

ALLEGATO F

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	ANNO 2014			ANNO 2013		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	<i>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</i>						
	<i>FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO</i>						
	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	€ 104.951	€ 922.105	€ 817.154	€ -	€ 65.236	€ 65.236
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	€ -			€ -		
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	€ -	€ 56.798	€ 56.798	€ -	€ 288.574	€ 288.574
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	€ 235.585	€ 2.105.456	€ 1.869.871	€ 615.481	€ 4.114.053	€ 3.498.572
1.2.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	€ 2.081.915	€ 3.670.337	€ 1.588.422	€ 1.777.475	€ 2.892.350	€ 1.114.875
1.2.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 2.636.096	€ 11.292.882	€ 8.656.786	€ 2.930.291	€ 3.619.896	€ 689.605
1.2.3	POSTE E CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	€ 64.168	€ 155.464	€ 91.296	€ 99.299	€ 238.721	€ 139.422
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 5.122.715	€ 18.203.042	€ 13.080.327	€ 5.422.546	€ 11.218.830	€ 5.796.284
	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	€ 182.953	€ 182.953		€ 60.000	€ 60.000	
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	€ -	€ 3.086.569	€ 3.086.569	€ 5.000.000	€ 10.850.279	€ 5.850.279
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	€ 56.112	€ 200.230	€ 144.118	€ 200.309	€ 200.309	
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	€ -	€ 12.517	€ 12.517	€ -		
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	€ -	€ 24.200.000	€ 24.200.000	€ -		
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	€ -			€ -		
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	€ -	€ 18.873	€ 18.873	€ -	€ 266.231	€ 266.231
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	€ -			€ -		
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 239.065	€ 27.701.142	€ 27.462.077	€ 5.260.309	€ 11.376.819	€ 6.116.510
	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	€ 6.722	€ 955.132	€ 948.410	€ 18.447	€ 993.554	€ 975.107
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 6.722	€ 955.132	€ 948.410	€ 18.447	€ 993.554	€ 975.107
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	€ 5.122.715	€ 18.203.042	€ 13.080.327	€ 5.422.546	€ 11.218.830	€ 5.796.284
	TITOLO II	€ 239.065	€ 27.701.142	€ 27.462.077	€ 5.260.309	€ 11.376.819	€ 6.116.510
	TITOLO III	€ 6.722	€ 955.132	€ 948.410	€ 18.447	€ 993.554	€ 975.107
	TOTALE	€ 5.368.502	€ 46.859.316	€ 41.490.814	€ 10.701.302	€ 23.589.203	€ 12.887.901
	Avanzo di amministrazione utilizzato		€ 11.171.025			€ 12.342.153	
	TOTALE GENERALE ENTRATE						

