilità 2013)	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	151.146,81
b) Limite di spesa 2015 (max 20%)	30.229,36
c) Spesa effettuata nel 2015	30.229,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2015 (a-b)	120.917,45

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, Legge 30 luglio 2010, n. 122)		
a) Numero degli immobili	5	b) valore degli immobili L. 17.300.000
c) Limite di spesa (2%)		€ 346.000,00
d) Spesa effettuata nel 2015	per manutenzione ordinaria	€ 755,22
	per manutenzione straordinaria	
	in totale	€ 755,22
e) Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	€ 220.960,47
	per manutenzione straordinaria	€ 38.498,42
	in totale	€ 259.458,89
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2015 (e-c)		-€ 86.541,11

SOMME VERSATE AL BILANCIO DELLO STATO

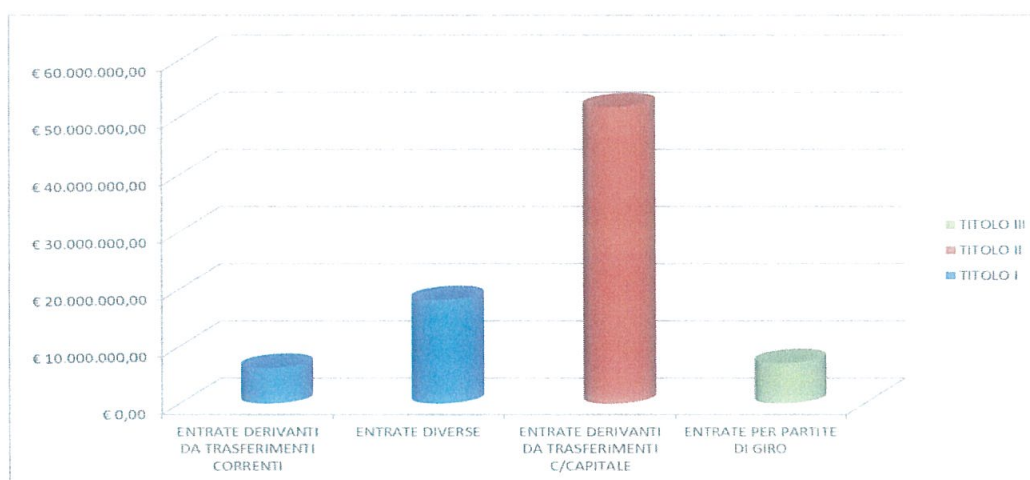
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2015,	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.2, co. 618-623, legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30.06.2015.	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co.3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2015.	473.341,71
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2015.	236.670,85
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 co 142, legge 228/2012 entro il 30.06.2015.	120.917,45
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, legge n. 122/2010, entro il 31.10.2015.	165.251,63
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co 14, legge n.135/2012 entro il 31.10.2015.	14.653,67
Totale da versare al bilancio dello Stato	1.083.789,31

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

GESTIONE DEI RESIDUI

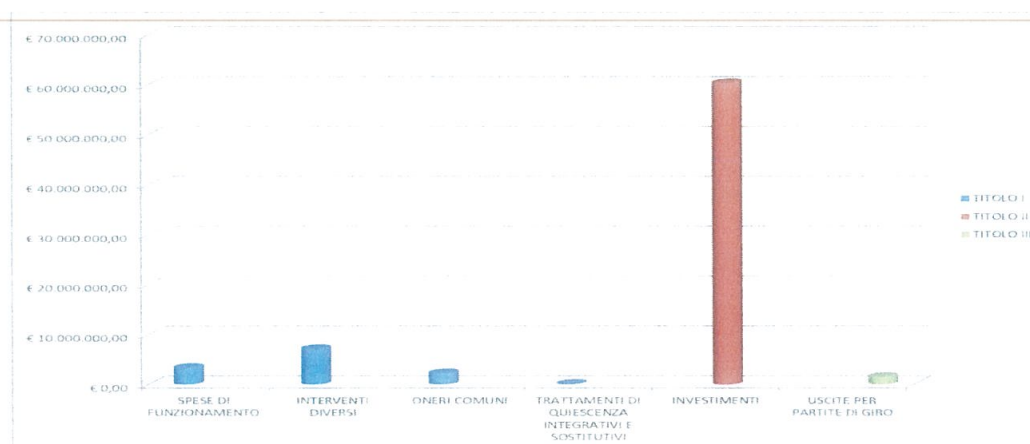
RESIDUI ATTIVI

L'ammontare dei residui attivi al 31.12.2015 si attesta, nel suo valore complessivo ad € 83.142.574,48 formato per il 14,83% dai residui dell'esercizio (€ 12.337.825,67) e per il 85,17% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti (€ 70.804.748,81).



RESIDUI PASSIVI

L'ammontare dei residui passivi al 31.12.2015 si attesta, nel suo valore complessivo ad € 74.523.630,98 formato per il 24,49% dai residui dell'esercizio (€ 18.251.499,09) e per il 75,51% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti (€ 56.272.131,89).



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

GESTIONE PER MISSIONI ISTITUZIONALI

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

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

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

Il Centro di responsabilità amministrativa rappresenta la struttura organizzativa di riferimento del Bilancio Finanziario e corrisponde alla struttura dirigenziale di vertice dell'Amministrazione; il titolare è responsabile "della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate" (art.3, comma 3, D.Leg.vo n.279/97).

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

CENTRI DI COSTO:	
1	– SEGRETARIO GENERALE C.D.C=C.D.R.
2	– ORGANI ISTITUZIONALI
3	– SEGRETERIA E PUBBLICHE RELAZIONI
4	– LEGALE
5	– CONTROLLO INTERNO
6	– DEMANIO E LAVORO PORTUALE
7	– TECNICO
8	– RAGIONERIA E AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE
9	– PIANIFICAZIONE E SVILUPPO*
10	– AFFARI GENERALI*
11	– SICUREZZA
12	– FIUMICINO
13	– GAETA
14	– AREA STATISTICHE E MONITORAGGIO TRAFFICI

- tali centri di costi non sono stati attivati

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Con delibera del Comitato Portuale n. 30 del 28.10.2011 questa Autorità Portuale ha proposto l'ampliamento dell'organico della Segreteria Tecnico-Operativa. Il Ministero, con nota M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011, ha approvato 29 delle unità richieste. L'organico nel 2015 è passato da 105 a 112 unità effettive per l'assunzione di n.7 unità lavorative vincitori della "selezione per l'assunzione a tempo determinato e pieno di n.8 unità di personale da inquadrare al III° L.P. del CCNL dei lavoratori dei Porti" risultanti dalla graduatoria di merito di cui al decreto presidenziale n°177/2015, pertanto, sono 2 le posizioni economiche ancora da coprire.

Centri di Costo	Posizione economica							Totale unità lavorative per centro di costo
	4LP	3LP	2LP	1LP	QB	QA	D1F	
C01 - Segretario Generale	1	3	4	6	3	6	2	25
C02 - Presidente - Organi Istituzionali		8	1	1		2	1	13
C04 - Area Affari Legali e Demanio		3	4	3	1	1	1	13
C07 - Area Tecnica		11	1	3	1	4	3	23
C08 - Area Amministrativa		1	4		2	3	4	14
C11 - Area Sicurezza		3	2			2	1	8
C12 - Fiumicino		1	1	1	1	1		5
C13 - Gaeta	2	3			3	1		9
C14 - Area statistiche e monitoraggio traffico						1	1	2
Totale unità lavorative per posizione economica	3	33	17	14	11	21	13	112

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR - Segretario Generale		
COSTI PER NATURA - ANNO 2015 CONSUNTIVO		
	TOTALE COSTI	INCIDENZA
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	306.728	0,67
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	12.622.102	27,43
Oneri per il personale in quiescenze		
COSTO DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	14.285.092	31,04
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi		
Oneri finanziari	3.417.409	7,43
Oneri tributari	291.147	0,63
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.927.223	4,19
Spese non classificabili in altre voci	6.210.159	13,49
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	6.958.754	15,12
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR - Segretario Generale	46.018.613	100

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Autorità Portuale di Civitavecchia								
CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE								
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2015 EFFETTIVO								
Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI							
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGR.NE	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTRATIVE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	306.728	302.030		4.698				
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	12.622.102	939.804	2.933.367	1.558.166	2.936.204	829.048	2.937.297	488.217
Oneri per il personale in quiescenza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	14.285.092	291.612	1.009.522	940.332	10.541.610	279.107	1.036.522	186.387
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	3.417.409	249.965	788.550	413.890	791.102	244.002	792.034	137.865
Oneri tributari	291.147	21.202	67.197	35.209	67.507	20.873	67.501	11.659
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.927.223	125.627	402.390	348.254	440.152	130.064	403.916	76.819
Spese non classificabili in altre voci	6.210.159				175.007			6.035.152
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	6.958.754	508.657	1.605.926	842.632	1.611.117	496.959	1.613.061	280.402
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	46.018.613	2.438.896	6.806.951	4.143.181	16.562.698	2.000.054	6.850.331	7.216.502

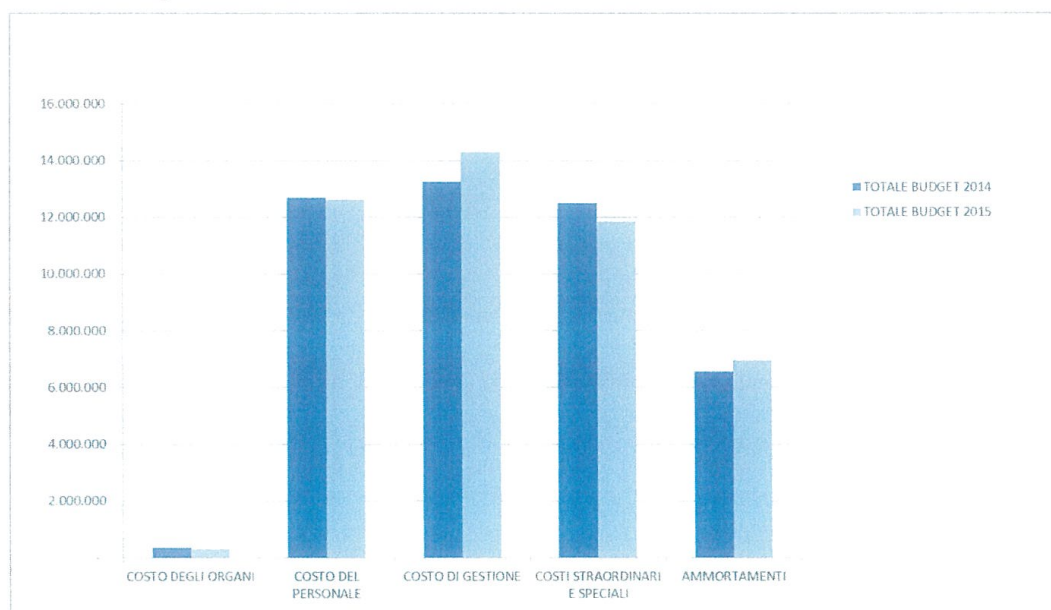
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE												
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2015 EFFETTIVO												
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTI PER NATURA											
	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	302.030	12,38	939.804	38,53	291.612	11,96	396.794	16,27	508.657	20,86	2.438.896	5,30
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE			2.933.367	43,09	1.009.522	14,83	1.258.136	18,48	1.605.926	23,59	6.806.951	14,79
PROMOZIONE	4.698	0,11	1.558.166	37,61	940.332	22,70	797.354	19,24	842.632	20,34	4.143.181	9,00
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA			2.936.204	17,73	10.541.610	63,65	1.473.768	8,90	1.611.117	9,73	16.562.698	35,99
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			829.048	41,45	279.107	13,95	394.940	19,75	496.959	24,85	2.000.054	4,35
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI			2.937.297	42,88	1.036.522	15,13	1.263.451	18,44	1.613.061	23,55	6.850.331	14,89
SECURITY			488.217	6,77	186.387	2,58	6.261.495	86,77	280.402	3,89	7.216.502	15,68
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	306.728	0,67	12.622.102	27,43	14.285.092	31,04	11.845.938	25,74	6.958.754	15,12	46.018.613	100

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Il totale dei costi analizzati è pari a € 46.018.613 di cui € 306.728 come *costi degli organi*, € 12.622.102 come *costo del personale*, € 14.285.092 come *costo di gestione*, € 11.845.938 come *costi straordinari e speciali* ed infine € 6.958.754 come *ammortamenti*.



	TOTALE BUDGET 2014	TOTALE BUDGET 2015	+/- scost.
COSTO DEGLI ORGANI	347.398	306.728	-13,26%
COSTO DEL PERSONALE	12.691.026	12.622.102	-0,55%
COSTO DI GESTIONE	13.262.556	14.285.092	7,16%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	12.488.753	11.845.938	-5,43%
AMMORTAMENTI	6.559.396	6.958.754	5,74%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITÀ	45.349.129	46.018.613	1,45%

Dalla comparazione dei costi per natura sostenuti negli anni 2014 e 2015 si denota un incremento del totale costo di amministrazione pari all' 1,45% che è passato da € 45.349.129 nel 2014 ad € 46.018.613 nel 2015. Tale incremento ha riguardato essenzialmente i costi di gestione (+ 7,16%) ed il costo relativo agli ammortamenti (+5,74%).

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

Tale costo ha sostenuto un leggero decremento rispetto all'anno 2014 pari allo 0,55%.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Nei costi di gestione troviamo le “spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi” che sono incrementate del 7,71% rispetto al 2014.

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

Questa Amministrazione, nel predisporre il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015, ha proceduto ad un'impostazione previsionale improntata al rigore finanziario e secondo criteri volti principalmente al contenimento della spesa, riducendo del 10% + il 5% gli stanziamenti complessivi inerenti a questa categoria.

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

Tra i beni di consumo i costi sostenuti nel 2015 non hanno subito aumenti rispetto al 2014, registrando anzi una minore spesa della cancelleria di circa il 35%, degli acquisti di giornali del 31% e della spesa di carburante di circa il 2%.

