La disponibilità di cassa deriva principalmente da somme che si sono rese liquide solo alla fine dell'esercizio finanziario (oltre 1.600 milioni) e da impegni per spese in c/capitale di oltre 850 milioni.

Il conto dei residui all'inizio dell'esercizio 1998 presentava le seguenti risultanze:

| | |
|---|---|
| Residui attivi | L. 157.597.936 (+) |
| Residui passivi | L. 821.952.459 (-) |
| Eccedenza in passivo | L. 664.354.523 |

Nel corso dell'esercizio tale situazione é risultata così modificata:

| | 01.01.1998 | RISCOSSI O PAGATI | VARIAZIONI IN + | VARIAZIONI IN - |
|---|---|---|---|---|
| Attivi | 157.597.936 | 156.997.330 | ___ | 600.606 |
| Passivi | 821.952.459 | 314.245.470 | ___ | 200.205.651 |

Il risultato complessivo della gestione dei residui al 31.12.1998 tenuto conto anche di quelli di competenza dell'esercizio, viene così determinato:

| | RESIDUI | ESERCIZIO PRECEDENTE | ESERCIZIO 1998 |
|---|---|---|---|
| Attivi | ___ | ___ | (+) 556.982.086 |
| Passivi | ___ | 307.501.338 | (-) 1.802.384.731 |
| | | | 1.552.903.983 |

Il Collegio dei Revisori ha proceduto all'esame dei residui attivi verificando la consistenza effettiva degli stessi mediante il controllo dei movimenti registrati nell'anno 1998.

- Il Cap. 1110 (cod. 101030) "Gettito sulle tasse delle merci.....", presenta un residuo di Lire 180.083.530 pari al 15,94% della somma accertata, che dovrà essere versata dalla circoscrizione doganale.

- Il Cap. 2125 (cod. 201010) "Proventi dall'introduzione tariffa....." presenta un residuo di Lire 60.592.675 pari al 51,31% della somma accertata.

- Il Cap. 2230 (cod. 202020) "Canoni di concessione aree demaniali.....", presenta un residuo attivo di Lire 315.986.777 pari al 26,45% della somma accertata, che dovrà essere pagata dai beneficiari della concessione.

Relativamente ai residui passivi i capitoli che presentano una certa consistenza sono:

- il Cap. 1411 "Prestazioni di terzi....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 309.815.370 indica un indice del 67,97% ancora da liquidare.

- il Cap. 2225 "Acquisto mobili e .....", che a fronte di impegni assunti per circa 200 milioni indica in oltre 46 milioni (23,31%) la somma rimasta da pagare. La notevole crescita dell'importo inizialmente previsto é dovuta al completamento della pianta organica.

- il Cap. 2240 "Spese per progettazione....." che a fronte di impegni assunti presenta ancora un indice del 44,18% da liquidare.

- il Cap. 2250 "Manutenzione straordinaria parti .....", presenta una somma rimasta da pagare di oltre 850 milioni pari al 95,64% dell'importo totale impegnato. Giova evidenziare che l'Ente Portuale ha avuto la materiale disponibilità della somma di oltre 1.400 milioni solo alla fine dell'esercizio finanziario 1998 (28.12.1998).

La formazione di tali consistenze dei residui é da ascrivere principalmente all'acquisizione delle immobilizzazioni tecniche necessarie ai dipendenti per il corretto funzionamento dell'Ente ed alla progettazione delle opere di grande infrastrutturazione.

## B) RISULTATO DELLA GESTIONE

Si riportano appresso i risultati della gestione dell'anno 1998 confrontati con i dati del bilancio di previsione approvato con le variazioni dal Comitato Portuale del 29.10.1998.

| SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE FINALE E RENDICONTO | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ENTRATE** | PREVISIONE FINALE | RENDICONTO | MINORI E MAGGIORI ENTRATE | % |
| TITOLO I° Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 1.400.000.000 | 1.529.726.290 | (+) 129.726.290 | (+) 9,26 |
| TITOLO II° Altre entrate | 1.346.000.000 | 1.400.084.926 | (+) 54.084.926 | (+) 4,01 |
| TITOLO IV° Entrate derivanti da trasferimenti di capitali | 2.256.142.000 | 2.256.142.000 | | (-) 100 |
| TITOLO V° Depositi di terzi a cauzione | 20.000.000 | | (-) 20.000.000 | (-) 100 |
| TITOLO VI° Partite di giro | 840.000.000 | 272.888.054 | (-) 567.111.946 | (-) 67,51 |
| **TOTALE** | 5.862.142.000 | 5.458.841.270 | (-) 403.300.736 | (-) 6,87 |
| **SPESA** | | | | |
| TITOLO I° Spesa corrente | 2.150.707.000 | 1.629.344.840 | (-) 521.362.160 | (-) 24,24 |
| TITOLO II° Spesa conto capitale | 3.411.142.000 | 1.733.743.613 | (-) 1.677.398.387 | (-) 49,17 |
| TITOLO III° Depositi di terzi a cauzione | 20.000.000 | | (-) 20.000.000 | (-) 100 |
| TITOLO IV° Partite di giro | 840.000.000 | 272.888.054 | (-) 567.111.946 | (-) 67,51 |
| **TOTALE** | 6.421.849.000 | 3.635.976.507 | (-) 2.785.872.493 | (-) 43,38 |

Lo scostamento delle entrate Titolo I° presenta un indice positivo di circa 10 punti; é dovuto ad una sostanziale tenuta dei traffici marittimi ed ha consentito di superare le previsioni delle entrate sia pur corrette nell'arco dell'anno al ribasso.

Le maggiori entrate registrate nel Titolo II° - pari ad oltre il 4% - sono dovute alla capillare ricerca di tutti i soggetti che a qualsiasi titolo usufruiscono di beni demaniali nel porto.

Le minori spese sulla parte corrente (24,24%) sono dovute alla continua e proficua vigilanza del responsabile dell'Ente che riducendo i capitoli che presentavano eccedenze ed aumentando quelli che erano insufficienti ha permesso di contenere le stesse secondo gli indirizzi generali di politica economica.

I prospetti analitici allegati alla relazione al bilancio consuntivo 1998 a firma del Presidente Comandante Tullio TABANI, a cui si fa rinvio, indicano per i capitoli segnati le differenze in aumento od in diminuzione rispettivamente per le entrate, le uscite ed i residui attivi con le relative considerazioni esplicative.

**SPESE CORRENTI**

Le spese correnti risultanti dal rendiconto sono così riclassificabili secondo l'analisi economico-funzionale:

| DESCRIZIONE | 1997 | % | 1998 | % | DIFFERENZE |
|---|---|---|---|---|---|
| **SPESE CORRENTI** | | | | | |
| PERSONALE | 316.959.764 | 36,45 | 726.560.324 | 44,59 | 409.600.560 |
| ACQUISTO BENI E SERVIZI | 552.496.818 | 63,54 | 856.856.145 | 52,58 | 304.359.327 |
| ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI | 3.000 | — | 41.063.601 | 2,52 | 41.060.601 |
| POSTE CORRETTIVE | — | — | — | — | — |
| SOMME NON ATTRIBUIBILI | — | — | 4.864.770 | 0,29 | 4.864.770 |
| **TOTALE** | 869.459.582 | — | 1.629.344.840 | — | 759.885.258 |
| **ENTRATE CORRENTI** | 2.408.097.336 | — | 2.929.811.216 | — | 521.713.880 |
| SPESE CORRENTI SU ENTRATE CORRENTI | — | 36,10 | — | 55,62 | — |

L'incidenza di tali spese sulle entrate correnti ha subito un aumento rispetto all'anno precedente.

Traspare con evidenza che le risorse economiche e finanziarie dell'Ente sono state destinate in buona parte alla copertura del costo di beni e servizi; é stato contenuto, in linea con la politica generale di attento monitoraggio della spesa, il costo del personale anche se l'Ente portuale ha completato la sua pianta organica. Tale circostanza é una riprova dell'attenzione che gli organi decisionali dell'Autorità Portuale pongono nella politica della

spesa pur perseguendo la finalità di acquisire le immobilizzazioni tecniche necessarie al corretto e miglior funzionamento del porto.

