ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **136**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 20 dicembre 2002, n. 88

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

(Esercizi dal 1997 al 2001)

Trasmessa alla Presidenza il 17 febbraio 2003

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 3/2003 del 7 febbraio 2003 ..... *Pag.* 7

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Palermo per gli esercizi dal 1997 al 2001 ..... » 9

DOCUMENTI ALLEGATI

Esercizio 1997

Relazione amministrativa ..... » 119

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 137

Bilancio consuntivo ..... » 148

Esercizio 1998

Relazione amministrativa ..... » 201

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 219

Bilancio consuntivo ..... » 231

Esercizio 1999

Relazione del Commissario ..... » 277

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 295

Bilancio consuntivo ..... » 305

Esercizio 2000

Relazione del Presidente ..... *Pag.* 341

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 359

Bilancio consuntivo ..... » 367

Esercizio 2001

Relazione amministrativa ..... » 409

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 427

Bilancio consuntivo ..... » 435

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

Determinazione n. 3/2003.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 7 febbraio 2003;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 13 giugno 1964, con il quale l'Ente autonomo del Porto di Palermo (successivamente divenuto Autorità Portuale di Palermo) è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1997 al 2001, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte dei conti in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Presidente di Sezione dottor Salvatore Tripaldi 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 Palermo per gli esercizi dal 1997 al 2001;

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

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1997 al 2001 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità Portuale di Palermo, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE — *Salvatore Tripaldi*

PRESIDENTE — *Luigi Schiavello*

Depositata in Segreteria il 13 febbraio 2003.

IL DIRIGENTE SUPERIORE

(Cataldo Potenzi)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI PALERMO PER GLI ESERCIZI DAL 1997 AL 2001

S O M M A R I O

1. Premessa ..... *Pag.* 13

PARTE PRIMA

L'ordinamento

2. L'assetto giuridico e le sue prospettive alla luce del nuovo Titolo V della Costituzione ..... » 14

3. Integrazioni normative e cenni sulla relativa applicazione ..... » 17

4. La programmazione mediante piano regolatore portuale ..... » 25

5. La programmazione mediante piano operativo triennale ..... » 27

PARTE SECONDA

Le risultanze finanziarie correnti

6. Premessa ..... » 28

7. Cenni sulla disciplina contabile ..... » 29

8. La realizzazione della previsione assestata e gli indici di scostamento ..... » 33

9. I saldi finanziari e i relativi indici di autonomia .... » 35

10. Le entrate contributive ..... » 36

11. Le entrate proprie: la vendita di beni e le prestazioni di servizi. Lo stato della dismissione dei beni e delle infrastrutture ..... » 39

12. Le entrate proprie: i redditi e i proventi patrimoniali con particolare riferimento ai canoni demaniali ..... » 43

13. Le entrate correttive e compensative e il loro ruolo in tema di autonomia finanziaria dell'Autorità ..... » 47

14. Le spese relative agli organi ..... » 49

15. Le spese per il personale ..... » 50

16. Le spese per acquisto di beni e servizi ..... *Pag.* 58
17. Gli oneri tributari – Cenni ..... » 65
18. Gli indicatori di autonomia operativa ..... » 66
19. Valutazioni conclusive. Rinvio ..... » 69
20. Cenni sulla movimentazione e la rilevanza funzionale dello scalo ..... » 70

PARTE TERZA

Le risultanze finanziarie delle poste in conto capitale

21. Le entrate e le relative fonti e destinazioni ..... » 73
22. Le spese: cenni sulle opere di grande infrastrutturazione ..... » 76
23. L'attività contrattuale e le relative procedure ..... » 78
24. L'esecuzione degli interventi ..... » 79
25. L'incentivo economico istituito con l'articolo 18, comma 1, della legge quadro sui lavori pubblici ..... » 80

PARTE QUARTA

La situazione amministrativa

26. La gestione di cassa ..... » 82
27. La gestione dei residui ..... » 84
28. L'avanzo di amministrazione ..... » 87

PARTE QUINTA

Le risultanze economico-patrimoniali

29. I conti economici complessivi ..... » 89
30. I conti economici analitici ..... » 93
31. I conti economici dell'area commerciale e dei servizi di interesse generale ..... » 98
32. I conti patrimoniali ..... » 101
33. Riconsiderazione dei criteri contabili relativi a talune poste economico-patrimoniali ..... » 105

PARTE SESTA

Considerazioni conclusive ..... » 107

1. Premessa.

La presente relazione ha per oggetto il risultato del controllo eseguito a norma della legge 21 marzo 1958, n. 259, sulla gestione relativa agli esercizi finanziari dal 1997 al 2001 dell'Autorità Portuale di Piombino, istituita con D.P.R. del 20 marzo 1996 in attuazione dell'art. 6, 8° comma della legge 28 gennaio 1994, n. 84, recante il "riordino della legislazione in materia portuale".

In ordine all'esercizio finanziario 1996 la Corte ha riferito con referto trasmesso da questa Sezione al Parlamento unitamente alla determinazione n. 50 del 26 luglio 1998[1].

Come già evidenziato in tale sede, sino al 28 febbraio 1998 l'esercizio del controllo è avvenuto attraverso l'assistenza di un magistrato alle riunioni degli organi di amministrazione e di controllo, secondo quanto previsto dall'art. 12 della legge n. 259/58, espressamente richiamato dall'art. 6, 4° comma, della legge n. 84/94 nella sua formulazione originaria.

Detto modulo di controllo è stato superato, successivamente, per effetto dell'art. 8-*bis*, 1° comma, lettera c), del D.L. 30 dicembre 1997, n. 457 convertito con legge 27 febbraio 1998, n. 30, che, nel sostituire il predetto art. 6, si è limitato a prevedere l'assoggettamento al controllo della Corte del rendiconto della gestione finanziaria.

Pertanto, la presente analisi, che investe anche i fatti di gestione più significativi intervenuti sino alla data odierna, è attualmente riconducibile al controllo ex art. 2 della legge n. 259/58 (in tal senso si è pronunciata questa Sezione, con Deliberazione n. 21/98, a seguito dei problemi interpretativi posti dal citato art. 8-*bis* ed alle modalità ad esso connesse[2].

---

[1] Atti Parlamentari XIII Legislatura – Camera dei Deputati – Doc. XV, n. 124.

[2] Per l'espletamento delle funzioni di controllo assegnate a questa Sezione, come più volte ribadito – vedasi da ultimo la Determinazione n. 10/97 -, si fa riferimento alle disposizioni di cui all'art. 3, commi 6 e 8, della legge 14 gennaio 1994, n. 20 in materia di controllo sulla gestione.

2. Sintesi della normativa di riferimento.

In ordine all'assetto normativo introdotto nel settore portuale dalla legge 28 gennaio 1994, n. 84 è stato già ampiamente riferito nelle precedenti relazioni presentate dalla Corte, aventi ad oggetto l'ordinamento e le attività di altre autorità portuali.

In particolare, con la citata legge, integrata e modificata dal D.L. 21 ottobre 1996, n. 535, convertito con legge 23 dicembre 1996, n. 457, e dal D.L. 30 dicembre 1997, n. 457, convertito con legge 27 febbraio 1998, n. 30, è stata prevista la soppressione degli enti portuali esistenti e l'istituzione delle autorità portuali, nonché l'istituzione di nuove autorità, quali organismi di diritto pubblico (enti pubblici non economici) dotati di personalità giuridica e di autonomia amministrativa, di bilancio e finanziaria.

Nell'intento di uniformarsi a quanto stabilito nel settore in ambito comunitario, a tutela di un corretto funzionamento del mercato e a garanzia della libera concorrenza tra le imprese (è questo, peraltro, uno dei principali obiettivi del riordino legislativo attuato in materia), ai suddetti organismi, almeno formalmente, il legislatore ha attribuito soltanto funzioni di natura pubblicistica, riguardanti la gestione e la regolamentazione delle attività portuali, con esclusione dell'esercizio delle stesse affidato, invece, a soggetti privati[3].

---

[3] L'art. 6, 6° comma, della legge n. 84/94, nel testo sostituito dall'art. 8-*bis*, 1° comma, lettera c), del D.L. n. 457/97 convertito con legge n. 30/98, prevede espressamente che le autorità portuali "non possono esercitare, né direttamente né tramite la partecipazione di società, operazioni portuali ed attività ad esse strettamente connesse" mentre "possono costituire ovvero partecipare a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali" loro affidati "anche ai fini della promozione e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche".
Fa eccezione a tale principio la disposizione di cui all'art. 23, 5° comma, della citata legge in relazione alla quale le "autorità portuali istituite nei porti in cui le organizzazioni portuali svolgevano i servizi di interesse generale previsti dall'art. 6, 1° comma, lettera c), possono continuare a svolgere in tutto o in parte tali servizi, escluse le operazioni portuali" utilizzando il personale in esubero "promuovendo anche la costituzione di una o più società tra le imprese operanti nel porto, riservandosi una partecipazione comunque non maggioritaria".

Si espone, di seguito, una mera sintesi cronologica della evoluzione normativa in materia.

A seguito del conferimento di funzioni e compiti amministrativi dello Stato alle regioni e agli enti locali, operato con il D.Lgs. n. 112/98, le competenze attribuite alle Autorità portuali dalla legge n. 84/94 non hanno formato oggetto di trasferimento, per effetto di quanto espressamente stabilito dall'art. 105.

In materia di personale, con il D.M. del 7 ottobre 1996, emanato in applicazione all'art. 10, 6° comma della citata legge, il Ministero dei Trasporti ha provveduto a definire i criteri che regolano il rapporto di lavoro dei dipendenti delle Autorità portuali, sulla base dei quali devono essere stipulati i relativi contratti collettivi nazionali di lavoro[4].

In materia di sicurezza del lavoro nel settore portuale marittimo, con il D.Lgs. 29 luglio 1999, n. 272, è stata introdotta una nuova disciplina finalizzata ad adeguare la vigente normativa in tema di sicurezza e salute dei lavoratori sul luogo del lavoro alle particolari esigenze delle operazioni e dei servizi svolti nei porti; successivamente, con il D.I. 16 maggio 2001, n. 293, è stato emanato il regolamento previsto per i porti industriali e petroliferi dall'art. 4, 3° comma, del D.Lgs. 17 agosto 1999, n. 334, recante "Attuazione della direttiva 96/82/CE relativa al controllo dei pericoli di incidenti rilevanti connessi con determinate sostanze pericolose" (c.d. Direttiva Seveso II).

Con riferimento alla programmazione di opere di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti, sono intervenute specifiche disposizioni di autorizzazione e di finanziamento; in particolare:

---

[4] In particolare, il citato decreto dispone che il rapporto di lavoro del personale delle Autorità è disciplinato dalle norme di diritto privato (disposizioni del codice civile e leggi sui rapporti di lavoro subordinato nell'impresa) e regolato dalla contrattazione collettiva nazionale tra l'associazione rappresentativa delle Autorità portuali (Assoporti) e i sindacati di categoria. Il medesimo, inoltre, stabilisce che con i contratti collettivi dovranno essere espressamente regolamentate le modalità di assunzione, la classificazione per livelli professionali dei lavoratori, la tutela della maternità, la disciplina del part-time, i contratti a termine nonché gli aspetti giuridici riguardanti il rapporto di lavoro inclusa la contrattazione decentrata "su istituti diversi e non ripetitivi" rispetto a quelli disciplinati dalla contrattazione collettiva nazionale; la parte economica, infine, deve essere regolamentata compatibilmente con le risorse finanziarie delle autorità.

- con l'art. 9, 6° comma, del D.L. n. 457/97, convertito con legge n. 30/98, è stato previsto uno stanziamento dell'importo di 150 mld per gli interventi di escavazione dei porti marittimi nazionali, successivamente incrementato, con l'art. 22 della legge 7 dicembre 1999, n. 472, dell'importo di 24,5 mld per l'anno 1998;

- con l'art. 9 della legge 30 novembre 1998, n. 413, diretta al rifinanziamento dell'industria cantieristica ed armatoriale, è stato programmato un piano pluriennale di interventi diretti all'adeguamento della rete infrastrutturale dei porti italiani da realizzare attraverso la contrazione di mutui con rate di ammortamento per capitale ed interessi a carico dello Stato entro il limite di impegno annuo di 100 mld a decorrere dall'anno 2000; tale programma è stato individuato con D.M. del 27 ottobre 1999, sulla base delle richieste presentate dalle autorità portuali relativamente alle opere infrastrutturali previste nei vigenti piani regolatori portuali. Successivamente, con l'art. 144, 1° comma, della legge 23 dicembre 2000, n. 388, lo stanziamento previsto dal citato articolo 9 è stato integrato dell'importo complessivo di 55 mld a decorrere dal 2002 e di 45 mld a decorrere dal 2003; il relativo programma, individuato con D.M. del 2 maggio 2001, riguarda il finanziamento delle opere incluse nei programmi triennali adottati dalle autorità portuali ai sensi dell'art. 14 della legge n. 109/94[5].

In materia di appalti pubblici di servizi, con l'art. 18, 5° comma, del D.Lgs. 25 febbraio 2000, n. 65, sono stati apportati adeguamenti alla disciplina attuativa della direttiva 92/50/CE, posta con il D.Lgs. n. 157/95. In particolare le autorità portuali sono state incluse tra gli organismi di diritto pubblico tenuti all'osservanza delle citate disposizioni in sede di aggiudicazione degli appalti di servizi.

Recentemente, inoltre, al fine di concretizzare gli obiettivi principali del riordino legislativo, sono state introdotte modifiche ed integrazioni alla

---

[5] La programmazione triennale viene redatta sulla base dello schema approvato con decreto del Ministero dei Lavori Pubblici del 21 giugno 2000, emanato in applicazione dell'art. 13 del Regolamento di attuazione della legge n. 109/94, approvato con D.P.R. 21 dicembre 1999, n. 554.

legge n. 84/94, particolarmente rilevanti per l'assetto organizzativo e operativo degli enti portuali:

- in materia di lavoro e operatività portuale, la legge 30 giugno 2000, n. 186 ha introdotto modifiche all'art. 16 ed ha integralmente sostituito l'art. 17 allo scopo di rendere maggiormente compatibile con l'ordinamento comunitario l'assetto della legge n. 84/94; in particolare sono stati introdotti i servizi portuali accessori al ciclo delle operazioni portuali. Con il successivo D.M. del 6 febbraio 2001, n. 132 è stato approvato il "regolamento concernente la determinazione dei criteri vincolanti per la regolamentazione da parte delle autorità portuali e marittime dei servizi portuali, ai sensi dell'art. 16 della legge n. 84/94";

- in materia di concessioni di aree e banchine demaniali la legge 7 dicembre 1999, n. 472, ha modificato l'art. 18 indicando che i limiti minimi dei canoni che i concessionari sono tenuti a versare sono stabiliti con decreto del Ministro dei Trasporti;

- con l'art. 100 della legge 21 novembre 2000, n. 342, il Governo è stato autorizzato ad emanare un regolamento di riforma del sistema delle tasse e dei diritti marittimi di cui alla legge n. 82/63 sulla base di criteri che prevedono la semplificazione del sistema di tassazione e delle procedure di riscossione, la definizione della quota da attribuire al bilancio delle autorità portuali e l'individuazione di un sistema di autonomia finanziaria delle medesime, fermi restando i controlli amministrativi e contabili previsti in materia di realizzazione delle opere infrastrutturali. Allo stato attuale il regolamento non risulta ancora emanato.

Infine, occorre considerare le disposizioni di carattere generale, alle quali le Autorità devono attenersi, introdotte nell'ordinamento con la legge n. 241/90 in materia di procedimento amministrativo, con la legge quadro n. 109/94 in materia di lavori pubblici, con il D.Lgs. n. 279/97 e con la legge n. 208/99 in materia di bilancio, e con il D.Lgs. n. 286/99 in materia di controlli interni.

3. Aspetti ordinamentali e strutturali.

3.1 L'ordinamento e le funzioni.

L'Autorità portuale di Piombino, istituita con D.P.R. 20 marzo 1996, in applicazione, come detto, dell'art. 6, 8° comma, della legge n. 84/94, previa verifica dei requisiti minimi di traffico individuati dal citato articolo[6], non deriva da preesistente ente pubblico (ente portuale o azienda di mezzi meccanici).

La **circoscrizione territoriale** dell'Autorità, individuata con D.M. del 15 maggio 1996, risultava inizialmente costituita "dalle aree demaniali marittime e dalle opere portuali comprese nel tratto iniziale di costa che va dalla radice di scogliera in allineamento al molo foraneo Batteria al bacino antistante la Centrale ENEL di Tor del Sale, incluso, e dagli spazi acquei in cui si effettuano operazioni portuali".

Successivamente, la stessa è stata estesa ai porti di Portoferraio e Rio Marina con il D.M. del 7 luglio 1999, avente decorrenza 1° gennaio 2000, emanato a seguito della specifica richiesta avanzata dal Presidente, dopo aver acquisito i pareri favorevoli del Comitato portuale e dei Consigli comunali dei comuni interessati.

Risulta, infatti, dagli atti che l'Autorità si è attivata per ottenere un ampliamento dei limiti circoscrizionali ai porti elbani di Portoferraio e Rio Marina, al fine di concretizzare sotto il profilo giuridico-amministrativo "l'unitarietà di un sistema portuale" di fatto già riconosciuta dalle realtà interessate in relazione al "legame di interreciprocità e di interdipendenza" esistente, attesa la particolare ubicazione geografica dei tre porti[7].

Con il citato decreto, peraltro, il Ministero ha attribuito alla suddetta estensione carattere "sperimentale", prevedendo, altresì, una specifica

---

[6] Volume di traffico merci nell'ultimo triennio non inferiore a 3 milioni di tonnellate annue al netto delle rinfuse liquide o a 200.000 "Twenty Feet Equivalent" – TEU.

[7] Come si evince dalle premesse del citato decreto, il "90% del traffico passeggeri del Porto di Piombino, che si colloca al terzo posto nella graduatoria dei porti italiani relativamente al settore, avviene con l'Isola d'Elba".

rendicontazione dei risultati da allegare alla relazione annuale prevista dall'art. 9, 3° comma, lettera c), della legge n. 84/94.

L'Amministrazione, nella relazione per l'anno 2000, ha puntualmente riferito sui risultati della sperimentazione; la stessa ha formato, altresì, oggetto di deliberazione del Comitato portuale (n. 2/01 del 2 febbraio 2001). Dati i riscontri positivi ottenuti sul piano operativo, cui hanno fatto seguito i consensi manifestati da parte delle istituzioni pubbliche interessate e delle associazioni di categoria, il Presidente ha successivamente formalizzato la richiesta di confermare l'estensione circoscrizionale prevista.

Con D.M. del 6 giugno 2002 il Ministero Infrastrutture e Trasporti ha provveduto a rendere definitivo il nuovo assetto territoriale includendo, peraltro, anche la competenza sul pontile di Porto Cavo del comune di Rio Marina, su proposta della provincia di Livorno, approvata dalla Regione Toscana.

Con riserva di approfondire l'argomento in sede di valutazione della gestione, è opportuno evidenziare comunque la rilevanza giuridica ed economica di tale ampliamento, considerato che il gettito dei canoni demaniali marittimi, insieme al gettito delle tasse sulle merci sbarcate ed imbarcate ed ai proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, costituisce la forma di contribuzione ordinaria prevista dalla legge.

La nuova **classificazione** dei porti marittimi nazionali, affidata alla legge n. 84/94 e regolata dall'art. 4, non risulta ancora attuata poiché il Ministero Infrastrutture e Trasporti non ha, a tutt'oggi, provveduto ad emanare il decreto ministeriale previsto dal 4° comma del citato articolo.

In disparte ogni considerazione in ordine alla rilevanza che la nuova classificazione sicuramente avrà per la vita politica e amministrativa della struttura, la difficoltà maggiore scaturita dalla mancanza del citato decreto si è riscontrata nella fase operativa iniziale riguardante gli interventi da programmare per il porto di Piombino, all'epoca classificato ancora come porto a rilevanza regionale.

Per il 1997, infatti, l'Autorità ha stipulato una convenzione con la Regione Toscana per l'utilizzazione dei fondi del bilancio regionale, di

importo complessivo di 376 milioni, per opere di manutenzione previste da un programma redatto dall'Ufficio del Genio Civile di Livorno.

Soltanto a seguito del parere favorevole rilasciato al Ministero dei Lavori Pubblici dal Consiglio di Stato, in data 26 novembre 1997, secondo il quale il decreto istitutivo dell'Autorità portuale di Piombino "equivale ad una nuova classificazione del porto che assume rilevanza e competenza nazionale", la medesima ha avuto la possibilità di accedere ai fondi all'uopo stanziati dal Ministero Lavori Pubblici e dal Ministero dei Trasporti.

Successivamente, con il comma 1-*bis* dell'art. 4, aggiunto dall'art. 8-*bis*, 1° comma, lettera a), del D.L. n.457/97 convertito con legge n. 30/98, il legislatore ha stabilito che "i porti sede di autorità portuali appartengono comunque ad una delle prime due classi della categoria II" ovvero sono classificati come porti a rilevanza economica nazionale o internazionale.

Fatta salva la citata disposizione, la classificazione dei porti facenti capo all'Autorità di Piombino risulta essere la seguente:

- Piombino nella Categoria II, Classe II, attribuita con R.D. 29 agosto 1913, n. 1126;

- Portoferraio, Categoria II, Classe I, attribuita con R.D. 3 marzo 1912, n. 223[8];

- Rio Marina nella categoria II, Classe II, attribuita con R.D. 12 febbraio 1888, n. 5263.