Tra i costi sostenuti per l'acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi, si rilevano, a causa dell'ampliamento delle infrastrutture portuali, incrementi della spesa per Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali di circa l' 11%, dovuti ad una maggiore attività di manutenzione ordinaria delle aree portuali, dei servizi di mobilità e viabilità, ed un aumento, in generale, delle spese delle utenze di circa il 24%.

~~Tra i costi straordinari e speciali il costo della “sicurezza”, risulta diminuito del 7,44%. Tale costo è sostenuto per garantire la sorveglianza e la custodia delle sedi delle aree portuali, nonché per l'acquisto e l'installazione di nuove apparecchiature a raggi X necessarie per il controllo dei bagagli e di nuovi portali per il controllo dei passeggeri in transito e dalle attività volte alla sicurezza e monitoraggio ambientale degli scali.~~

Il costo degli ammortamenti, ha subito una variazione incrementativa di circa il 6% rispetto al 2014. Risulta incrementato il valore delle Immobilizzazioni immateriali (+8%), delle Immobilizzazioni materiali-beni immobili (+23%) e delle Immobilizzazioni materiali-beni mobili (+0,53%).

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE



escl. RFFINDE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

		2015			2014		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	6.011.000,00	1.000.000,00	2.750.000,00	7.761.000,00	2.811.000,00	4.900.000,00
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE						
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	208.062,97		31.123,48	239.186,45	146.962,00	127.205,55
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE							
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	3.194.531,73	23.150.243,44	29.743.794,09	9.788.082,38	22.762.033,62	27.564.841,73
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	6.603.529,89	16.468.202,14	15.624.219,72	5.759.547,47	10.098.435,35	8.457.157,30
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.736.716,84	10.165.736,79	8.135.027,54	3.748.861,80	11.645.241,37	11.814.408,30
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.487.098,43	1.149.049,72	1.948.426,01	3.286.475,06	1.196.759,15	1.413.196,16
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI	68.877,32	164.715,02	164.715,02	68.877,32	99.884,65	99.884,65
TOTALE ENTRATE CORRENTI		24.309.817,18	52.097.947,11	58.397.305,86	30.652.030,48	48.760.316,14	54.376.693,69
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI				-	-	-
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	35.318.944,60	10.000,00	25.753.870,64	61.062.815,24	29.408.944,00	54.255.524,11
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	9.543.435,83	1.000.000,00	-	11.258.435,83	1.225.000,00	6.956.663,70
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	5.534.499,70	-	-	5.534.499,70	1.227.500,00	613.750,00
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.394.165,48	15.000.000,00	15.000.000,00	1.394.165,48	-	7.046.252,24
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				-	-	-
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				-	-	-
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		51.791.045,61	16.010.000,00	40.753.870,64	79.249.916,25	31.861.444,00	68.872.190,05
TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	7.041.711,69	12.565.841,60	13.270.368,19	8.067.945,44	18.390.550,18	19.237.589,89
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		7.041.711,69	12.565.841,60	13.270.368,19	8.067.945,44	18.390.550,18	19.237.589,89
Riepilogo dei titoli							
Titolo I		24.309.817,18	52.097.947,11	58.397.305,86	30.652.030,48	48.760.316,14	54.376.693,69
Titolo II		51.791.045,61	16.010.000,00	40.753.870,64	79.249.916,25	31.861.444,00	68.872.190,05
Titolo III		7.041.711,69	12.565.841,60	13.270.368,19	8.067.945,44	18.390.550,18	19.237.589,89
TOTALE		83.142.574,48	80.673.788,71	112.421.544,69	117.969.892,17	99.012.310,32	142.486.473,63
Avanzo di amministrazione utilizzato							
TOTALE GENERALE ENTRATE		83.142.574,48	80.673.788,71	112.421.544,69	117.969.892,17	99.012.310,32	142.486.473,63

PARTE II - USCITE							
		2015			2014		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	55.018,74	306.727,96	292.918,56	41.209,34	347.167,38	352.247,73
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.675.120,44	11.047.396,80	10.792.151,83	1.419.875,47	10.990.444,17	11.058.237,08
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.565.492,78	3.480.644,52	3.341.115,28	1.425.294,17	3.529.938,98	4.049.126,85
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.724.453,22	10.807.565,19	11.478.052,70	4.394.940,73	9.740.791,69	8.331.031,98
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	446.804,87	186.979,60	60.021,73	319.847,00	192.718,31	53.116,18
1.2.3	ONERI FINANZIARI	102.599,44	3.417.409,49	3.471.086,07	156.276,02	3.394.031,99	3.584.803,97
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	131.145,74	1.186.966,07	1.157.008,96	101.188,63	1.069.575,68	1.109.433,61
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	222.323,57	-	-	222.323,57	5.935,65	11.072,97
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.444.781,69	1.144.812,58	836.203,30	2.159.016,41	1.015.708,58	1.660.553,37
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	2.203.133,34	5.959.545,99	6.730.572,97	2.974.160,32	6.508.012,36	6.166.515,00
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	85.464,39	650.000,00	660.355,12	95.819,51	649.030,55	669.619,85
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.5.1	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 131/2008	-	1.083.790,00	1.083.790,00	-	1.083.790,00	1.083.790,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	12.656.338,22	39.271.838,20	39.903.276,52	13.309.951,17	38.527.145,34	38.129.548,59
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	60.031.514,10	25.518.418,84	43.793.297,18	80.473.850,99	38.633.326,00	62.939.562,51
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	350.618,17	180.080,32	426.604,50	597.142,35	500.000,00	1.395.295,82
2.1.3	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	-	84.823,20	84.823,20	-	126.461,72	126.461,72
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	2.756.119,01	2.756.119,01	-	2.418.768,82	2.418.768,82
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	60.382.132,27	28.539.441,37	47.060.843,89	81.070.993,34	41.678.556,54	66.880.088,87
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.485.160,49	12.565.841,60	25.457.424,28	14.515.691,37	18.390.550,18	37.476.836,17
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	1.485.160,49	12.565.841,60	25.457.424,28	14.515.691,37	18.390.550,18	37.476.836,17
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	12.656.338,22	39.271.838,20	39.903.276,52	13.309.951,17	38.527.145,34	38.129.548,59
	TITOLO II	60.382.132,27	28.539.441,37	47.060.843,89	81.070.993,34	41.678.556,54	66.880.088,87
	TITOLO III	1.485.160,49	12.565.841,60	25.457.424,28	14.515.691,37	18.390.550,18	37.476.836,17
	TOTALE	74.523.630,98	80.377.121,17	112.421.544,69	108.896.635,88	98.596.252,06	142.486.473,63
	Disavanzo di amministrazione						
	TOTALE GENERALE USCITE	74.523.630,98	80.377.121,17	112.421.544,69	108.896.635,88	98.596.252,06	142.486.473,63



Autorità Portuale di Civitavecchia RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015 Anno di gestione: 2015 13/04/2016									
ENTRATE PARTE I									
Capitolo									
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Previsioni		Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni	
			Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE								
E112/10	Contributo della Regione	4.300.000,00	0,00	0,00	4.300.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E1.1.2	4.300.000,00	0,00	0,00	4.300.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
E114/30	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE								
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap III, Titolibi L.82/63 ecc. (cod.901)	19.800.000,00	0,00	0,00	19.800.000,00	14.762.280,99	3.019.297,84	17.781.578,83	3.974.654,55
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	4.200.000,00	0,00	0,00	4.200.000,00	4.961.812,57	172.271,59	5.134.084,16	934.084,16
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	187.518,65	2.961,80	190.480,45	40.480,45
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	44.100,00	0,00	44.100,00	19.100,00
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	24.175.000,00	0,00	0,00	24.175.000,00	19.955.712,21	3.194.531,23	23.150.243,44	4.968.319,16
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	16.200.000,00	0,00	0,00	16.200.000,00	12.794.206,02	3.673.996,12	16.468.202,14	1.184.543,45
	TOTALE CATEGORIA E1.2.2	16.200.000,00	0,00	0,00	16.200.000,00	12.794.206,02	3.673.996,12	16.468.202,14	1.184.543,45
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
E123/10	Canoni concessione aree	8.715.000,00	0,00	0,00	8.715.000,00	7.510.036,46	1.213.408,82	8.723.535,28	178.049,58
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	17.643,42	1.419.999,92	1.437.643,34	0,00
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.137,74	420,43	4.558,17	4.371,10
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	10.445.000,00	0,00	0,00	10.445.000,00	7.531.817,62	2.633.919,17	10.165.736,79	182.420,68
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
E124/10	Recupero e rimborsi diversi	150.000,00	299.660,88	0,00	449.660,88	450.286,98	698.762,74	1.149.049,72	756.609,55
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	150.000,00	299.660,88	0,00	449.660,88	450.286,98	698.762,74	1.149.049,72	756.609,55
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
E125/20	Entrate varie ed eventuali	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	161.944,33	2.770,69	164.715,02	78.715,02
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	86.000,00	0,00	0,00	86.000,00	161.944,33	2.770,69	164.715,02	78.715,02
	TOTALE TITOLO E1	55.356.000,00	299.660,88	0,00	55.655.660,88	40.893.967,16	11.203.979,95	52.097.947,11	-10.728.321,63
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO								
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande Infrastruttura	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE								
E222/10	Contributo della Regione Lazio	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	1.750.000,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI								
E224/20	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI								
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	0,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00
	TOTALE TITOLO E2	1.750.000,00	15.010.000,00	0,00	16.760.000,00	15.010.000,00	1.000.000,00	16.010.000,00	0,00
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO								
E311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.816.911,39	0,00	2.816.911,39	316.911,39

38

Capitolo		Gestione di Competenza									
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	945.301,35	29,42	945.330,77	145.330,77	0,00	0,00
E311/30	Ritenute diverse	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	99.364,84	6,00	99.370,84	0,00	-629,16	0,00
E311/70	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	8.566.035,97	57.543,64	8.623.579,61	8.362.579,61	0,00	0,00
E311/90	IVA	601.394,00	0,00	0,00	601.394,00	4.382,33	76.266,66	80.648,99	0,00	-520.745,01	0,00
TOTALE CATEGORIA E3.1.1		4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	12.431.995,88	133.845,72	12.565.841,60	8.824.821,77	-521.374,17	0,00
TOTALE TITOLO E3		4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	12.431.995,88	133.845,72	12.565.841,60	8.824.821,77	-521.374,17	0,00
TOTALE GENERALE		61.368.394,00	15.309.660,88	0,00	76.678.054,88	68.335.963,04	12.337.825,67	80.673.788,71	15.995.425,63	-11.999.695,80	0,00

Autorità Portuale di Civitavecchia									
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015									
Anno di gestione: 2015									
13/04/2016									
ENTRATE PARTE II									
Dal 0									

Autorità Portuale di Civitavecchia										13/04/2016			
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE										Anno di gestione: 2015			
ENTRATE PARTE II										Dal 01/01/2015		Al 31/12/2015	
Capitolo			Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa						
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni		Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui	
						Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)						
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	945.301,35	145.301,35	0,00	29,42	
E311/30	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	99.354,84	0,00	635,16	5,00	
E311/70	Partite in sospeso	1.963.829,44	473.351,35	1.202.463,04	1.675.815,28	0,00	288.014,16	251.000,00	0.039.387,32	8.778.387,32	0,00	1.260.007,57	
E311/90	IVA	6.096.971,96	363.500,96	5.705.402,04	6.068.903,00	0,00	28.068,96	601.394,00	637.883,29	0,00	233.510,71	5.781.068,70	
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	8.067.945,44	838.372,31	6.907.865,97	7.746.238,28	0,00	321.707,16	4.262.394,00	13.270.868,19	9.242.120,66	234.145,87	7.041.711,69	
	TOTALE TITOLO E3	8.067.945,44	838.372,31	6.907.865,97	7.746.238,28	0,00	321.707,16	4.262.394,00	13.270.868,19	9.242.120,66	234.145,87	7.041.711,69	
	TOTALE GENERALE	117.969.892,17	44.085.581,65	70.894.748,81	114.890.330,46	0,00	3.079.551,71	100.661.128,88	112.421.544,69	31.629.904,06	19.858.488,25	83.142.574,48	