PARTE II - USCITE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	ANNO 2014			ANNO 2013		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
<i>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</i>							
TITOLO I - USCITE CORRENTI							
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	€ 21.842	€ 222.563	€ 200.721	€ 38.882	€ 318.933	€ 280.051
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	€ 150.747	€ 2.062.446	€ 1.911.699	€ 13.722	€ 2.084.008	€ 2.070.286
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	€ 110.108	€ 454.200	€ 344.092	€ 106.533	€ 447.397	€ 341.064
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	€ 314.039	€ 3.408.726	€ 3.094.687	€ 411.443	€ 3.389.380	€ 2.977.937
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	€ 218.580	€ 746.946	€ 528.366	€ 72.370	€ 410.794	€ 338.424
1.2.3	ONERI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	€ 18.897	€ 174.524	€ 155.627	€ 24.608	€ 192.664	€ 168.056
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ 78	€ 9.817	€ 9.739	€ -	€ -	€ -
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 225.197	€ 508.931	€ 283.734	€ 179.058	€ 434.648	€ 255.590
UPB 1.3 - ONERI COMUNI							
1.3.1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
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	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.4.3	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
1.5.1	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE USCITE CORRENTI		€ 1.059.488	€ 7.588.153	€ 6.528.665	€ 846.416	€ 7.277.824	€ 6.431.408
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
UPB 2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	€ 4.135.233	€ 26.814.670	€ 22.679.437	€ 25.893.910	€ 27.037.406	€ 1.143.496
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	€ 11.308	€ 22.340	€ 11.032	€ 30.628	€ 45.688	€ 15.060
2.1.3	PARTECIPAZIONI 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)	€ 106.170	€ 289.123	€ 182.953	€ 120.539	€ 310.000	€ 189.461
UPB 2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
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	€ 18.873	€ 18.873	€ -	€ 266.232	€ 266.884	€ 652
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		€ 4.271.584	€ 27.145.006	€ 22.873.422	€ 26.311.309	€ 27.659.978	€ 1.348.669
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	€ 93.185	€ 955.132	€ 861.947	€ 118.153	€ 993.554	€ 875.401
TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO		€ 93.185	€ 955.132	€ 861.947	€ 118.153	€ 993.554	€ 875.401
Riepilogo dei titoli							
Titolo I		€ 1.059.488	€ 7.588.153	€ 6.528.665	€ 846.416	€ 7.277.824	€ 6.431.408
Titolo II		€ 4.271.584	€ 27.145.006	€ 22.873.422	€ 26.311.309	€ 27.659.978	€ 1.348.669
Titolo III		€ 93.185	€ 955.132	€ 861.947	€ 118.153	€ 993.554	€ 875.401
TOTALE		€ 5.424.257	€ 35.688.291	€ 30.264.034	€ 27.275.878	€ 35.931.356	€ 8.655.478
<i>Disavanzo di amministrazione</i>							
TOTALE GENERALE USCITE		€ 5.424.257	€ 35.688.291	€ 30.264.034	€ 27.275.878	€ 35.931.356	€ 8.655.478

ALLEGATO mod. C/E

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2014		anno 2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	€ 3.670.337,40		€ 2.892.349,80	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€ 14.532.704,64		€ 8.326.480,00	
Totale valore della produzione (A)		€ 18.203.042,04		€ 11.218.829,80
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**				
7) per servizi**		€ 5.513.623,28		€ 5.229.183,70
8) per godimento beni di terzi**		€ -		
9) per il personale**		€ 2.129.678,67		€ 2.265.198,13
a) salari e stipendi	€ 1.505.693,60		€ 1.676.641,80	
b) oneri sociali	€ 409.762,47		€ 383.643,49	
c) trattamento di fine rapporto	€ 106.169,67		€ 121.189,08	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	€ 108.052,93		€ 83.723,76	
10) Ammortamenti e svalutazione		€ 884.177,17		€ 858.980,88
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 812.312,77		€ 778.788,24	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 71.864,40		€ 80.192,64	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
		€ 8.527.479,12		€ 8.353.362,71
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 9.675.562,92		€ 2.865.467,09
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)				
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				

20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)			
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)	€	111.455,22	€ 1.630.948,48
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	€	4.540.139,27	€ 2.329.710,75
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui	€	6.696.356,40	€ 366.748,40
Totale delle partite straordinarie	-€	2.267.672,35	€ 332.013,87
Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)	€	7.407.890,57	€ 3.197.480,96
Imposte dell'esercizio			
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	€	7.407.890,57	€ 3.197.480,96

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

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

ALLEGATO mod. C/E

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2014		anno 2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi**	€ 3.670.337		€ 2.892.350	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€ 14.532.705		€ 8.326.480	
Totale valore della produzione (A)		€ 18.203.042		€ 11.218.830
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**				
7) per servizi**		€ 5.513.623		€ 5.229.184
8) per godimento beni di terzi**		€ -		
9) per il personale**		€ 2.129.679		€ 2.265.198
a) salari e stipendi	€ 1.505.694		€ 1.676.642	
b) oneri sociali	€ 409.762		€ 383.643	
c) trattamento di fine rapporto	€ 106.170		€ 121.189	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	€ 108.053		€ 83.724	
10) Ammortamenti e svalutazione		€ 884.177		€ 858.981
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 812.313		€ 778.788	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 71.864		€ 80.193	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) saluzione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 8.527.479		€ 8.353.963
		€ 9.675.563		€ 2.865.467
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)				
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				