Come già accennato (cfr. par. 2), le autorità, ai sensi dell'art. 6, 6° comma (L. 84/94), non possono, né direttamente né tramite la partecipazione di società, esercitare operazioni portuali ed attività ad esse strettamente connesse; le **funzioni istituzionali** attribuite alle medesime, dalla stessa legge n. 84/94, pertanto, prevedono sostanzialmente l'espletamento di attività di autorizzazione, di regolamentazione e di controllo relativamente alle operazioni portuali[9] ed ai servizi connessi,

---

[8] Il porto di Portoferraio appartiene anche alla Categoria I in quanto compreso fra i porti individuati "ai fini del rifugio" con R.D. 7 agosto 1887, n. 5053.

[9] L'art. 16, 1° comma della citata legge definisce operazioni portuali le "operazioni di carico, scarico, trasbordo, deposito, movimento in genere delle merci e di ogni altro materiale, svolte nell'ambito portuale".

inclusa la fornitura di lavoro temporaneo per la relativa esecuzione, ad ogni altra attività industriale e commerciale che si svolge nel porto e alla fornitura a titolo oneroso dei servizi di interesse generale[10] non coincidenti né strettamente connessi alle operazioni portuali. Laddove queste ultime richiedano poi l'uso esclusivo di spazi demaniali quali aree e banchine è previsto, altresì, il rilascio, da parte delle autorità, di concessioni a titolo oneroso.

Alle autorità è demandata, inoltre, l'amministrazione delle aree e dei beni del demanio marittimo compreso nell'ambito della circoscrizione territoriale attraverso l'esercizio delle attribuzioni previste dagli artt. da 36 a 55 e 68 del codice della navigazione, riguardanti, tra l'altro, il rilascio di concessioni di beni demaniali e lo svolgimento della vigilanza su tutti coloro che esercitano un'attività all'interno dei porti.

Sempre ai sensi dell'art. 6, 6° comma, le autorità possono costituire società per esercitare attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali, per lo sviluppo della intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche.

Per lo svolgimento delle funzioni istituzionali, alle medesime sono riconosciuti poteri di regolamentazione e di ordinanza nonché, ai sensi dell'art. 24, comma 2-*bis*, "poteri di vigilanza e controllo in ordine all'osservanza delle disposizioni in materia di sicurezza ed igiene del lavoro ed i connessi poteri di polizia amministrativa".

Le autorità adottano il piano regolatore portuale e il piano operativo triennale[11], i quali rappresentano, nell'assetto normativo vigente, gli strumenti programmatici fondamentali per la funzionalità e lo sviluppo del porto; esse provvedono, inoltre, alla realizzazione delle relative opere di grande infrastrutturazione, previste dall'art. 5, 9° comma, nonché alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni in ambito portuale.

---

[10] Da affidare in concessione, mediante gara pubblica, ai sensi del 5° comma del citato art. 6.

[11] Soggetto a revisione annuale, come previsto dall'art. 9, 3° comma, lettera a).

Annualmente, ai sensi dell'art. 9, 3° comma, lettera c), le stesse presentano al Ministero una relazione circostanziata di tutte le attività svolte e dei risultati di gestione conseguiti.

In relazione alla natura giuridica loro riconosciuta dal legislatore (enti pubblici non economici aventi personalità giuridica di diritto pubblico), le autorità portuali hanno autonomia amministrativa, fatta salva la vigilanza del Ministero dei trasporti, e autonomia di bilancio e finanziaria, nei limiti previsti dalla citata legge.

La gestione patrimoniale e finanziaria è disciplinata da un regolamento di contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti di concerto con il Ministro del Tesoro. Il conto consuntivo delle autorità è allegato allo stato di previsione del Ministero dei Trasporti per l'esercizio successivo a quello nel quale il medesimo è approvato.

Per il proprio funzionamento e per lo svolgimento delle funzioni amministrative, l'Autorità portuale di Piombino ha emanato, nel corso del quinquennio esaminato, diversi regolamenti in applicazione sia di disposizioni specifiche del settore sia di norme generali.

Per l'esame delle regolamentazioni specifiche di settore riguardanti, in particolare, la materia della sicurezza, la contabilità e l'esecuzione dei servizi in economia si rinvia alle trattazioni dei rispettivi aspetti gestionali.

Con riferimento alla regolamentazione di carattere generale attinente al funzionamento amministrativo, l'ente esaminato ha adottati i seguenti atti:

- "regolamento recante norme per la disciplina delle categorie di documenti sottratti al diritto di accesso ai documenti amministrativi, in attuazione dell'art. 24, 4° comma, della legge 7 agosto 1990, n. 241, e dell'art. 8 del D.P.R. 27 giugno 1992, n. 352", approvato con decreto del Presidente n. 1/00 del 3 febbraio 2000; successivamente, in applicazione dell'art. 6 del citato regolamento, con delibera del Presidente n. 30/00 del 7 febbraio 2000, sono state adottate le misure organizzative interne volte a garantire il diritto di accesso *ex lege* n. 241/90;

- "regolamento concernente disposizioni di attuazione della normativa in materia di autocertificazione, semplificazione e trasparenza

amministrativa", approvato con decreto del Presidente n. 2/00 del 4 febbraio 2000;

- regolamento concernente disposizioni di attuazione della normativa in materia di pubblicazione degli atti, approvato con decreto del Presidente n. 13/00 dell'11 ottobre 2000, emanato in attuazione dell'art. 26 della legge n. 241/90 ai fini della decorrenza dei termini per eventuali impugnative degli atti con riferimento all'art. 21 della *legge TAR* (n. 1034/71), così come modificato e integrato dall'art. 1 della legge n. 205/00;

- "regolamento concernente disposizioni di attuazione degli articoli 2 e 4 della legge 7 agosto 1990, n. 241, in ordine a nuovi termini dei procedimenti e al responsabile del procedimento", approvato con decreto del Presidente n. 5/02 del 6 novembre 2002; il medesimo, in vigore dal 18 novembre 2002, è finalizzato a disciplinare tempi e modalità di svolgimento del procedimento amministrativo nonché ad individuare la "unità organizzativa responsabile" (U.O.R.) e il "responsabile del provvedimento finale", tenendo conto di quanto affermato recentemente dal Consiglio di Stato, nella decisione della Sezione VI, dispositivo 689/2001[12], il quale "posto che i dipendenti delle Autorità Portuali sono in pieno assoggettati al regime di diritto privato (art. 10, comma 6) e che nessuna norma esclude il potere dei delega in capo agli organi esterni" riconosce ai presidenti delle autorità portuali il potere di delegare "i propri poteri di natura gestoria alla dirigenza".

L'individuazione delle U.O.R. e dei singoli responsabili si basa sull'assetto della attuale pianta organica, in vigore dal 1° maggio 2002, che prevede, come illustrato nel successivo par. 3.3, la presenza di 2 dirigenti, rispettivamente responsabili delle due aree funzionali in cui è suddivisa la struttura (area giuridico-amministrativa-contabile ed area tecnica).

Il regolamento, che in parte integra e sostituisce quello approvato con delibera n. 2/00 in materia di autocertificazione, semplificazione e trasparenza amministrativa, si applica a tutti i procedimenti a rilevanza

[12] La decisione riguarda il ricorso in appello n. 1782/2001 proposto da Italgru srl contro l'Autorità portuale di Genova.

esterna di competenza dell'Autorità esclusi quelli per il "rilascio di certificazioni, attestazioni, copie ed estratti di atti e documenti", quelli di acquisizione delle entrate (art. 13 legge di riordino) e quelli riguardanti la gestione del personale e l'acquisizione dei beni e dei servizi.

Tale atto riveste notevole importanza per l'organizzazione funzionale della struttura e per l'andamento futuro della gestione.

Nel dare attuazione alle disposizioni generali sul procedimento amministrativo, infatti, il medesimo, attraverso la delega di funzioni, definisce un sistema di competenze, all'interno della struttura, non soltanto maggiormente aderente a quello previsto per le amministrazioni pubbliche dal richiamato D.Lgs. n. 29/93 ma anche rispondente alle esigenze funzionali necessarie per l'applicazione delle norme riguardanti la contabilità economica e i controlli interni, pur nel rispetto della peculiarità della gestione e ferma restando l'autonomia amministrativa e finanziaria riconosciuta all'ente dalla legge n. 84/94.

3.2 Gli organi ed i relativi emolumenti.

Sono organi dell'autorità portuale, ai sensi dell'art. 7, 1° comma, della legge n. 84/94: il presidente, il comitato portuale, il segretariato generale (composto dal segretario generale e dalla segreteria tecnico-operativa) ed il collegio dei revisori dei conti.

Nella seguente tabella sono illustrati gli atti di costituzione degli organi dell'Autorità portuale di Piombino e i rinnovi intervenuti nel quinquennio esaminato:

Organo	Atto di nomina o insediamento	Durata	Decorrenza	Note
Presidente	D.M. 29/5/1997	4 anni	10 giugno 1997	Conferma del Presidente già in carica
	D.M. 22/5/2001	4 anni	10 giugno 2001	
Comitato portuale	24/7/1997	4 anni	Insediamento	Nomina dei rappresentanti con decreti presidenziali dal n. 13 al n. 20/97 e n. 5/01
	27/7/2001	4 anni	Rinnovo	
Segretario Generale	Delibera C.P. n. 1/97 del 24/7/1997	4 anni	1° agosto 1997	Conferma del Segretario generale già in carica
	Delibera C.P. n.3/2/01 del 27/7/01	4 anni	1° agosto 2001	
Collegio dei revisori dei conti	D.M. 16/6/1996	4 anni	21 settembre 1996	Conferma del Presidente, sostituzione degli altri 2 membri
	D.M. 21/12/2000	4 anni	21 dicembre 2000	

Nelle more del completamento delle procedure di nomina e di costituzione degli stessi, per la fase di avvio istituzionale dell'Autorità portuale di Piombino è stata attivata la gestione commissariale, prevista dall'art. 20 della citata legge[13], sulla quale questa Corte ha già riferito, come evidenziato in premessa.

[13] Ai sensi del citato articolo, il commissario è preposto alla gestione dell'autorità portuale e ne esercita i relativi compiti fino all'insediamento del presidente e del comitato portuale. In particolare, il Commissario e il Commissario aggiunto dell'Autorità portuale di Piombino sono stati nominati in data 15 maggio 1996, con

Il **presidente**, in base all'art. 8 della citata legge, ha la rappresentanza legale dell'autorità, presiede il comitato portuale, resta in carica 4 anni e può essere riconfermato una sola volta. Viene nominato con decreto del Ministro vigilante, previa intesa con la regione interessata, nell'ambito di una terna di esperti designati dalla provincia, dai comuni e dalle camere di commercio[14] competenti nella circoscrizione territoriale dell'autorità.

L'attuale assetto normativo accentra nella figura del presidente la titolarità di un ampio complesso di funzioni di diversa natura senza, peraltro, tener conto della distinzione che l'attuale ordinamento amministrativo prevede tra attività politica di indirizzo e di controllo, propria degli organi istituzionali, e attività amministrativa di gestione, affidata invece ai dirigenti; tale distinzione, introdotta con il D.Lgs. 3 febbraio 1993, n. 29[15], costituisce il principio cardine delle riforme amministrative e contabili intervenute negli ultimi anni[16].

Al riguardo, occorre prendere atto della volontà legislativa di derogare a tale sistema, laddove si afferma che alle autorità "non si applicano le disposizioni di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70...nonché le disposizioni di cui al D.Lgs. 3 febbraio 1993, n. 29 e successive modificazioni e integrazioni[17]," ma occorre anche sottolineare che funzionamento e funzionalità di un ente pubblico che persegue specifiche

---

decreto del Ministro dei Trasporti, per un periodo di sei mesi prorogato - con successivo decreto del 22 ottobre 1996 - per un ulteriore periodo di sei mesi.

[14] L'Autorità portuale di Piombino non è a conoscenza delle date di designazione della terna di esperti poiché gli enti interessati trasmettono i nominativi direttamente al Ministero dei Trasporti, il quale, peraltro, nelle premesse dei decreti di nomina del Presidente intervenuti nel periodo esaminato, ha fatto riferimento alle avvenute designazioni senza indicare alcuna data.

[15] Ora D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165.

[16] Iniziato con le leggi n. 142/90 e n. 241/90, il processo di riforma della pubblica amministrazione ha avuto seguito con il citato D.Lgs. n. 29/93 e successive modificazioni e integrazioni nonché con le riforme conseguenti alla legge delega in materia amministrativa n. 59/97, tra cui il nuovo sistema dei controlli interni disegnato dal D.Lgs. n. 286/99, e alla legge delega in materia di bilancio n. 94/97 cui ha fatto seguito il D.Lgs. n. 279/99.

[17] Cfr. l'art. 6, 2° comma, della legge n. 84/94 e in particolare la modifica introdotta dall'art. 2, comma 3-*bis*, del D.L. n. 535/96 convertito con legge n. 647/96.

finalità di pubblico interesse[18], non possono, attualmente, prescindere dall'applicazione di un sistema normativo, ormai consolidato, che regola la gestione pubblica sotto i diversi profili dell'amministrazione, del bilancio e del controllo, a garanzia dell'attuazione del principio costituzionale di buon andamento dell'azione amministrativa (cfr. art. 97 Cost.).

Sostanzialmente, in relazione a quanto previsto dal 3° comma del citato art. 8, il presidente esercita il potere di regolamentazione e di ordinanza previsto dall'art. 6, 1° comma, lettera a), coordina e controlla i servizi, le operazioni e le attività portuali, amministra le aree e i beni demaniali compresi nell'ambito circoscrizionale, rilascia autorizzazioni e concessioni di durata inferiore a 4 anni, esercita, sentito il comitato portuale, le attribuzioni stabilite negli articoli da 36 a 55 e 68 del codice della navigazione, provvede all'ordinazione delle spese, predispone i documenti programmatici, gli atti di bilancio e gli atti relativi al trattamento economico e giuridico del personale (incluso il segretario generale)[19] da presentare al comitato portuale per le relative deliberazioni.

Secondo quanto riferito dall'ente non risultano adottati in via d'urgenza, da parte del Presidente, provvedimenti contemplati dall'art. 9, 3° comma, ad eccezione di 5 deliberazioni assunte dal medesimo nel periodo intercorrente tra la sua nomina e l'insediamento del Comitato portuale (circa due mesi); al riguardo, si può ritenere corretta la procedura seguita non soltanto perché le medesime, ratificate dal Comitato nella 1ª seduta successiva, erano comunque necessarie all'immediato funzionamento della struttura ma anche perché, nel tempo, la circostanza non si è più ripetuta.

---

[18] Cfr. art. 6, 1° comma, della legge di riordino che stabilisce, richiamando l'art. 1 della medesima legge, l'adeguamento della disciplina delle attività portuali agli obiettivi del piano generale dei trasporti e dei relativi strumenti attuativi.

[19] Il presidente, inoltre
- assicura la navigabilità nell'ambito portuale e provvede al mantenimento e all'approfondimento dei fondali, anche adottando, nei casi indifferibili di necessità e di urgenza, provvedimenti di carattere coattivo;
- promuove l'istituzione dell'associazione del lavoro portuale di cui all'art. 17 ed esercita ogni altra competenza che non sia attribuita dalla legge agli altri organi (tali ultime competenze, c.d. residuali, sono state introdotte dall'art. 8 bis del D.L. n. 457/97 convertito con legge n. 30/98).

Alla scadenza del 1° mandato, come si evince dall'apposita tabella sugli organi, il Presidente dell'Autorità portuale di Piombino è stato confermato per il secondo quadriennio.

Nel periodo esaminato, il medesimo ha percepito una indennità di carica annua lorda pari a 156 milioni, in applicazione del D.M. del 10 luglio 1997 in base al quale l'indennità corrisposta al presidente (in via provvisoria e salvo conguaglio) è pari a quella dello stipendio corrisposto al rispettivo segretario generale maggiorato del 30%.

Peraltro, nel corso del 2002, con delibera n. 26/02 del 29 luglio 2002, il Comitato portuale ha approvato l'applicazione al Segretario generale del CCNL dei Dirigenti d'Azienda Confindustria del 23 maggio 2000[20], fissando il relativo trattamento economico nella misura prevista dal citato contratto maggiorata del 60%, corrispondente a 148 milioni[21]. Pertanto, l'indennità di carica corrisposta attualmente al Presidente è di 192 milioni.

Il **comitato portuale**, regolamentato dal successivo art. 9 della l. 84/94, è l'organo deliberativo dell'ente, presieduto, come detto, dal presidente dell'autorità e composto da membri di diritto[22] , da membri designati in rappresentanza delle categorie elencate dal comma 1-lett. i) del citato articolo [23] nonché delle imprese ferroviarie operanti nei porti e da 6 membri eletti in rappresentanza dei lavoratori (5 eletti dai lavoratori delle imprese che operano nel porto ed uno eletto dai dipendenti dell'autorità portuale). I rappresentanti "sono nominati dal presidente e durano in carica

---

[20] Il citato contratto "rinnova la parte normativa e la parte economica del CCNL del 27 aprile 1995 come modificato dall'Accordo 19 novembre 1997".

[21] Dalle premesse della delibera citata risulta che la percentuale di incremento da applicare è stata stabilita in base al criterio adottato, al riguardo, dall'Autorità portuale di Marina di Carrara.

[22] Comandante del porto sede dell'autorità portuale, 1 dirigente dei servizi doganali, 1 dirigente dell'ufficio speciale del genio civile per le opere marittime, presidente della giunta regionale, presidente della provincia, sindaci dei comuni compresi nella circoscrizione territoriale, presidente della camera di commercio competente per territorio.

[23] Armatori, industriali, imprenditori di cui agli articoli 16 e 18, spedizionieri, agenti e raccomandatari marittimi, autotrasportatori operanti nell'ambito portuale.

per un quadriennio dalla data di insediamento del comitato portuale, in prima costituzione o rinnovato".

Le elezioni si svolgono secondo le modalità stabilite con il decreto ministeriale previsto dal citato 1° comma-lett. l), che risulta emanato in data 17 marzo 1999. E', peraltro, stabilito, dal citato comma, "che in sede di prima applicazione della legge i rappresentanti dei lavoratori vengono designati dalle organizzazioni sindacali maggiormente rappresentative a livello nazionale".

Il Presidente dell'Autorità di Piombino ha provveduto tempestivamente alla designazione dei componenti del Comitato portuale: il medesimo, infatti, si è insediato con tutti i suoi componenti[24] il 24 luglio 1997.

A decorrere dal 1 gennaio 2000, conseguentemente all'estensione della circoscrizione territoriale, sono entrati a far parte del Comitato portuale i sindaci di Portoferraio e Rio Marina nonché i titolari dei competenti uffici marittimi, in applicazione dell'art. 9, 1° comma, lettera g), della legge n. 84/94.

A decorrere dal 27 luglio 2001, inoltre, a seguito del rinnovo della composizione per scadenza del mandato, sono entrati a far parte del Comitato portuale i rappresentanti dei lavoratori delle imprese e il rappresentante dei dipendenti dell'Autorità portuale, nominati a seguito

---

[24] Al riguardo, contro il decreto n. 18 del 9 luglio 1997 con il quale il Presidente dell'Autorità di Piombino ha provveduto alla nomina dei rappresentanti dei lavoratori in seno al Comitato portuale, applicando la citata disposizione transitoria, è stato presentato ricorso al TAR Toscana, con richiesta di sospensiva, da parte del sindacalista della UIL per il criterio seguito nella suddivisione della rappresentanza delle OO. SS. Con il citato decreto, infatti, il Presidente, in assenza di specifiche disposizioni, aveva seguito, in via analogica, il criterio a suo tempo applicato dal Ministero, con decreto del 4 ottobre 1995, in ordine alla composizione della Commissione consultiva locale; pertanto la rappresentanza di CGIL, CISL e UIL era stata suddivisa, rispettivamente, in 4, 1 e 1 componenti.
Sull'esito della controversia si fornisce una breve sintesi: la richiesta di sospensiva è stata respinta sia dal TAR Toscana sia, in appello, dal Consiglio di Stato. Nel merito il TAR si è pronunciato nel 1998 accogliendo il ricorso; contro la sentenza del TAR la CGIL ha presentato a sua volta ricorso, con richiesta di sospensiva, al Consiglio di Stato. Il Consiglio di Stato ha accolto la sospensiva e si è pronunciato nel merito con sentenza della Sezione VI n. 646/00, accogliendo il ricorso della CGIL e confermando la legittimità del decreto originariamente impugnato.

dello svolgimento delle elezioni previste dal citato 1° comma, indette con decreto del Presidente n. 2/2001 del 5 aprile 2001.

Ai sensi del 3° comma del citato art. 9, il comitato portuale adotta il piano regolatore portuale, approva la relazione annuale sull'attività svolta dall'ente, il piano operativo triennale, gli atti di bilancio e il regolamento di contabilità; su proposta del presidente, delibera la nomina e la revoca del segretario generale, l'organico della segreteria tecnico-operativa e le autorizzazioni e le concessioni di cui agli artt. 16 e 18 di durata superiore a 4 anni; delibera, inoltre, il recepimento degli accordi contrattuali relativi al personale e le concessioni di cui all'art. 6, 5° comma[25].

In applicazione del 4° comma del citato art. 9, il Comitato portuale dell'Autorità di Piombino ha adottato il "regolamento delle sedute", per lo svolgimento della propria attività, con deliberazione n. 6/97 del 29 agosto 1997; il medesimo, successivamente modificato con deliberazioni n. 23/99 del 6 agosto 1999 e n. 6/02 del 28 febbraio 2002[26], disciplina lo svolgimento delle sedute e l'adozione delle deliberazioni[27].