Autorità Portuale di Civitavecchia										
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE										
Anno di gestione: 2015										
Dal 01/01/2015										
Al 31/12/2015										
13/04/2016										
USCITE PARTE I										
Capitolo										
Gestione di Competenza										
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze rispetto alle previsioni Previsioni (-)
TITOLO I - USCITE CORRENTI										
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE										
U111/1	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	235.618,20	2.343,22	237.961,42	0,00	-42.038,58
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	40.320,00	0,00	0,00	40.320,00	5.041,37	9.710,19	14.751,56	0,00	-25.568,44
U111/20	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	65.884,00	0,00	0,00	65.884,00	27.705,61	26.309,37	54.014,98	0,00	-11.869,02
U111/30	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	386.204,00	0,00	0,00	386.204,00	268.365,18	38.362,78	306.727,96	0,00	-79.476,04
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO										
U112/1	Emolumenti e rimborso missioni. Segretario Generale	282.000,00	0,00	0,00	282.000,00	242.265,93	0,00	242.265,93	0,00	-39.734,07
U112/10	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.700.000,00	273.320,87	163.320,87	4.810.000,00	4.760.895,18	126,25	4.761.021,43	0,00	-48.978,57
U112/20	Emolumenti variabili al personale dipendente	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	16.921,97	727,88	17.649,85	0,00	-102.350,15
U112/30	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.380.000,00	25.000,00	0,00	3.405.000,00	3.120.208,78	0,00	3.120.208,78	0,00	-284.791,22
U112/40	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	200.000,00	0,00	125.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00
U112/50	Indennità e rimborso per missioni	101.673,00	0,00	0,00	101.673,00	63.180,39	13.970,78	77.151,17	0,00	-24.521,83
U112/60	Altri oneri per il personale	104.000,00	1.000,00	0,00	105.000,00	67.401,00	4.290,30	71.691,30	0,00	-33.308,70
U112/70	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	3.088,00	0,00	0,00	3.088,00	2.380,00	150,00	2.530,00	0,00	-558,00
U112/80	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	3.000.000,00	84.000,00	0,00	3.084.000,00	2.120.281,50	351.816,77	2.472.098,27	0,00	-611.901,73
U112/90	Spese per attività culturali e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/110	Fondo pianta organica	928.800,00	0,00	95.000,00	833.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-833.800,00
U112/120	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	282.780,07	0,00	282.780,07	98.569,39	184.210,68	282.780,07	0,00	0,00
U112/130	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	12.819.561,00	666.100,94	383.320,87	13.102.341,07	10.492.104,14	555.292,66	11.047.396,80	0,00	-2.054.944,27
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO										
U113/1	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	3.937,00	0,00	0,00	3.937,00	2.434,80	1.373,76	3.808,56	0,00	-128,44
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U113/20	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	1.050.000,00	0,00	97.800,00	952.200,00	532.048,15	420.054,40	952.102,55	0,00	-97,45
U113/30	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	77.000,00	0,00	76.000,00	1.000,00	755,22	0,00	755,22	0,00	-244,78
U113/31	Disposizione dell'A.P.	52.800,00	0,00	0,00	52.800,00	43.529,05	3.099,48	46.628,53	0,00	-6.171,47
U113/40	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	6.996,00	0,00	3.948,48	3.047,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.047,52
U113/50	Utenze varie	1.214.250,00	318.348,48	0,00	1.532.598,48	1.085.558,88	445.683,58	1.531.242,46	0,00	-1.356,02
U113/60	Materiale economato	46.000,00	0,00	21.500,00	24.500,00	11.889,14	12.495,31	24.384,45	0,00	-115,55
U113/70	Periodici, riviste e pubblicazioni	19.000,00	0,00	6.400,00	12.600,00	10.357,90	2.144,38	12.502,28	0,00	-97,72
U113/80	Spese postali	20.000,00	0,00	13.700,00	6.300,00	4.096,85	2.106,21	6.203,06	0,00	-96,94
U113/90	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	94.000,00	0,00	24.000,00	70.000,00	36.751,64	33.248,36	70.000,00	0,00	0,00
U113/100	Spese per atti e contratti vari	40.000,00	0,00	28.000,00	12.000,00	10.034,17	636,40	10.670,57	0,00	-1.329,43
U113/110	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	84.820,50	15.179,50	100.000,00	0,00	0,00
U113/120	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.400,00	5.400,00	0,00	-100,00
U113/130	Premi di assicurazione	277.000,00	3.000,00	0,00	280.000,00	279.525,29	425,00	279.950,29	0,00	-49,71
U113/140	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	360.189,00	0,00	0,00	360.189,00	186.064,20	134.722,18	320.786,38	0,00	-39.402,62
U113/150	Spese di rappresentanza	3.773,00	0,00	0,00	3.773,00	2.450,93	1.200,00	3.650,93	0,00	-122,07
U113/160	Spese legali, giudiziarie e varie	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	75.893,52	36.665,72	112.559,24	0,00	-7.440,76
U113/170	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	3.540.445,00	321.348,48	321.348,48	3.540.445,00	2.366.210,24	1.114.434,28	3.480.644,52	0,00	-59.800,48

42

Capitolo										Gestione di Competenza					
Codice	Descrizione		Stanziamiento Iniziale	Previsioni		Somme da Impegnare		Differenze rispetto alle previsioni							
				Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)				
Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI															
U121/10	9.605.000,00		908.716,44	0,00	0,00	10.513.716,44	7.051.409,22	3.461.201,97	10.512.611,19	0,00	-1.105,25				
U121/20	400.000,00	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali		0,00	264.216,44	135.783,56	74.293,79	59.241,42	133.535,21	0,00	-2.248,35				
U121/30	50.000,00	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale		0,00	45.000,00	5.000,00	0,00	4.896,00	4.896,00	0,00	-104,00				
U121/40	240.000,00	Spese promozionali e di propaganda		0,00	83.000,00	157.000,00	144.764,46	11.758,33	156.522,79	0,00	-477,21				
	10.295.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	908.716,44		392.216,44	10.811.500,00	7.270.467,47	3.537.097,72	10.807.565,19	0,00	-3.934,81				
Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI															
U122/30	80.000,00	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali		107.000,00	0,00	187.000,00	10.439,60	176.540,00	186.979,60	0,00	-20,40				
	80.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.2.2		107.000,00	0,00	187.000,00	10.439,60	176.540,00	186.979,60	0,00	-20,40				
Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI															
U123/10	3.094.000,00	Interessi passivi spese e commissioni bancarie		330.000,00	0,00	3.424.000,00	3.314.810,05	102.599,44	3.417.409,49	0,00	-6.590,51				
	3.094.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.2.3		330.000,00	0,00	3.424.000,00	3.314.810,05	102.599,44	3.417.409,49	0,00	-6.590,51				
Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI															
U124/10	1.200.000,00	Oneri tributari		0,00	6.136,00	1.193.864,00	1.065.680,63	121.285,44	1.186.966,07	0,00	-6.897,93				
	1.200.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.2.4		0,00	6.136,00	1.193.864,00	1.065.680,63	121.285,44	1.186.966,07	0,00	-6.897,93				
Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI															
U125/10	200.000,00	Restituzioni e rimborsi diversi		0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	200.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.2.5		0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI															
U126/10	100.000,00	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		179.136,00	0,00	279.136,00	0,00	279.136,00	279.136,00	0,00	0,00				
U126/20	900.000,00	Fondo di riserva		0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
U126/40	850.000,00	Spese per realizzo delle entrate		24.500,00	0,00	874.500,00	618.121,85	247.554,73	865.676,58	0,00	-8.823,42				
	1.850.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.2.6		203.636,00	900.000,00	1.153.636,00	618.121,85	526.690,73	1.144.812,58	0,00	-8.823,42				
Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA															
U131/10	6.200.000,00	Oneri comuni		0,00	0,00	6.200.000,00	4.184.450,51	1.775.095,48	5.959.545,99	0,00	-240.454,01				
	6.200.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.3.1		0,00	0,00	6.200.000,00	4.184.450,51	1.775.095,48	5.959.545,99	0,00	-240.454,01				
Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO															
U142/10	650.000,00	Accantonamento al trattamento di fine rapporto		0,00	0,00	650.000,00	564.535,61	85.464,39	650.000,00	0,00	0,00				
	650.000,00	TOTALE CATEGORIA U1.4.2		0,00	0,00	650.000,00	564.535,61	85.464,39	650.000,00	0,00	0,00				
Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI															
U151/20	1.083.790,00	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008		0,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	1.083.790,00	0,00	0,00				
	41.399.000,00	TOTALE TITOLO U1		2.536.801,86	2.203.021,79	41.732.780,07	31.238.975,28	8.032.862,92	39.271.838,20	0,00	-2.460.941,87				
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE															
Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI															
U211/10	3.000.000,00	Acquisizione di immobili e opere portuali		0,00	0,00	3.000.000,00	581.378,65	2.418.621,35	3.000.000,00	0,00	0,00				
U211/20	7.300.000,00	Lavori di straordinaria manutenzione		4.415.500,00	0,00	11.715.500,00	4.996.117,07	5.161.920,96	10.158.038,03	0,00	-1.557.461,97				
U211/30	1.800.000,00	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistiche		10.560.380,81	0,00	12.360.380,81	10.985.171,55	1.375.209,26	12.360.380,81	0,00	0,00				
U211/40		PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	12.100.000,00	TOTALE CATEGORIA U2.1.1		14.975.880,81	0,00	27.075.880,81	16.562.667,27	8.955.751,57	25.518.418,84	0,00	-1.557.461,97				
Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE															
U212/10	300.000,00	Acquisto di attrezzature e macchinari		0,00	0,00	300.000,00	5.690,08	24.538,92	30.229,00	0,00	-269.771,00				
U212/40	200.000,00	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)		0,00	0,00	200.000,00	110.196,50	39.654,82	149.851,32	0,00	-50.148,68				
	500.000,00	TOTALE CATEGORIA U2.1.2		0,00	0,00	500.000,00	115.886,58	64.193,74	180.080,32	0,00	-319.919,68				
Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO															
U215/30	350.000,00	Indennità di anzianità		0,00	0,00	350.000,00	84.823,20	0,00	84.823,20	0,00	-265.176,80				
	350.000,00	TOTALE CATEGORIA U2.1.5		0,00	0,00	350.000,00	84.823,20	0,00	84.823,20	0,00	-265.176,80				

Autorità Portuale di Civitavecchia											
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE											
Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015 Anno di gestione: 2015 13/04/2016											
USCITE PARTE I											
Gestione di Competenza											
Capitolo		Previsioni				Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Descrizione	Stanzamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.757.000,00	0,00	0,00	2.757.000,00	2.756.119,01	0,00	2.756.119,01	0,00	-880,99	
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	2.757.000,00	0,00	0,00	2.757.000,00	2.756.119,01	0,00	2.756.119,01	0,00	-880,99	
	TOTALE TITOLO U2	15.707.000,00	14.975.880,81	0,00	30.682.880,81	19.519.496,06	9.019.945,31	28.539.441,37	0,00	-2.143.439,44	
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
U311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.487.940,97	328.970,42	2.816.911,39	316.911,39	0,00	
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	803.254,86	142.075,91	945.330,77	145.330,77	0,00	
U311/30	Ritenute diverse	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	99.360,84	10,00	99.370,84	0,00	-629,16	
U311/70	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	7.976.594,07	646.985,54	8.623.579,61	8.362.579,61	0,00	
U311/90	IVA	601.394,00	0,00	0,00	601.394,00	0,00	80.648,99	80.648,99	0,00	-520.745,01	
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	11.367.150,74	1.198.690,86	12.565.841,60	8.824.821,77	-521.374,17	
	TOTALE TITOLO U3	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	11.367.150,74	1.198.690,86	12.565.841,60	8.824.821,77	-521.374,17	
	TOTALE GENERALE	61.368.394,00	17.512.682,67	2.203.021,79	76.678.054,88	62.125.622,08	18.251.499,09	80.377.121,17	8.824.821,77	-5.125.755,48	

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Anno di gestione: 2015

13/04/2016

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2015 Al 31/12/2015

Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa						
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza prevision(+)	Differenza prevision(-)	Totale Residui
TITOLO I - USCITE CORRENTI												
U1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	4.309,61	4.309,61	0,00	4.309,61	0,00	0,00	280.000,00	239.927,81	0,00	40.072,19	2.343,22
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	22.120,55	13.237,25	8.883,30	22.120,55	0,00	0,00	40.320,00	18.278,62	0,00	22.041,38	18.593,49
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	14.779,18	7.006,52	7.772,66	14.779,18	0,00	0,00	65.884,00	34.712,13	0,00	31.171,87	34.082,03
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	41.209,34	24.553,38	16.655,96	41.209,34	0,00	0,00	386.204,00	292.918,56	0,00	93.285,44	55.018,74
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO											
U112/10	Enolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.000,00	242.265,93	0,00	39.734,07	0,00
U112/20	Enolumenti fissi al personale dipendente	189.666,87	0,00	189.666,87	189.666,87	0,00	0,00	4.700.000,00	4.760.895,18	224.342,30	163.447,12	189.793,12
U112/30	Enolumenti variabili al personale dipendente	5.101,99	5.101,99	0,00	5.101,99	0,00	0,00	120.000,00	22.023,96	0,00	97.976,04	727,88
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.380.000,00	3.120.208,78	0,00	259.791,22	0,00
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	7.671,27	7.671,27	0,00	7.671,27	0,00	0,00	101.673,00	70.851,66	0,00	30.821,34	13.970,78
U112/70	Altri oneri per il personale	30.604,75	29.052,54	1.552,21	30.604,75	0,00	0,00	104.000,00	96.453,54	0,00	7.546,46	5.842,51
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	7.041,47	0,00	7.041,47	7.041,47	0,00	0,00	3.088,00	2.380,00	0,00	708,00	7.191,47
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	258.261,49	258.221,89	39,60	258.261,49	0,00	0,00	3.000.000,00	2.378.503,39	0,00	621.496,61	351.856,37
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.597,89
U112/120	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928.800,00	0,00	0,00	928.800,00	0,00
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	916.929,74	0,00	916.929,74	916.929,74	0,00	0,00	98.569,39	98.569,39	0,00	1.101.140,42	0,00
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	1.419.875,47	300.047,69	1.119.827,78	1.419.875,47	0,00	0,00	12.819.561,00	10.792.151,83	322.911,69	2.350.320,86	1.675.120,44
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO											
U113/10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	79,76	3,59	76,17	79,76	0,00	0,00	3.937,00	2.438,39	0,00	1.498,61	1.449,93
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	41.676,40	38.274,40	3.400,00	41.674,40	0,00	2,00	50.000,00	38.274,40	0,00	11.725,60	3.400,00
U113/30	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	410.183,26	352.005,57	58.177,69	410.183,26	0,00	0,00	1.050.000,00	884.053,72	0,00	165.946,28	478.232,09
U113/31	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A	52.048,00	46.408,00	5.640,00	52.048,00	0,00	0,00	77.000,00	47.163,22	0,00	29.836,78	5.640,00
U113/40	DISPOSIZIONE DELL'A.P.	19.564,54	14.972,00	5.591,91	20.723,91	1.159,37	0,00	52.800,00	58.501,05	5.701,05	0,00	8.851,39
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.996,00	0,00	0,00	6.996,00	0,00
U113/60	Utenze varie	509.734,47	247.858,35	261.876,12	509.734,47	0,00	0,00	1.214.250,00	1.333.417,23	119.167,23	0,00	707.559,70
U113/70	Materiale economato	14.389,13	13.805,90	583,23	14.389,13	0,00	0,00	46.000,00	25.695,04	0,00	20.304,96	13.078,54
U113/80	Periodici, riviste e pubblicazioni	944,65	389,30	555,35	944,65	0,00	0,00	19.000,00	10.747,20	0,00	8.252,80	2.699,73
U113/90	Spese postali	7.654,02	2.716,20	4.937,82	7.654,02	0,00	0,00	20.000,00	6.813,05	0,00	13.186,95	7.044,03
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	50.573,44	33.090,85	17.482,59	50.573,44	0,00	0,00	94.000,00	69.842,49	0,00	24.157,51	50.730,95
U113/110	Spese per atti e contratti vari	15.959,27	15.759,27	200,00	15.959,27	0,00	0,00	40.000,00	25.793,44	0,00	14.206,56	836,40
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	33.501,71	29.835,43	3.666,28	33.501,71	0,00	0,00	100.000,00	114.655,93	14.655,93	0,00	18.845,78
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	3.919,28	2.182,00	1.737,28	3.919,28	0,00	0,00	5.500,00	2.182,00	0,00	3.318,00	7.137,28
U113/140	Premi di assicurazione	425,00	425,00	0,00	425,00	0,00	0,00	277.000,00	279.950,29	2.950,29	0,00	425,00
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	186.754,04	176.970,18	9.295,86	186.264,04	0,00	0,00	360.189,00	363.034,38	2.845,38	0,00	144.018,04
U113/160	Spese di rappresentanza	3.037,21	209,00	2.828,21	3.037,21	0,00	0,00	3.773,00	2.659,93	0,00	1.113,07	4.028,21
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	74.849,99	0,00	74.849,99	74.849,99	0,00	0,00	120.000,00	75.893,52	0,00	44.106,48	111.515,71
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	1.425.294,17	974.905,04	451.058,50	1.425.963,54	1.159,37	490,00	3.540.445,00	3.341.115,28	145.319,88	344.649,60	1.565.492,78