20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)			
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	€	111.455	€ 1.630.948
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui:	€	4.540.139	€ 2.329.711
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui:	€	6.696.356	€ 366.748
Totale delle partite straordinarie	-€	2.267.672	€ 332.015
Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)	€	7.407.891	€ 3.197.482
Imposte dell'esercizio			
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	€	7.407.891	€ 3.197.482

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

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

ALLEGATO - mod. RICLASSECO

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2014	anno 2013	+ o -

A. RICAVI	€ 18.203.042,04	€ 11.218.829,80	€ 6.984.212,24
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	€ -	€ -	€ -
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 18.203.042,04	€ 11.218.829,80	€ 6.984.212,24
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 5.513.623,28	€ 5.229.183,70	€ 284.439,58
C. VALORE AGGIUNTO	€ 12.689.418,76	€ 5.989.646,10	€ 6.699.772,66
Costo del lavoro	€ 2.129.678,67	€ 2.265.198,13	-€ 135.519,46
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 10.559.740,09	€ 3.724.447,97	€ 6.835.292,12
Ammortamenti	€ 884.177,17	€ 858.980,88	€ 25.196,29
Stanziamanti a fondi rischi ed oneri	(-)	(-)	
Saldo proventi ed oneri diversi	+ o -	+ o -	
E. RISULTATO OPERATIVO	€ 9.675.562,92	€ 2.865.467,09	€ 6.810.095,83
Proventi ed oneri finanziari	+ o -	+ o -	
Rettifiche di valore di attività finanziarie	+ o -	+ o -	
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-	-	
	-€ 2.267.672,35	€ 332.013,87	-€ 2.599.686,22
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 7.407.890,57	€ 3.197.480,96	€ 4.210.409,61
Imposte di esercizio	(-)	(-)	
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	€ 7.407.890,57	€ 3.197.480,96	€ 4.210.409,61

ALLEGATO - mod. RICLASSECO

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2014	anno 2013	+ o -

A. RICAVI	€ 18.203.042	€ 11.218.830	€ 6.984.212
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	€ -	€ -	€ -
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 18.203.042	€ 11.218.830	€ 6.984.212
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 5.513.623	€ 5.229.184	€ 284.439
C. VALORE AGGIUNTO	€ 12.689.419	€ 5.989.646	€ 6.699.773
Costo del lavoro	€ 2.129.679	€ 2.265.198	-€ 135.519
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	€ 10.559.740	€ 3.724.448	€ 6.835.292
Ammortamenti	€ 884.177	€ 858.981	€ 25.196
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(-)	(-)	
Saldo proventi ed oneri diversi	+ o -	+ o -	
E. RISULTATO OPERATIVO	€ 9.675.563	€ 2.865.467	€ 6.810.096
Proventi ed oneri finanziari	+ o -	+ o -	
Rettifiche di valore di attività finanziarie	+ o -	+ o -	
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-	-	
	-€ 2.267.672	€ 332.014	-€ 2.599.686
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 7.407.891	€ 3.197.481	€ 4.210.410
Imposte di esercizio	(-)	(-)	
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	€ 7.407.891	€ 3.197.481	€ 4.210.410