**INDICI di funzionalità gestoria:**

| | | |
|---|---|---|
| INDICATORE DI RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE | 0,56 | Spesa Organizzazione+ Spese Generali + Oneri Accessori/ Entrate Proprie + Trasferimenti Correnti + Altre Entrate |
| CAPACITA' DI IMPEGNO | 0,56 | Impegni/Stanziamenti di competenza |
| CAPACITA' DI SPESA | 0,29 | Pagamenti complessivi/residui iniziali + stanziamenti di competenza |
| VELOCITA' DI CASSA | 0,48 | Impegni complessivi di pagamento/ Impegni di competenza + residui iniziali |

I valori sopra indicati sono rivelatori di una funzionalità gestoria che pur presentandosi di segno positivo é suscettibile di miglioramenti. Infatti le cifre sopra esposte sono tutte in varia misura, inferiore all'unità che rappresenta il valore ottimale a cui l'Ente portuale dovrebbe tendere.

**INDICI economici:**

| | | |
|---|---|---|
| INCIDENZA RESIDUI ATTIVI | 10,20 | (Totale residui attivi di competenza/Totale accertamenti di competenza) X 100 |
| INCIDENZA RESIDUI PASSIVI | 49,57 | (Totale residui passivi di competenza/Totale impegni di competenza) X 100 |

Ai fini di una corretta valutazione delle incidenze esposte é necessario precisare che la massa dei residui passivi é conseguente agli impegni assunti solo dopo la erogazione dei trasferimenti pubblici avvenuti a chiusura dell'esercizio finanziario; il tasso di incidenza residui attivi é da considerare nei limiti fisiologici.

Gli **INDICATORI di incremento dei residui attivi, passivi** sono rispettivamente pari a 3,534 e 2,566

(Residui finali attivi/Residui iniziali attivi)

(Residui finali passivi/Residui iniziali passivi)

I valori sopra espressi indicano che tendenzialmente il tasso di incremento residui attivi é in crescita mentre più contenuto si presenta il valore delle passività.

Particolare significatività é data dall'indicatore di rigidità della spesa corrente. Infatti il valore che si é ottenuto pari al 55,44% sta ad indicare che la capacità di copertura delle spese ricorrenti é assicurata quasi per intero (94,16%) con le entrate della stessa natura; viene lasciata una entità residuale notevole da destinare agli investimenti.
(Spesa di organizzazione+ spese generali di funzionamento + oneri per il personale/ entrate proprie + entrate da trasferimenti correnti + altre entrate)

Alla luce dei dati sopra esposti si può affermare che il bilancio dell'Ente si presenta in positive condizioni anche in considerazione che nell'anno oggetto di osservazione, l'attività dell'Autorità Portuale é passata dalla fase iniziale a quella a pieno regime.

Un'ulteriore conferma di quanto si é venuti finora osservando é data dall'indice di "autonomia finanziaria" che pone in evidenza la percentuale di incidenza delle entrate proprie su quelle correnti segnalando in tal modo quanto la capacità di spesa é garantita da risorse autonome, senza contare sui trasferimenti.

$$\frac{\text{E: Tit. II}}{\text{E: Tit. I + Tit. II + Tit. III}} \text{ X100 = 47,78\%}$$

## CONTO DEL PATRIMONIO

Il conto del patrimonio, regolarmente allegato al rendiconto, evidenzia i seguenti risultati:

### ATTIVO

| | |
|---|---|
| PATRIMONIO PERMANENTE | — |
| PATRIMONIO FINANZIARIO | 5.319.972.435 |
| RESIDUI ATTIVI | 556.982.086 |
| RIMANENZE DI ESERCIZIO | — |
| IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 198.662.604 |
| TOTALE | 6.075.774.025 |

### PASSIVO

| | | |
|---|---|---|
| RESIDUI PASSIVI | | 2.109.886.069 |
| FONDO LIQUIDAZIONE INDENNITA' ANZIANITA' | | 30.823.404 |
| [1]FONDO AMM.TO/ IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | 29.730.725 |
| TOTALE | | 2.170.440.198 |
| PATRIMONIO NETTO AL 31.12.1998 | | 3.905.333.827 |
| • Patrimonio netto al 31.12.1997 | 1.773.707.869 | |
| • Incremento patrimoniale dell'anno 1998 | 2.131.625.958 | |
| TOTALE A PAREGGIO | | 6.075.774.025 |

Il conto del patrimonio contiene il valore dei beni mobili (immobilizzazioni tecniche) registrati ed inventariati entro il 31.12.1998. i criteri adottati per la valutazione di tali beni sono conformi a quelli previsti dalle normative vigenti.