Autorità Portuale di Civitavecchia												
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE												
Dal 01/01/2015				Al 31/12/2015				Anno di gestione: 2015				
13/04/2016												
USCITE PARTE II												
Capitolo												
		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa					
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)	Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	3.788.712,33	3.697.848,28	90.864,05	3.788.712,33	0,00	0,00	9.605.000,00	10.749.257,50	1.144.257,50	0,00	3.552.066,02
U121/20	Mantenimento aree, opere, edifici demaniali	433.687,41	369.896,00	63.791,41	433.687,41	0,00	0,00	400.000,00	444.189,79	44.189,79	0,00	123.032,83
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	6.549,12	6.443,49	105,63	6.549,12	0,00	0,00	50.000,00	6.443,49	0,00	43.556,51	5.001,63
U121/40	Spese promozionali e di propaganda	165.991,87	133.397,46	32.594,41	165.991,87	0,00	0,00	240.000,00	278.161,92	38.161,92	0,00	44.352,74
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	4.394.940,73	4.207.585,23	187.355,50	4.394.940,73	0,00	0,00	10.295.000,00	11.478.052,70	1.226.609,21	43.556,51	3.724.453,22
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI											
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	319.847,00	49.582,13	270.264,87	319.847,00	0,00	0,00	80.000,00	60.021,73	0,00	19.978,27	446.804,87
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	319.847,00	49.582,13	270.264,87	319.847,00	0,00	0,00	80.000,00	60.021,73	0,00	19.978,27	446.804,87
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI											
U123/10	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	156.276,02	156.276,02	0,00	156.276,02	0,00	0,00	3.094.000,00	3.471.086,07	381.946,96	4.860,89	102.599,44
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	156.276,02	156.276,02	0,00	156.276,02	0,00	0,00	3.094.000,00	3.471.086,07	381.946,96	4.860,89	102.599,44
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI											
U124/10	Oneri tributari	101.188,63	91.328,33	9.860,30	101.188,63	0,00	0,00	1.200.000,00	1.157.008,96	0,00	42.991,04	131.145,74
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	101.188,63	91.328,33	9.860,30	101.188,63	0,00	0,00	1.200.000,00	1.157.008,96	0,00	42.991,04	131.145,74
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI											
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	222.323,57	0,00	222.323,57	222.323,57	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	222.323,57
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	222.323,57	0,00	222.323,57	222.323,57	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	222.323,57
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.850.439,11	41.051,25	1.809.387,86	1.850.439,11	0,00	0,00	100.000,00	41.051,25	0,00	58.948,75	2.088.523,86
U126/20	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	285.733,30	177.030,20	108.703,10	285.733,30	0,00	0,00	850.000,00	795.152,05	0,00	54.847,95	356.257,83
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	2.136.172,41	218.081,45	1.918.090,96	2.136.172,41	0,00	0,00	1.850.000,00	836.203,30	0,00	1.013.796,70	2.444.781,69
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA											
U131/10	Oneri comuni	2.974.160,32	2.546.122,46	428.037,86	2.974.160,32	0,00	0,00	6.200.000,00	6.730.572,97	530.572,97	0,00	2.203.133,34
	TOTALE CATEGORIA U1.3.1	2.974.160,32	2.546.122,46	428.037,86	2.974.160,32	0,00	0,00	6.200.000,00	6.730.572,97	530.572,97	0,00	2.203.133,34
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO											
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	95.819,51	95.819,51	0,00	95.819,51	0,00	0,00	650.000,00	660.355,12	10.355,12	0,00	85.464,39
	TOTALE CATEGORIA U1.4.2	95.819,51	95.819,51	0,00	95.819,51	0,00	0,00	650.000,00	660.355,12	10.355,12	0,00	85.464,39
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI											
U151/20	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO U1	13.287.107,17	8.664.301,24	4.623.475,30	13.287.776,54	1.159,37	490,00	41.399.000,00	39.903.276,52	2.617.715,83	4.113.439,31	12.656.338,22
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI											
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	33.184.900,04	7.582.762,70	25.602.137,34	33.184.900,04	0,00	0,00	3.000.000,00	8.164.141,35	5.164.141,35	0,00	28.020.758,69
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	10.749.955,39	4.978.317,47	4.271.637,92	9.249.955,39	0,00	0,00	1.500.000,00	9.974.434,54	2.674.434,54	0,00	9.433.558,88
U211/30	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistiche	36.360.060,70	14.669.549,74	21.023.052,41	35.692.602,15	0,00	0,00	1.800.000,00	25.654.721,29	23.854.721,29	0,00	22.398.261,67
U211/40	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	178.934,86	0,00	178.934,86	178.934,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.934,86
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	80.473.850,99	27.230.629,91	51.075.762,53	78.306.392,44	0,00	0,00	12.100.000,00	43.793.297,18	31.693.297,18	0,00	60.031.514,10
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE											
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	230.300,99	114.441,16	115.859,83	230.300,99	0,00	0,00	300.000,00	120.131,24	0,00	179.868,76	140.398,75
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	366.841,36	196.276,76	170.564,60	366.841,36	0,00	0,00	200.000,00	306.473,26	106.473,26	0,00	210.219,42
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	597.142,35	310.717,92	286.424,43	597.142,35	0,00	0,00	500.000,00	426.604,50	106.473,26	179.868,76	350.618,17
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.											
U215/30	Indennità di anzianità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	84.823,20	0,00	265.176,80	0,00
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	84.823,20	0,00	265.176,80	0,00
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI											

Autorità Portuale di Civitavecchia												
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE												
Anno di gestione: 2015												
Dal 01/01/2015												
Al 31/12/2015												
13/04/2016												
USCITE PARTE II												
Capitolo												
Gestione dei residui passivi				Variazioni				Gestione di Cassa				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+)		Variazioni Residui(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni	
											Differenza previsioni(+)	Differenza previsioni(-)
U221/10	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.757.000,00	2.756.119,01	0,00	880,99
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.757.000,00	2.756.119,01	0,00	880,99
	TOTALE TITOLO U2	81.070.993,34	27.541.347,83	51.362.186,96	78.903.534,79	0,00	0,00	2.167.458,55	15.707.000,00	47.060.843,89	31.798.770,44	445.926,55
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO											60.382.132,27
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI GIRO											
U311/10	Ritenute erariali	282.231,79	282.231,79	0,00	282.231,79	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.770.172,76	270.172,76	0,00
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	134.956,51	129.091,46	0,00	129.091,46	0,00	0,00	5.865,05	800.000,00	932.346,32	132.346,32	0,00
U311/30	Ritenute diverse	5.648,08	5.648,08	0,00	5.648,08	0,00	0,00	0,00	701.394,00	105.008,92	0,00	596.385,08
U311/70	Partite in sospeso	13.959.772,64	13.673.302,21	286.469,63	13.959.771,84	0,00	0,00	0,80	261.000,00	21.649.896,28	21.388.896,28	0,00
U311/90	IVA	133.082,55	0,00	0,00	133.082,55	0,00	0,00	133.082,35	0,00	0,00	0,00	80.648,99
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	14.515.691,37	14.090.273,54	286.469,63	14.376.743,17	0,00	0,00	138.948,20	4.262.394,00	25.457.424,28	21.791.415,36	596.385,08
	TOTALE TITOLO U3	14.515.691,37	14.090.273,54	286.469,63	14.376.743,17	0,00	0,00	138.948,20	4.262.394,00	25.457.424,28	21.791.415,36	596.385,08
	TOTALE GENERALE	108.873.791,88	50.295.922,61	56.272.131,89	106.568.054,50	1.159,37	2.306.896,75	61.368.394,00	112.421.544,69	56.208.901,63	5.155.750,94	74.523.630,98



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2015	€	-
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	€ 68.335.963,04	
- in c/residui	<u>€ 44.085.581,65</u>	€ 112.421.544,69
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	€ 62.125.622,08	
- in c/residui	<u>€ 50.295.922,61</u>	€ 112.421.544,69
 SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA	€	1.617.673,30
 CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2015	<u>€</u>	<u>-</u>
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	€ 70.804.748,81	
- d'esercizio	<u>€ 12.337.825,67</u>	€ 83.142.574,48
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	€ 56.272.131,89	
- d'esercizio	<u>€ 18.251.499,09</u>	€ 74.523.630,98
 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2015	<u>€</u>	<u>8.618.943,50</u>
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	€ 992.912,63	
ai Fondi per rischi ed oneri	€ 6.803.575,82	
a Fondi destinati alle uscite in conto capitale	€ 822.455,05	
Parte disponibile	<u>€</u>	<u>-</u>



Autorità Portuale di Civitavecchia STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	647.831,77	669.421,61	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	5.235.928,94	5.235.928,94
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.812.643,57	2.812.643,57	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	62.611.301,58	62.422.194,36
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	14.719.631,94	11.273.111,29	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	797.669,10	189.107,22
8) altre	0,00	0,00	Totale A) PATRIMONIO NETTO	73.970.897,06	73.173.227,96
Totale	18.180.107,28	14.755.176,47	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	323.783.748,85	327.363.818,82
1) Terreni e fabbricati	18.095.419,71	17.645.019,33	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	14.339.153,08	14.988.137,92	3) per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	13.928.951,90	14.807.278,03	Totale B) Contributi in conto capitale	323.783.748,85	327.363.818,82
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	347.748.636,33	315.855.226,49	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
6) diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
7) altri beni	2.066.784,03	2.459.689,82	3) per altri rischi ed oneri futuri	6.803.702,07	6.524.313,57
Totale	396.178.945,05	365.755.351,59	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) Fondi per rischi e oneri	6.803.702,07	6.524.313,57
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	992.912,64	970.654,48
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) verso banche	66.087.060,10	66.832.035,94
d) altre imprese	744.432,90	744.432,90	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) acconti	0,00	0,00
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	25.728.129,37	23.686.451,63
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	7.965,98	5.646,08
d) verso altri	514,07	514,07	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.686,97	3.916,66
3) Altri titoli	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4) Crediti finanziati diversi	0,00	0,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0,00	0,00
Totale	744.946,97	744.946,97	12) debiti diversi	8.896.642,07	1.148.763,82
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	415.103.999,30	381.255.475,03	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	100.732.484,49	91.676.814,13
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	584,40	56.477,33
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	18.018,39	13.966,09	2) Risconti passivi	10.400,00	10.400,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	3) Aggi su prestiti	0,00	0,00
3) lavori in corso	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	Totale F) RATEI E RISCONTI	10.984,40	66.877,33
5) acconti	0,00	0,00			
Totale	18.018,39	13.966,09			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	26.183.502,81	32.846.012,29			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	51.317.293,30	78.786.165,94			
4-bis) Crediti tributari	5.457.260,83	6.096.971,63			
5) Crediti verso altri	8.166.711,28	748.903,69			
Totale	91.124.768,22	118.478.053,55			

Autorità Portuale di Civitavecchia STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2015	2014		2015	2014
III. Attività finanziarie che non costituiscono					
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) altri titoli	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	0,00	0,00			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	91.142.786,61	118.492.019,64			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	47.943,60	28.211,62			
Totale D) RATEI E RISCONTI	47.943,60	28.211,62			
Totale Attivo	506.294.729,51	499.775.706,29	Totale Passivo netto	506.294.729,51	499.775.706,29
CONTI D'ORDINE DELL'ATTIVO	365.743.606,86	364.202.669,13	CONTI D'ORDINE DEL PASSIVO	365.743.606,86	364.202.669,13
Totale Attivo	872.038.336,37	863.978.375,42	Totale Passivo netto	872.038.336,37	863.978.375,42



Autorità Portuale di Civitavecchia CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	2015		2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	48.506.694,68		42.990.436,77	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	4.052,30		3.786,42	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi	2.191.109,51		2.440.026,68	
b) Contributi di competenza dell'esercizio	2.000.000,00		4.963.000,00	
Totale valore della produzione (A)		52.701.856,49		50.397.249,87
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	28.193,01		41.445,98	
7) per servizi **	25.674.657,16		25.402.928,58	
8) per godimento beni di terzi **	43.193,73		42.372,75	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	8.473.920,21		8.161.796,79	
b) oneri sociali	2.518.490,61		2.448.686,59	
c) trattamento di fine rapporto	696.858,73		701.273,28	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	7.930,00		7.219,28	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.624.803,76		1.503.503,93	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.333.949,99		5.055.604,64	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	279.136,00		1.751.042,87	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	0,00		0,00	
14) Oneri diversi di gestione	1.545.787,44		1.420.429,63	
Totale costi (B)		46.226.920,64		46.536.304,32
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		6.474.935,85		3.860.945,55
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	4.395,96		102.187,91	
17) Interessi e altri oneri finanziari	3.417.409,49		3.394.031,99	
17-bis) Utili e perdite su scambi	0,00		0,00	
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		-3.413.013,53		-3.291.844,08
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non	542.439,98		1.713.984,10	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui	1.838.219,08		1.210.259,79	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	2.515.706,31		2,00	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei	2.759.013,58		127.592,29	
Totale delle partite straordinarie		-1.539.086,37		376.134,02
Risultato prima delle imposte (A-B+C-D+E)		1.522.835,95		945.235,49
Imposte d'esercizio	725.166,85	725.166,85	756.128,27	756.128,27
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		797.669,10		189.107,22



Autorità Portuale di Civitavecchia

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015	2015	2014	DIFF
A. RICAVI	52.697.804,19	50.393.463,45	2.304.340,74
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	4.052,30	3.786,42	265,88
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	52.701.856,49	50.397.249,87	2.304.606,62
Consumi di materie prime e servizi esterni	(25.746.043,90)	(25.486.747,31)	-259.296,59
C. VALORE AGGIUNTO	26.955.812,59	24.910.502,56	2.045.310,03
Costo del lavoro	-11.697.199,55	(11.318.975,94)	-378.223,61
D. MARGINE OPERATIVO	15.258.613,04	13.591.526,62	1.667.086,42
Ammortamenti	(6.958.753,75)	(6.559.108,57)	-399.645,18
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(279.136,00)	(1.751.042,87)	1.471.906,87
Saldo proventi ed oneri diversi	(1.545.787,44)	(1.420.429,63)	-125.357,81
E. RISULTATO OPERATIVO	6.474.935,85	3.860.945,55	2.613.990,30
Proventi ed oneri finanziari	(3.413.013,53)	(3.291.844,08)	-121.169,45
Rettifiche di valore di attività	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	3.061.922,32	569.101,47	2.492.820,85
Proventi ed oneri straordinari	(1.539.086,37)	376.134,02	-1.915.220,39
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.522.835,95	945.235,49	577.726,71
Imposte di esercizio	(725.166,85)	(756.128,27)	30.961,42
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	797.669,10	189.107,22	608.688,13



NOTA INTEGRATIVA

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

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

NOTA INTEGRATIVA
Art. 2427 del C.C.