Per quanto attiene al quorum le deliberazioni sono valide, in seconda convocazione, con la presenza di almeno un terzo dei componenti; la relativa adozione avviene con il voto favorevole della maggioranza dei votanti.

Nella fase iniziale di operatività dell'organo è stata riscontrata una percentuale di assenza molto bassa; successivamente tale percentuale si è attestata, mediamente, su un 40% (l'assenza più frequente è quella del rappresentante della Regione Toscana); da poco tempo, non partecipano alle sedute i comandanti dei porti di Portoferraio e Piombino (per conflitti

---

[25] Il comitato portuale esprime, altresì, il parere in ordine all'esercizio da parte del Presidente delle attribuzioni previste dagli artt. da 36 a 55 e 68 del codice della navigazione nonché al rilascio di autorizzazioni e concessioni di cui ai citati artt. 16 e 18 di durata inferiore a 4 anni.

[26] Le modifiche hanno riguardato la previsione dell'uso del fax per le convocazioni dei membri del Comitato e le modalità di redazione dei verbali.

[27] Le riunioni in via ordinaria sono mensili, quelle straordinarie avvengono su convocazione del Presidente o su domanda di almeno un terzo dei componenti; l'ordine del giorno può essere integrato in corso di seduta solo per ragioni di particolare urgenza e le relative deliberazioni possono essere assunte "a meno che la maggioranza dei presenti richieda il differimento ad una seduta successiva".

istituzionali derivanti dai ruoli e dalle competenze anche in ordine al demanio recentemente attribuito ai comuni) e i rappresentanti degli armatori (per una controversia in atto, riguardante i servizi da fornire a titolo oneroso, illustrata di seguito nel par. 3.4).

L'ammontare dei gettoni di presenza spettante ai componenti, determinato dallo stesso Comitato portuale come previsto dall'art. 7, 2° comma, della legge 84/94, è stato fissato, inizialmente, con delibera n. 2/97 del 24 luglio 1997, in £ 70.000 lorde (in via provvisoria, in attesa della fissazione dei limiti massimi da effettuarsi con apposito decreto ministeriale); successivamente, a decorrere dal 1° gennaio 2001 è stato aumentato a £ 100.000[28], con delibera n. 37/2000 del 23 novembre 2000.

Il **segretario generale**, nominato dal comitato portuale, su proposta del presidente, viene assunto con contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile una sola volta, ed è preposto alla segreteria tecnico-operativa (che verrà illustrata più avanti); provvede al funzionamento dell'autorità svolgendo funzioni prevalentemente esecutive[29], elabora il piano regolatore portuale e riferisce al comitato portuale sullo stato di attuazione degli interventi nonché sulla organizzazione economico-produttiva delle attività portuali (cfr art. 10, commi 2, 3, 4 e 5, della legge n. 84/94).

In relazione all'organizzazione interna dell'Autorità portuale di Piombino[30], il medesimo non ha competenze in materia di ordinazione di spese.

Anche il Segretario generale dell'Autorità di Piombino, alla scadenza del 1° mandato, è stato confermato per il secondo quadriennio. I rispettivi contratti di lavoro sono stati stipulati in data 29 luglio 1997 e in data 31

---

[28] Sempre in via provvisoria atteso che il citato decreto ministeriale non risulta ancora emanato.

[29] In particolare, cura l'istruttoria degli atti e l'attuazione delle direttive del comitato portuale e del presidente, provvede alla tenuta dei registri in materia di norme previdenziali, di sicurezza e igiene sul lavoro, svolge funzioni di coordinamento con le amministrazioni statali, regionali e con gli enti locali.

[30] L'organizzazione interna è stabilita con delibere del Presidente; n.129/98, di esecuzione del Regolamento di amministrazione e contabilità, e n. 80/00 sulle procedure applicative per la liquidazione della spesa.

luglio 2001 alle medesime condizioni: per gli effetti giuridici è stata ritenuta applicabile la disciplina del vigente CCNL del personale con qualifica dirigenziale degli enti locali mentre la parte economica è stata determinata, in misura provvisoria, "in attesa della approvazione del Contratto Collettivo di lavoro per i Segretari Generali", nell'importo annuo lordo di 120 milioni.

Come già evidenziato in ordine alla indennità corrisposta al Presidente, con delibera del Comitato portuale n. 26/02 del 26 luglio 2002, è stato stabilito di applicare al Segretario generale, per gli effetti economici e normativi, il CCNL - Confindustria per i Dirigenti d'Azienda del 23 maggio 2000 (cfr. precedente nota n. 20) con un coefficiente di moltiplicazione del trattamento economico, previsto dal citato contratto, pari all'1,6. Attualmente, pertanto, l'indennità annua percepita dal Segretario generale è pari a 148 milioni. Il nuovo contratto di lavoro è stato stipulato in data 23 ottobre 2002.

Il **collegio dei revisori dei conti**, previsto dal successivo art. 11 (L. 84/94), composto da 3 membri effettivi e 3 membri supplenti, è nominato con decreto del Ministro dei Trasporti e dura in carica 4 anni. Il Presidente e il rispettivo membro supplente sono nominati su designazione del Ministro del tesoro.

Ad esso è demandato il controllo di regolarità amministrativo-contabile della gestione, per il quale si rinvia al par. 3.7. Il medesimo, inoltre, assiste, con almeno uno dei suoi membri, alle riunioni del comitato portuale.

Alla scadenza del 1° mandato (20 settembre 2000), non è tempestivamente intervenuto il decreto ministeriale di nomina dei nuovi membri.

Il medesimo è stato poi ricostituito con D.M. del 20 dicembre 2000; come già evidenziato nella apposita tabella, la relativa composizione è stata modificata, per il successivo quadriennio, limitatamente ai 2 componenti ed ai rispettivi membri supplenti.

Le riunioni si sono svolte quasi sempre alla presenza del Presidente e dei componenti effettivi (spesso soltanto uno e in tal caso non si sono

presentati problemi in ordine alla espressione di voto in quanto è sempre stata raggiunta l'unanimità).

Nei pochi casi di assenza del Presidente, il Collegio è stato presieduto da un componente effettivo e cioè da un funzionario del Ministero vigilante: sarebbe stata più opportuna, in questi casi, la presenza del funzionario del Ministero del Tesoro in qualità di membro supplente. Peraltro, dagli atti acquisiti risulta che i membri supplenti non sono mai intervenuti.

Gli emolumenti spettanti al Collegio, a carico del bilancio dell'Autorità, sono stati determinati dal Ministero dei Trasporti, come previsto dal citato art. 7, 2° comma, con un primo decreto del 6 febbraio 1996, recepito con deliberazione del Comitato portuale n. 3/97 del 24 luglio 1997: il relativo compenso è stato fissato nella misura annua lorda di £ 7.200.000 al Presidente e di £ 6.000.000 ai componenti, per i membri effettivi, mentre per i membri supplenti è stata prevista la corresponsione di una somma pari al 20% dei predetti importi.

Successivamente, con D.M. del 31 dicembre 1997, le suddette misure sono state aggiornate con decorrenza 1/1/1998, pertanto, attualmente, come deliberato dal Comitato portuale in data 27 marzo 1998 (delibera n. 10/98), i compensi corrisposti ai membri effettivi sono pari a £ 10.368.000 per il Presidente e a £ 8.640.000 per i componenti; resta confermata la misura del 20%, sui predetti importi, già prevista per i membri supplenti.

In aggiunta alle indennità spettano al Collegio dei revisori i rimborsi delle spese di viaggio e di soggiorno.

A seguito di un quesito sollevato dal Presidente del Collegio dei revisori dell'Autorità portuale di Bari, il Ministero vigilante, con nota n. 5190723 del 26 maggio 1998, sentito il Ministero del Tesoro, ha ritenuto possibile l'attribuzione del gettone di presenza ai componenti del collegio che partecipano alle sedute del comitato portuale.

Con delibera n. 19/97 del 7 novembre 1997 il Comitato portuale ha, altresì, determinato il **trattamento di missione** da corrispondere al Presidente, al Segretario generale e ai componenti del Comitato portuale:

per le missioni in Italia è stata prevista una diaria di £ 120.000 e un rimborso massimo per spese di vitto pari a £ 60.000 mentre per le missioni all'estero la diaria è stata determinata in £ 180.000 e il rimborso delle spese è stato ammesso a pié di lista.

Per l'uso del mezzo proprio è stato previsto, altresì, il rimborso del pedaggio autostradale oltre ad una somma pari ad un quinto del prezzo corrente della benzina per ogni chilometro. Con successiva delibera n. 23/97 il Comitato, fermo restando l'art. 15 del CCNL del 29/10/1996 in materia di indennità di missione del personale dipendente e considerato che il citato articolo non ha regolamentato il rimborso spettante per l'uso del mezzo proprio, ha esteso le predette condizioni, al personale dipendente.

Sul punto, occorre, peraltro, evidenziare che il Presidente, con propria delibera n. 139/98 del 30 novembre 1998, ha provveduto ad attivare il rimborso dei costi chilometrici secondo le tariffe ACI, pubblicate in applicazione dell'art. 3, 1° comma, del D. Lgs. n. 314/97, esclusivamente per le proprie missioni.

Recentemente, infine, con delibera n. 4/02 del 31 gennaio 2002, il Comitato portuale ha aggiornato le tariffe giornaliere aumentando la diaria nazionale ad € 80,00, il rimborso massimo per le spese di vitto ad € 44,00 e la diaria per l'estero ad € 120,00.

Si fornisce, di seguito, un riepilogo schematico riguardante gli emolumenti percepiti dagli organi istituzionali, la spesa complessivamente sostenuta dall'Autorità[31] e l'incidenza percentuale della suddetta spesa sul totale degli accertamenti e degli impegni di parte corrente:

[31] Diversamente da quanto avviene per gli altri organi istituzionali, come già evidenziato, il segretario generale viene assunto con contratto di diritto privato, pertanto, i relativi emolumenti vengono imputati, in bilancio, sulla categoria 2 delle spese correnti riguardante il costo del personale.

TABELLA N. 1

INCIDENZA PERCENTUALE DEL COSTO DEGLI ORGANI ISTITUZIONALI

(in milioni di lire)

Spese sostenute	1997	%	1998	%	1999	%	2000	%	2001	%
Presidente	137		156		156		156		156	
Comitato portuale	8		11		10		16		20	
Segretario Generale	50		120		120		120		120	
Collegio revisori	25		35		34		31		37	
rimborsi e missioni	12		31		29		39		31	
Totale spese	**232**		**353**		**349**		**362**		**364**	
Entrate correnti	2.408	**9,6**	2.930	**12,0**	5.967	**5,8**	7.695	**4,7**	7.671	**4,7**
Spese correnti	869	**26,7**	1.629	**21,7**	2.328	**15,0**	3.111	**11,6**	3.750	**9,7**

Risulta evidente, dal medesimo, che il totale della spesa sostenuta per gli organi istituzionali, nel periodo oggetto di esame, è rimasto pressoché invariato[32]; è diminuita, però, l'incidenza percentuale dello stesso sul totale delle entrate e delle spese correnti in ragione dell'aumento registrato in bilancio sulle medesime voci.

[32] Gli emolumenti indicati nel 1997 si riferiscono al periodo di operatività degli organi, coincidente con il secondo semestre. Nel totale della spesa prevista per il Presidente è stato però aggiunto l'importo di 54 milioni pari al totale dei compensi e dei rimborsi percepiti dal Commissario e dal Commissario aggiunto nel primo semestre del medesimo anno.

3.3 La struttura e il costo del personale.

Il segretariato generale, composto dal segretario generale e dalla segreteria tecnico-operativa nella quale è incardinato il personale dell'ente, è la struttura deputata allo svolgimento dei compiti istituzionali delle autorità, ai sensi dell'art. 10 della legge 84/94.

Con delibera del Comitato portuale n. 7 del 29 agosto 1997 sono stati approvati lo schema funzionale, la pianta organica e la relativa dotazione di personale della segreteria tecnico-operativa dell'Autorità portuale di Piombino; in particolare, la struttura è stata suddivisa in due aree, una giuridico-amministrativa-contabile ed una tecnica, con una assegnazione iniziale di n. 7 unità di cui 4 quadri (un nono, un ottavo e due settimi livelli) e 3 impiegati, rispettivamente, di VI, V, e IV livello.

Nel periodo esaminato l'assetto della pianta organica iniziale è stato più volte modificato sia numericamente, con aumenti del numero degli addetti, sia funzionalmente, con promozioni del personale già in servizio. Lo schema che segue illustra lo sviluppo della dotazione organica iniziale e delle relative assunzioni, con la specificazione del numero delle unità, del livello di inquadramento giuridico[33] e della decorrenza della assunzione:

[33] Nel periodo esaminato sono stati stipulati due CCNL: il primo del 29 ottobre 1996, siglato per la parte datoriale da Assoporti, riguardante specificatamente i dipendenti delle autorità portuali; il secondo del 27 luglio 2000, in vigore dal 1° luglio 2000, siglato per la parte datoriale da Assologistica, Assoporti e Fise/Uniport, riguardante i lavoratori dei porti (c.d. contratto unico di riferimento).
La classificazione del personale prevista dal CCNL attualmente vigente prevede l'inquadramento su livelli professionali a partire dal 6°, per l'esercizio delle attività più semplici, fino ad arrivare al 1°, per l'esercizio di funzioni direttive e di coordinamento, corrispondenti al VII livello del precedente ordinamento.

1^ P.O.- 7 unità e rispettivo livello		Decorrenza assunzione	2^ P.O.-10 unità 1/1/2000	3^ P.O.-12 unità 1/5/2001	4^ P.O.-13 unità 1/5/2002
1	Quadro - IX liv.	1/11/1997	Quadro - IX liv.	Dirigente	Dirigente
1	Quadro – VIII liv.	1/10/1998	Quadro - VIII liv.	Quadro – VIII liv.	Dirigente
2	Quadro - VII liv	2/2/1998	Quadri - VII liv	n. 2 - Quadri A	n. 2 - Quadri A
1	VI livello	3/4/1998	VII liv.	1° livello	1° livello
1	V livello	5/6/1997	V° liv.	2° livello	n. 2 - 2° livello
1	IV livello	13/10/1997	V° liv.	2° livello	
3	V livello	1/6/2000		n. 3 - 3° livello	n. 5 - 3° livello
2	3° livello	1/5/2001			
1	3° livello	da assumere			
Personale attualmente in servizio					12 unità

Come già evidenziato, la disciplina del personale è regolata dalle norme di diritto privato[34], e si fonda sulla contrattazione collettiva, tra Assoporti e Sindacati di categoria, posta in essere sulla base dei criteri stabiliti con il decreto del Ministro dei Trasporti del 7 ottobre 1996, il quale prevede, tra l'altro, che il relativo contratto di lavoro debba essere recepito dall'autorità con apposita delibera del Comitato portuale[35].

I suddetti contratti regolamentano il rapporto di lavoro sotto il profilo giuridico ed economico e stabiliscono, con la nota aggiuntiva all'art. 1, che l'assunzione del personale può aver luogo "mediante selezione per titoli e/o esami ovvero per chiamata diretta in caso di particolari esigenze avuto riguardo alle caratteristiche professionali e specificità delle funzioni da coprire"; i medesimi prevedono, altresì, la possibilità di stipulare contratti a termine (in misura non superiore al 10% della dotazione organica) in alcune ipotesi espressamente indicate.

---

[34] A seguito della modifica introdotta dall'art. 2 del D.L. n. 535/96 convertito con legge n. 647/96, all'art. 6, 2° comma della legge n. 84/94, alle autorità non si applicano, come già evidenziato, le disposizioni di cui al D.Lgs. n. 29/93 e successive modificazioni ed integrazioni (ora D.Lgs. n. 165/01).

[35] L'Autorità portuale di Piombino ha provveduto a recepire i relativi contratti, rispettivamente, con delibera del Presidente n. 10/97 del 5 giugno 1997, ratificata dal Comitato portuale con delibera n. 4/97 del 24 luglio 1997 e con delibera del Comitato portuale n. 29/00 del 29 settembre 2000.

A seguito dell'approvazione ministeriale della prima pianta organica[36], intervenuta con tlx n. 5191446 del 19 settembre 1997, l'ente si è attivato per la copertura dei posti, procedendo, con delibera del Comitato portuale n. 11 del 25 settembre 1997, all'assunzione per chiamata diretta, con contratto a tempo indeterminato, di n. 3 unità dell'area amministrativa, necessarie all'immediato funzionamento della struttura: sono stati coperti con tale procedura il posto di responsabile dell'area giuridico-amministrativa-contabile (quadro-IX livello) e due posti, rispettivamente, di addetto all'ufficio di presidenza e addetto alla segreteria della struttura (impiegati IV e V livello).

Con la medesima delibera il Comitato portuale ha stabilito, altresì, di procedere all'assunzione delle restanti 4 unità, per la copertura delle figure professionali di un responsabile e di un addetto per l'area tecnica (un quadro-VIII livello e un impiegato VI livello) e di due addetti per l'area amministrativa (quadri-VII livello, di cui uno con formazione economica ed uno con formazione giuridica), tramite l'espletamento di apposite selezioni esterne.

Al termine delle procedure selettive, sono stati coperti 3 dei 4 posti disponibili poiché per il posto di ingegnere, responsabile dell'area tecnica, "nessun concorrente è risultato idoneo". L'assunzione delle predette unità è avvenuta nel 1998 a seguito della delibera presidenziale n. 1/98 del 13 gennaio 1998.

Alla copertura del posto rimasto vacante il Presidente ha provveduto, inizialmente, affidando un incarico temporaneo, della durata di 6 mesi, ad un professionista esterno che ha percepito un compenso di 31 milioni (delibera presidenziale n. 24/98 del 5 marzo 1998); allo scadere del

---

[36] Come risulta dal verbale n. 2 redatto dal Collegio dei revisori dei conti in data 8 novembre 1996, durante la gestione commissariale per il funzionamento amministrativo dell'ente "hanno prestato la loro opera a titolo gratuito e non con carattere di continuità il Direttore amministrativo della locale Compagnia portuale ed una dipendente a tempo determinato della stessa". Sempre nello stesso periodo è stato attivato un rapporto di consulenza esterna per "curare i rapporti con i terzi e la stesura dei verbali del Commissario".
Successivamente alla costituzione degli organi, nelle more dell'approvazione della pianta organica l'Autorità si è avvalsa invece del personale della locale Capitanerie di porto; le relative prestazioni sono state retribuite come lavoro straordinario.

suddetto incarico, "considerata l'urgenza di dare ancora corso, in tempi assolutamente rapidi ed improrogabili, a numerose incombenze di carattere prettamente tecnico" il Presidente ha ritenuto necessario procedere alla assunzione di un ingegnere, con contratto a tempo determinato, per 6 mesi a decorrere dal 1° ottobre 1998 Successivamente, con delibera n. 7/99 del 29 gennaio 1999, il Comitato portuale ha autorizzato l'assunzione della predetta unità in via definitiva.

Con la seconda pianta organica, approvata dal Comitato portuale con delibera n. 32/99 del 29 ottobre 1999 e dal Ministero con tlx n. 620411 del 29 dicembre 1999, la dotazione di personale è stata incrementata di 3 unità (impiegati V livello) a decorrere dal 1° gennaio 2000, a seguito della estensione della circoscrizione territoriale ai porti di Portoferraio e Rio Marina. Alla copertura dei relativi posti è stato provveduto tramite selezione esterna; l'assunzione è avvenuta in data 1° giugno 2000, due unità sono state assegnate all'area amministrativa ed una all'area tecnica.

Contestualmente è stata effettuata una riqualificazione del personale già in servizio con un passaggio dal IV al V livello nell'area amministrativa ed un passaggio dal VI al VII livello nell'area tecnica.

La terza pianta organica, approvata dal Comitato portuale con delibera n. 10/01 del 27 febbraio 2001 e dal Ministero con tlx n. 817 del 9 aprile 2001, risponde all'esigenza di "rendere la struttura organica dell'ente più articolata e più funzionale alle esigenze istituzionali del medesimo"; con essa, pertanto, a decorrere dal 1° maggio 2001, la dotazione organica è stata aumentata di due unità di 3° livello (ex V livello) mentre il personale in servizio è stato riqualificato anche in relazione alla nuova configurazione dei livelli prevista dal CCNL siglato il 27 luglio 2000 (la specificazione degli inquadramenti risulta dallo schema funzionale di seguito riportato). I due posti vacanti sono stati coperti con l'assunzione per chiamata diretta di due unità (collocate al 2° posto delle graduatorie delle selezioni espletate nel 2000) per le quali risultava già attivato, ai sensi della legge n. 342/00, un rapporto di collaborazione coordinata e continuativa per l'espletamento di due incarichi specifici riguardanti "nuovi adempimenti tecnici e amministrativi previsti dalla normativa applicativa della legge n. 104/94

nonché pratiche edilizie connesse al CISP" debitamente autorizzato dal Comitato portuale, con delibera n. 8/01 del 2 febbraio 2001.

Con la pianta organica attualmente vigente, approvata dal Comitato portuale con delibera n. 3/02 del 31 gennaio 2002 e dal Ministero con nota n. 653 del 4 aprile 2002, è stato stabilito l'aumento della dotazione organica di 1 unità, da destinare all'area tecnica, subordinatamente al definitivo ampliamento dei limiti circoscrizionali ai porti di Portoferraio e Rio Marina, già previsto, per l'anno 2000, in via provvisoria. Tale ampliamento, come è noto, è stato confermato, definitivamente, con D.M. del 6 giugno 2002 tuttavia l'ente non si è ancora attivato per la copertura del posto vacante in attesa di ridefinire la relativa area di assegnazione.