ALLEGATO mod. H

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 253.827,97	€ 898.870,34	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 30.736.317,69	€ 27.538.836,73
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 11.110.870,94	€ 11.252.693,18	IX. Avanzo (Disavanzo) economico di esercizio	€ 7.407.890,57	€ 3.197.480,96
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	€ 38.144.208,26	€ 30.736.317,69
Totale	€ 11.364.698,91	€ 12.151.563,52	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	€ 685.776,64	€ 1.143.832,52
1) Terreni e fabbricati	€ 944.633,74	€ 970.722,72	2) per contributi indistinti per la gestione	€ 1.173.436,18	
2) Impianti e macchinari			3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale contributi in conto capitale (B)	€ 1.859.212,82	€ 1.143.832,52
4) automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 21.446,40	€ 72.627,60	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento	€ 121.180,04	€ 93.433,81	2) per imposte		
7) altri beni	€ 1.087.260,18	€ 1.136.784,13	3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	€ 1.087.260,18	€ 1.136.784,13	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 478.773,17	€ 555.556,65
a) imprese controllate	€ 100.000,00	€ 100.000,00			
b) imprese collegate			E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni		
d) altre imprese			2) verso banche		
e) altri enti	€ 2.111,83	€ 2.111,83	3) verso altri finanziatori		
2) Crediti			4) acconti		
a) verso imprese controllate			5) debiti verso fornitori	€ 36.464.972,64	€ 68.343.933,81
b) verso imprese collegate			6) rappresentati da titoli di credito		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	€ 96.270,58	€ 121.632,80
d) verso altri			8) debiti tributari	€ 68.094,54	€ 21.861,41
3) Altri titoli	€ 236.556,54	€ 419.508,69	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 247.303,86	€ 152.401,42
4) Crediti finanziari diversi	€ 338.667,37	€ 521.620,52	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	€ 850.985,87	€ 863.642,16
Totale	€ 12.790.626,46	€ 13.809.968,17	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
Totale immobilizzazioni (B)			12) debiti diversi		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale	€ 37.727.627,49	€ 69.503.471,60
I. Rimanenze			Totale Debiti (E)	€ 37.727.627,49	€ 69.503.471,60
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			F) RATEI E RISCONTI		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi	€ 21.064,70	€ 60.001,33
3) lavori in corso			2) Risconti passivi		
4) prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) acconti			4) Riserve tecniche		
Totale			Totale ratei e risconti (F)	€ 21.064,70	€ 60.001,33
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	€ 9.608.640,77	€ 9.818.654,61			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	€ 22.078.977,12	€ 31.922.436,51			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici					
4-bis) Crediti tributari	€ 714.395,73	€ 530.720,58			
5) Crediti verso altri	€ 32.402.013,62	€ 42.271.811,70			
Totale	€ 32.402.013,62	€ 42.271.811,70			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	€ 32.988.079,33	€ 45.879.316,06			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	€ 32.988.079,33	€ 45.879.316,06			
Totale attivo circolante (C)	€ 65.390.092,95	€ 88.151.127,76			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	€ 50.167,03	€ 38.083,86			
2) Risconti attivi	€ 50.167,03	€ 38.083,86			
Totale ratei e risconti (D)	€ 100.334,06	€ 76.167,72			
Totale attivo	€ 78.230.886,44	€ 101.999.179,79	Totale passivo e netto	€ 78.230.886,44	€ 101.999.179,79

ALLEGATO mod. H

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano dsavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	€ 4,00	€ 2,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 253.828	€ 898.870	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 30.736.320	€ 27.538.837
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 11.110.871	€ 11.252.693	IX. Avanzo (Disavanzo) economico di esercizio	€ 7.407.891	€ 3.197.481
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	€ 38.144.207	€ 30.736.320
Totale	€ 11.364.699	€ 12.151.563	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	€ 685.777	€ 1.143.833
1) Terreni e fabbricati	€ 944.634	€ 970.723	2) per contributi indistinti per la gestione	€ 1.173.436	
2) Impianti e macchinari			3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale contributi in conto capitale (B)	€ 1.859.213	€ 1.143.833
4) automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 21.446	€ 72.628	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) altri beni	€ 121.180	€ 93.434	3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	€ 1.087.260	€ 1.136.785	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 478.773	€ 555.557
a) imprese controllate	€ 100.000	€ 100.000			
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					
d) altre imprese			E) DEBITI , con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e) altri enti	€ 2.112	€ 2.112	1) obbligazioni		
2) Crediti			2) verso banche		
a) verso imprese controllate			3) verso altri finanziatori		
b) verso imprese collegate			4) acconti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			5) debiti verso fornitori	€ 36.464.973	€ 68.343.934
d) verso altri			6) rappresentati da titoli di credito		
3) Altri titoli	€ 236.556	€ 419.509	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	€ 96.271	€ 121.633
4) Crediti finanziari diversi	€ 338.668	€ 521.621	8) debiti tributari	€ 68.095	€ 21.861
Totale	€ 12.790.627	€ 13.809.969	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 247.304	€ 152.401
Totale Immobilizzazioni (B)			10) debiti verso Stato ed altri soggetti pubblici	€ 850.986	€ 863.642
C) ATTIVO CIRCOLANTE			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
I. Rimanenze			12) debiti diversi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			Totale	€ 37.727.629	€ 69.503.471
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			Totale Debiti (E)	€ 37.727.629	€ 69.503.471
3) lavori in corso			F) RATEI E RISCONTI		
4) prodotti finiti e merci			1) Ratei passivi	€ 21.065	€ 60.001
5) acconti			2) Risconti passivi		
Totale			3) Aggio su prestiti		
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			4) Riserve tecniche		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	€ 9.608.641	€ 9.818.655	Totale ratei e risonci (F)	€ 21.065	€ 60.001
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	€ 22.078.977	€ 31.922.437			
4-bis) Crediti tributari					
5) Crediti verso altri	€ 714.396	€ 530.721			
Totale	€ 32.402.014	€ 42.271.813			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	€ 32.988.079	€ 45.879.316			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	€ 32.988.079	€ 45.879.316			
Totale attivo circolante (C)	€ 65.390.093	€ 88.151.129			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	€ 50.167	€ 38.084			
2) Risconti attivi	€ 50.167	€ 38.084			
Totale ratei e risonci (D)	€ 100.334	€ 76.168			
Totale attivo	€ 78.230.887	€ 101.999.182	Totale passivo e netto	€ 78.230.887	€ 101.999.182