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

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

I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.

Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 797.699,10.

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

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

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

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

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

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

Immobilizzazioni immateriali

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

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

Immobilizzazioni materiali

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

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziare dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'espore in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2015 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

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

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

Immobilizzazioni finanziarie

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

La voce *partecipazioni* è costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3, dell'articolo

~~2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.~~

Crediti

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Debiti

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

Conti d'ordine.

Ai sensi del comma 9, dell'art. 2427 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

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

ATTIVITA'

Immobilizzazioni immateriali (2015: € 18.180.107,28 - 2014 :€ 14.755.176,47)

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

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.800.679,65	1.640.799,37	159.880,28
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	2.812.643,57	2.812.643,57	0,00
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	22.101.546,01	17.416.505,59	4.685.040,42
Altre	-	-	0,00
Totale	26.744.869,23	21.899.948,53	4.844.920,70

Nel corso dell'anno 2015 le *immobilizzazioni immateriali* si sono incrementate per l'acquisto di nuovi software necessari per lo svolgimento dell'attività istituzionale e per la chiusura di lavori di manutenzione straordinaria nei tre porti.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.152.847,88	971.377,76	181.470,12
Fondo Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	-	-	0,00
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	7.381.914,07	6.143.394,30	1.238.519,77
Fondo Altre	-	-	-
Totale	8.564.761,95	7.144.772,06	1.419.989,89

Immobilizzazioni materiali (2015: € 396.178.945,05 - 2014: € 365.755.351,59)

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

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Terreni e Fabbricati	23.600.263,96	22.319.854,72	1.280.409,24
Impianti e Macchinari	19.942.656,76	20.190.360,15	(247.703,39)
Attrezzature Industriali e Commerciali	32.110.430,71	29.905.517,83	2.204.912,88
Automezzi	4.850,00	4.850,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	347.748.636,33	315.855.226,49	31.893.409,84
Altri beni	6.278.734,29	6.297.497,34	(18.763,05)
Totale	429.685.572,05	394.573.306,53	35.112.265,52

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	5.504.844,25	4.674.835,39	830.008,86
Fondo Impianti e Macchinari	5.603.503,68	5.202.222,23	401.281,45
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	18.181.478,81	15.098.239,80	3.083.239,01
Fondo Automezzi	4.850,00	4.850,00	0,00
Fondo Altri beni	4.211.950,26	3.837.807,52	374.142,74
Totale	33.506.627,00	28.817.954,94	4.688.672,06

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati (Costruzioni Leggere) il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per la realizzazione di servizi igienici pubblici delle aree di imbarco banchine 27-28, per la realizzazione di bar e bagni pubblici, per l'ampliamento dell'edificio bagni presso i moli 16-18 e per la realizzazione della nuova infermeria presso le banchine 16-18.

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali. Nonostante l'acquisizione di nuovi impianti, il valore complessivo si è ridotto rispetto al 2014 a seguito del Verbale di cancellazione dei cespiti non più esistenti alla data del 31.12.2015.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali acquistati nell'esercizio 2015; l'incremento è da attribuire essenzialmente ai lavori di rifacimento e sistemazione delle aiuole situate sul lungomare caboto di Gaeta, e alla realizzazione di un giardino completo di illuminazione e percorsi con area giochi presso le banchine 16-18.

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

La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziolate dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2015 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine o tra i beni propri, nelle Immobilizzazioni Materiali.

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Immobilizzazioni finanziarie (2015: € 744.946,97 - 2014: € 744.946,97)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie*, esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2015, invariato rispetto al 2014, è costituito dalle partecipazioni azionarie detenute, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Società partecipata	CAPITALE SOCIALE	valore nominale al 31/12/2014	% di partecipazione
Interporto Centro Italia Orte S.p.A.	950.682,16	4.461,90	0,47%
S.E. Port S.r.l.	564.000,00	141.960,00	25%
Port Utilities S.p.A.	500.000,00	90.000,00	18%
Port Mobility S.p.A.	1.600.000,00	305.900,00	19%
Tirreno Brennero S.r.l.	386.782,00	2.111,00	1%
Port Authority Secury S.r.l.	200.000,00	200.000,00	100%
Totale	4.201.464,16	744.432,90	

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

Il comma 612 della citata legge prevedeva che gli organi di vertice della amministrazioni definissero ed approvassero un Piano Operativo di Razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, le modalità ed i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Con il Decreto del Presidente n. 128 del 31.03.2015 è stato adottato il Piano Operativo di Razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute che unitamente alla Relazione Tecnica è stato trasmesso alla Corte dei Conti, al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze, con nota prot. 15665 del 23.10.2015.

Nel predetto Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute si è precisato che questa Autorità Portuale non possiede partecipazioni indirette ed con il citato Decreto n. 128/2015 è stato dato mandato al Segretario Generale

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

di avviare il procedimento di cessione della totalità delle quote di partecipazione delle società che svolgono interesse generale - Port Utilities s.p.a., Port Mobility s.p.a., S.E.Port s.r.l. - , e della società Interporto Centro Italia Orte s.p.a.

La società Port Authority Security s.r.l., la cui partecipazione si è ritenuta indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, come richiesto dal comma 611 della Legge 190/2014, è l'unica società non oggetto della procedura di vendita del pacchetto azionario.

Si precisa, inoltre, che la società Tirreno Brennero è stata sciolta e posta in liquidazione in data 20.05.2014 (Atto del Notaio dott. Francesco Calabrese de Feo, in La Spezia, n° 69.163 di repertorio e n° 20.386 di raccolta).

Maggiori dettagli in merito alle attività svolte nel corso dell'anno 2015, in attuazione del Piano Operativo di Razionalizzazione sono riportate tra le “*altre informazioni*” della Nota Integrativa.

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

Rimanenze (2015: € 18.018,39 - 2014: € 13.966,09)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2015 è costituito da materiale di economato valutato con il criterio F.I.F.O.. L'importo di € 18.018,39 corrisponde alla consistenza dell'inventario di magazzino al 31.12.2015 così come da “*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*” del 8.01.2016 redatto dalla Commissione incaricata alla verifiche amministrative volte alla redazione del Rendiconto Generale 2015.

Crediti (2015: € 91.124.768,22 - 2014: € 118.478.053,55)

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

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	26.183.502,81	32.846.012,29	(6.662.509,48)
Crediti tributari	700.000,00	700.000,00	0,00
Crediti verso altri	8.166.711,28	748.903,69	7.417.807,59
Totale	35.050.214,09	34.294.915,98	755.298,11

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente documentate da fatture o note di credito emesse (€ 23.671.705,36) e da quanto ancora da emettere verso altri soggetti privati (€ 2.511.797,45).

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

Fondo rischi su crediti	31/12/2015	Stanziamenti	Utilizzi	31/12/2014
Fondo rischi su crediti	2.969.042,22	-	-	2.969.042,22

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Nell'anno 2015 la voce non è cambiata rispetto alla consistenza del fondo al 31.12.2014.

La voce crediti tributari si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2016. Il credito per IVA è stato utilizzato in compensazione orizzontale nell'esercizio 2015 entro i limiti previsti dall'art 9, comma 2, del DL n 35/2013 (€ 700.000,00/€ 5.457.260,83). Inoltre, si precisa che l'importo del credito Iva di € 5.457.260,83 iscritto nelle poste dell'attivo dello Stato Patrimoniale risulta inferiore a quanto riportato nell'entrate - parte II - del Rendiconto Finanziario al Cap.E311/90 pari ad € 5.781.668,70 in quanto tale differenza è stata portata in compensazione a gennaio 2016 come si evidenzia nella dichiarazione Iva 2015 (quadro VL al rigo VL9).

La voce *crediti verso altri* si riferisce:

- Ai crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei lavoratori dei porti, per un importo pari ad € 55.246,04.
- Ai crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo di € 62.691,61.
- Ai crediti vantati nei confronti della soc. Eurorok Mancini per aver anticipato in quanto solidali con la stessa, il saldo del compenso in favore dell'Ing. Gremignai designato C.T.U. dal Tribunale di Civitavecchia per € 11.615,76.
- Anticipi a fornitori per € 7.501,29.
- Crediti per finanziamento alla Società P.A.S. srl per € 90.000,00
- Crediti per partite di giro per € 7.939.656,58.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

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

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	51.317.293,30	78.786.165,94	(27.468.872,64)
Crediti tributari	4.757.260,83	5.396.971,63	(639.710,80)
Totale	56.074.554,13	84.183.137,57	- 28.108.583,44

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

- per contributi da delibera CIPE (€ 35.805.433,16),
- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (€ 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (€ 9.046.944,96),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese che si stanno sostenendo e che verranno rimborsate dalla Cassa Depositi e Prestiti (€ 1.394.165,48),
- per convenzione stipulata con l'ANAS per la "Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud" (€ 4.531.064,70),
- per contributi stanziati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la creazione di un portale turistico-culturale del territorio (€ 15.000,00),
- per contributi stanziati dalla Commissione Europea (€ 150.000,00).

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito IVA esigibile oltre l'esercizio successivo (€ 4.757.260,83/€ 5.457.260,83).

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

Disponibilità liquide (2015: € 0,00 - 2014: € 0,00)

Dal trimestrale di cassa al 31.12.2015 si evidenzia, sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233, un'anticipazione di cassa pari ad € 615.163,31. Tale anticipazione straordinaria è stata accordata a questa Autorità Portuale, per sopperire all'aumentata esposizione finanziaria nei confronti delle ditte appaltatrici, considerati i notevoli ritardi nella liquidazione dei finanziamenti da parte del Ministero dell'Infrastrutture e dalla Regione Lazio.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Ratei e Risconti (2015: € 47.943,60 - 2014: € 28.211,62)

La posta rileva il risconto attivo relativo a diversi canoni di assistenza software e utenze con cadenza, nella maggior parte dei casi, trimestrale e/o annuale, pagate nel corso del 2015 e di competenza in quota parte dell'anno successivo.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

PASSIVITA'

Patrimonio netto (2015: € 73.970.897,06 - 2014: € 73.173.227,96)

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2015	31.12.2014	Variazione
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	-
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	-
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	62.611.301,58	62.422.194,36	189.107,22
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	797.669,10	189.107,22	608.561,88
Totale	73.970.897,06	73.173.227,96	€ 797.669,10

La posta accoglie il Fondo di dotazione (€ 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (€ 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (€ 62.611.301,58) e dall'avanzo dell'esercizio (€ 797.669,10).

Contributi in Conto Capitale (2015: € 323.783.748,85 - 2014: € 327.363.818,82)

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

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

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

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

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

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

Contributi in Conto Capitale	31/12/2015	Stanziamenti	rettifica di valore (-)	rettifica di valore (+)	Utilizzi per completamento di opere	31/12/2014
Contributi in Conto Capitale	323.783.748,85	-	(2.039.132,24)		1.540.937,73	327.363.818,82

Nella suddetta tabella si evidenzia l'utilizzo di €. 18.391.843,97 per il completamento delle opere, così come meglio specificato, tra l'altro, nella tabella dei conti d'ordine che accoglie i beni realizzati dall'Ente che rimangono in dotazione presso lo stesso.

Le rettifiche di valore evidenziate riguardano la riclassificazione di alcuni interventi nei debiti verso banche, perché finanziati attraverso l'accensione del Mutuo CDP posizione n. 4557322 (€ 7.046.252,24) ed alla rettifica del valore di un bene di terzi chiuso nell'esercizio precedente (€ 37.577,82).

Fondi per Rischi ed Oneri (2015: € 6.524.313,57 - 2014: € 6.582.959,58)

La posta accoglie le seguenti voci:

Fondi rischi e oneri	31/12/2014	Utilizzi	Stanziamenti	Cancellazioni	31/12/2015
Fondo rischi su crediti	2.969.042,22	-	-	-	2.969.042,22
Fondo causa ATI Eurorock-Mancini	1.739.266,00	-	-	-	1.739.266,00
Debiti per Liti, Arbitraggi ed accessori	41.175,00	-	279.262,25	-	320.437,25
Fondo causa lavoro dipendenti	85.163,48	-	-	-	85.163,48
Fondo recupero somme D.L. 78/2010	189.666,87	-	126,25	-	189.793,12
Fondo sentenza n. 2411 Total Erg Raffineria	1.500.000,00	-	-	-	1.500.000,00
Totale	6.524.313,57	-	279.388,50	-	6.803.702,07

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Il Fondo Rischi su crediti nell'anno 2015, è incrementato per l'accantonamento effettuato pari a € 279.262,25 per spese legali legate al contenzioso con l'ATI Eurorock-Mancini. Inoltre, è stato incrementato il fondo Somme recupero DL 78/2010 di € 126,25 relativo ad una trattenuta non effettuata nel 2014.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2015: € 992.912,64 - 2014: € 970.654,48)

La rideterminazione della consistenza del Fondo TFR, iniziata nel 2013, ha subito un'ulteriore variazione nell'anno 2015 a seguito di una puntuale verifica effettuata nelle singole posizioni vigenti nel Fondo Tesoreria INPS, dalla quale è emerso che l'Istituto di previdenza accredita solo la quota di accantonamento che mensilmente matura non procedendo alla sua relativa rivalutazione.