Il prospetto che segue illustra la suddivisione funzionale del personale:

AREA GIURIDICO AMMINISTRATIVA ECONOMICA	UNITÀ E LIVELLO	DATA INQUADRAMENTO NEL LIVELLO ATTUALE
RESPONSABILE DELL'AREA	n. 1 - Dirigente	1/5/2001
RESPONSABILE DEL SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'	n. 1 - Quadro A	1/5/2001
ADDETTO AL SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA'	n. 1 – 2° liv.	1/5/2001
ADDETTO ALL'AREA	n. 2 – 3° liv.	1/6/2000
AREA TECNICA		
RESPONSABILE DELL'ARE A	n. 1 Dirigente	1/5/2002
ADDETTO ALL'AREA	n. 1 – 1° liv.	1/1/2000
ADDETTO ALL'AREA	n. 1 – 3° liv.	1/6/2000
ADDETTO ALL'AREA (PRIMA ASSUNZIONE)	n. 1 – 3° liv.	1/5/2001
ADDETTO ALL'AREA	n. 1 – 3° liv.	da assumere
SERVIZIO RESPONSABILE PROMOZIONE E SVILUPPO		
RESPONSABILE DEL SERVIZIO	n. 1 - Quadro A	1/5/2001
ADDETTO AL SERVIZIO (PRIMA ASSUNZIONE)	n. 1 – 3° liv.	1/5/2001
ADDETTA ALLA PRESIDENZA	n. 1 – 2° liv.	1/5/2001

Nell'ultima colonna è stata riportata la data di inquadramento nel livello attualmente rivestito[37]; sostanzialmente il prospetto illustra

[37] In aggiunta alle funzioni proprie del profilo professionale rivestito, risultano, inoltre, attribuiti, nel periodo esaminato, i seguenti incarichi *ad personam*:

l'organigramma attuale e la dotazione organica determinata con decorrenza 1° maggio 2001, atteso che l'Autorità intende rivedere la collocazione funzionale del posto attualmente vacante nell'area tecnica, prima di procedere alla relativa copertura.

Premesso che l'Autorità esaminata ha provveduto ad inoltrare al Ministero vigilante (quando richieste) le rilevazioni dei **costi del personale** in relazione ai diversi assetti della pianta organica, si evidenzia, nelle tabella che segue, l'analisi dei suddetti costi (escluso, come detto, il segretario generale) con riferimento al totale degli accertamenti e degli impegni:

- al responsabile dell'area giuridico-amministrativa-contabile, gli incarichi di economo, ufficiale rogante, responsabile SPP (ex lege 626/94), responsabile per la formazione;
- all'assistente alla Presidenza l'incarico di cassiere;
- al responsabile del servizio bilancio e contabilità gli incarichi di consegnatario e di sostituto cassiere.

Per lo svolgimento dei predetti incarichi non sono stati attribuiti compensi, ad eccezione dell'incarico di cassiere remunerato, con decorrenza 1° gennaio 2002, con la corresponsione dell'importo annuo lordo di € 600.

TABELLA N. 2

ANALISI DEL COSTO DEL PERSONALE

(in milioni di lire)

a) Stipendi ed altri assegni fissi	1997	1998	1999	2000	2001
Emolumenti fissi (escluso il segretario generale)	32	240	354	417	517
Emolumenti al pers.dip.per l'appl.del contratto integrativo	0	0	0	0	68
Lavoro straordinario personale dipendente	1	4	2	4	3
Emolumenti al personale non dipendente	7	5	0	0	0
Lavoro straord. prestato dal pers. della locale Aut. Mar.	10	0	0	5	0
Indennità e rimborso spese di missioni	3	13	17	27	25
Altri oneri per il personale	0	9	19	18	23
Spese per frequenza corsi	0	1	2	7	2
Oneri previdenziali ed assistenziali	32	101	135	128	161
Totale -a-	85	373	529	606	799
b) Benefici previdenziali					
Accantonamento trattamento di fine rapporto	0	30	30	36	50
Totale -b-	0	30	30	36	50
Totale generale (a+b)	85	403	559	642	849

Il progressivo aumento registrato coincide, naturalmente, con le revisioni dell'organico e le relative assunzioni effettuate nel periodo esaminato.

Il prospetto analitico degli stipendi ed altri assegni corrisposti al personale è riferito all'articolazione dei capitoli di bilancio; nell'esercizio 2001 risulta istituito un nuovo capitolo di bilancio riguardante gli emolumenti da corrispondere al personale dipendente per l'applicazione del contratto integrativo.

Al riguardo, occorre evidenziare che per l'Autorità portuale di Piombino la **contrattazione integrativa** o decentrata, già prevista dal D.M. 7 ottobre 1996 (cfr. par. 2) e dal 1° CCNL, ha trovato concreta applicazione soltanto a seguito della stipula del CCNL del 27 luglio 2000 in quanto l'ipotesi di accordo presentata a suo tempo dai sindacati per il biennio 1999/2000 è rimasta non definita, a causa dell'orientamento assunto da Assoporti e condiviso dal Segretario Generale sulla opportunità

di procedere alle contrattazioni integrative soltanto a seguito del rinnovo del CCNL avvenuto poi, come è noto, in data 27 luglio 2000.

Nel periodo 1998/2000 sono stati comunque raggiunti accordi su alcuni aspetti specifici del rapporto di lavoro (ad es. regolamentazione dello straordinario e dell'orario di lavoro) successivamente integrati nel contratto integrativo siglato il 25 ottobre 2001. Il medesimo, ratificato dal Comitato portuale con delibera n. 8/2/2001, ha regolamentato, inoltre, la presenza al sabato, la reperibilità al sabato e alla domenica nel periodo estivo, il servizio di mensa, il godimento delle ferie, l'utilizzo della vettura di servizio e del cellulare, lo svolgimento occasionale di mansioni superiori e la corresponsione del premio di produzione.

Relativamente al **premio di produzione**, negli anni 1998, 1999 e 2000, in attesa della regolamentazione della materia, al personale era stato erogato un premio "una tantum", rispettivamente, pari a £ 25.002.960, £ 30.307.110 e £ 38.427.022, sulla base di intese con i sindacati e previa deliberazione del Comitato portuale; dal 2001, con l'entrata in vigore dell'accordo decentrato, l'erogazione del premio di produzione è prevista sulla base di 2 criteri: uno riferito all'effettiva presenza lavorativa e remunerato con £ 8.000 giornaliere; l'altro commisurato nella misura percentuale dell'1,55% delle entrate dovute alle merci e ai canoni demaniali, risultanti sul consuntivo dell'anno precedente. Sono previsti poi criteri di ripartizione della quota per livelli nonché meccanismi correttivi per il calcolo della stessa nel caso di variazioni in meno dell'importo introitato o in più del numero dei dipendenti.

Peraltro, i criteri concordati disattendono l'art. 52 del vigente CCNL, il quale prevede espressamente che le erogazioni derivanti dalla contrattazione aziendale devono essere valutate "con riferimento ai risultati conseguiti nella realizzazione di programmi, concordati tra le parti, aventi come obiettivo incrementi di produttività, di efficienza, di qualità".

Considerato che il premio di produzione (punto 10 dell'accordo integrativo) viene concesso prescindendo da meccanismi adeguati di

misurazione e valutazione di risultato, l'intesa raggiunta dovrà essere opportunamente integrata.

Con riguardo alla **formazione** del personale, infine, l'Ente si è mosso su vari fronti, aderendo a progetti regionali e comunitari insieme alle Autorità portuali di Livorno e di Marina di Carrara e ad altri enti della regione, e partecipando a seminari e convegni di studio su tematiche interessanti l'attività dell'ente.

Il personale dipendente ha anche partecipato a numerosi corsi di formazione in relazione alle specificità delle mansioni svolte. In sede locale, l'Autorità ha collaborato con la ASL nella realizzazione dei corsi di formazione per i propri ispettori e con una società di formazione di Piombino (Siderfor srl) per lo svolgimento di un corso per "operatori portuali" curando, peraltro, la redazione dei relativi programmi.

Nella tabella che segue si evidenzia, infine, l'incidenza percentuale del costo complessivo del personale sul totale delle entrate e delle spese correnti: anche in questo caso, come per gli organi istituzionali, la percentuale diminuisce in ragione degli incrementi registrati in bilancio sulle predette voci:

TABELLA N. 3

INCIDENZA PERCENTUALE DEL COSTO DEL PERSONALE

(in milioni di lire)

	1997	%	1998	%	1999	%	2000	%	2001	%
Costo del personale	85		403		559		642		849	
Entrate correnti	2.408	3,5	2.930	13,8	5.967	9,4	7.695	8,3	7.671	11,1
Spese correnti	869	9,8	1.629	24,7	2.328	24,0	3.111	20,6	3.750	22,6

3.4 L'acquisizione di beni e servizi.

Il costo totale sostenuto dall'Autorità portuale di Piombino per l'acquisizione di beni e servizi nel periodo esaminato, unitamente alla incidenza percentuale del medesimo sul totale delle entrate e delle spese correnti, è riportato nel prospetto seguente:

TABELLA N. 4

INCIDENZA PERCENTUALE DEL COSTO DEI BENI E DEI SERVIZI

(in milioni di lire)

	1997	%	1998	%	1999	%	2000	%	2001	%
Costo dei beni e dei servizi	552		857		1.220		1.846		2.211	
Entrate correnti	2.408	**22,9**	2.930	**29,2**	5.967	**20,4**	7.695	**24,0**	7.671	**28,8**
Spese correnti	869	**63,5**	1.629	**52,6**	2.328	**52,4**	3.111	**59,3**	3.750	**59,0**

L'aumento delle suddette spese appare correlato ad un aumento generale delle spese correnti: la relativa percentuale di incidenza, infatti, si attesta su una media del 60%.

Oltre alle spese generali di funzionamento, rientrano in tale categoria quelle sostenute per: manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale, attività promozionale, pubblicità, consulenze, premi di assicurazione e rappresentanza.

Relativamente alle spese di rappresentanza, il Ministero vigilante, con nota n. 191267 del 6 ottobre 1998, a seguito del rilievo mosso al riguardo dal Collegio dei revisori con verbale n. 16/98, ha rappresentato al Presidente la necessità di allegare alla documentazione dichiarazioni comprovanti l'attinenza delle stesse con i presupposti che ne giustificano l'erogazione e cioè con l'oggettiva esigenza dell'ente di manifestarsi all'esterno. A tale indicazione l'Ente si è attenuto.

Il contributo associativo annuo versato ad Assoporti è stato determinato nella misura di £ 20.000.000 per il 1998, £ 30.000.000 dal 1999 al 2001, € 17.043,00 per l'anno 2002.

Tra le spese sostenute per consulenze si segnalano, rispettivamente, per la loro natura e per l'ammontare complessivo, le spese per la gestione delle retribuzioni del personale dipendente e le spese legali.

In particolare, l'Autorità portuale di Piombino si avvale della consulenza del Centro Sociale Artigiani Livornesi (CSAL) s.c.a.r.l. per la gestione del trattamento economico relativo a tutto il personale poiché, come sostenuto, al riguardo, dalla medesima, l'espletamento di tale compito da parte del personale richiederebbe l'assegnazione di almeno una unità a tempo pieno e sarebbe, di conseguenza, più oneroso per l'ente.

La motivazione addotta appare condivisibile anche in considerazione della limitata spesa annua sostenuta (£ 1.089.400 per il 1997, £ 5.732.000 per il 1998, £ 6.422.000 per il 1999, £ 9.666.000 per il 2000 e £ 13.133.500 per il 2001).

Diversa è la valutazione da fare in ordine alle somme complessivamente spese per **consulenze legali** ovvero per la **rappresentanza in giudizio** nell'ambito di contenziosi (per il 1997 £ 42.022.160, per il 1998 £ 46.582.955, per il 1999 £26.008.696, per il 2000 £ 66.017.600 e per il 2001 £ 64.841.080).

A tale riguardo, premesso che con DPCM del 4 dicembre 1997 l'Avvocatura dello Stato è stata autorizzata ad assumere la rappresentanza e la difesa delle autorità portuali nei giudizi attivi e passivi, si ritiene condivisibile il parere espresso dall'Ufficio Legislativo del Ministero dei Trasporti, esplicitato nella nota ministeriale n. 5190939 del 15 luglio 1998, secondo il quale "tale difesa è assunta in via organica ed esclusiva dall'Avvocatura, salve le ipotesi di cui all'art. 43 del R.D. n. 1611/1933, così come modificato dall'art. 11 della legge n. 1031/1979, per cui l'affidamento del patrocinio all'esterno è consentito, previa motivata delibera, solo in casi speciali ovvero in caso di conflitto di interesse con lo Stato".

Relativamente all'attività di consulenza, inoltre, con delibera del Presidente n. 58/00 del 10 marzo 2000, sono stati conferiti a due Avvocati dello Stato, rispettivamente, un incarico di studio sulla "individuazione dei principi generali che devono informare l'attività dell'Autorità" e un incarico

di consulenza continuativa in via breve; il relativo compenso è stato fissato nella misura annua lorda di £ 15.000.000 ciascuno.

In relazione a ciò, anche il ricorso a consulenze esterne dovrà essere limitato a casi speciali ovvero ai casi in cui non può essere interpellata l'Avvocatura dello Stato.

Di seguito, si espongono sinteticamente alcuni **contenziosi attualmente in essere**, con riserva di seguirne gli sviluppi e di approfondirne i contenuti nel corso dell' esame dei prossimi esercizi:

a) in via amministrativa, l'ordinanza del Presidente n. 18/01 dell'11 dicembre 2001 avente ad oggetto la regolamentazione delle autorizzazioni allo svolgimento di servizi portuali previsti dall'art. 16, così come modificato dalla legge n. 186/2000 è stata oggetto di ricorso straordinario al Capo dello Stato presentato dalla Lloyd Sardegna in ordine alla terminologia usata e all'inserimento tra i citati servizi dell'attività di "rizzaggio e derizzaggio". Sul punto in data 26 giugno 2002 è stata trasmessa apposita relazione al Ministero.

b) in via giurisdizionale, l'Associazione degli armatori Confitarma, in ordine all'obbligo di applicare ai lavoratori dell'impresa il contratto unico di riferimento siglato in data 27 luglio 2000, ha impugnato avanti il TAR Lazio l'ordinanza del Presidente n.19/01 avente ad oggetto la regolamentazione delle operazioni portuali. Al riguardo l'obbligo di cui sopra è previsto dal citato regolamento, in ottemperanza a precise disposizioni ministeriali, come requisito per il rilascio delle autorizzazioni.

c) in materia civile, la Moby Lines ha intentato una causa, la cui prima udienza si terrà il 21 febbraio 2003, contro l'Autorità e contro la persona del Presidente per la revoca di "presunte" autorizzazioni ai servizi di linea per l'Isola d'Elba concesse alle piccole compagnie, con richiesta di risarcimento danni per un miliardo; come si evince anche dagli atti, l'Autorità di Piombino ha sostenuto di non aver mai rilasciato autorizzazioni ai servizi di linea neanche alle grandi compagnie (ad eccezione della Toremar in quanto è finanziata dallo Stato); sono previsti, al riguardo,

soltanto "accosti preferenziali" concessi dalle Capitanerie oltre a quelli c.d. pianificati.

d) in relazione alla procedura di aggiudicazione dei lavori di escavo portuale l'impresa Sarti ha attivato una causa civile, la cui prima udienza si terrà il 30 gennaio 2003, contro l'Autorità, con richiesta di risarcimento danni per 3,1 mld.

Per l'approvvigionamento di beni e servizi, oltre all'obbligo introdotto dal D.Lgs. n. 65/00, di cui si è fatto già cenno, di applicare il D.Lgs. n. 157/95 di attuazione della direttiva 92/50/CE in materia di appalti pubblici di servizi, le autorità portuali, sono tenute ad aderire alle Convenzioni della Consip SpA, ai sensi dell'art. 32 della legge n. 448/2001; come risulta dalla nota del Ministero dei Trasporti n. 1438 del 19 luglio 2002, infatti, in tal senso si è pronunciato il Ministero dell'Economia e delle Finanze a seguito della richiesta di uno specifico parere.

L'Ente esaminato ha confermato, sul punto, l'applicazione delle disposizioni citate.

Sempre nell'ambito delle misure di contenimento e razionalizzazione delle spese, con particolare riguardo a quelle di **funzionamento**, con DPCM del 30 settembre 2002 è stata emanata una direttiva, per gli enti pubblici istituzionali, per il contenimento delle predette spese, da iscrivere nei bilanci preventivi per l'esercizio 2003 con una riduzione in misura non inferiore al 10% del consuntivo 2001.

In merito, l'Ente esaminato ha fatto presente che il Ministero delle Infrastrutture, con nota n. 2231 del 13 novembre 2002, ha chiesto il parere dell'Ufficio Legislativo della Presidenza del Consiglio in ordine alla applicazione della citata direttiva alle autorità portuali, invitando, nelle more, le medesime ad attenersi prudenzialmente alle disposizioni in essa contenute.

L'Autorità di Piombino, avendo già provveduto all'approvazione del bilancio preventivo (il termine ultimo è il 31 ottobre) alla data di ricezione della citata nota (13 novembre 2002), non ha potuto tener conto di quanto

richiesto dal Ministero. La medesima ha fatto presente, però, l'intendimento di procedere alle opportune variazioni di bilancio nel caso in cui la direttiva citata dovesse essere ritenuta applicabile alle autorità.

Quale **sede** dell'Autorità, durante la gestione commissariale furono individuati appositi locali all'interno dell'immobile denominato Centro Integrato Servizi Portuali (CISP). Tali locali sono stati mantenuti a seguito della costituzione degli organi, anche se la definitiva sistemazione logistica risultava strettamente connessa alla soluzione della problematica giuridica legata al suddetto immobile.

Su tale problematica è stato ampiamente riferito nella relazione, citata in premessa, relativa all'esercizio 1996. Come già precisato in tale sede, la complessa vicenda giuridica, legata alla costruzione e alla gestione dell'immobile denominato CISP, su area in parte compresa in ambito demaniale e ora rientrante nella circoscrizione territoriale dell'Autorità come demanio marittimo, affidate a suo tempo dal Comune di Piombino ad una Associazione temporanea di imprese (capeggiata dalla Società Italiana per le condotte d'Acqua SpA), è stata risolta con un accordo transattivo tra i citati soggetti, di cui si è fatta promotrice l'Autorità portuale in relazione a quanto previsto dal D.L. n. 457/97 convertito con legge n. 30/90 (art. 8, 10° comma), con il quale viene stanziato l'indennizzo di 9 mld dovuto dal Ministero dei Trasporti all'ATI "per la mancata concessione al Comune dell'area su cui insiste l'immobile denominato CISP".

Definiti formalmente gli atti necessari, come si evince dal verbale della seduta del Comitato portuale del 27 novembre 1998, la Direzione Generale Demanio Marittimo e Portuale ha provveduto a "pagare la somma al Comune di Piombino che a sua volta girerà ai soggetti interessati dalle transazioni".

Risolta definitivamente la questione della sede, l'ente ha provveduto nel tempo, in relazione alle progressive esigenze intervenute, all'ampliamento dei locali, al completamento degli arredi e all'adeguamento dei sistemi informatici.

Con l'estensione della circoscrizione territoriale ai porti elbani, sono state individuate provvisoriamente sedi distaccate presso le locali Autorità Marittime in attesa di reperire locali idonei. Attualmente, è ancora in programma un eventuale acquisto o locazione di locali ma, data la difficoltà di reperimento o l'eccessiva onerosità delle offerte, l'attività per i porti elbani viene svolta nella sede di Piombino.

3.5 La programmazione: il piano regolatore portuale e il piano operativo triennale.

La legge n. 84/94 attribuisce alle autorità portuali il compito di individuare gli obiettivi strategici da perseguire per il miglioramento e lo sviluppo del porto; all'uopo è prevista la redazione di appositi atti di programmazione e di pianificazione consistenti, in particolare, nel piano regolatore portuale e nel piano operativo triennale.

L'assetto normativo previgente concepiva il **piano regolatore portuale** (PRP) come un "programma di opere" da realizzare in un certo periodo di tempo. Così come regolamentato dall'art. 5 della n. 84/94 il medesimo costituisce, attualmente, non soltanto l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'assetto funzionale del porto ma anche lo strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali nonché con l'ordinamento comunitario: le relative previsioni, infatti, non possono contrastare con gli strumenti urbanistici vigenti e devono rispondere alla finalità prevista dall'art. 1, 1° comma, della legge n. 84/94, riguardante l'adeguamento dell'assetto portuale "agli obiettivi del piano generale dei trasporti" [38].

In particolare, con il PRP vengono definiti l'ambito e l'assetto complessivo del porto, comprese le aree destinate alla produzione industriale, all'attività cantieristica e alle infrastrutture stradali e ferroviarie; vengono, inoltre, individuate le caratteristiche e la destinazione funzionale delle aree interessate.

Riguardo alla procedura di approvazione, il medesimo, una volta adottato dal Comitato portuale, viene inviato per il parere al Consiglio superiore dei lavori pubblici; successivamente, è sottoposto, ai sensi delle vigenti disposizioni, alla procedura per la valutazione dell'impatto ambientale, al termine della quale viene approvato dalla regione.