[1] 20% sui beni informatici; 10 % sui beni delle altre categorie

L'Ente si é dotato di idonee procedure contabili per la compilazione e la tenuta dell'inventario; esistono rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva consistenza del patrimonio dell'Ente portuale.

E' stata prodotta dal Presidente dell'Autorità Portuale l'attestazione di insussistenza, alla chiusura dell'esercizio di gestioni fuori bilancio.

## CONTO ECONOMICO

Il conto economico espone i risultati economici conseguiti durante l'esercizio 1998 che per l'Ente si sintetizzano in un avanzo economico pari a Lire 1.442.686.917 .

## CONCLUSIONI

I revisori concludono attestando la regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione dell'Ente che corrisponde alle risultanze della stessa ed esprimono, pertanto, parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo.

La seduta termina alle ore 11,55

Letto, firmato e sottoscritto.

Piombino, 29 aprile 1999

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Salvatore Ventorino

Sabina de Martin

Rosanella

# BILANCIO CONSUNTIVO

## ENTRATE

| CODICE | CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| | NUMERO | DESCRIZIONE | INIZIALI | IN AUMENTO (7-4) | IN DIMINUZIONE (4-7) | DEFINITIVE (4+5-6) | RISCOSSE | RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8) | TOTALI ACCERTATI (8+9) | IN AUMENTO (10-7) | IN DIMINUZIONE (7-10) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| **TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI** | | | | | | | | | | | |
| ***CATEGORIA I - Trasferimenti da parte dello Stato*** | | | | | | | | | | | |
| 101030 | 1110 | Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al capo III della legge 9/2/1963, n. 82 e all'art.1 della legge 5/5/1976, n355 e succ. modif. e integr. (50% spettante) | L. 1.500.000.000 | | L. 500.000.000 | L. 1.000.000.000 | L. 949.642.760 | L. 180.083.530 | L. 1.129.726.290 | L. 129.726.290 | L. - |
| 101010 | 1115 | Contributo LL.PP. Per manutenzione ordinaria opere portuali anni 1997-1998 | L. 200.000.000 | L. 200.000.000 | | L. 400.000.000 | L. 400.000.000 | L. - | L. 400.000.000 | | L. - |
| | | TOTALE | L. 1.700.000.000 | L. 200.000.000 | L. 500.000.000 | L. 1.400.000.000 | L. 1.349.642.760 | L. 180.083.530 | L. 1.529.726.290 | L. 129.726.290 | L. - |
| ***CATEGORIA II - Trasferimenti da parte delle Regioni*** | | | | | | | | | | | |
| 102010 | 1220 | Concorsi da parte delle Regioni per spese di servizi, manutenzione ordinaria | | | | | | L. - | | L. - | L. - |
| | | TOTALE | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - |
| **RIEPILOGO DEL TITOLO I** | | | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA I* | L. 1.700.000.000 | L. 200.000.000 | L. 500.000.000 | L. 1.400.000.000 | L. 1.349.642.760 | L. 180.083.530 | L. 1.529.726.290 | L. 129.726.290 | L. - |
| | | *CATEGORIA II* | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - |
| | | TOTALE TITOLO I | L. 1.700.000.000 | L. 200.000.000 | L. 500.000.000 | L. 1.400.000.000 | L. 1.349.642.760 | L. 180.083.530 | L. 1.529.726.290 | L. 129.726.290 | L. - |
| **TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI** | | | | | | | | | | | |
| ***CATEGORIA I - Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi*** | | | | | | | | | | | |
| 201010 | 2125 | Proventi dall'introduzione tariffa automezzi imbarcati e sbarcati | L. 600.000.000 | | L. 500.000.000 | L. 100.000.000 | L. 57.486.825 | L. 60.592.675 | L. 118.079.500 | L. 18.079.500 | L. - |
| | | TOTALE | L. 600.000.000 | L. - | L. 500.000.000 | L. 100.000.000 | L. 57.486.825 | L. 60.592.675 | L. 118.079.500 | L. 18.079.500 | L. - |
| ***CATEGORIA II - Redditi e proventi patrimoniali*** | | | | | | | | | | | |
| 202020 | 2230 | Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale | L. 1.000.000.000 | L. 150.000.000 | | L. 1.150.000.000 | L. 878.364.058 | L. 315.986.777 | L. 1.194.350.835 | L. 44.350.835 | L. - |
| 202010 | 2240 | Canone di affitto di beni patrimoniali dell'autorità portuale | | | | | | L. - | | L. - | L. - |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14) | TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | PREVISIONI | RISCOSSIONI (8+14) | DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI | | TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15) |
| | | | | IN AUMENTO (16-13) | IN DIMINUZIONE (13-16) | | | IN AUMENTO (20-19) | IN DIMINUZIONE (19-20) | |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| L. 154.997.330 | L. 154.997.330 | L. - | L. 154.997.330 | L. - | L. - | L. 1.000.000.000 | L. 1.104.640.090 | L. 104.640.090 | L. - | L. 180.083.530 |
| | | | L. - | L. - | L. - | L. 400.000.000 | L. 400.000.000 | L. - | L. - | L. - |
| L. 154.997.330 | L. 154.997.330 | L. - | L. 154.997.330 | L. - | L. - | L. 1.400.000.000 | L. 1.504.640.090 | L. 104.640.090 | L. - | L. 180.083.530 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | | L. - | L. - | L. - | L. - |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - |
| L. 154.997.330 | L. 154.997.330 | L. - | L. 154.997.330 | L. - | L. - | L. 1.400.000.000 | L. 1.504.640.090 | L. 104.640.090 | L. - | L. 180.083.530 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - |
| L. 154.997.330 | L. 154.997.330 | L. - | L. 154.997.330 | L. - | L. - | L. 1.400.000.000 | L. 1.504.640.090 | L. 104.640.090 | L. - | L. 180.083.530 |
| | | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 100.000.000 | L. 57.486.825 | L. - | L. 42.513.175 | L. 60.592.675 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 100.000.000 | L. 57.486.825 | L. - | L. 42.513.175 | L. 60.592.675 |
| | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 1.150.000.000 | L. 878.364.058 | L. - | L. 271.635.942 | L. 315.986.777 |
| | | | L. - | L. - | L. - | | L. - | L. - | L. - | L. - |