**RIPARTIZIONE DELLE FUNZIONI OBIETTIVO
DELLE SPESE DI BILANCIO COMPETENZA ANNO 2014**

UPB	PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY	TOTALE
<i>TITOLO 1 - Uscite correnti</i>								
FUNZIONAMENTO	€ 258.250,25	€ 265.705,13	€ 787.745,39	€ 630.286,80	€ 280.720,21	€ 258.250,25	€ 258.250,25	€ 2.739.208,28
INTERVENTI DIVERSI	€ 442.464,97	€ 525.770,29	€ 373.257,08	€ 1.005.717,79		€ 442.464,97	€ 2.059.268,70	€ 4.848.943,80
ONERI COMUNI								
TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI								
ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI								
<i>TITOLO 2 - Uscite in conto capitale</i>								
INVESTIMENTI	€ 26.413,19	€ 26.413,19	€ 108.485,97	€ 26.750.391,64		€ 26.413,19	€ 188.016,50	€ 27.126.133,68
ONERI COMUNI			€ 18.873,20					€ 18.873,20
<i>TITOLO 3 - Partite di giro</i>								
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 73.438,96	€ 73.438,96	€ 293.755,84	€ 293.755,85	€ 73.864,52	€ 73.438,96	€ 73.438,96	€ 955.132,05
TOTALE	€ 800.567,37	€ 891.327,57	€ 1.582.117,48	€ 28.680.152,08	€ 354.584,73	€ 800.567,37	€ 2.578.974,41	€ 35.688.291,01



AUTORITÀ
PORTUALE
DI PIOMBINO
E DELL'ELBA



RENDICONTO GENERALE 2014

Relazione Illustrativa del Commissario

L'anno 2014 ha rappresentato la naturale evoluzione degli atti prodotti nell'anno precedente. Ricordiamo per comodità i principali fatti rispetto ai quali l'attività 2014 si è collegata:

- l'approvazione del D.L. 26 aprile 2013 n.43 convertito con Legge 24 giugno 2013 recante "Disposizioni urgenti per il rilancio dell'area industriale di Piombino(omissis)" con la quale l'area di Piombino è stata dichiarata **Area di Crisi Industriale Complessa** ai sensi dell'art.27 del Decreto Sviluppo e le **opere del nuovo PRP** (approvato il 26 luglio 2013) sono state dichiarate **urgenti**;
- la sottoscrizione dell'APQ del 12 agosto 2013 con cui sono stati stanziati circa 111.000.000,00 di Euro per il porto di Piombino e l'avvio della relativa procedura di gara il 12 agosto 2013;

Nel corso del 2014 sono stati pertanto consegnati i lavori suddetti che si sono svolti con un ritmo assai veloce. Preventivamente sono state compiute tutte le azioni di adempimento alle prescrizioni della VIA (tra cui i monitoraggi, i trasferimenti delle biocenosi etc.....) e gli interventi preventivi (come la bonifica bellica con un riscontro di oltre 2000 ordigni bellici ritrovati nell'area del progetto).