---

[38] L'art. 129-b del Trattato di Mastricht prevede che "la Comunità concorre alla costituzione e allo sviluppo di reti transeuropee nei settori delle infrastrutture dei trasporti, delle telecomunicazione e dell'energia...."

Ai sensi dell'art. 27, 3° comma, inoltre, "i piani regolatori vigenti alla data di entrata in vigore della legge di riordino conservano efficacia fino al loro aggiornamento da effettuare secondo le riposizioni di cui all'art. 5".

Il PRP vigente al momento della istituzione dell'Autorità di Piombino era quello redatto dall'Ufficio del Genio Civile per le Opere Marittime del Ministero dei Lavori Pubblici, approvato con D.I. n. 5693 dell'11 settembre 1965, così come integrato con la "Variante 1", predisposta dalla Regione Toscana, a seguito del trasferimento delle competenze operate con D.P.R. n. 8/72 e con D.P.R. n. 616/77, e redatta dall'Ufficio Regionale del Genio Civile di Livorno, approvata dal Consiglio Regionale con deliberazione 30 maggio 1989, n. 250.

Subito dopo la sua nomina, il Presidente si è attivato per la redazione del piano portando avanti due tipi di programmazione: una a breve termine da attuare sulla base di una ulteriore proposta avanzata, nel frattempo, dalla Regione, opportunamente integrata attraverso la predisposizione di nuovi studi ed analisi delle riscontrate nuove esigenze nella gestione portuale (c.d. "Variante 2" al PRP, in prosecuzione alla "Variante 1"); l'altra a lungo termine, da attuare con il vero e proprio "Nuovo Piano Regolatore Portuale", riguardante l'assetto e lo sviluppo del porto nel prossimo ventennio. Nella seduta del 27 novembre 1998, il Comitato portuale ha autorizzato l'avvio della fase preliminare di studio della suddetta programmazione, al fine di individuarne i contenuti fondamentali.

Per la programmazione a breve termine, il Presidente si è avvalso della consulenza del Dirigente del settore marittimo e del servizio idrografico e mareografico nazionale presso la Presidenza del Consiglio il quale, nella seduta del Comitato portuale del 28 maggio 1998, ha illustrato il nuovo piano regolatore, denominato "Variante 2 al piano regolatore portuale", destinato ad intervenire sui "fattori critici del porto che penalizzano l'ulteriore sviluppo delle attività". Sulla base della relazione allegata al piano, questi ultimi si possono così sintetizzare:

- assenza di aree retroportuali per lo stoccaggio e la manipolazione delle merci, a causa della collocazione degli impianti industriali siderurgici immediatamente a ridosso delle banchine;

- fondali limitati che non garantiscono un sicuro accesso al porto per le navi di maggiore tonnellaggio;

- utilizzazione promiscua delle stesse banchine;

- mancanza di una protezione sufficiente per le mareggiate provenienti da sud-sud/est;

- inadeguatezza del sistema di accesso veicolare al porto;

- mancanza di un collegamento diretto ed adeguato con le infrastrutture del corridoio plurimodale tirrenico;

- necessità di espansione delle aree portuali verso nord per realizzare un raccordo ferroviario diretto con le banchine ad uso esclusivo di traffico merci;

- necessità di razionalizzare le aree destinate alla sosta degli autoveicoli.

Ciò premesso, gli obiettivi strategici del piano risultano sostanzialmente i seguenti:

- acquisire nuovi attracchi commerciali e industriali attraverso nuovi banchinamenti nelle aree ex-industriali e potenziare le banchine e i pontili attualmente esistenti per l'attracco delle navi;

- collegare il porto con il sistema ferroviario nazionale attraverso nuovi banchinamenti e nuove aree portuali collocati alle spalle del raccordo ferroviario di Portovecchio e della stazione FS di Fiorentina di Piombino;

- "zonizzare" il porto distinguendo i traffici commerciali da quelli industriali e da quelli traghettistici e RO-RO;

- dotare il porto di nuovi fondali adeguati e differenziati.

E' previsto, inoltre, il "tombamento dell'attuale Darsena dei Pescherecci ove i fondali sono estremamente limitati". Tale intervento dovrebbe consentire di realizzare una nuova area operativa ai fini commerciali ma è condizionato alla individuazione di una diversa area per il porto pescherecci; a tal fine, la localizzazione individuata, approvata anche dai pescatori, ha incontrato difficoltà con la procedura di VIA, pertanto è in corso un confronto con il Comune di Piombino per verificare la possibilità di nuovi approdi nella costa che va dalla Chiusa al Cornia.

Nelle more delle procedure di approvazione della Variante 2 è stato dato avvio alla predisposizione dei progetti esecutivi delle opere, allo scopo di accelerare, una volta intervenuta l'approvazione, le procedure di gara e l'aggiudicazione dei lavori.

La procedura di approvazione del PRP è risultata conforme a quanto previsto da citato art. 5: una volta adottato dal Comitato portuale, con deliberazione n. 21 del 31 agosto 1998, il medesimo è stato inviato al Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici che ha reso il previsto parere, con "osservazioni, raccomandazioni, suggerimenti e prescrizioni" nell'Adunanza del 17 dicembre 1999 con voto n. 295.

Peraltro, nel corso del procedimento di approvazione, l'Autorità portuale ha dovuto provvedere ad un "adeguamento tecnico-funzionale" dello stesso, relativamente ai "lavori di banchinamento interno del primo tratto del molo Batteria" e ciò ha comportato il protrarsi dei tempi di approvazione.

In data 10 maggio 2001, dopo il parere favorevole alla modifica espresso dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici con voto n. 43 del 14 marzo 2001, l'Autorità ha inviato il Piano al Ministero dell'Ambiente per la relativa pronuncia di compatibilità ambientale; con il decreto DEC/VIA/6908 dell'8 gennaio 2002, il Ministro dell'Ambiente, di concerto con il Ministro per i beni e le attività culturali, ha espresso giudizio positivo con "prescrizioni e raccomandazioni".

Infine, con l'approvazione della Regione, avvenuta con deliberazione del Consiglio Regionale n. 91 del 5 giugno 2002, la "Variante 2 al Piano Regolatore Portuale" è diventata esecutiva.

Il PRP del **Porto di Portoferraio**, risalente al 1959, è stato oggetto di una variazione approvata con D.I. del 12 febbraio 1968 n. 4300; con la medesima sono stati proposti interventi di adeguamento del porto sulla base della pianificazione comunale.

L'Autorità portuale ha redatto una proposta di adeguamento tecnico-funzionale dello stesso, mantenendo sostanzialmente la previsione degli interventi ancora da realizzare (risanamento strutturale delle opere

esistenti, aumento degli spazi a terra e prolungamento del pontile Massimo), che non incide sull'assetto del porto.

La proposta, approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 29 del 22 febbraio 2000, è stata inviata al Consiglio Superiore dei LL.PP. per il prescritto parere reso favorevolmente con voto n.181 del 3 maggio 2000.

Anche il PRP del **Porto di Rio Marina**, risalente al 1956 (prot. n. 4526 del 27 luglio 1956), è stato oggetto di una variazione approvata con D.I. del 23 aprile 1964, n. 2331. Gli interventi in essa previsti sono stati in gran parte realizzati, pertanto, l'Autorità ha provveduto a redigere il progetto esecutivo per il prolungamento del molo di sottoflutto di 25 m., che permetterà di esaurire le opere previste.

Peraltro, nella seduta del Comitato portuale del 30 ottobre 2001, sono state approvate le linee guida per la redazione di un Nuovo Piano Regolatore Portuale: la prima risponde all'esigenza di allargare e mettere in totale sicurezza lo specchio acqueo per dare un accosto sicuro alla nave di linea; la seconda è funzionale alla prima e riguarda l'esigenza di riservare, ampliando lo specchio acqueo, uno specchio acqueo adeguato alla nautica da diporto, così come prevede il piano dei porti turistici della Regione Toscana; la terza nasce dalla necessità di dare un assetto più ordinato al porto.

Recentemente, a seguito del definitivo assetto circoscrizionale approvato con D.M. del 6 giugno 2002, è stato pubblicato il bando di gara per l'affidamento "dell'incarico professionale per l'elaborazione del Nuovo Piano Regolatore Portuale del porto di Rio Marina e relativo studio di impatto ambientale". Il termine per la presentazione delle domande è scaduto l'11 novembre 2002, pertanto l'Ente si appresta alla relativa aggiudicazione.

Il completamento dei PRP vigenti, come si vedrà più avanti, rappresenta uno degli obiettivi previsti nei piani operativi triennali; in particolare, la realizzazione delle opere previste dalla Variante 2,

programmata in 2 stralci, determinerà per il porto di Piombino un nuovo assetto portuale così definito:

- realizzazione dei 1.100 metri circa di nuovi banchinamenti, uno di 240 mt.in parallelo al pontile Magona, il secondo di 410 mt. in parallelo al pontile Lucchini che sarà prolungato verso terra di circa 140 mt., il terzo che collega i due banchinamenti alla loro radice, un quarto di metri 106 risultato dall'imbonimento della darsena pescherecci;

- effettuazione di un escavo pari a circa 1.800.000 mc, per realizzare fondali di -13 metri sui nuovi banchinamenti (circa 800.000 mc.) e fondali di -15 nel canale di ingresso nel bacino di evoluzione e lato esterno del pontile Lucchini (circa 1.000.000 mc.);

- realizzazione di due vasche di contenimento in grado di assorbire i quantitativi dei sedimenti provenienti dalle operazioni di dragaggio;

- fondali a -13 metri per tutte le banchine e a -15 metri nel canale di ingresso, nel bacino di evoluzione, e nella parte terminale del pontile Lucchini;

- un'area retrobanchina - servita dalla SS 398 e dalla ferrovia – di 200.000 mq che implica la dismissione delle attuali vasche di decantazione della Azienda siderurgica attraverso un nuovo sistema di smaltimento delle acque reflue industriali e lo spostamento dei carbonili[39];

- realizzazione di un'area di retrobanchina di 18.000 mq con il tombamento della darsena pescherecci che, come detto, implica una diversa collocazione del porto pesca.

Il **piano operativo triennale** (POT) di cui all'art. 9, 3° comma-lett. a) della legge n. 84/94, contiene "le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati". E' soggetto a revisione annuale e deve essere approvato entro novanta giorni dall'insediamento del comitato portuale.

Il POT, inteso non soltanto come documento di programmazione ma anche come strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative

[39] Al riguardo in data 26 aprile 1999 risulta formalizzato, presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, un protocollo di intesa fra tutti i soggetti istituzionali interessati per la realizzazione di interventi volti alla soluzione del problema.

politiche di sviluppo, costituisce l'atto attraverso il quale le autorità propongono al Ministero dei Trasporti e alle amministrazioni locali (enti territoriali ed altri enti pubblici e privati), quantificando la relativa spesa, le opere da realizzare per il raggiungimento degli obiettivi di sviluppo e di miglioramento del porto.

La mancata adozione del medesimo nel termine successivo di trenta giorni dalla scadenza dei primi novanta comporta, ai sensi dell'art. 7, 3° comma, della citata legge, la possibilità, da parte del Ministero vigilante, di disporre la revoca del presidente e lo scioglimento del comitato portuale.

Il Comitato portuale dell'Autorità di Piombino ha adottato il 1° POT, per il triennio 1998/2000, con deliberazione n. 20 del 21 novembre 1997, cioè entro i termini previsti dai citati articoli. Successivamente ha provveduto puntualmente agli adempimenti previsti dal richiamato art. 9.

Questo lo sviluppo delle revisioni annuali al 1° POT e l'approvazione del 2° POT relativo al triennio 2001/2003:

PROVVEDIMENTO ADOTTATO	DELIBERA DI APPROVAZIONE
1^ revisione annuale al POT 1998/2000	Delibera del Comitato portuale n. 21 del 26 marzo 1999
2^ revisione annuale al POT 1998/2000	Delibera del Comitato portuale n.13 del 28 aprile 2000
Piano Operativo Triennale 2001/2003	Delibera del Comitato portuale n. 9 del 27 febbraio 2001
1^ revisione annuale al POT 2001/2003	Delibera del Comitato portuale n. 18 del 30 aprile 2002

Per la redazione del 1° POT, non essendo ancora costituita la segreteria tecnico-operativa, l'ente si è avvalso di una consulenza esterna, affidando l'incarico al responsabile della U.O.O."Porti e Aeroporti" della Regione Toscana, al quale, previa autorizzazione della stessa Regione allo svolgimento dell'incarico, è stato attribuito un compenso di 6 milioni.

Poiché il periodo esaminato copre un arco temporale piuttosto ampio, si procederà alla descrizione sintetica del contenuto dei piani, così come predisposti dall'ente; lo sviluppo e la realizzazione delle relative opere verranno trattati nella parte della relazione riguardante gli aspetti gestionali.

Con il primo POT, in vigore dall'1/1/1998, l'Autorità portuale descrive, sostanzialmente, la situazione del porto evidenziandone le funzioni, i traffici, le attrezzature, l'assetto strutturale e le relative problematiche e ponendo due ordini di obiettivi, programmatici e operativi, riassunti nel seguente schema:

OBIETTIVI PROGRAMMATICI	Predisposizione e adozione del Nuovo Piano Regolatore Portuale: studi, progetti e analisi ritenuti necessari a supporto delle scelte operate	
	Revisione degli atti di concessione, eventuale regolarizzazione di posizioni, individuazione di nuovi criteri di determinazione dei canoni	
OBIETTIVI OPERATIVI	Escavo portuale e opere di grande infrastrutturazione	Ripristino dei fondali come dal vigente PRP
		Interventi sul fondale per la realizzazione delle opere di prolungamento della diga foranea
		Realizzazione nuovo cerchio di evoluzione a seguito del completamento del prolungamento della diga foranea
		Nuova banchina sul fronte mare del Piazzale Magona con impalcato su pali e massi al fine di garantire le condizioni di smorzamento del moto ondoso
		Sistemazione della banchina Trieste, onde ovviare alla causa di formazione di pericolosi sgotti
		Portoferraio: risanamento strutturale delle opere esistenti
		Portoferraio: nuovo filo banchina dal pontile 3 alla radice del pontile G. Massimo lato sud e dalla radice del pontile G. Massimo lato nord fino alla distanza di circa 10 mt dalla radice della Calata Italia
		Portoferraio: prolungamento del pontile G.Massimo pr una lunghezza di circa 50 mt.
		Rio Marina: prolungamento del molo di sottofllutto di 25 mt.
	Adeguamento qualitativo dell'offerta portuale	Apertura del CISP e attivazione di tutti i servizi in esso previsti: Stazione Marittima, Uffici vari ecc.
		Demolizione dei fabbricati fatiscenti che ostacolano la corretta utilizzazione del Piazzale Premuda
		Installazione di dispositivi luminosi per indirizzare gli utenti agli imbarchi
		Predisposizione degli strumenti atti a garantire il massimo livello di sicurezza nel porto compatibilmente con la stessa operatività
		Adeguamento dell'impianto elettrico di illuminazione
		Miglioramento della accessibilità veicolare al Porto
		Adozione degli strumenti di promozione al fine di incrementare i traffici
		Portoferraio: realizzazione della Stazione marittima

Le revisioni annuali presentano la sintesi delle attività svolte distinguendo due momenti: il primo come riepilogo degli elementi di sviluppo del contesto normativo, istituzionale e organizzativo che hanno caratterizzato l'attività svolta nell'anno; il secondo come risultato degli obiettivi svolti nel POT con l'indicazione del relativo grado di attuazione. La

seconda revisione è caratterizzata dall'ampliamento dei limiti circoscrizionali ai porti elbani di Portoferraio e Rio Marina e quindi dalla previsione di interventi per i medesimi anche se, trattandosi, come detto, di una estensione in via provvisoria, la programmazione si limita ad opere di modesta ed ordinaria entità.

In relazione agli interventi di miglioramento degli standard qualitativi e di sicurezza nell'offerta di servizi portuali, l'Autorità ha rappresentato l'esigenza di introdurre una tariffa portuale, in analogia a quanto praticato in altri scali marittimi nazionali, quale corrispettivo per i maggiori oneri finanziari sopportati; il Comitato portuale, sul punto, ha espresso parere favorevole con deliberazione n. 11/98 del 27 marzo 1998. Pertanto, con ordinanza n. 5/98 è stata introdotta la tariffa portuale dal 1° ottobre 1998, limitatamente ai soli veicoli imbarcati e sbarcati, e dal 1° giugno 1999, contestualmente alla apertura della Stazione Marittima, anche per i passeggeri.

Con il secondo POT viene sostanzialmente riproposta la programmazione del primo triennio, tenendo conto dello stato di realizzazione degli interventi previsti e degli sviluppi di alcune problematiche presentatesi, quali, ad esempio, quelle per i lavori di escavo.

Il medesimo è stato redatto secondo una articolazione funzionale che individua, sostanzialmente, tre obiettivi fondamentali:

1) razionalizzazione e qualificazione del settore dedicato ai passeggeri del porto di Piombino;
2) completamento dei piani regolatori portuali vigenti;
3) programmazione dello sviluppo del porto commerciale.

Come strumenti attuativi dei piani vengono segnalate le risorse umane, con l'adozione delle piante organiche e la relativa copertura dei posti, le risorse strumentali, con l'individuazione della sede all'interno dei locali del CISP e l'acquisizione degli elementi per il funzionamento degli uffici (arredi, strumenti informatici ecc.), ed, infine, le risorse finanziarie, le quali formeranno oggetto di apposita trattazione nella parte descrittiva dello stato di attuazione degli interventi.

Nei medesimi, inoltre, si affrontano i problemi e le prospettive dei collegamenti e della viabilità stradale e ferroviaria, i quali attengono, principalmente:

- alla mancanza di un collegamento diretto ed adeguato ai traffici previsti con le infrastrutture del corridoio plurimodale tirrenico. A tal fine è in programma il completamento dell'adeguamento a 4 corsie della S.S. 398;

- alla carenza e alla criticità dei collegamenti ferroviari. Il porto è servito dalle FF.SS. con una linea passeggeri ma è assente ogni collegamento con il porto commerciale. A tale riguardo, la Variante 2 dovrebbe consentire la realizzazione di condizioni ottimali per studiare l'ingresso delle FF.SS. in porto;

- alle soste di autoveicoli in entra e in uscita dal porto. Per ovviare a questo problema è in programma la realizzazione del cavalcaferrovia di Via Flemalle.

In ordine alla Direttrice Tirrenica, l'Autorità condivide l'obiettivo strategico assunto dalle varie amministrazioni interessate al completamento della medesima. Al riguardo, il Presidente ha aderito alla Società per la promozione del corridoio tirrenico Brennero-"TI.BRE." Spa,, partecipando con l'acquisizione di 2 quote azionarie dell'importo di £ 10.000.000 cadauna.

Inoltre, è da segnalare l'iniziativa del Comune di Piombino che in località Montegemoli, a circa 3 Km dal porto, ha previsto la realizzazione di un'area di 250.000 mq da destinare alle attività retroportuali.

Nel Piano Regionale Integrato dei Trasporti è prevista, infine, la realizzazione, presso la stazione di Campiglia Marittima, di un "Terminale Intermodale" a servizio della Val di Cornia e dell'area costiera a sud di Livorno, per favorire il trasporto combinato.

3.6 Il referto sull'attività: la relazione annuale.

Ai sensi dell'art. 9, 3° comma, lettera c) della legge n. 84/94, le autorità portuali sono tenute a trasmettere una relazione annuale sull'attività svolta, da approvarsi da parte del Comitato portuale, entro il 30 aprile dell'anno successivo.

L'Autorità portuale di Piombino ha trasmesso puntualmente le predette relazioni, articolandone il contenuto in più punti riguardanti specificatamente:

- gli aspetti organizzativi (organi, personale, sede, arredi e mezzi, amministrazione e contabilità, sicurezza, formazione);
- l'attività operativa, di pianificazione e di sviluppo del porto (i traffici, l'operatività portuale, la pianificazione e lo sviluppo);
- l'attività promozionale;
- i servizi di interesse generale;
- gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria e le opere di grande infrastrutturazione;
- la gestione del demanio marittimo.

Le indicazioni fornite sono precise e puntuali; alle medesime sono allegati i prospetti statistici riguardanti la movimentazione dei traffici e le concessioni demaniali.

Nel contenuto le predette relazioni ricalcano sostanzialmente i piani operativi triennali in quanto costituiscono un vero e proprio rendiconto dello stato di attuazione delle pianificazioni adottate.

3.7 Il sistema dei controlli.

Il sistema dei controlli previsti dalla legge n. 84/94 sul funzionamento delle autorità portuali è così articolato:

- vigilanza del Ministero dei Trasporti, *ex* art. 12;
- controllo interno di regolarità amministrativo-contabile del Collegio dei revisori dei conti, *ex* art. 11;
- controllo esterno della Corte dei conti, ex art. 6, 4° comma.

L'attività di vigilanza ministeriale si esplica attraverso una forma di controllo-approvazione su atti e, nel solo caso limite regolamentato dall'art. 7, 3° comma, della legge citata, che prevede la revoca del presidente e lo scioglimento del comitato portuale (cfr. par. 3.2), attraverso il controllo su organi.

Il Ministero approva le delibere del presidente e del comitato portuale relative alle piante organiche e, di concerto con il Ministro del Tesoro, quelle riguardanti i documenti di bilancio (preventivi, consuntivi e variazioni) e il regolamento di amministrazione e contabilità. I tempi di esercizio della vigilanza, originariamente disciplinati dal 4° comma del citato art. 12 (in base al quale trascorsi 45 giorni dalla data di ricevimento delle delibere senza che il ministero fosse intervenuto, esse si intendevano approvate), oggi sono diversamente regolamentati dal D.Lgs. n.419/99, ferma restando l'operatività dell'istituto del silenzio-assenso.