| CODICE | CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| | NUMERO | DESCRIZIONE | INIZIALI | IN AUMENTO (7-4) | IN DIMINUZIONE (4-7) | DEFINITIVE (4+5-6) | RISCOSSE | RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8) | TOTALI ACCERTATI (8+9) | IN AUMENTO (10-7) | IN DIMINUZIONE (7-10) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 202030 | 2250 | Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti | L. 500.000 | L. 13.500.000 | | L. 14.000.000 | L. 14.244.591 | L. - | L. 14.244.591 | L. 244.591 | L. - |
| 202050 | 2260 | Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94 | L. 70.000.000 | | | L. 70.000.000 | L. 60.000.000 | L. - | L. 60.000.000 | L. - | L. 10.000.000 |
| | | TOTALE | L. 1.070.500.000 | L. 163.500.000 | L. - | L. 1.234.000.000 | L. 952.608.649 | L. 315.986.777 | L. 1.268.595.426 | L. 44.595.426 | L. 10.000.000 |
| | | *CATEGORIA IV - Entrate non classificabili in altre voci* | | | | | | | | | |
| 204010 | 2470 | Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia | | | | | | L. - | | L. - | L. - |
| 204010 | 2475 | Concorsi - rimborsi e recuperi | L. 500.000 | L. 11.500.000 | | L. 12.000.000 | L. 13.260.000 | L. 150.000 | L. 13.410.000 | L. 1.410.000 | L. - |
| | | TOTALE | L. 500.000 | L. 11.500.000 | L. - | L. 12.000.000 | L. 13.260.000 | L. 150.000 | L. 13.410.000 | L. 1.410.000 | L. - |
| | | RIEPILOGO DEL TITOLO II | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA I* | L. 600.000.000 | L. - | L. 500.000.000 | L. 100.000.000 | L. 57.486.825 | L. 60.592.675 | L. 118.079.500 | L. 18.079.500 | L. - |
| | | *CATEGORIA II* | L. 1.070.500.000 | L. 163.500.000 | L. - | L. 1.234.000.000 | L. 952.608.649 | L. 315.986.777 | L. 1.268.595.426 | L. 44.595.426 | L. 10.000.000 |
| | | *CATEGORIA IV* | L. 500.000 | L. 11.500.000 | L. - | L. 12.000.000 | L. 13.260.000 | L. 150.000 | L. 13.410.000 | L. 1.410.000 | L. - |
| | | TOTALE TITOLO II | L. 1.671.000.000 | L. 175.000.000 | L. 500.000.000 | L. 1.346.000.000 | L. 1.023.355.474 | L. 376.729.452 | L. 1.400.084.926 | L. 64.084.926 | L. 10.000.000 |
| | | TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI | | | | | | | | | |
| | | TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA I - Trasferimenti dallo Stato* | | | | | | | | | |
| 401010 | 4110 | Contributo LL.PP. Per manutenzione straordinaria opere portuali anni 1997-1998 | L. 840.000.000 | L. 1.416.142.000 | | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - |
| | | TOTALE | L. 840.000.000 | L. 1.416.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - |
| | | RIEPILOGO DEL TITOLO IV | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA I* | L. 840.000.000 | L. 1.416.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - |
| | | TOTALE TITOLO | L. 840.000.000 | L. 1.416.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - |
| | | TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA II - Assunzione di altri debiti finanziari* | | | | | | | | | |
| 502020 | 5220 | Depositi di terzi in cauzione | L. 20.000.000 | | | L. 20.000.000 | | L. - | | L. - | L. 20.000.000 |
| | | TOTALE | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 20.000.000 |