Pertanto, si è reso necessario rideterminare il fondo (€ 1.286,95) e la consistenza del Fondo T.F.R., iscritto in bilancio al 31 dicembre 2015, è di € 992.912,64 come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fine rapporto	31/12/2014	incrementi	Utilizzi	31/12/2015
Trattamento di fine rapporto	970.654,48	48.145,68	(25.887,52)	992.912,64

L'importo degli incrementi corrisponde alla rivalutazione lorda di € 46.858,73 ridotta dell'imposta sostitutiva sul T.F.R. di € 7.965,98. L'importo degli utilizzi corrisponde alle liquidazioni delle anticipazioni delle sole competenze presenti nel fondo (€ 17.921,54).

L'importo degli utilizzi non corrisponde all'importo impegnato ed emesso finanziariamente sul capitolo U215/30 art. 01 denominato "Indennità di anzianità" pari ad € 84.223,20 in quanto la differenza corrisponde a quanto erogato ai dipendenti ma maturato presso il fondo T.F.R. trasferito all'INPS.

Debiti (2015: € 100.732.484,49 - 2014: € 91.676.814,13)

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

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Debiti verso banche	3.900.564,97	2.545.612,97	1.354.952,00
Debito verso Istituto Tesoriere per anticipazione di cassa	615.163,31	13.604.020,14	(12.988.856,83)
Debiti verso fornitori	25.728.129,37	23.686.451,63	2.041.677,74
Debiti tributari	7.965,98	5.646,08	2.319,90
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	12.686,97	3.916,66	8.770,31
Debiti diversi	8.896.642,07	1.148.763,82	7.747.878,25
Totale	39.161.152,67	40.994.411,30	- 1.833.258,63

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente entro l'esercizio 2015 (€ 3.900.564,97).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (€ 21.745.248,21) e da fatture da ricevere (€ 3.982.881,16).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2015, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo.

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dalla normativa vigente (€ 940.110,68), a quanto accantonato a Fondo ai sensi dell'art. 93 comma 7 quater (€ 16.880,81) e per debiti per partite di giro (€ 7.939.650,58).

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

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Debiti verso banche	61.571.331,82	50.682.402,83	10.888.928,99
Totale	61.571.331,82	50.682.402,83	10.888.928,99

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente oltre l'esercizio 2015.

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

Debiti verso banche	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Mutuo Opi	1.852.215,79	2.190.421,83	(338.206,04)
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	48.619.681,00	51.037.593,97	(2.417.912,97)
Mutuo BCC	15.000.000,00	-	15.000.000,00
Totale	65.471.896,79	53.228.015,80	12.243.880,99

La posta di € 65.471.896,79 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€ 3.900.564,97) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€ 61.571.331,82).

Ratei e Risconti (2015: Euro 10.984,40 - 2014: Euro 66.877,33)

La voce *Risconto Passivo* accoglie il debito residuo relativo all'Utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2011. La consistenza dei Risconti passivi è diminuita nel corso dell'esercizio 2015, in quanto in essa hanno trovato puntuale contropartita le movimentazioni relative all'utilizzo del finanziamento destinato alla realizzazione di opere e manutenzioni dell'Ente.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2015	Variazione	31/12/2014
Beni di terzi presso l'Ente	365.743.606,86	1.540.937,73	364.202.669,13
Totale	365.743.606,86	1.540.937,73	364.202.669,13

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2015 (€ 365.743.606,86); la variazione rispetto al 31.12.2014 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2015, escluse quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Per meglio dare evidenza delle singole opere realizzate a fronte dei finanziamenti deliberati ed in parte ricevuti, nella tabella di seguito riportata si espongono le consistenze al 31.12.2015.

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Femma Finanziamento Ministero	€ 400.000,00	€ -	€ 400.000,00
24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	€ 18.224.997,95	€ 6.923.466,58	€ 11.301.531,37
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	€ 1.999.922,25	€ 1.811.906,01	€ 188.016,24
26	Fondi Legge 166/2002	€ 95.785.274,41	€ 40.277.037,16	€ 55.508.237,25
27	Sicurezza portuale	€ 7.000.000,00	€ 6.999.175,00	€ 825,00
28	Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale (+quota parte a carico dell'ente pari ad € 1.899.905,14)	€ 6.500.000,00	€ 6.500.000,00	€ -
29	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	€ 2.000.000,00	€ 1.688.003,01	€ 311.996,99
30	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	€ 953.976,42	€ 749.283,79	€ 204.692,63
31	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	€ 319.501,91	€ 319.501,91	€ -
32	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio) +€ 23.516,94 quota A.P.	€ 1.000.000,00	€ 15.719,40	€ 984.280,60
36	Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	€ 20.000.000,00	€ 16.514.410,30	€ 3.485.589,70
37	Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto (quota parte a carico dell'Ente pari ad € 2.101.345,21)	€ 29.900.000,00	€ 757.388,54	€ 29.142.611,46
38	DRAGAGGIO DI CIVITAVECCHIA IMP. 7828/06	€ 10.776.698,63	€ 10.139.135,15	€ 637.563,48
	INCREMENTI ANNO 2008			
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	€ 1.017.520,00	€ 734.115,72	€ 283.404,28
	INCREMENTI ANNO 2010			
26a	Fondi Legge 166/2002 comp.int.	€ 13.856.625,00	€ 9.649.398,86	€ 4.207.226,14
40	Anas "Realizzazione completamento svincolo porto e s.s. Braccianese Claudia	€ 8.093.783,00		€ 8.093.783,00
	INCREMENTI ANNO 2012			
	COMPLETAMENTO DELLE OPERE E DELLE RETI INFRASTRUTTURALI A SERVIZIO DELL'AMPLIAMENTO DELL'ANTEMURALE C.COLOMBO imp. 2012-7379+ (QUOTA PARTE A CARICO ENTE € 909.880,70) i.7704/12	€ 4.394.824,90		€ 4.394.824,90
	INCREMENTI ANNO 2013			
42	COMPLETAMENTO PORTO COMMERCIALE DI GAETA	€ 3.676.118,00	€ 1.266.939,02	€ 2.409.178,98
	INCREMENTI ANNO 2014			
42	COMPLETAMENTO PORTO COMMERCIALE DI GAETA	€ 29.408.944,00		€ 29.408.944,00
TOTALE al 31/12/2015		€ 689.377.355,71	€ 365.743.606,86	€ 323.633.748,85

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (€ 48.506.694,68)

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

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	17.781.578,83
Tassa di Ancoraggio	5.134.084,16
Traffico passeggeri	12.539.142,64
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	3.929.059,30
Canoni concessori	8.723.534,28
Canoni licenza impresa art. 16	190.480,45
Proventi autorizzazione art. 68	44.100,00
Entrate varie ed eventuali	164.715,02
Totale	48.506.694,68

▪ **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (€ 17.781.578,83) e sovrattassa (€ 5.134.084,16).

▪ **Tassa di Ancoraggio**

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

▪ **Traffico passeggeri**

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

▪ **Traffico cabotaggio passeggeri**

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

▪ **Canoni concessori**

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (€ 6.940.551,31), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (€ 92.732,98), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (€ 810.072,32), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (€ 790.389,63) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (€ 89.788,04).

▪ **Canoni licenza impresa art. 16**

La voce *canoni licenza impresa art. 16* accoglie i ricavi liquidati per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16, comma 3, Legge n. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (€ 190.480,45).

▪ **Entrate varie ed eventuali**

La voce *entrate varie ed eventuali* accoglie i ricavi liquidati per entrate ai sensi dell'articolo 48 C.N. di cui al Decreto n. 143/2002 ed altre entrate eventuali (€ 164.715,02).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2015 (€ 4.052,30).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2015, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Redditi patrimoniali	1.437.643,34
Recuperi e rimborsi diversi	70.659,72
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	682.806,45
Totale	2.191.109,51

▪ **Redditi Patrimoniali**

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

▪ **Recuperi e Rimborsi Diversi**

La voce *Recuperi e Rimborsi diversi* accoglie i ricavi derivanti dagli incentivi per la produzione elettrica dall'impianto fotovoltaico, erogati dal gestore G.S.E.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

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

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

La voce *b) Contributi di competenza dell'esercizio* fa riferimento a contributi ricevuti di competenza dell'esercizio 2014, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Contributi di competenza dell'esercizio	Valori
Contributo ordinario Regione Lazio	1.000.000,00
Contributo per manutenzione straordinaria Regione Lazio	1.000.000,00
Totale	2.000.000,00

Contributo Ordinario Regione Lazio

La voce Contributi Regione Lazio accoglie sia il contributo ordinario stanziato dalla Regione Lazio sul capitolo D21502 della Legge Finanziaria Regionale 2014 per il pluriennale 2015/2018 (€ 1.000.000,00), sia l'importo stanziato, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria erogata nell'anno 2015 (€ 1.000.000,00).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss., di cons. e merci (€ 28.193,01)

La voce accoglie i costi per il carburante (€ 3.808,56) e per la cancelleria (€ 24.384,45)

Costi per servizi (€ 25.674.657,16)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori	Valori 2014
Spese per gli organi dell'Ente	310.378,89	349.878,37
Servizi generali amministrativi	112.559,24	130.000,00
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	1.313.454,59	5.140.923,64
Assicurazioni	279.950,29	268.917,59
Promozione propaganda e pubblicità	477.309,17	637.368,40
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	20.954.990,53	16.996.924,04
Spese per Progetti Europei	185.736,43	192.718,31
Spese generali ufficio tecnico	964.649,27	242.543,49
Restituzioni e rimborsi diversi	-	5.935,65
Spese per realizzo delle entrate	835.176,58	760.884,58
Spese informatiche	240.452,17	676.834,51
Totale	25.674.657,16	25.402.928,58

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

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (€ 112.559,24).

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

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

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

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

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

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

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

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

Oneri per godimento beni di terzi (€ 43.193,73)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i canoni di leasing.

Oneri per il Personale in attività di servizio (€ 11.697.199,55)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori	Valori 2014
Salari e stipendi	8.473.920,21	8.161.796,79
Oneri sociali	2.518.490,61	2.448.686,59
Trattamento di Fine Rapporto	696.858,73	701.273,28
Altri costi del personale	7.930,00	7.219,28
Totale	11.697.199,55	11.318.975,94

La voce *Salari e Stipendi* accoglie il costo per gli stipendi del personale dell'Ente (€ 8.396.769,04), nonché le indennità di "rimborso spese" per missioni nazionali ed estere (€ 77.151,17).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo sopportato nel rispetto della normativa vigente per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (€ 2.518.490,61).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo all'accantonamento operato pro quota nell'esercizio chiuso al 31.12.2015.

La voce *Altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 2.530,00), e per il vestiario (€ 5.400,00).

Ammortamenti e svalutazioni (€ 6.958. 753,75)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (€ 1.624.803,76) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (€ 5.333.949,99), come esposto nelle sottostanti tabelle:

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Immobilizzazioni Materiali	Amm.to al 31/12/2015
Terreni e Fabbricati	1.057.216,82
Impianti e Macchinari	847.638,27
Attrezzature Industriali e Commerciali	2.811.116,94
Altri beni	617.977,96
Totale	5.333.949,99

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

Accantonamenti per rischi (€ 279.136)

Tale voce accoglie l'accantonamento dell'anno che va ad incrementare il Fondo cause di lavoro ancora pendenti, e l'accantonamento di quanto trattenuto ai dipendenti per l'anno 2014 in ottemperanza al D.L. n. 78/2010.

Oneri diversi di gestione (€ 1.545.787,44)

La voce accoglie le spese relative ai valori bollati (€ 10.670,57), gli oneri tributari (€ 451.326,87) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.61 della L. n. 133/2008 (€ 72.954,00), quanto disposto ai sensi dell'art.6 L. n. 122/2010 (€ 179.905,00), l'accantonamento operato a seguito delle Legge n. 135/2012 art. 8 co. 3, pari al 10% + 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi (€ 710.013,00) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.1 della L. n. 228/2012 co. 141-142 (€ 120.918,00).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale -- Esercizio 2015

PROVENTI ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (€ 4.395,96)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati e interessi di mora (€ 4.395,96).

Oneri finanziari (€ 3.417.409,49)

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

PROVENTI ONERI STRAORDINARI

Il totale dei proventi straordinari come da Conto Economico è pari a € 3.058.146,27 così suddivisi:

20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni € **542.439,98**
di cui :

La posta sopravvenienze attive accoglie le somme dovute essenzialmente ad una puntuale riclassificazione di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2015.

22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo (abbuono attivo) € **2.515.706,31**

- | | |
|---|-----------------|
| - minori residui passivi | € 2.167.946,55; |
| - maggiori residui attivi | € 1.159,37; |
| - sopravvenienze attive di parte capitale | € 346.600,39. |

Le poste minori residui passivi e maggiori residui attivi accolgono lo stralcio dei debiti e dei crediti verso fornitori così come indicato nei verbali di cancellazione al 31.12.2015.

Il totale degli oneri straordinari come da Conto Economico è pari a € 4.597.232,66.