Tale silenzio significativo, in ordine agli atti sottoposti ad approvazione ministeriale, secondo quanto riferito dalla Autorità, si è verificato più spesso negli ultimi anni e soprattutto con riferimento alle delibere di approvazione delle variazioni di bilancio.

Con la prevista approvazione delle delibere del presidente, di natura propositiva, in materia di bilancio e di personale, il Ministero esprime il proprio assenso sulle linee politiche perseguite nei predetti atti, legittimandone il contenuto operativo. Non si ritiene, pertanto, ipotizzabile, e in ogni caso sarebbe di ostacolo alla speditezza della gestione,

l'approvazione ministeriale delle delibere del presidente, di natura esecutiva, adottate in attuazione dei documenti approvati.

In generale, dall'analisi condotta non sempre emerge una presenza ministeriale puntuale e tempestiva in ordine all'attività di indirizzo e di coordinamento che la legge di riordino affida allo stesso Ministero vigilante, attraverso l'emanazione di regolamentazioni specifiche e l'individuazione di linee guida e di criteri di gestione.

Diverse sono le valutazioni in ordine al controllo di regolarità amministrativo-contabile esercitato dai revisori dei conti, ai sensi dell'art. 11 della legge in argomento.

Premesso che tale tipologia di controllo è stata mantenuta nel nuovo sistema di controlli interni, disegnato dal D.Lgs. n. 286/99, come verifica di legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, esercitabile secondo i principi generali della revisione contabile, sulla base del richiamato articolo, i revisori dei conti: provvedono al riscontro degli atti di gestione, accertando la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili ed effettuando trimestralmente verifiche di cassa; redigono una relazione sul conto consuntivo e riferiscono periodicamente al Ministero; assistono, con almeno uno dei suoi membri, alle riunioni del comitato portuale.

L'Autorità portuale di Piombino sottopone all'esame del Collegio dei revisori i bilanci di previsione e le relative variazioni, ai sensi dell'art.3-14°comma del Regolamento di contabilità adottato.

L'attività svolta in ordine alle verifiche e alle relazioni di competenza del collegio è stata puntuale e tempestiva (mediamente vengono effettuate, nell'anno, 4 verifiche di cassa).

In ottemperanza alla nota ministeriale n. 5190493 del 7 marzo 1997, con la quale il Ministero definisce la "periodicità" prevista dall'art. 11, 3° comma, lettera b), il Collegio ha riferito annualmente, sull'attività svolta dall'Ente, con una dettagliata relazione esplicativa del relativo funzionamento economico-contabile.

Il Collegio ha riferito, altresì, con apposite relazioni, sulle spese effettuate per la manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, prevista dall'art. 6, 1° comma, lettera b).

Infine, nella ipotesi di osservazioni formulate sull'operato dell'ente, il Collegio dei revisori dispone l'inoltro dei relativi verbali, a cura del dirigente dell'Area giuridico-contabile dell'Autorità, al Ministero vigilante e, per conoscenza, alla Corte dei conti ed al Ministero del tesoro.

Sempre in tema di controlli interni, l'Autorità portuale di Piombino non ha dato attuazione al citato D.Lgs. n. 286/99 che prevede il controllo di gestione, oltre al controllo strategico e alla valutazione della dirigenza, come strumento di verifica della "efficacia, efficienza ed economicità dell'azione ammnistrativa al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra costi e risultati".

Al riguardo, esiste un lontano intervento del Ministero che, con la nota n. 5191351 del 30 ottobre 1998 di approvazione del regolamento di contabilità adottato dall'Ente, segnala la "necessità di istituire, ai fini di una maggiore trasparenza dell'attività amministrativa, il servizio di controllo interno".

Sulle attuali modalità di esercizio del controllo esterno della Corte dei conti si richiama quanto detto in premessa. In questa sede occorre tuttavia sottolineare la portata della modifica legislativa intervenuta sul punto con il D.L. n. 647/97 convertito con legge n. 30/98.

4. Gli andamenti gestori istituzionali

4.1 L'attività autoritativa e di controllo.

L'art. 6, 1° comma, lettera a), della legge n. 84/94 attribuisce alle autorità portuali specifiche competenze pubblicistiche in ordine alle attività commerciali ed industriali esercitate nei porti, escludendo, come detto, l'esercizio delle medesime; oltre ai compiti di indirizzo, programmazione e promozione, le autorità svolgono funzioni di coordinamento e controllo, con potere di regolamentazione e di ordinanza.

Organo deputato allo svolgimento di tali funzioni, ferme restando le competenze spettanti al comitato portuale sulla base dell'art. 9, è il presidente il quale, ai sensi del combinato disposto di cui all'art. 68 del codice della navigazione e all'art. 8, 3° comma-lettere f) e g) della citata legge, esercita la vigilanza e il controllo su tutti i servizi e le attività che si svolgono in ambito portuale.

Ciò premesso, escluse le concessioni demaniali, le attività riconducibili all'art. 6, 1° comma, lettera c) e all'art. 16 della legge citata (rispettivamente, servizi di interesse generale a titolo oneroso e autorizzazioni alle imprese per operazioni portuali e servizi connessi) e le altre attività disciplinate in modo specifico, per le quali il controllo si esercita nei termini rispettivamente previsti per le singole fattispecie dalla legge n. 84/94 o da altre disposizioni normative e regolamentari, tutte le altre attività sono, in via residuale, soggette alla vigilanza di cui all'art. 68.

Il relativo controllo si esercita mediante l'istituzione di appositi registri nei quali è fatto obbligo alle imprese iscriversi quale condizione *sine qua non* per l'esercizio delle stesse.

Relativamente all'attività svolta dall'ente in ordine al rilascio di autorizzazioni e concessioni, si rinvia ai paragrafi successivi. Si espone di seguito invece quella riguardante l'art. 68.

Preliminarmente, occorre evidenziare che, nella fase operativa iniziale, uno dei primi obiettivi che l'Autorità ha deciso di perseguire è stato quello relativo alla effettuazione di una revisione generale e di un

censimento di tutti i servizi portuali svolti in regime di concessione e/o autorizzazione, anche al fine di regolarizzare situazioni incerte e non ben definite.

Come si vedrà più avanti, la materia è stata poi ordinata in modo organico, attraverso specifiche e puntuali regolamentazioni, redatte in modo chiaro e sintetico e aggiornate in relazione agli interventi legislativi e regolamentari intervenuti nel tempo.

Il Presidente dell'Autorità portuale, acquisiti i pareri della Commissione consultiva locale e del Comitato portuale, ha provveduto a regolamentare l'esercizio della vigilanza *ex* art. 68 del codice della navigazione con ordinanza n. 3/98 del 24 aprile 1998, adeguando l'organizzazione dei servizi portuali alle disposizioni della legge n. 84/94.

A seguito dell'ampliamento della circoscrizione territoriale, peraltro, l'Autorità portuale ha ritenuto necessario non soltanto assicurare l'esercizio della vigilanza e del controllo sulle attività svolte nei porti di Portoferraio e Rio Marina ma anche uniformare la relativa disciplina in maniera omogenea per i tre porti.

Inoltre, le sostanziali modifiche introdotte nel frattempo agli artt. 16, 17 e 18 della legge n. 84/94 dalla legge n. 186/00 e dal successivo D.M. n. 132/01, nonché le "riforme Bassanini" in materia di snellimento delle procedure, hanno indotto l'Ente esaminato a predisporre i necessari adeguamenti alla disciplina in vigore.

Nelle more, con ordinanza del Presidente n. 10/00 del 2 luglio 2000, è stato provveduto ad estendere l'applicazione del citato regolamento ai due porti elbani, in modo tale da consentire di operare indistintamente nei tre scali, con la sola iscrizione ad uno dei due registri.

Il relativo processo di revisione si è concluso pochi mesi dopo e, acquisiti i pareri del Comitato portuale e delle Commissioni consultive locali dei porti di Piombino e Portoferraio, con ordinanza n. 16/00 del 6 dicembre 2000, è stata approvata la nuova regolamentazione.

La medesima individua le attività soggette per l'autorizzazione all' iscrizione negli appositi registri, come detto, in via residuale cioè elencando espressamente, nell'art. 1, quelle per le quali il controllo avviene sulla

base di disposizioni specifiche previste dalla legge n.84/94 o da altre normative di settore.

Sono inoltre regolamentati: le modalità e i requisiti da possedere per l'iscrizione; eventuali deroghe o motivi ostativi all'iscrizione; la documentazione da presentare, le spese da sostenere (quantificate nella misura forfetaria di £ 150.000) nonché le cause di cancellazione dal registro.

4.2 I servizi di interesse generale.

Sono servizi portuali da fornire all'utenza a titolo oneroso, ai sensi dell'art. 6, 1° comma, lettera c) della legge n. 84/94, quelli all'uopo individuati con il D.M. del 14 novembre 1994: servizi di illuminazione; servizi di pulizia e raccolta rifiuti; servizio idrico; servizi di manutenzione e riparazione; stazioni marittime passeggeri; servizi informatici e telematici; servizi comuni al settore industriale e al settore commerciale del porto. Con successivo D.M. del 4 aprile 1996 è stato incluso fra i medesimi il servizio ferroviario svolto nell'ambito dei porti.

La legge demanda alle autorità portuali l'affidamento e il controllo delle attività dirette alla fornitura dei citati servizi, "non coincidenti né strettamente connessi alle operazioni portuali di cui all'art. 16".

Per l'esercizio di tale attività, il successivo comma 5 prevede l'affidamento in concessione mediante gara pubblica. Nell'affidamento dei primi quattro servizi elencati, a norma dell'art. 2 del D.M. citato, possono essere inclusi "anche quelli relativi alle attività concernenti le manutenzioni delle parti comuni in ambito portuale".

L'Autorità portuale di Piombino, nelle more della costituzione della segreteria tecnico operativa e del funzionamento a pieno regime della struttura, ha ottenuto dal Ministero vigilante la proroga del previgente sistema, pertanto, per la fornitura di tali servizi si è avvalsa dei soggetti iscritti nei registri di cui all'art. 68 fino a tutto il primo semestre del 1998.

Nel corso del 1998 è stato predisposto, elaborato e studiato, in sede di Comitato portuale, di Commissione consultiva locale e tramite il confronto con tutti gli operatori interessati, il "capitolato speciale d'appalto" per la fornitura dei seguenti servizi:

- raccolta dei rifiuti solidi e liquidi dalle navi e relativo smaltimento;
- fornitura di acqua alle navi e gestione e manutenzione della rete idrica;
- pulizia degli specchi acquei in concessione;
- disinquinamento degli specchi acquei;

- sanificazione, derattizzazione, disinfestazione e disinfezione.

Dopo l'approvazione del Comitato portuale, intervenuta in data 23 dicembre 1998, l'Autorità ha proceduto ad esperire la relativa gara con il sistema del pubblico incanto applicando, per l'aggiudicazione, il criterio del massimo ribasso sulle tariffe base riferite ai singoli servizi; la medesima si è regolarmente conclusa con una aggiudicazione provvisoria, la quale però non è stata confermata per carenza di alcuni requisiti dell'impresa aggiudicataria, ritenuta, pertanto, non idonea ad espletare i servizi.

L'Ente ha proceduto quindi ad esperire una seconda gara alle medesime condizioni: la relativa aggiudicazione, oggetto di deliberazione del Comitato portuale n. 6/2000 del 31 marzo 2000, è avvenuta a favore dell'Associazione Temporanea di imprese con capogruppo mandataria Permare srl e imprese mandanti A.S.I.U Spa, Labromare srl, Nuova Carletti sas e Toscana Ecofanghi srl.

Il contratto è stato stipulato in data 26 maggio 2000; la concessione decorre dalla suddetta data, prevede una durata quadriennale e un canone annuo è pari a £ 10.000.000. Le prestazioni da fornire e le tariffe da applicare, per ciascun servizio, sono descritte nel capitolato speciale allegato e parte integrante del contratto.

Sempre in materia di servizi portuali a titolo oneroso, sulla base di quanto previsto dal D.Lgs. n. 22/97 (c.d. Decreto Ronchi), il quale attribuisce alle autorità portuali l'organizzazione della gestione dei rifiuti in ambito portuale, occorre segnalare il "regolamento per la gestione dei rifiuti prodotti nell'ambito portuale di Piombino" approvato con ordinanza n. 3/00 del 4 aprile 2000, successivamente modificata e integrata con ordinanza n. 11/00 del 1° agosto 2000, concertato tra le Autorità portuali di Piombino, Livorno e Marina di Carrara insieme all'Ufficio di Sanità Marittima e redatto sulla base delle indicazioni fornite da Assoporti e delle direttive comunitarie. Le relative tariffe sono state approvate con ordinanza n. 7/00 del 29 maggio 2000 e modificate con l'ordinanza n. 11/00 citata.

Come si evince dagli atti trasmessi, l'approvazione di tale regolamento ha suscitato "perplessità e recriminazioni da parte di

alcuni utenti portuali, legate soprattutto alle innovazioni metodologiche e operative". In tale contesto, che comunque, come sostiene l'Ente, non ha influito sullo svolgimento dei servizi e, nel tempo, si è ridimensionato, si è inserita una controversia legale aperta da una società dell''A.T.I. che ha presentato ricorso al TAR Toscana avverso le ordinanze di cui sopra chiedendone l'annullamento previa sospensione; il TAR non ha concesso la sospensiva e la vicenda è stata poi risolta con un accordo proposto all'impresa dalla Autorità e approvato dalla Avvocatura Distrettuale dello Stato.

Tale accordo prevede, tra l'altro, l'estensione temporanea della concessione in argomento ai porti di Portoferraio e Rio Marina, onde consentire l'espletamento immediato dei servizi, in attesa delle decisioni ministeriali in ordine alla definitività dell'ampliamento circoscrizionale, avvenuta recentemente, solo in data 6 giugno 2002.

Relativamente al servizio di disinquinamento degli specchi acquei portuali esiste invece una problema di attribuzione della competenza alle relative spese. Dalla documentazione esaminata risulta, infatti, che sul punto si è espresso il Consiglio di Stato, a seguito di uno specifico quesito avanzato dal Ministero dell'Ambiente, ritenendo di competenza del predetto Ministero gli oneri finanziari derivanti da interventi di disinquinamento, "anche negli specchi acquei portuali".

In relazione a tale orientamento, l'Autorità portuale di Piombino ha provveduto, nel 2001, a coprire le spese di alcuni interventi effettuati dalla società concessionaria, imputandole in bilancio come anticipazioni nelle partite di giro e richiedendo, contestualmente, al Ministero dell'Ambiente il relativo rimborso.

Il predetto Ministero, con nota del 29 gennaio 2002, ha precisato che le operazioni che rientrano nella ordinaria pulizia degli specchi acquei ricadono nella competenza dell'autorità portuale.

Peraltro, la documentazione finora acquisita non permette di esprimere un giudizio al riguardo. Si procederà, pertanto, ad un approfondimento della problematica nel corso dell'esame dei prossimi esercizi finanziari.

4.3 Il lavoro portuale e le autorizzazioni alle imprese.

L'art. 16 della legge n. 84/94, così come modificato dalla legge 30 giungo 2000, n. 186, disciplina l'attività di impresa per lo svolgimento delle operazioni portuali e dei servizi portuali, intendendo per tali quelli riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali. Sempre sulla base delle modifiche introdotte dalla citata legge n. 186/00, i servizi ammessi sono individuati dalle autorità portuali con propria regolamentazione da emanarsi in conformità dei criteri vincolanti fissati con decreto del Ministro dei Trasporti. Tali criteri sono stati successivamente approvati con D.M. 6 febbraio 2001, n. 132.

L'esercizio delle operazioni portuali, tassativamente individuate dal 1° comma nelle operazioni di carico, scarico, trasbordo, deposito e movimento in genere delle merci e di ogni altro materiale, e dei servizi portuali sopradescritti è soggetto, ai sensi del successivo 2° comma, ad autorizzazione dell'autorità portuale.

Le autorizzazioni vengono rilasciate da parte delle medesime sulla base dei criteri stabiliti con il D.M. 31 marzo 1995, n, 585, recante "la disciplina per il rilascio, la sospensione e la revoca delle autorizzazioni per l'esercizio di attività portuali", emanato in applicazione del 4° comma. La durata dell'autorizzazione è rapportata al programma operativo proprio dell'impresa o, se l'impresa è titolare di una concessione rilasciata ai sensi del successivo art. 18, ha durata identica a quella della concessione.

Le autorità portuali hanno l'obbligo di istituire appositi registri distinti nei quali iscrivere le imprese autorizzate nonché quello di determinare annualmente il numero massimo di autorizzazioni che possono essere rilasciate in relazione alle esigenze di funzionalità e all'assetto del porto. Le medesime, inoltre, hanno l'obbligo, in base al comma 7 *ter* dell'articolo in argomento, "di pronunciarsi sulle richieste di autorizzazione entro 90 giorni dalla richiesta, decorsi i quali, in assenza di diniego motivato, la richiesta si intende accolta".

Le imprese possono esercitare le relative attività in conto proprio, in conto di terzi (3° comma) o in "autoproduzione" (4° comma, lettera d); in

questo ultimo caso verrà rilasciata una specifica autorizzazione che non rientra nel numero massimo di cui sopra.

Il quadro normativo descritto è quello attualmente in vigore, derivante dalle modifiche introdotte dalla richiamata legge n. 186/00, le cui novità più rilevanti riguardano: l'inclusione dei servizi portuali strettamente connessi alle operazioni tra quelli oggetto di autorizzazione; la previsione di una relazione al Ministro sulla attività di vigilanza svolta sull'espletamento delle attività e sulle tariffe applicate; l'obbligo di pronuncia sulla richiesta dell'impresa entro un termine perentorio.

Con l'entrata in vigore della legge di riordino, difficili e lunghe problematiche hanno accompagnato il passaggio dal vecchio al nuovo regime di operatività portuale.

Come risulta dalla relazione annuale presentata per il 1998, infatti, l'Autorità portuale di Piombino, nell'affrontare la materia al fine di regolare *ex novo* lo svolgimento dell'attività autorizzatoria e di vigilanza ad essa demandata dalla citata legge, cercando, peraltro, di cogliere la *ratio* della nuova disciplina e avvalendosi a tal fine anche della consulenza dell'Avvocatura dello Stato, ha incontrato notevoli resistenze degli operatori portuali "comprensibilmente legati a posizioni consolidatesi nel tempo".

Dall'esame della documentazione, risulta quanto segue:

- nella fase commissariale l'Autorità ha provveduto a rilasciare, per il 1997, 8 autorizzazioni, fissando il relativo canone nell'importo di £ 10.000.000);

- nella seduta del Comitato portuale del 7 novembre 1997 è stata affrontata la problematica ed è stato deciso di prorogare le predette autorizzazioni per il 1998, nelle more della emanazione di uno specifico regolamento riguardante i criteri e le modalità di rilascio.

Il predetto regolamento è stato approvato con ordinanza n. 6/98 del 19 ottobre 1998 ed è rimasto in vigore fino al 10 dicembre 2001; le procedure ed i criteri previsti sono stati successivamente estesi agli scali di Portoferraio e Rio Marina, con ordinanza n. 4/00 del 14 aprile 2000.

Con decorrenza 11 dicembre 2001, applicabile dall'anno 2002, sono entrate in vigore: la "regolamentazione per il rilascio delle autorizzazioni

allo svolgimento dei servizi portuali", approvata con ordinanza n. 18/01 e la "regolamentazione per il rilascio delle autorizzazioni allo svolgimento delle operazioni portuali" approvata con ordinanza n. 19/01, entrambe emesse in data 11 dicembre 2001, con le quali l'Autorità ha proceduto ad adeguare la relativa disciplina alla richiamata legge n. 186/00 e a quanto previsto in ordine ai servizi portuali dal D.M. n. 132/00.

Le predette ordinanze lasciano aperti interessanti spunti di valutazione in ordine alla interpretazione ed alla applicazione, da parte dell'Autorità, della nuova disciplina del lavoro e della operatività portuale, il cui scopo è quello di contemperare esigenze di efficienza, flessibilità e competitività con obiettivi di ordine sociale, di piena occupazione e di tutela e sicurezza dell'ambiente.

Con particolare riferimento all'art. 17 della legge di riordino, riguardante la fornitura di lavoro temporaneo portuale, integralmente sostituito dalla legge n. 186/00 poiché ritenuto, dalla Corte di Giustizia Europea, non idoneo a garantire la libera concorrenza e, pertanto, non conforme alle direttive comunitarie in materia, una rilevante novità è costituita dal comma 13 che dispone l'obbligo per le autorità di inserire negli atti di autorizzazione, *ex* artt. 16, 17 e 18 della citata legge, precise disposizioni volte a garantire ai lavoratori un trattamento normativo e retributivo minimo inderogabile da parte delle imprese.

Al riguardo, è intervenuto il Ministero dei Trasporti, promuovendo specifiche riunioni e invitando le autorità portuali, con nota n. 382 del 7 febbraio 2001, ad inserire negli atti di autorizzazione il CCNL unico di riferimento, siglato il 27 luglio 2000, come trattamento normativo e retributivo minimo inderogabile.

Le predette ordinanze unitamente agli sviluppi della problematica rappresentata formeranno oggetto di esame nelle prossime indagini.