La fine dei lavori, al netto di opere necessarie alla effettiva utilizzazione dell'area a carico del futuro concessionario, è prevista per fine giugno 2015 con la consegna di una banchina 370 metri x 50 metri, un piazzale di 80.000 mq., un canale di accesso con aree di evoluzione ed area marina adiacente alla banchina a -20 metri di fondale, un'area conterminata e parzialmente riempita con sedimenti dragati di qualità pari a circa 200.000 mq.

Sulle suddette aree sono state manifestate iniziative imprenditoriali da parte di operatori privati per realizzare la prevista Piattaforma per la demolizione ed il riciclaggio delle navi ed una Piattaforma per la logistica industriale.

Si ricorda in proposito l'avvenuta sottoscrizione dell'ulteriore APQ in data 24 aprile 2014 con la Presidenza del Consiglio dei Ministri, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, il Ministero dell'Economia, il Ministero della difesa, il Ministero dello Sviluppo Economico, il Ministero dell'Ambiente, la Regione Toscana, il Comune di Piombino, l'Autorità Portuale di Piombino recante la "Disciplina degli interventi per la riqualificazione e la riconversione del polo industriale di Piombino" dove le parti hanno stabilito le priorità per la realizzazione di un impianto per lo smantellamento, il riciclaggio ed il refitting navale, la disponibilità per il sito navale piombinese di navi militari, l'erogazione di 10 milioni di Euro all'Autorità Portuale per opere di bonifica (aree retrobanchina Variante II, aree ex-Irfid, aree della Chiusa).



Da segnalare inoltre la **Delibera CIPE** del 10 novembre 2014 con cui, tramite la Regione Toscana, lo Stato ha assegnato Euro 20.000.000,00 “per lo sviluppo delle attività di smantellamento, manutenzione e trasformazione di imbarcazioni, nell’ambito dell’Accordo di Programma per la disciplina degli interventi per la riqualificazione e la riconversione del polo industriale di Piombino”.

L’Autorità Portuale, inoltre, ha elaborato un proprio **Piano strategico** nella forma di **Resoconto al Governo degli interventi in corso di attuazione o da intraprendere**, nel cui ambito, oltre agli interventi sopra richiamati sono elencati gli interventi attuativi di opere infrastrutturali portuali (terminal) da parte di Cevital, l’impresa algerina che intende acquisire lo stabilimento Lucchini, insieme ad iniziative di industria agroalimentare e di logistica, il cui impatto sociale, economico ed occupazionale atteso si preannuncia molto rilevante. Il Piano strategico prevede inoltre attività di bonifica e realizzazione di spazi retroportuali, la realizzazione dello svincolo stradale di collegamento nuova SS398/attuale accesso a Piombino con le opere del nuovo PRP e l’allungamento del molo foraneo sopraflutto per 430 metri destinato a crociere a partire dal 2016 (questi ultimi due progetti sono finanziati con i ribassi d’asta del progetto di realizzazione della banchina est). Il piano strategico assegna la massima priorità segnalata al governo al finanziamento ed alla realizzazione della SS 398 fino al porto. —



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dr. Luciano GUERRIERI

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Luciano Guerrieri".