21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n.149 € **1.838.219,08**

di cui :

- | | |
|--|-----------------|
| - sopravvenienze passive | € 1.341.249,60; |
| - sopravvenienze passive di parte capitale | € 189.894,36; |
| - minusvalenze | € 307.075,12. |

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

La posta minusvalenze accoglie le dismissioni di beni durevoli effettuate nel corso dell'esercizio in esame.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui (minori residui attivi) € 2.759.013,58

La posta minori residui attivi accoglie lo stralcio dei crediti verso clienti e per cancellazioni dei contributi della Regione Lazio e delle determinate di concessioni demaniali riferite ai porti di Fiumicino e Gaeta, così come indicato nei verbali di cancellazione.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

ALTRE INFORMAZIONI

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

- o la composizione dei residui attivi e passivi è stata fedelmente riportata negli elenchi disponibili presso l'Area Amministrativa dell'Ente ed è stata oggetto di accertamento per il passato da parte del Collegio dei Revisori dei Conti;
- o In attuazione del Piano Operativo di Razionalizzazione delle Società e delle partecipazioni societarie possedute, con Decreto del Commissario Straordinario n° 282/2015 del 15.09.2015, è stato approvato l'intervento denominato "Servizio di advisory finanziario per la stima del valore della totalità delle quote di partecipazione, detenute dall'Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta nelle società che svolgono servizi di interesse generale Port Utilities s.p.a., Port Mobility s.p.a., S.E.Port s.r.l. e nella società Interporto Centro Italia Orte s.p.a.". Eseguita la relativa procedura di gara tale servizio è stato affidato al Dott. Fabio Corti che ha proceduto all'individuazione del valore delle quote di partecipazione del capitale sociale detenute da questa Autorità Portuale in ciascuna Società partecipata oggetto del Piano di razionalizzazione.

A seguito delle perizie di stima del valore delle quote di partecipazione sono state avviate le procedure ad evidenza pubblica per la cessione delle quote stesse, alcune delle quali ancora in corso. Si prevedono al momento i seguenti risultati:

SOCIETÀ PARTECIPATA	Valore Nominale al 01.01.2015	Valore quota a seguito di Perizia di Stima	Valore Offerta Aggiudicata	Plusvalore da cessione
INTERPORTO CENTRO ITALIA ORTE S.P.A.	€ 4.461,90	-	-	-
S.E.PORT S.R.L.	€ 141.960,00	€ 210.000,00	-	-
PORT UTILITIES S.P.A.	€ 90.000,00	€ 590.000,00	€ 590.000,00	€ 500.000,00
PORT MOBILITY S.P.A.	€ 305.900,00	€ 480.000,00	€ 520.000,00	€ 214.100,00

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015*

- l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, che giustifica lo stanziato del Fondo rischi ed oneri, è illustrato nella seguente tabella:

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Liti ed Arbitraggi			
Liti ed Arbitraggi	€	320.311,00	€ 320.311,00
totale	€	320.311,00	
CAUSA LAVORO DIPENDENTE			
Causa lavoro dipendente	€	85.163,48	€ 85.163,48
totale	€	85.163,48	
CAUSA ATI EUROROCK-MANCINI			
Causa appalto	€	1.739.266,00	€ 1.739.266,00
totale	€	1.739.266,00	
FONDO RECUPERO SOMME D.L. 78/2010			
F.do recupero somme D.L. 78/2010	€	189.919,37	€ 189.919,37
totale	€	189.919,37	
FONDO SENTENZA 2411/2015 TOTAL ERG E RAFFINERIE			
F.do sentenza 2411/2015 Total Erg e Raffinerie	€	1.500.000,00	€ 1.500.000,00
totale	€	1.500.000,00	
TOTALE GENERALE	€	6.803.702,07	

- L'Ente ha mantenuto l'accantonamento di € 1.500.000,00 nel Fondo rischi ed oneri nonostante la recente sentenza del Consiglio di Stato depositata il 29.02.2016 abbia annullato la sentenza TAR n. 2411/2015 del 10.02.2015 che aveva disposto l'annullamento del Decreti Presidenziali n. 182/2012 e n. 308/2013.

Il presente Bilancio al 31.12.2015, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO
 (Dott.ssa Angela Andriani)

INDICATORE ANNUALE
DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2015

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

Attestazione dei tempi di pagamento

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

€ 62.821.229,64

2) Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

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

51,33 giorni

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

L'importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei 30gg di cui all'art. 4 del D.Lgs 231/2002 e s.m.i. di € 62.821.229,64 è dovuto ad una mancanza di disponibilità di cassa che porta l'Ente a dover anticipare i pagamenti relativi ai SAL dei lavori, nell'attesa dell'erogazione successiva da parte delle Amministrazioni Pubbliche. Per sopperire a questa mancanza di liquidità, nell'anno 2015, l'Ente ha utilizzato un'anticipazione di cassa concessa dall'Istituto Tesoriere per effettuare i pagamenti relative alle transazioni commerciali.

Considerata l'onerosità dell'utilizzo di tale linea di credito, e nel rispetto dei tempi di pagamento delle spese ritenute obbligatorie ed inderogabili, questa Amministrazione ha proceduto al pagamento delle fatture oltre i termini di scadenza, mantenendo inalterato l'ordine cronologico di arrivo delle stesse.

L'Amministrazione sta continuando, quanto già attivato nel corso dell'anno 2015, nell'analisi dei flussi in entrata al fine di migliorare i tempi medi di incasso. A dimostrazione, nell'anno 2015 l'utilizzo dell'anticipazione di cassa è stato pari ad € 615.163,31, rispetto all'esercizio precedente

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2015

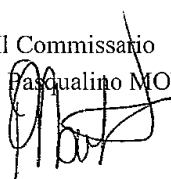
che ha chiuso con un'anticipazione di cassa pari ad € 13.604.020,14.

In merito alle entrate di competenza l'Ente ha ridotto i tempi concessi per il pagamento delle determinate di concessione demaniale/note di debito.

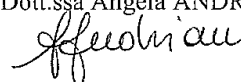
Mentre per le entrate in conto residui ha attivato tutte le procedure necessarie, anche coattive, per il recupero dei crediti vantati.

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

Il Commissario
Dott. Pasqualino MONTI



Il Dirigente
Ufficio Ragioneria e Bilancio
Dott.ssa Angela ANDRIANI



Autorità Portuale di Civitavecchia

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2015		Allegato 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2015	
		COMPETENZA	CASSA
MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza			
PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		16.890.538,66	18.210.414,04
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza	16.890.538,66	18.210.414,04
MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			
PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		38.831.792,93	56.923.457,66
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità	38.831.792,93	56.923.457,66
MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
PROGRAMMA 002 Indirizzo politico			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		306.727,96	292.918,56
TOTALE PROGRAMMA			
PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		11.782.220,00	11.537.330,15
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 032 Servizi Istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	12.088.947,96	11.830.248,71
MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro			
PROGRAMMA 001 Partite di giro			
Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti		12.565.841,60	25.457.424,28
TOTALE PROGRAMMA	TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro	12.565.841,60	25.457.424,28
	TOTALE SPESE	80.377.121,17	112.421.544,69

Autorità Portuale di Civitavecchia

Mod. 153-CIV01

Solo Capitolati/Articoli Movimentati:

Esercizio	Amministrazione (AMM)	Numero Capitolato	TITOLO I - USCITE CORRENTI	Conto Responsabilità (CDR)	Missione	Programma	Denominazione Contingente CAPITOLATO	Impegnato Competenza	Pagato
2015	AUTORITA' PORTUALE	U111/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	237.951,42	239.927,81
2015	AUTORITA' PORTUALE	U111/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	14.751,56	18.278,62
2015	AUTORITA' PORTUALE	U111/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	002 Indirizzo politico	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	54.014,98	34.712,13
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	242.265,93	242.265,93
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.761.021,43	4.760.895,18
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Emolumenti variabili al personale dipendente	17.649,85	22.023,96
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/40	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.120.208,78	3.120.208,78
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/60	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Indennità e rimborso per missioni	77.151,17	70.851,66
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/70	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Altri oneri per il personale	71.691,30	96.453,54
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/80	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	2.530,00	2.380,00
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/90	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.472.098,27	2.378.503,39
2015	AUTORITA' PORTUALE	U112/130	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Fondo per la progettazione diretta dai lavori	282.780,07	98.569,39
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	3.808,56	2.438,39
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	0,00	38.274,40
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	952.102,55	884.053,72
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'A.P.	755,22	47.163,22

Esercizio Finanziario	Amministrazione (AMM)	Numero Capibio	TITOLO I - USCITE CORRENTI	Centro Responsabilità (C.R.)	Missione	Programma	Denominazione Contingenza-CAPITOLO	Impegnato Competenza	Pagato
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/40	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Locazioni passive	46.628,53	58.501,05
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/60	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Utenze varie	1.531.242,46	1.333.417,23
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/70	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Materiale economato	24.384,45	25.695,04
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/80	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Periodici, riviste e pubblicazioni	12.502,28	10.747,20
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/90	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese postali	6.203,06	6.813,05
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/100	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	70.000,00	69.842,49
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/110	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per atti e contratti vari	10.670,57	25.793,44
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/120	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	100.000,00	114.655,93
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/130	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	5.400,00	2.182,00
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/140	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	007 Ordine pubblico e sicurezza	007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	Premi di assicurazione	279.950,29	279.950,29
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/150	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	320.786,38	363.034,38
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/160	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese di rappresentanza	3.650,93	2.659,93
2015	AUTORITA' PORTUALE	U113/170	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese legali, giudiziarie e varie	112.559,24	75.893,52
2015	AUTORITA' PORTUALE	U121/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	007 Ordine pubblico e sicurezza	007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	10.512.611,19	10.749.257,50
2015	AUTORITA' PORTUALE	U121/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	007 Ordine pubblico e sicurezza	007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	133.555,21	444.189,79
2015	AUTORITA' PORTUALE	U121/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	007 Ordine pubblico e sicurezza	007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	4.896,00	6.443,49

Esercizio Finanziario	Autorità Amministrativa (AVV)	Numero Conto	TITOLO	Centro Responsabilità (C.R.)	Misobio	Programma	Denominazione Conto Inglese CAPITOLIO	Impegnato Competenza	Pagato
2015	AUTORITA' PORTUALE	U12/40	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese promozionali e di propaganda	156.522,79	278.161,92
2015	AUTORITA' PORTUALE	U122/30	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	186.979,60	60.021,73
2015	AUTORITA' PORTUALE	U123/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	3.417.409,49	3.471.086,07
2015	AUTORITA' PORTUALE	U124/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Oneri tributari	1.186.966,07	1.157.003,96
2015	AUTORITA' PORTUALE	U126/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti ed accessori	279.136,00	41.051,25
2015	AUTORITA' PORTUALE	U126/40	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Spese per realizzo delle entrate	865.676,58	795.152,05
2015	AUTORITA' PORTUALE	U131/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	007 Ordine pubblico e sicurezza	007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste	Oneri comuni	5.959.545,99	6.730.572,97
2015	AUTORITA' PORTUALE	U142/10	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	650.000,00	660.355,12
2015	AUTORITA' PORTUALE	U151/20	TITOLO I - USCITE CORRENTI	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	1.083.790,00	1.083.790,00
2015	AUTORITA' PORTUALE	U211/10	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisizione di immobili e opere portuali	3.000.000,00	8.164.141,35
2015	AUTORITA' PORTUALE	U211/20	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Lavori di straordinaria manutenzione	10.158.038,03	9.974.434,54
2015	AUTORITA' PORTUALE	U211/30	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistiche	12.360.380,81	25.654.721,29
2015	AUTORITA' PORTUALE	U212/10	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto di attrezzature e macchinari	30.229,00	120.131,24
2015	AUTORITA' PORTUALE	U212/40	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti)	149.851,32	306.473,26
2015	AUTORITA' PORTUALE	U215/30	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	Indennità di anzianità	84.823,20	84.823,20

Esercizio Finanziario	Amministrazione (AMM)	Numero Capitolo	TITOLO (III)	Comiti Responsabilità (CDR)	Missione	Programma	Denominazione Conto Integrato CAPI OLO	Impegnato Competenza	Pagato
2015	AUTORITA' PORTUALE	U221/20	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	SEGRETARIO GENERALE	013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.756.119,01	2.756.119,01
2015	AUTORITA' PORTUALE	U311/10	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Ritenute erariali	2.816.911,39	2.770.172,76
2015	AUTORITA' PORTUALE	U311/20	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Ritenute previdenziali ed assistenziali	945.330,77	932.346,32
2015	AUTORITA' PORTUALE	U311/30	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Ritenute diverse	99.370,84	105.008,92
2015	AUTORITA' PORTUALE	U311/70	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	Partite in sospeso	8.623.579,61	21.649.886,28
2015	AUTORITA' PORTUALE	U311/90	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	SEGRETARIO GENERALE	099 Servizi per conto terzi e partite di giro	001 Partite di giro	IVA	80.648,99	0,00



RELAZIONE DEL COLLEGIO
DEI DEPUTATI DEL CONTO

 **POR**
di **RON**
e del **LAZ**

All. A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2015

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2015, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

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

Ai sensi dell'art. 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014 convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014 il Collegio, dopo aver verificato le attestazioni prodotte dall'Ente, da atto che il Prospetto indicante "la rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali" è stato predisposto in conformità al disposto normativo.

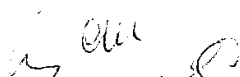
Il rendiconto finanziario 2015 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario

ENTRATE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	55.655.660,88	52.097.947,11	-3.557.713,77
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	16.760.000,00	16.010.000,00	- 750.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	12.565.841,60	8.303.447,60
TOTALE	76.678.054,88	80.673.788,71	3.995.733,83

Le Entrate accertate, ammontanti a € 80.673.788,71 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a € 76.678.054,88 (col. 1) per una differenza di € 3.995.733,83 (col. 3). Tale



consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva e si riferisce sostanzialmente all'inserimento nelle Partite di Giro di quanto utilizzato come anticipazione di cassa nel corso dell'esercizio in esame e dalla rilevazione di ogni prelievo e versamento effettuato dall'Istituto tesoriere sul conto corrente presso la Banca d'Italia, secondo quanto previsto dal D.L. n. 118/2011 in merito all'armonizzazione del bilancio.