Sempre con riferimento all'art. 17, le autorità portuali autorizzano l'erogazione delle prestazioni di lavoro temporaneo alle imprese di cui agli articoli 16 e 18, per l'esecuzione delle operazioni portuali e dei servizi portuali autorizzati ai sensi dell'art. 16, da parte di un impresa, la cui attività deve essere rivolta alla fornitura di lavoro temporaneo in via

esclusiva, da individuare attraverso una procedura c.d. ad evidenza pubblica; la suddetta impresa non deve esercitare né direttamente né indirettamente le richiamate attività e non deve avere alcun tipo di rapporto societario con le imprese sopra indicate.

L'Autorità portuale di Piombino, sulla base dei criteri di riferimento approvati dal Comitato portuale nella seduta del 30 novembre 2001, ha esperito la prevista procedura, la quale, al momento, è in fase di aggiudicazione provvisoria. La società individuata è la "Interport- società a responsabilità limitata unipersonale" ovvero la società costituita con atto notarile del 27 febbraio 1995 a seguito della trasformazione delle preesistenti Compagnie portuali.

La predetta società detiene attualmente partecipazioni nelle imprese di cui agli artt. 16 e 18, pertanto, se l'aggiudicazione diventerà definitiva, tali partecipazioni dovranno essere dismesse. Anche questa vicenda formerà oggetto di approfondimento nel corso dell'esame dei prossimi esercizi.

Come sopra specificato, con l'ordinanza n. 6/98, vigente nel periodo esaminato, sono stati approvati criteri e modalità per il rilascio delle autorizzazioni in argomento.

Il predetto regolamento individua la tipologia (conto proprio, conto terzi o autoproduzione), definisce l'istruttoria per il rilascio (a corredo della domanda occorrono: il programma operativo, l'elenco dell'organico, l'elenco del numero e dei mezzi meccanici, il contratto assicurativo, i bilanci e le certificazioni di rito) stabilisce la validità nel periodo di un anno, salvo che non sia diversamente stabilito, e prevede l'obbligo per le imprese di comunicare le tariffe applicate agli utenti.

Il medesimo stabilisce, inoltre, il numero massimo delle autorizzazioni e i canoni per il 1999 (8 o 6 milioni, in relazione al ciclo di operazioni, + una addizionale proporzionale al fatturato annuo[40] per autorizzazioni conto terzi, 10 milioni per autorizzazioni conto proprio; per

[40] Riportata in tabella con la codifica p2.

autorizzazioni in autoproduzione: 10 milioni per attività pianificate, £ 200.000 per ogni nave per attività occasionali).

Si illustrano, di seguito, le autorizzazioni concesse negli anni 1999, 2000, e 2001 facendo presente che, con relative delibere del Comitato portuale, il numero massimo di imprese, oltre le autorizzazioni in autoproduzione, è stato fissato, rispettivamente, in : 4 per l'anno 1999, 5 per l'anno 2000, 4 per Piombino, 1 per Portoferraio e 1 per Rio Marina per il 2001.

(in lire)

N°	SOCIETÀ RICHIEDENTE	CANONE	1999	2000	2001
1	LA MAGONA D'ITALIA – conto proprio	10.000.000	Rinnovo	rinnovo	rinnovo
2	ASSOSHIPPING – autoproduzione	4.000.000	Rilascio	rinnovo	rinnovo
3	MOBY LINES SRL (GIÀ NAVARMA) - autoproduzione	10.000.000	Rinnovo	rinnovo	rinnovo
4	TOURSHIP ITALIA SPA – autoproduzione	10.000.000	Rinnovo	---	---
5	SMEPP SPA – conto terzi	8.000.000+p2	Rinnovo	rinnovo	rinnovo
6	LLOYD SARDEGNA COMPAGNIA DI NAVIGAZIONE SRL – conto proprio	10.000.000	rinnovo	rinnovo	rinnovo
7	INTERPORT SRLU – conto terzi	8.000.000+p2	rinnovo	rinnovo	rinnovo

4.4 La gestione del demanio marittimo: le concessioni.

La legge n. 84/94 demanda alle autorità portuali la gestione delle aree e dei beni del demanio marittimo rientrante nella circoscrizione territoriale di competenza.

L'espletamento di tale funzione è affidato al presidente, che la esercita, ai sensi dell'art. 8, 3° comma, lettere h) ed i), attraverso il rilascio di concessioni, sentito il Comitato portuale, per le quali determina altresì, l'ammontare dei relativi canoni, nonché attraverso l'esercizio dei poteri di vigilanza e controllo. Le concessioni di durata superiore a 4 anni sono rilasciate dal Comitato portuale, su proposta dello stesso presidente.

I criteri di riferimento in ordine alla durata ed alle condizioni di esercizio delle concessioni, inclusi i limiti minimi dei canoni che i concessionari sono tenuti a versare, sono determinati con decreto del Ministro dei Trasporti di concerto con il Ministro delle Finanze, allo stato ancora non emanato.

Come già evidenziato nel precedente par. 4.1, l'Ente esaminato, dal momento del passaggio di competenze, ha provveduto ad una ricognizione delle concessioni demaniali in atto, tutte rilasciate per licenza, regolarizzando, altresì, alcune occupazioni di aree e di beni.

Per il 1997, i canoni sono stati adeguati unicamente con gli aumenti ISTAT; tra l'altro, l'Autorità ha provveduto alla riscossione coattiva di crediti pregressi.

Il primo atto rilevante in materia è stata l'ordinanza n. 2/98 del 22 aprile 1998, con la quale, sentita la Commissione consultiva locale e acquisito il parere del Comitato portuale, vengono approvati "nuovi criteri di determinazione dei canoni demaniali marittimi".

Sul predetto regolamento è stato acquisito anche il parere di congruità dell'Ufficio tecnico erariale di Livorno.

Il criterio di riferimento seguito, sulla base dell'art. 7 della legge n. 494/93 che prevede la possibilità per gli enti portuali – ora autorità portuali – di determinare canoni diversi da quelli di legge purché non inferiori agli stessi, è stato quello delle "medie dei canoni adottati nel 1997 e di quelli di

locazione vigenti in Piombino per le stesse fattispecie, in relazione alle zone più o meno prestigiose".

Le fattispecie regolamentate riguardano le pertinenze demaniali, le aree asservite ad altri manufatti, l'uso industriale e le altre fattispecie espressamente elencate dall'art. 6.

Il valore del canone determinato è valido nel triennio 1998/2000, previa rivalutazione annuale sulla base della media degli indici ISTAT. L'applicazione del medesimo è stata prevista gradualmente nella misura percentuale dell'80% per il primo anno e del 90% per il secondo anno, tranne che per le fattispecie elencate dal citato articolo 6 per le quali è stata prevista l'applicazione integrale dal 1998.

In casi di interventi di manutenzione straordinaria ai beni pertinenziali, preventivamente autorizzati dall'autorità, è prevista la riduzione percentuale del canone fino al 50%. Con successiva delibera del Presidente n. 181/99 del 1° ottobre 1999 è stato ulteriormente regolamentato il criterio di calcolo della suddetta riduzione.

Nel periodo esaminato, l'Ente ha rilasciato una sola concessione *ex* art. 18 della legge n. 84/94; si tratta, in particolare, di una concessione decennale di un piazzale rilasciata a Lloyd Sardegna e Interport per deposito di rotabili.

Esiste poi una concessione *ex* art. 19, in autonomia funzionale, rilasciata alle Acciaierie Lucchini sull'unico molo che, per ubicazione e caratteristiche dei fondali, consente di smaltire un volume di traffico consistente.

Tutte le altre concessioni sono state rilasciate *ex* art. 36 del codice della navigazione. Nel prospetto che segue si illustrano le concessioni in atto nel 2001, aggregate per settori di attività:

PORTO DI PIOMBINO

(in lire)

SETTORE ED ATTIVITÀ	N. CONCESSIONI	IMPORTO DEI CANONI
A) COMMERCIALE - Terminal operators	4	43.846.795
- Attività commerciali	50	1.853.632.500
- Magazzini	—	—
- Servizio passeggeri	11	1.493.368.100
B) INDUSTRIALE E PETROLIFERO - Depositi costieri	—	—
- Cantieristica	—	—
- Attività industriali	10	8.948.629.900
C) TURISTICO E DA DIPORTO - Attività turistico-ricreative	1	1.379.979
- Nautica da diporto	1	9.218.136
D) PESCHERECCIA	2	8.093.782
E)INTERESSE GENERALE - servizio tecnico nautici	6	40.798.486
- Infrastrutture	2	3.329.029
- Imprese esecutrici di opere in porto	—	—

PORTO DI PORTOFERRAIO

(in lire)

SETTORE ED ATTIVITÀ	N. CONCESSIONI	IMPORTO DEI CANONI
A) COMMERCIALE - Terminal operators	—	—
- Attività commerciali	5	29.197.228
- Magazzini	—	—
- Servizio passeggeri	6	8.312.368
B) INDUSTRIALE E PETROLIFERO - Depositi costieri	—	—
- Cantieristica	2	1.060.185
- Attività industriali	—	—
C) TURISTICO E DA DIPORTO - Attività turistico-ricreative	—	—
- Nautica da diporto	1	42.673.377
D) PESCHERECCIA	—	—
E)INTERESSE GENERALE - servizio tecnico nautici	—	—
- Infrastrutture	4	3.190.779
- Imprese esecutrici di opere in porto	—	—

PORTO DI RIO MARINA

(in lire)

SETTORE ED ATTIVITÀ	N. CONCESSIONI	IMPORTO DEI CANONI
A) COMMERCIALE - Terminal operators	---	---
- Attività commerciali	1	2.925.742
- Magazzini	---	---
- Servizio passeggeri	1	530.092
B) INDUSTRIALE E PETROLIFERO - Depositi costieri	---	---
- Cantieristica	---	---
- Attività industriali	---	---
C) TURISTICO E DA DIPORTO - Attività turistico-ricreative	---	---
- Nautica da diporto	6	9.678.135
D) PESCHERECCIA	---	---
E)INTERESSE GENERALE - servizio tecnico nautici	---	---
- Infrastrutture	2	2.676.080
- Imprese esecutrici di opere in porto	---	---

Le entrate complessivamente accertate risultano essere le seguenti:

1997	£	515.474.900
1998	£	1.194.350.835
1999	£	1.065.715.443
2000	£	1.298.446.831
2001	£	1.416.768.511

Nel 2001 i canoni demaniali sono stati uniformati nei tre scali di giurisdizione.

Tra il 1999 e il 2000 sono stati assegnati locali presso il CISP alla Dogana, alla Guardia di Finanza, alla Polizia di Stato, ai Vigili del Fuoco e al Comando dei Carabinieri, per i rispettivi compiti in ambito portuale.

Nel 2000 sono state definite le tabelle millesimali del complesso per la determinazione della quota di competenza di ciascun utente. A tal fine è stato redatto un apposito Regolamento di gestione e di amministrazione

delle parti comuni, approvato con delibera del Presidente n. 83/99 del 1° giugno 1999.

Nel 2001, infine, avvalendosi dell'Avvocatura dello Stato, l'Autorità ha avviato le procedure ingiuntive previste dall'art. 13 comma 2-bis della legge n. 84/94, per la riscossione coattiva dei canoni dovuti ed ancora non corrisposti.

4.5 La sicurezza.

L'impianto normativo della legge n. 84/94 attribuisce alle autorità portuali rilevanti funzioni di vigilanza e di controllo nonché connessi poteri di polizia amministrativa, in ordine alle disposizioni in materia di sicurezza ed igiene del lavoro (art. 24, comma 2 *bis*) e relativamente alla sicurezza rispetto ai rischi di incidenti relativi allo svolgimento delle attività portuali (art. 6, 1° comma, lettera a).

Le funzioni istituzionali proprie delle autorità, di "regolazione" delle imprese che operano nel porto, sono state svolte dall'Ente esaminato nel rispetto e in applicazione delle disposizioni sulla sicurezza previste dal D.Lgs. n. 626/94 e dalla normativa successivamente intervenuta nel settore. La funzione di "polizia e controllo" su tutti gli operatori portuali, inoltre, è stata svolta in stretto raccordo con l'Autorità marittima e con la ASL.

Oltre alle nomine del responsabile del Servizio prevenzione e protezione ed alla nomina del rappresentante dei lavoratori per la sicurezza, la prima rilevante iniziativa è stata assunta nel 1998 con l'avvio delle procedure per l'istituzione di una Commissione Consultiva Permanente per la Sicurezza, costituita poi nel 1999, con delibera n. 20/99 del 9 febbraio 1999, con compiti esclusivamente consultivi a supporto dell'azione del Presidente (la composizione della medesima prevedeva la partecipazione di tutti i soggetti interessati alla materia: oltre all'Autorità portuale, l'Autorità marittima, la ASL, l'Ispettorato del Lavoro, l'ARPAT, la Sanità marittima, i VV.FF., la P.S., le OO.SS. ed i rappresentanti delle imprese).

Successivamente, a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 272/99, recante "l'adeguamento della normativa sulla sicurezza e salute dei lavoratori nell'espletamento di operazioni e servizi portuali", di cui si è fatto già cenno, il Presidente ha approvato, con ordinanza n. 6 del 12 maggio 2000, il "regolamento per il transito e la sosta delle merci pericolose nel porto di Piombino e dei connessi servizi portuali e di sicurezza".

Con esso, in applicazione dell'art. 7 del citato decreto, è stato istituito il Comitato di igiene e sicurezza sul lavoro ed è stata contestualmente soppressa la Commissione Consultiva Permanente precedentemente istituita.

Come risulta dalla relazione annuale presentata dall'Autorità, il Comitato si è riunito più volte "per affrontare tematiche specifiche del porto, riproponendosi di costituire al suo interno gruppi di lavoro" con compiti specifici.

Relativamente alla individuazione ed alla destinazione degli spazi portuali, al fine di garantire la sicurezza in funzione delle attività che vi si svolgono, il Presidente ha emanato le ordinanze n. 7/01 e 8/01 del 29 giugno 2001 per gli scali di Rio Marina e di Portoferraio mentre per il porto di Piombino il medesimo ha provveduto, con ordinanza n. 14/01 del 26 ottobre 2001 a razionalizzare ed individuare le zone destinate alla sosta dei veicoli (breve e prolungata) e le modalità per il rilascio di appositi contrassegni e tesserini.

Sempre per il porto di Piombino, durante la stagione estiva, sono state rafforzate le misure di sicurezza per il transito dei passeggeri e dei turisti in porto, particolarmente critico a causa della interdizione di alcune aree portuali dovuta ai lavori di grande infrastrutturazione in corso, attraverso l'affidamento alla società Secorpul Mat Vigilantes srl di un servizio di vigilanza in ambito portuale.

Nel corso del 2001 tutto il personale dell'Autorità ha partecipato al corso di formazione sulla "Prevenzione e sicurezza sul lavoro" svolto ai sensi dell'art. 22 del D.Lgs. n. 626/94; anche il Responsabile per la sicurezza ha partecipato ad un corso di formazione "antincendio e pronto soccorso".

Inoltre, con delibera del Presidente n. 113/01 del 24 aprile 2001 è stato approvato il "Documento di valutazione dei rischi" previsto dal citato decreto.

Con riferimento, infine, al D.I. 16 maggio 2001, n. 293 di approvazione del regolamento ministeriale previsto dall'art. 4, 3° comma del D.Lgs. n. 334/99, recante "attuazione della direttiva 96/82/CE relativa

al controllo dei pericoli di incidenti rilevanti connessi con determinate sostanze pericolose" (c.d. Direttiva Seveso II), per i porti industriali e petroliferi, si sono verificate difficoltà interpretative che ne hanno determinato la temporanea sospensione; si evince, al riguardo, nella relazione annuale per il 2001 che "nel corso del 2002, intervenute le opportune spiegazioni e chiarificazioni, saranno regolarmente avviate le procedure applicative di tale normativa".

4.6 L'attività contrattuale e le opere di grande infrastrutturazione.

Lo svolgimento dell'attività contrattuale, all'interno della struttura, compete al personale assegnato all'area tecnica coordinato dal responsabile, che la dirige.

Per l'attività di progettazione, l'Ente si avvale della collaborazione di funzionari dell'Ufficio del Genio Civile di Roma tramite la sezione di Livorno. La corresponsione delle competenze loro spettanti avviene mediante l'utilizzazione del fondo di cui all'art. 18 della legge n. 109/94; il trattamento di missione e il rimborso delle spese sostenute dai medesimi durante le trasferte viene invece imputato sul bilancio dell'Ente.

In generale, per lo svolgimento di tale attività, nel periodo esaminato, è stato abbastanza frequente il ricorso a collaborazioni esterne.

La documentazione acquisita evidenzia l'applicazione della normativa generale sui lavori pubblici nelle varie fasi di realizzazione dei lavori.

La programmazione triennale prevista dall'art. 13 del regolamento di attuazione della legge n. 109/94, approvato con D.P.R. n. 554/99, è stata redatta in conformità del D.M. del 21 giugno 2000.

Le risorse finanziarie acquisite dallo Stato sono attualmente le seguenti:

- con legge n. 30/98 è stato attribuito un finanziamento di 5 mld per interventi di escavo;

- con legge n. 413/98 sono stati concessi due finanziamenti, uno disponibile dal 2000 di 46,5 mld e l'altro disponibile dal 2003 di 90 mld;

- con i fondi dell'art. 5 della legge n. 84/94 sono state finanziate alcune opere meglio descritte nel prospetto che segue, riepilogativo dello stato di attuazione degli interventi.

L'Autorità si è attivata anche sul fronte delle risorse comunitarie; a seguito di ciò ha già ottenuto due cofinanziamenti sul DOCUP anni 1997-1999: uno di 1,2 mld destinato ai lavori di adeguamento, ristrutturazione e riqualificazione della Stazione Marittima di Piombino, l'altro di 1,5 mld relativo al progetto "miglioramento del lay-out del porto di Piombino".

Relativamente alla attivazione di richieste per la partecipazione ad altri programmi comunitari (DOCUP 2000-2006, INTERREG III, SFOP 2000-2006, DUPIM), al momento sembra ottenibile soltanto un cofinanziamento sul DOCUP di circa 1.000.000 €, destinato ai lavori di adeguamento idrico e di pavimentazione stradale del porto di Piombino (l'intervento, peraltro, è stato in parte già realizzato con i fondi a carico del bilancio dell'Autorità).

Sono stati poi ottenuti 851 milioni di lire attraverso il Patto territoriale Piombino-Val di Cornia.

Nello schema che segue si riporta lo stato di attuazione degli interventi programmati:

DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO PROGETTO	FONTE DI FINANZIAMENTO	MODALITÀ AGGIUDICAZIONE	RIBASSO	IMPRESA AGGIUDICATARIA	NOTE
Lavori di costruzione di una nuova banchina fronte mare Piazzale Magona – Porto di Piombino	5.897.000.000	Legge n. 413/98	Licitazione privata	19,69%	Impresa Savarese Costruzioni SpA - Napoli	Consegna avvenuta il 25/01/01, ultimazione prevista per il 25/06/02: i lavori sono stati sospesi per 60 gg pertanto sono stati ultimati in data 18/09/02.
Lavori di prolungamento e banchinamento antemurale – Porto di Piombino	31.2750.000.000	Legge n. 413/98	Licitazione privata	27,50%	Impresa Sales SpA - Roma	Consegna avvenuta il 18/09/01, ultimazione prevista per il 18/09/03. I lavori sono in corso di esecuzione; sono stati emessi 3 stati di avanzamento.
Lavori di costruzione di una vasca di contenimento dei materiali di risulta dei dragaggi del bacino portuale – Porto di Piombino	5.531.150.000	Fondo art. 5 legge n. 84/94	Pubblico incanto	18,216	Impresa S.A.C.A.I.M. SpA - Marghera	Consegna avvenuta il 22/11/01, ultimazione prevista per il 21/02/03. I lavori sono in fase di esecuzione; sono stati emessi 2 stati di avanzamento.
Lavori di adeguamento del Molo Batteria nel porto di Piombino	9.228.174.000	Legge n. 413/98	Licitazione privata	4,023	Impresa Sales SpA - Roma	I lavori inizieranno entro la fine del 2002.
Escavo del canale di accesso del bacino di evoluzione del Porto di Piombino	2.111.000.000	Legge n. 388/00	Pubblico incanto	17,16	Impresa Lamaport srl - Marghera	I lavori inizieranno entro la fine del 2002 a causa delle nuove disposizioni e degli adempimenti che il Ministero dell'Ambiente ha impartito.
Lavori di banchinamento tra il pontile n.3 ed il pontile Massimo nel porto di Portoferraio	4.971.965.000	Fondo art. 5 legge n. 84/94	Licitazione privata	8,198	Impresa Sales SpA - Roma	Consegna avvenuta il 18/04/02, ultimazione prevista per il 18/10/03. I lavori sono in fase di esecuzione; non è stato emesso alcuno stato di avanzamento.
Lavori di ristrutturazione e prolungamento del pontile Massimo nel porto di Portoferraio	9.014.400.000	Fondo art. 5 legge n. 84/94	Licitazione privata	10,553	Impresa Geosonda SpA - Roma	A seguito di fallimento dell'impresa aggiudicataria si sta procedendo a nuova gara.

4.7 Gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Relativamente alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni nell'ambito portuale di cui all'art. 6, 1° comma, lettera b), accertata la classificazione del porto di Piombino fra i porti a rilevanza economica nazionale (cfr. par. 3.1), l'Ente esaminato ha provveduto alla stipula delle convenzioni con il Ministero dei Lavori Pubblici, previste dal citato articolo per l'utilizzazione dei fondi ministeriali all'uopo disponibili.