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO — LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84
Piazzale Premuda — tel. (0565) 229.210 — fax (0565) 229.229
Codice Fiscale 90015100499

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE 2014

Nel corso dell'anno 2014 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare un totale delle entrate correnti pari a €18.203.042,04 mentre nel 2013 erano state pari a €11.218.829,80. Gli accertamenti delle entrate tributarie, pari a €2.105.455,90, (tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, tassa erariale, tassa d'ancoraggio e proventi di autorizzazioni per operazioni portuali) sono stati minori delle previsioni dell'esercizio finanziario 2014 per €186.544,10, e inferiori a quelli dell'anno 2013 che erano stati pari a €4.114.052,97. I proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati, pari a €3.670.337,40 sono stati superiori delle previsioni di €320.337,40 e superiori al risultato dell'esercizio finanziario 2013 (€2.892.349,80) grazie al monitoraggio delle movimentazioni e all'attivazione di procedure di recupero nei confronti di alcuni agenti riscossori (compagnie di navigazione e agenti marittimi). La differenza fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni di entrata, che erano state comunque formulate, come di consuetudine, con prudenza, e la conferma dei dati definitivi delle entrate è arrivata nell'ultimo periodo dell'anno soprattutto in sede di scritture di chiusura, rendendo difficile predisporre un'apposita variazione di bilancio, e comunque la diminuzione di alcune categorie di entrate correnti sono state adeguatamente bilanciate dell'aumento delle altre categorie. In particolare i canoni di concessione per costruzione e gestione di opere portuali introitati nel corso

dell'esercizio 2014 sono pari a € 7.605.491,38 maggiori di € 605.491,38 rispetto alle previsioni, e i canoni di concessione sono pari a € 3.685.827,44 maggiori di € 2.585.827,44 (gli accertamenti includono il canone provvisorio calcolato per il rinnovo della concessione Lucchini S.p.A. pari a € 2.615.077,85).

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per € 861.593,92 di fronte a previsioni di spesa per € 8.449.746,00. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per gli organi dell'Autorità Portuale per € 42.191,37, gli oneri per il personale in attività di servizio per € 184.506,37, le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per € 88.239,98, le uscite per prestazioni istituzionali per € 211.274,37 e i trasferimenti passivi per € 74.053,55.

L'esercizio finanziario 2014 si chiude con un avanzo di amministrazione pari a € 27.662.465,47 (quello del 2013 era stato di € 18.647.656,16) che risulta composto nei residui attivi per i seguenti importi da contributi pubblici: contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per manutenzione straordinaria opere portuali (€ 1.379.686,66), assunzione di mutui per la realizzazione di opere infrastrutturali (leggi 488/1999 e 388/2000 che rifinanziano la Legge 30.11.98 n°413 art 9) D. M. 2 maggio 2001, D.M. 3 giugno 2004 del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (€ 19.056.019,74) (€ 27.756.581,15 alla fine dell'E.F. 2013) e legge 296/2007, contributo della regione Toscana per adeguamento della viabilità tra stabilimenti industriali e porto (€ 1.228.998,55), contributi provenienti dalla regione Toscana per il programma operativo Italia-Francia "marittimo" 2007-2013 progetto SIC fondi europei (€ 56.160,35) e i contributi per trasferimenti del commissario di governo per l'emergenza bonifiche regione Campania (Bagnoli) per la realizzazione opere dell'A.P.Q. (€ 22.109,42). I suddetti contributi risultano essere bilanciati da corrispondenti residui passivi per realizzazione di opere infrastrutturali.

Il contributo del Ministero Ambiente e tutela del territorio e mare per la realizzazione di opere dell'A.P.Q. € 1.143.832,52 (era € 1.143.832,52 a inizio 2014) è invece vincolato alla realizzazione di opere infrastrutturali da impegnare nel corso dell'anno 2015.

Dall'anno 2004 l'Autorità Portuale di Piombino non riceve più alcun contributo in

conto esercizio.

La composizione dei residui attivi per ammontare e per anno di formazione è rappresentata nella seguente tabella:

Provenienza residui attivi	
Anno di provenienza	importo
1999	4.898,99
2000	5.678,12
2001	59.313,70
2002	81.816,75
2003	117.953,84
2004	2.732,43
2005	4.788,35
2006	1.399.046,24
2007	85.485,51
2008	955.344,10
2009	1.048.699,27
2010	55.090,55
2011	2.867.804,18
2012	10.844.212,92
2013	9.500.646,42
Totale residui anni precedenti al 2014	27.033.511,37
Residui attivi formatisi nel 2014	5.368.502,25