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | GESTIONE DI CASSA | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO | RISCOSSI | RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14) | TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | PREVISIONI | RISCOSSIONI (8+14) | DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI | | TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15) |
| | | | | IN AUMENTO (16-13) | IN DIMINUZIONE (13-16) | | | IN AUMENTO (20-19) | IN DIMINUZIONE (19-20) | |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| | | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 14.000.000 | L. 14.244.591 | L. 244.591 | L. - | L. - |
| | | | L. - | L. - | L. - | L. 70.000.000 | L. 60.000.000 | L. - | L. 10.000.000 | L. - |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 1.234.000.000 | L. 952.608.649 | L. 244.591 | L. 281.635.942 | L. 315.986.777 |
| | | | L. - | L. - | L. - | | L. - | L. - | L. - | L. - |
| | | | L. - | L. - | L. - | L. 12.000.000 | L. 13.260.000 | L. 1.260.000 | L. - | L. 150.000 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 12.000.000 | L. 13.260.000 | L. 1.260.000 | L. - | L. 150.000 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 100.000.000 | L. 57.486.825 | L. - | L. 42.513.175 | L. 60.592.675 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 1.234.000.000 | L. 952.608.649 | L. 244.591 | L. 281.635.942 | L. 315.986.777 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 12.000.000 | L. 13.260.000 | L. 1.260.000 | L. - | L. 150.000 |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 1.346.000.000 | L. 1.023.355.474 | L. 1.504.591 | L. 324.149.117 | L. 376.729.452 |
| | | | L. - | L. - | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - | L. - |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - | L. - |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - | L. - |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - | L. - |
| | | | L. - | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - |
| L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - |

| CODICE | CAPITOLO | | GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | PREVISIONI | | | | SOMME ACCERTATE | | | DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI | |
| | | | | VARIAZIONI | | | | | | | |
| | NUMERO | DESCRIZIONE | INIZIALI | IN AUMENTO (7-4) | IN DIMINUZIONE (4-7) | DEFINITIVE (4+5-6) | RISCOSSE | RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8) | TOTALI ACCERTATI (8+9) | IN AUMENTO (10-7) | IN DIMINUZIONE (7-10) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| RIEPILOGO DEL TITOLO V | | | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA II* | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 20.000.000 |
| | | TOTALE TITOLO | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 20.000.000 |
| TITOLO VI - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA I - Entrate aventi natura di partite di giro* | | | | | | | | | |
| 601010 | 6110 | Ritenute erariali su compensi amministratori | L. 80.000.000 | | | L. 80.000.000 | L. 48.756.136 | L. 169.104 | L. 48.925.240 | L. - | L. 31.074.760 |
| 601010 | 6111 | Ritenute erariali su retribuzioni dipendenti | L. 100.000.000 | | | L. 100.000.000 | L. 77.041.822 | L. - | L. 77.041.822 | L. - | L. 22.958.178 |
| 601010 | 6112 | Ritenute erariali su compensi professionisti | L. 70.000.000 | | | L. 70.000.000 | L. 28.291.057 | L. - | L. 28.291.057 | L. - | L. 41.708.943 |
| 601020 | 6120 | Ritenute previdenziali ed assistenziali amministratori | L. 20.000.000 | | | L. 20.000.000 | L. 2.879.607 | L. - | L. 2.879.607 | L. - | L. 17.120.393 |
| 601020 | 6121 | Ritenute previdenziali ed assistenziali dipendenti | L. 120.000.000 | | | L. 120.000.000 | L. 56.385.020 | L. - | L. 56.385.020 | L. - | L. 63.614.980 |
| 601020 | 6122 | Ritenute previdenziali ed assistenziali professionisti | L. 10.000.000 | | | L. 10.000.000 | | L. - | L. - | L. - | L. 10.000.000 |
| 601020 | 6130 | Ritenute diverse al personale dipendente | L. 50.000.000 | | | L. 50.000.000 | L. 4.613.848 | L. - | L. 4.613.848 | L. - | L. 45.386.152 |
| 601050 | 6140 | Recupero del personale per anticipazioni concesse | L. 10.000.000 | | | L. 10.000.000 | L. 2.000.000 | L. - | L. 2.000.000 | L. - | L. 8.000.000 |
| 601060 | 6150 | Trattenute per conto terzi | L. 100.000.000 | | | L. 100.000.000 | L. 1.000.000 | L. - | L. 1.000.000 | L. - | L. 99.000.000 |
| 601070 | 6160 | Rimborso di terzi per rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale | L. 20.000.000 | | | L. 20.000.000 | | L. - | L. - | L. - | L. 20.000.000 |
| 601090 | 6170 | Partite in sospeso | L. 100.000.000 | L. 100.000.000 | | L. 200.000.000 | L. 49.440.500 | L. - | L. 49.440.500 | L. - | L. 150.559.500 |
| 601080 | 6180 | Restituzione fondo economato a fine esercizio | L. 10.000.000 | | | L. 10.000.000 | L. 2.000.000 | L. - | L. 2.000.000 | L. - | L. 8.000.000 |
| 601090 | 6190 | Depositi cauzionali e d'asta | L. 50.000.000 | | | L. 50.000.000 | L. 310.960 | L. - | L. 310.960 | L. - | L. 49.689.040 |
| | | TOTALE | L. 740.000.000 | L. 100.000.000 | L. - | L. 840.000.000 | L. 272.718.950 | L. 169.104 | L. 272.888.054 | L. - | L. 567.111.946 |
| RIEPILOGO DEL TITOLO VI | | | | | | | | | | | |
| | | *CATEGORIA I* | L. 740.000.000 | L. 100.000.000 | L. - | L. 840.000.000 | L. 272.718.950 | L. 169.104 | L. 272.888.054 | L. - | L. 567.111.946 |
| | | TOTALE TITOLO VI | L. 740.000.000 | L. 100.000.000 | L. - | L. 840.000.000 | L. 272.718.950 | L. 169.104 | L. 272.888.054 | L. - | L. 567.111.946 |

**RIEPILOGO DEI TITOLI**

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TITOLO I | L. 1.700.000.000 | L. 200.000.000 | L. 500.000.000 | L. 1.400.000.000 | L. 1.349.642.760 | L. 180.083.530 | L. 1.529.726.290 | L. 129.726.290 | L. - |
| TITOLO II | L. 1.671.000.000 | L. 175.000.000 | L. 500.000.000 | L. 1.346.000.000 | L. 1.023.355.474 | L. 376.729.452 | L. 1.400.084.926 | L. 64.084.926 | L. 10.000.000 |
| TITOLO III | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - | L. - |
| TITOLO IV | L. 840.000.000 | L. 1.416.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. 2.256.142.000 | L. - | L. 2.256.142.000 | L. - | L. - |
| TITOLO V | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. 20.000.000 | L. - | L. - | L. - | L. - | L. 20.000.000 |
| TITOLO VI | L. 740.000.000 | L. 100.000.000 | L. - | L. 840.000.000 | L. 272.718.950 | L. 169.104 | L. 272.888.054 | L. - | L. 567.111.946 |
| TOTALE ENTRATE | L. 4.971.000.000 | L. 1.891.142.000 | L. 1.000.000.000 | L. 5.862.142.000 | L. 4.901.859.184 | L. 556.982.086 | L. 5.458.841.270 | L. 193.811.216 | L. 597.111.946 |