USCITE

Colonne	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	41.732.780,07	39.271.838,20	-2.460.941,87
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	30.682.880,81	28.539.441,37	-2.143.439,44
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	12.565.841,60	8.303.447,60
TOTALE	76.678.054,88	80.377.121,17	3.699.066,29

Per le Uscite, gli impegni si sono attestati a € 80.377.121,17 (col. 2), determinando una variazione in aumento di € 3.699.066,29 (col. 3), rispetto alla previsione definitiva di € 76.678.054,88 (col. 1), rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra e si riferisce sostanzialmente all'inserimento nelle Partite di Giro di quanto utilizzato come anticipazione di cassa nel corso dell'esercizio in esame e dalla rilevazione di ogni prelievo e versamento effettuato dall'Istituto tesoriere sul conto corrente presso la Banca d'Italia, secondo quanto previsto dal D.L. n. 118/2011 in merito all'armonizzazione del bilancio.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato l'esistenza di un "Avanzo finanziario di competenza" di € 296.667,54 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 80.673.788,71) e quello delle Uscite impegnate (€ 80.377.121,17).

In via preliminare, si precisa che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di merito, ha eseguito tutte le "verifiche trimestrali di cassa" ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2015, al riscontro di tutte le "variazioni di bilancio" intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi € 80.673.788,71 rispetto ad una previsione definitiva di € 76.678.054,88 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

2 au 20

	Previsione definitiva	Accertamento
Correnti	€ 55.655.660,88	€ 52.097.947,11
Conto Capitale	€ 16.760.000,00	€ 16.010.000,00
Partite di giro	€ 4.262.394,00	€ 12.565.841,60
	-----	-----
TOTALI	€ 76.678.054,88	€ 80.673.788,71

Delle Entrate accertate pari ad € 80.673.788,71 parte sono state riscosse in ragione di complessivi € 68.335.963,04, mentre restano da riscuotere ulteriori € 12.337.825,67.

Le Partite di giro, accertate in € 12.565.841,60 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione segnalata in forma sintetica fa emergere un scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato pari ad € 3.995.733,83. Il Collegio ha ritenuto opportuno soffermarsi sulla dinamica registrata dai seguenti capitoli:

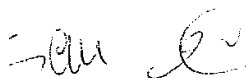
- E 112/10 “Contributo della regione” pari ad € 1.000.000,00 è il Contributo ordinario annuale della Regione Lazio per l'anno 2015.

- E 121/10 “Gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco”: ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 19.800.000,00 ad un accertato di € 17.781.578,83 con una diminuzione, quindi, pari ad € 2.018.421,17, dovuto al mancato introito delle tasse portuali a seguito dell'annullamento dei decreti del Presidente nn. 182 e 308 da parte del T.A.R. Lazio.

- E 121/30 “Gettito delle tasse di ancoraggio”: ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 4.200.000,00 ad un accertato di € 5.134.084,16 con un incremento quindi, pari ad € 934.084,16 originatosi per l'aumento delle navi approdate negli scali del network e del relativo pagamento da parte degli armatori della tassa di ancoraggio.

- E 121/40 “Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'articolo 16 della legge n. 84/1994”: ha registrato un aumento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 150.000,00 ad un accertato di € 190.480,45 con un incremento quindi, pari ad € 40.480,45 a testimonianza della dinamica operativa del complesso portuale nell'anno 2015.

- E 122/20 “Proventi servizio traffico passeggeri”: ha registrato un incremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 16.200.000,00 ad un accertato di € 16.468.202,14 con



un aumento pari ad € 268.202,14; la differenza è dovuta all'applicazione delle nuove tariffe previste dal Decreto del Presidente n. 208/2014.

- E 123/10 "Canoni concessione aree": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 8.715.000,00 ad un accertato di € 8.723.535,28 con una crescita pari ad € 8.535,28.

- E 123/20 "Canoni di affitto beni patrimoniali": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.700.000,00 ad un accertato di € 1.4137.643,34 con una flessione di € 262.356,66.

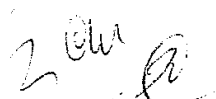
- E 124/10 "Recuperi e rimborsi diversi": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 449.660,88 ad un accertato di € 1.149.049,72 con un aumento pari ad € 699.388,84 derivante dal rimborso dei mutui da parte della Regione Lazio e da quanto scaturito dalla 1° nota di variazione di bilancio 2015 in merito all'adeguamento previsto dalla Legge 114/2014 (art. 93 D.L.gs 163/2006).

Il Collegio segnala altresì che, nel corso dell'esercizio 2015 in esame, il totale delle Entrate e delle Uscite previsto si è assestato per effetto delle due Variazioni di bilancio di seguito descritte:

Data delibera	n.	maggiori entrate	minori entrate	maggiori uscite	minori uscite	utilizzo avanzo amministrazione
30.11.2015	40	€ 309.660,88	€ 0,00	€ 309.660,88	€ 0,00	€ 0,00
18.12.2015	52	€ 15.000.000,00	€ 0,00	€ 15.000.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale		€ 15.309.660,88	€ 0,00	€ 15.309.660,88	€ 0,00	€ 0,00

ESAME DELLE USCITE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni è di € 80.377.121,17, rispetto ad una previsione definitiva di € 76.678.054,88 e si distingue numericamente come segue:



	Previsione definitiva	Impegni
Correnti	€ 41.732.780,07	€ 39.271.838,20
Conto Capitale	€ 30.682.880,81	€ 28.539.441,37
Partite di giro	€ 4.262.394,00	€ 12.565.841,60
	-----	-----
TOTALI	€ 76.678.054,88	€ 80.377.121,17

Le Uscite originariamente impegnate sono state pagate per complessivi € 62.125.622,08, mentre risultano ancora da pagare € 18.251.499,09.

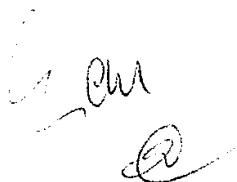
Le spese impegnate risultano superiori alle previsioni assestate per € 3.699.066,29.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 3 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base. Detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 11 del 30/11/2015 per € 903.000,00, n. 13 del 04/12/2015 per € 95.000,00 e n. 14 del 04/12/2015 per € 916.700,92 .

USCITE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate, pari ad € 39.271.838,20, sono costituite per € 306.727,96 da spese per gli organi dell'Ente (0,78%); per € 11.047.396,80 da oneri per il personale (28,13%); per € 3.480.644,52 per spese di acquisto di beni di consumo e di servizio (8,86%); per € 10.807.565,19 per spese per prestazioni istituzionali (27,52%); per € 186.979,60 per partecipazioni a progetti europei (0,48%); per € 3.417.409,49 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,70%); per € 5.959.545,99 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (15,18%); per € 1.186.966,07 per imposte e tasse (3,02%); per € 1.144.812,58 per uscite non classificabili in altre voci (2,91%); per € 650.000,00 per accantonamento al trattamento di fine rapporto (1,66%); per € 1.083.790,00 quale importo accantonato per il versamento al Bilancio dello Stato (2,76%).

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente, unitamente alle limitazioni sui consumi intermedi, come è riportato nella tabella inserita nella relazione illustrativa al conto di bilancio 2015.



SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, per un totale di € 28.539.441,37, risultano così impegnate:

- per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti Tit. II Cat. 2.1.1 € 25.518.418,84;
- per acquisizione di immobilizzazioni tecniche Tit. II Cat. 2.1.2 € 180.080,32;
- per sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie Tit. II Cat. 2.1.3. € 0;
- per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio Tit. II, Cat. 2.1.5 € 84.823,20;
- per spese rimborsi di mutui Tit. II – Cat. 2.2.1 € 2.756.119,01.

Il raffronto tra la previsione definitiva e l'accertato fa emergere i seguenti scostamenti:

- U 211/10 “Acquisizione di immobili e opere portuali”, rileva nel 2015 un impegnato di € 3.000.000,00 relativo alle opere di completamento del porto Commerciale di Gaeta;

- U 211/20 “Lavori di straordinaria manutenzione” rileva nel 2015 un impegnato di € 10.158.038,03 ripartito tra i tre scali in più interventi di manutenzione;

- U 211/30 “Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi progettazioni investimenti” attesta nel 2015 un impegnato di € 12.360.380,81;

~~---U 212/40 “Acquisto di attrezzature e macchinari” rileva nel 2015 un impegnato di € 30.229,00;---~~

- U 212/40 “Acquisto di beni immateriali” rileva nel 2015 un impegnato di € 149.851,32 per l'aggiornamento delle procedure software utilizzate nell'Ente;

- U 215/30 “Indennità di anzianità” rileva nel 2015 un impegnato € 84.823,20 con un decremento rispetto all'esercizio precedente dovuto al minor numero di esodi dei dipendenti.

L. Am
R

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2015 € -

RISCOSSIONI:

- in c/competenza € 68.335.963,04
- in c/residui € 44.085.581,65 € 112.421.544,69

PAGAMENTI:

- in c/competenza € 62.125.622,08
- in c/residui € 50.295.922,61 € 112.421.473,63

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 1.617.673,30

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2015 € -

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti € 70.804.748,81
- d'esercizio € 12.337.825,67 € 83.142.574,48

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti € 56.272.131,89
- d'esercizio € 18.251.499,09 € 74.523.630,98

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2015 € 8.618.943,50

Parte vincolata

Al Trattamento di fine rapporto € 992.912,63
Ai Fondi per rischi ed oneri € 6.803.575,82
A Fondi destinati alle uscite in conto capitale € 822.455,05

Parte disponibile € -

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2015 ammontano ad € 83.142.574,48 di cui € 12.337.825,67 derivanti dalla gestione di competenza ed € 70.804.748,81 gestione degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2015 ammontano ad € 74.523.630,98 di cui € 18.251.499,09 derivanti dalla gestione di competenza ed € 56.272.131,89 dalla gestione degli anni precedenti.

La situazione dei residui attivi e passivi, quale appariva dal Bilancio alla fine del passato esercizio, raffrontata con quella al 31.12.2015, risulta la seguente:

	01.01.2015	31.12.2015
attivi	€ 117.969.892,17	€ 83.142.574,48
passivi	€ 108.873.791,88	€ 74.523.630,98

I residui attivi degli anni pregressi pari ad € 70.804.748,81 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€ 13.105.837,23
Titolo II	Entrate in conto capitale	€ 50.791.045,61
Titolo III	Partite di giro	€ 6.907.865,97
	TOTALE	€ 70.804.748,81

I residui attivi della gestione di competenza pari ad € 12.337.825,67 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€ 11.203.979,95
Titolo II	Entrate in conto capitale	€ 1.000.000,00
Titolo III	Partite di giro	€ 133.845,72
	TOTALE	€ 12.337.825,67

I residui passivi degli anni pregressi pari ad € 56.272.131,89 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€ 4.623.475,30
Titolo II	Spese in c/capitale	€ 51.362.186,96
Titolo III	Spese per partite di giro	€ 286.469,63
	TOTALE	€ 56.272.131,89

I residui passivi della gestione di competenza pari a € 18.251.499,09 sono articolati come segue:



Titolo I	Spese correnti	€ 8.032.862,92
Titolo II	Spese in c/capitale	€ 9.019.945,31
Titolo III	Spese per partite di giro	€ <u>1.198.690,86</u>
	TOTALE	€ 18.251.499,09

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2015 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi (€ 2.305.737,38) ed attivi (€ 3.079.561,71). Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento.

CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'Avanzo economico dell'esercizio 2015 risulta pari a € 797.669,10 a fronte di € 189.107,22 dell'anno 2014.

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

I ricavi (vedansi conto economico), costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali ammontano complessivamente ad € 52.701.856,49 rispetto € 50.397.249,87 rilevati nel 2014.

I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico in esame, ammontano a € 46.226.920,64 contro € 46.536.304,32 della gestione passata. I costi di maggior incidenza economica nell'esercizio 2015 attengono per buona parte ai servizi (€ 25.674.657,16) nonché agli oneri del personale diretti e riflessi (€ 11.697.199,55).

Il Collegio rileva che l'Ente, ha mantenuto l'accantonamento dell'importo di € 1.500.000 nel fondo rischi ed oneri nonostante la recente sentenza del Consiglio di Stato depositata il 29.02.2016 abbia cassato la sentenza TAR n. 2411/2015 del 10.02.2015 che aveva disposto l'annullamento dei Decreti Presidenziali n. 182/2012 e n. 308/2013.

Nella situazione patrimoniale elaborata, posta all'esame del Collegio, il valore delle immobilizzazioni nette (€ 415.103.999,30 rispetto ad € 381.255.475,03 dell'anno precedente) è stato indicato al netto dei rispettivi Fondi di Ammortamento (valore contabile).

In concreto, le segnalazioni in precedenza eseguite confermano che, il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva dell'Ente, si è incrementato passando da € 73.173.227,96 del 2014 ad € 73.970.897,06 dell'esercizio 2015.



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

---ooo000ooo---

La disamina complessiva del rendiconto finanziario concernente l'esercizio 2015 fa emergere che a fronte di Entrate correnti accertate ammontanti a € 52.097.947,11, risultano Uscite correnti per € 39.271.838,20, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra Entrate correnti e Uscite correnti di € 12.826.108,91.

Invero, a fronte di Entrate correnti previste per € 55.655.660,88 si contrappongono Entrate correnti accertate per € 52.097.947,11 con un decremento di € 3.557.713,77 (minori entrate), mentre per le Uscite correnti a fronte di una previsione di € 41.732.780,07 si contrappongono impegni per € 39.271.838,20 con un decremento di € 2.460.941,87 (minori uscite).

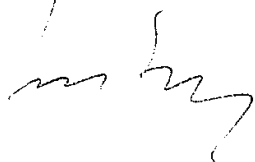
La gestione chiude con un avanzo finanziario di € 296.667,54.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo sulla gestione dell'esercizio 2015 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, per quanto sopra esposto ed in virtù delle ulteriori informazioni acquisite collegialmente, esprime parere favorevole a che lo schema di Rendiconto Generale, preventivamente rimesso al suo esame possa essere sottoposto al Comitato Portuale per l'approvazione.

Fatto, letto e sottoscritto.

**IL COLLEGIO
DEI REVISORI DEI CONTI**

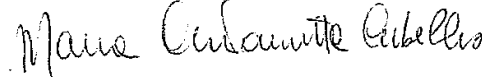
Dott. Luciano MOCCI



Dott. Ennio CRISCI



Dott.ssa M. Antonietta CUBELLIS





170150021850