In particolare, per la manutenzione ordinaria sono state stipulate le seguenti convenzioni:

- n. 1396 del 29 dicembre 1997, con assegnazione di un contributo di £ 200.000.000 per l'anno 1997;
- n. 1427 del 16 settembre 1998, con assegnazione di un contributo annuo di £ 200.000.000 per gli anni 1998 e 1999;
- n. 1508 del 25 settembre 2000, con assegnazione di un contributo integrativo di £ 177.007.000 per l'anno 2000;
- per l'anno 2001 risulta erogato dal Ministero un contributo di 377.000.000.

A partire dall'anno 1998, le predette convenzioni sono riferite all'espletamento dei servizi di manutenzione ordinaria delle parti comuni così individuati:

- pulizia degli specchi acquei, pulizia delle aree portuali, manutenzione degli impianti elettrici di illuminazione e relative spese di fornitura di energia elettrica, eventuale manutenzione ordinaria di strade piazzali e manufatti demaniali destinati all'uso comune, in ambito portuale.

Nel 1999, l'Autorità ha provveduto all'aggiudicazione dei predetti servizi, previo espletamento della gara pubblica, come previsto dal comma 5 del citato art. 6, affidando in concessione alla A.T.I. Asiu-Permare-Labromare, la pulizia degli specchi acquei e delle aree portuali per un anno e alla Due Emme srl la manutenzione degli impianti elettrici per tre anni.

Complessivamente nel periodo esaminato, a fronte di contributi ministeriali concessi per un totale di £ 1.154.007.000 sono stati spesi complessivamente £ 2.994.000.000, con un importo residuale a carico dell'Autorità pari a £ 1.839.993.000.

Con riferimento alla manutenzione straordinaria, occorre preliminarmente evidenziare che le relative spese vengono rendicontate al Ministero ed, inoltre, sulle medesime viene presentata una apposita relazione da parte del Collegio dei revisori.

Ciò premesso, questa risulta essere la situazione dei finanziamenti erogati e delle spese sostenute:

(in lire)

CONVENZIONE	ANNO	FINANZIAMENTO EROGATO	SPESE IMPEGNATE	PAGAMENTI EFFETTUATI
n. 1397 del 29/12/97	1997	840.000.000		
n. 1428 del 16/9/1998	1998	1.416.142.000	909.325.880	39.610.000
n. 1469 del 3/9/99	1999	1.416.142.000	2.832.219.239	154.065.420
n. 1512 del 2/10/2000	2000	2.036.180.000	2.158.999.662	277.579.532
	2001	2.036.180.000	3.019.755.322	2.400.000.000

L'Autorità ha provveduto a far fronte agli impegni, nei casi in cui sono risultati superiori ai finanziamenti, stanziando risorse proprie.

Gli interventi di maggior rilievo, realizzati nel periodo esaminato, hanno riguardato:

- demolizione della vecchia Diga foranea e degli edifici adiacenti;
- adeguamento funzionale della stazione marittima presso l'edificio CISP – I° stralcio;
- lavori di sistemazione dell'area adiacente all'edificio CISP per destinazione a parcheggio;
- ripristino di rotaie di scorrimento Gru Libherr;
- adeguamento della segnaletica stradale alla nuova viabilità – estate 1999;
- fornitura di barriere new-jersey;
- demolizione vecchi fabbricati stazione FF.SS;
- interventi di risistemazione locali ed aree esterne CISP;

- adeguamento funzionale della stazione marittima presso l'edificio CISP – II° stralcio;
- adeguamento dell'impianto idrico ed antincendio;
- pavimentazione di banchine e piazzali;
- lavori di rifioritura della diga foranea nel tratto tra la radice e l'inizio del Molo Batteria;
- variante alla strada di accesso al porto Via C.A.Dalla Chiesa;
- nuova pavimentazione esterna del complesso CISP;
- intervento di somma urgenza di ripristino e potenziamento dell'impianto di illuminazione;
- sistemazioni interne dei locali CISP;
- nuovi elementi di protezione per l'ormeggio.

A decorrere dal 2000, sono stati effettuati interventi anche nei porti di Portoferraio e Rio Marina, dei quali i più rilevanti hanno riguardato: la fornitura e posa in opera di parabordi e di 1 bitta di ormeggio e la nuova pavimentazione di piazzali e strade per Portoferraio; la fornitura e posa in opera di parabordi e di 1 bitta di ormeggio e interventi di ristrutturazione in ambito portuale per Rio Marina.

Con i fondi a disposizione per la manutenzione straordinaria, l'Autorità portuale ha provveduto sostanzialmente a realizzare, in buona parte, gli interventi previsti per l'adeguamento qualitativo dell'offerta portuale, oggetto di specifica programmazione all'interno dei POT (cfr. par. 3.5)

4.8 L'attività promozionale.

La promozione del porto in ambito nazionale e internazionale costituisce, in aderenza al dettato normativo di settore, uno degli obiettivi strategici che l'Autorità ha perseguito nel periodo esaminato.

A parte una iniziale limitata attività, comprensibilmente legata alla necessità di far decollare l'organizzazione della struttura, l'Ente si è attivato attraverso l'acquisizione di spazi pubblicitari sulla stampa locale e specializzata nonché attraverso l'adesione e la partecipazione a manifestazioni fieristiche nazionali e internazionali.

Nel 1998 l'Ente ha partecipato con un proprio stand al *Seatrade Mediterranean Cruise and Ferry Convention* svoltasi a Genova e al *China Transpo 1998* di Pechino.

Nella manifestazione di Genova il Presidente ha organizzato una conferenza stampa presentando, per la prima volta, "il porto di Piombino e le sue potenzialità commerciali e turistiche"; in tale sede, inoltre, è stata sancita una cooperazione tra l'Autorità e la SAF, Società Aeroporto Fiorentino, al fine di incrementare l'offerta di servizi e le opportunità turistiche per i "tour operator".

Acquisito il parere favorevole del Comitato portuale, il Presidente ha sottoscritto l'associazione a *Medcruise*.

Nel 1999 l'Autorità ha presenziato, con un proprio stand all'interno del padiglione italiano, al *Seatrade Cruise Shipping Convention* svoltasi a Miami ed è stato presente, sempre con uno stand, a THALAS, mostra della nautica carrellabile e della portualità turistica.

Nel 2000 l'attività svolta ha riguardato anche i due scali elbani; in particolare è stata realizzata la videocassetta promozionale "Tre porti nel Terzo Millennio".

Al *Seatrade Mediterranean Cruise and Ferry Convention* svoltasi a Genova, inoltre, il Presidente ha presentato il porto di Portoferraio.

Nel corso 2001 l'Autorità ha aderito al progetto *Tuscan Port Authorities*, "sinergia tra le tre autorità portuali toscane", finalizzato a

svolgere azioni promozionali comuni nei confronti di operatori e paesi nazionali ed esteri.

Nell'ambito di tale progetto è stata concordata la presenza coordinata a fiere e manifestazioni nazionali e internazionali (almeno 3 all'anno), che, per il 2001, ha riguardato: il SIL (*Salon Internacional de la logistica*) a Barcellona, il Lo 1 a Basilea e Inteeermodal ad Amburgo.

Con il supporto dell'Agenzia per il Turismo dell'Arcipelago Toscano, il Presidente ha presenziato, anche per il 2001, al *Seatrade Cruise Shipping Convention* di Miami.

In collaborazione con l'APT, inoltre, l'Autorità ha allestito un *gazebo* di assistenza sulle banchine, come servizio di accoglienza ai croceristi, con distribuzione di depliants, mappe e *welcome cards*.

Nell'attesa di potere realizzare una propria pubblicazione a carattere periodico, infine, l'Ente ha acquisito spazi redazionali sull'organo di informazione del Comune di Piombino.

Si evidenzia, infine, che le tre Autorità portuali della Regione Toscana, sulla base di un protocollo d'intesa siglato con l'Ente locale, possono usufruire dei servizi dell'Ufficio di Bruxelles della Regione stessa.

4.9 I traffici del porto.

Ai sensi dell'art. 4 della legge n. 84/94 i porti possono avere funzione: commerciale; industriale e petrolifera; di servizio ai passeggeri; peschereccia; turistica e da diporto.

Le principali funzioni del porto di Piombino, riguardano le attività industriali e il traffico passeggeri; la funzione commerciale, sia per traffici vari sia per quelli di tipo Ro-Ro, costituisce comunque una quota rilevante delle attività portuali. Anche il settore pesca svolge una significativa attività (come risulta dal 1° POT, secondo recenti studi forniti dalle associazioni di categoria risulterebbero circa 55 le aziende che operano nel settore).

I traffici del porto di Portoferraio riguardano essenzialmente il servizio ai passeggeri ed in minima parte quello commerciale; una funzione rilevante del porto è invece quella crocieristica (circa 100 navi da crociera nel periodo estivo). Risulta dal POT aggiornato al 2000 che l'Autorità di Piombino intende incrementare tale settore.

Anche il porto di Rio Marina esplica la sua attività essenzialmente per il servizio passeggeri; esiste, per il medesimo, come risulta dal POT aggiornato al 2000, la prospettiva di realizzare un approdo turistico, prospettiva che l'Autorità intenderebbe concretizzare, dedicandovi una parte, adeguatamente protetta, dello specchio acqueo.

Come si evince dalla descrizione contenuta nel 1° POT, il porto di Piombino nasce e si sviluppa con l'industria siderurgica, che si è insediata sul finire dell'800 ed ha richiesto la creazione di una serie di banchine e pontili per la movimentazione delle merci via mare.

La concentrazione degli stabilimenti siderurgici della Deltasider (poi Ilva, oggi Acciaierie Lucchini), della Magona d'Italia e della Dal mine condiziona ancora oggi l'assetto del porto.

Ciò nonostante, la collocazione geografica del porto ha consentito lo sviluppo di traffici mercantili e soprattutto di auto e passeggeri diretti nelle isole dell'Arcipelago Toscano , della Sardegna e della Corsica.

Attualmente, le principali attività svolte dal porto di Piombino, come sintetizzate sul sito Internet, risultano essere le seguenti:

- traffici commerciali con i paesi del Mediterraneo, Africa, Medio Oriente, Nord e Sud America;
- traffici turistici di passeggeri e veicoli per l'Arcipelago Toscano, la Sardegna e la Corsica;
- traffici commerciali specializzati Ro-Ro con Sardegna e Corsica;
- attività di servizio ai traffici industriali e commerciali delle grandi industrie siderurgiche: Lucchini, Magona d'Italia, Dalmine e delle industrie del comprensorio, Enel, Solvine, Tioxide, Solvay.

Le relative movimentazioni sono illustrate nella seguente tabella:

1998	increm. %	1999	increm. %	2000	increm. %	2001	increm. %
totale sbarchi imbarchi	rispetto al 1997	totale sbarchi imbarchi	rispetto al 1998	totale sbarchi imbarchi	rispetto al 1999	totale sbarchi imbarchi	rispetto al 2000
5.676.556	-3%	6.119.178	7%	8.288.527	26%	6.750.591	-23%
1.948.520	36%	2.163.827	10%	2.092.118	-3%	2.249.564	7%
3.074.504	6%	3.400.950	10%	3.205.633	-6%	3.521.856	9%

5. La gestione finanziaria

5.1 L'ordinamento contabile e il regolamento di amministrazione e contabilità.

Ai sensi dell'art. 6, 3° comma, della legge n. 84/94 la gestione finanziaria e patrimoniale delle autorità portuali è disciplinata da un regolamento di amministrazione e contabilità, approvato dal Ministro dei Trasporti di concerto con il Ministro del tesoro; il relativo conto consuntivo è allegato allo stato di previsione del Ministero dei Trasporti per l'esercizio successivo a quello nel quale il medesimo è approvato.

Nelle more della approvazione del citato Regolamento, l'Autorità portuale di Piombino, ha adottato, come disposto con nota ministeriale n. 2212 del 4 dicembre 1996, le disposizioni impartite con il D.I.16 giugno 1980.

Lo schema di Regolamento di contabilità redatto dall'Ente è stato approvato dal Comitato portuale con delibera n. 2/98 del 29 gennaio 1998 e successivamente trasmesso al Ministero per gli adempimenti di competenza.

A seguito di ciò, il Collegio dei revisori ha ritenuto opportuno sottoporre alla valutazione dei Ministeri interessati la proposta di integrazioni e modifiche al predetto schema formalizzata con verbale n. 13 del 24 marzo 1998. Dal suddetto verbale si evince, inoltre, che lo schema adottato dall'Autorità di Piombino è quello predisposto da Assoporti, inviato, a suo tempo, con nota n. 392/97, a tutte le autorità portuali al fine di uniformare la regolamentazione della materia, fatte salve le specifiche esigenze strutturali ed organizzative di ciascun ente.

Il Ministero dei Trasporti con nota n. 5191351 del 30 ottobre 1998 ha comunicato l'approvazione del citato regolamento "condizionatamente ad alcune modifiche e integrazioni"[41]; tra queste, le più rilevanti hanno riguardato:

---

[41] Delle modifiche e integrazioni proposte dal Collegio dei revisori ne sono state recepite dal Ministero vigilante soltanto 2 (su 21). Con riferimento alla

- la previsione esplicita di uniformare l'Amministrazione alla legge 3 aprile 1997, n. 94 relativa alla riforma del bilancio, (art. 1, 3° comma);

- la previsione di una specifica relazione del Collegio dei revisori sul bilancio di previsione (art. 3, 14° comma);

- l'introduzione del bilancio di previsione triennale (art. 3, comma 14 *bis*);

- l'inserimento, per la costituzione del fondo di riserva, del limite del 3% del totale delle spese correnti previste (art. 10);

- la previsione di adottare le variazioni di bilancio con le procedure previste per il bilancio di previsione (art. 11);

- la previsione di una apposita gara, basata su un capitolato speciale di appalto, per l'aggiudicazione del servizio di cassa (art. 25);

- la previsione della situazione dei residui redatta per anno di formazione e allegata al consuntivo (art. 37);

- nell'ambito dei servizi in economia, la previsione, con un separato articolo, del divieto di frazionamento delle spese al fine di consentire il ricorso alle spese in economia (artt. 50 e 51).

L'Ente esaminato ha provveduto a recepire le osservazioni formulate; il regolamento è entrato in vigore il 9 novembre 1998 (data di notifica dell'approvazione ministeriale), l'adozione dei nuovi schemi di bilancio è avvenuta a decorrere dall'esercizio finanziario 2000.

Con delibera n. 129/98 del 16 novembre 1998, il Presidente, nel dare esecuzione al Regolamento: ha individuato l'articolazione interna delle competenze in relazione alle varie procedure da esso previste; ha istituito il servizio di cassa interno, stabilendo in £ 8.000.000 l'ammontare annuo del fondo di cassa (il Regolamento prevede una dotazione fino a 20.000.000) ed ha abrogato il "regolamento per i lavori

---

problematica relativa alla applicazione alle autorità portuali delle nuove norme in materia di bilancio, espressamente previste, peraltro, con il richiamo alla legge delega n. 94/97, nella formulazione del 3° comma dell'art. 1 richiesta dallo stesso Ministero come condizione per l'approvazione dello schema predisposto dall'Ente esaminato, merita segnalazione la proposta (non accolta) del Collegio dei revisori di inserire nel predetto schema l'art. 11 bis recante l'introduzione, in aggiunta al bilancio di previsione, di un "bilancio decisionale basato su unità omogenee" e "articolato per programmi, progetti e servizi" . L'approvazione di tale proposta avrebbe consentito la sperimentazione di una prima forma di contabilità economica in fase di previsione.

e le provviste dei servizi da eseguirsi in economia" adottato con precedente delibera n. 18/97 del 2 luglio 1997. Con successiva delibera n. 80/00, inoltre, il medesimo ha integrato le disposizioni riguardanti la liquidazione delle spese.

Una specifica regolamentazione dei servizi di economato, di cassa e del consegnatario è stata adottata con delibera del Presidente n. 50/01 del 16 febbraio 2001, modificata ed integrata con successiva delibera n. 337/01 del 13 dicembre 2001.

Per l'espletamento del servizio di cassa o di tesoreria, alle autorità portuali si applicano le disposizioni sulla tesoreria unica di cui alla legge n. 720/84.

L'affidamento del relativo servizio, previo esperimento di apposita gara, è avvenuto con delibera del Presidente n. 15 del 26 giugno 1997; l'istituto cassiere individuato è il Monte dei Paschi di Siena, la relativa convenzione ha avuto validità per il periodo 1° luglio 1997 - 31 dicembre 2001. Alla scadenza, è stato provveduto al rinnovo a condizioni migliorative.

Per la gestione di cassa, l'Autorità portuale di Piombino si avvale, inoltre, di un c/c postale, acceso ai sensi dell'art. 25, 2° comma del Regolamento di contabilità.

I problemi organizzativi derivanti dall'introduzione dell'Euro sono stati minimi e comunque l'Autorità, in ottemperanza alla direttiva del PCM del 3 giungo 1997, sin dall'anno 2000 ha adottato gli adempimenti giuridici, regolamentari e tecnici necessari per assicurare il funzionamento dei nuovi sistemi; per la contabilità e il bilancio l'effettiva adozione dell'Euro è avvenuta con decorrenza 1° gennaio 2002.

Il Collegio dei revisori dei conti, con la relazione annuale al Ministro per l'anno 2000, in ordine al crescente aumento dell'attività contabile in senso stretto (tra i mandati di pagamento e le reversali d'incasso emessi nel 2000 si registra, rispetto al 1998 e al 1999 un incremento, rispettivamente, pari al 98,2% e 34%) ha evidenziato un corrispondente miglioramento in termini di efficienza della struttura,

ascrivibile "al responsabile contabile oltre che al dirigente dell'area a ciò preposto".

5.2 I bilanci di previsione.

Nel prospetto che segue sono indicate le date approvazione dei bilanci di previsione degli esercizi esaminati:

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO TRASPORTI DI CONCERTO CON IL MINISTERO TESORO	NUMERO VARIAZIONI
1997	Deliberazione Commissario n. 1/97 del 20/01/1997	Sospesa l'esecutività della delibera	—
	Deliberazione Commissario n. 2/97 del 07/04/1997	Tlx 12/02/98 ricevuto con prot. 414/98	1
1998	Deliberazione n. 21/97 del 21/11/1997	Sospesa l'esecutività della delibera	—
	Deliberazione n. 1/98 del 29/01/1998	Tlx 15/05/98 ricevuto con prot. 1188/98	2
1999	Deliberazione n. 25/98 del 29/10//1998	Tlx 14/01/1999 ricevuto con prot. 143/99	4
2000	Deliberazione n.31/99 del 29/10/1999	Tlx 29/12/1999 ricevuto con prot. 4334/99	5
2001	Deliberazione n. 32/00 del 27/10/2000	Tlx 29/12/00 ricevuto con prot. 6177/00	4

Per gli anni 1997 e 1998 si è reso necessario il ricorso all'esercizio provvisorio del relativo bilancio di previsione, autorizzato dal Ministero vigilante, rispettivamente, con tlx n. 5190115 del 13 gennaio 1997 e n. 613119 del 31 dicembre 1997.

In particolare, il bilancio di previsione 1997, durante la gestione commissariale, è stato presentato in ritardo rispetto al termine (31 ottobre) a causa, come si evince dal verbale di approvazione del Collegio dei revisori della "fase di avvio del nuovo Ente che sconta un processo di primo periodo". Inoltre, in relazione alla vicenda riguardante l'acquisizione al demanio marittimo del complesso immobiliare CISP (cfr. par. 3.4) ed alla conseguente iscrizione in bilancio della somma necessaria (7 mld), il Ministero vigilante ha sospeso l'esecutività della delibera commissariale al fine di effettuare le opportune valutazioni. Non essendo intervenuta alcuna risposta in prossimità della scadenza dell'esercizio provvisorio, è stato redatto un nuovo bilancio scorporando le somme in questione.

Per il bilancio di previsione 1998, proposto dal Presidente, si è ripetuta sostanzialmente la stessa situazione, con qualche differenza riguardante i termini di approvazione: essendo stato approvato con venti giorni di ritardo rispetto al termine previsto, infatti, il medesimo avrebbe potuto essere esecutivo se fosse intervenuta una tempestiva autorizzazione ministeriale. A fronte dell'iscrizione in bilancio della somma di 9 mld per la soluzione della vicenda CISP, il Ministero, invece, con tlx n. 613119 del 16 dicembre 1997, ha di nuovo sospeso l'esecutività della delibera di approvazione ed ha invitato l'Ente a riformulare il documento scorporando la predetta somma in virtù dell'impegno "assunto dal Gabinetto del Ministro a definire la questione in sede legislativa".

Sulle variazioni intervenute nel corso degli anni esaminati, evidenziate in tabella, si sono espressi sempre il Collegio dei revisori, per il parere, e il Comitato portuale per l'approvazione; la relativa autorizzazione ministeriale, nella maggior parte dei casi, è intervenuta con il silenzio-assenso.

Rispetto alle previsioni definitive, gli scostamenti degli accertamenti e degli impegni sono evidenziati nelle tabelle che seguono:

TABELLA N° 5

SCOSTAMENTI TRA:
PREVISIONI DEFINITIVE ED ACCERTAMENTI

(in milioni di lire)

	1997	1998	1999	2000	2001
Accertamenti (a)	2.479	5.459	13.775	56.726	15.766
Previsioni definitive (b)	2.311	5.862	14.175	57.413	15.979
Differenze	168	-403	-400	-687	-213
(1) - Indice di scostamento (a/b)	1,07	0,93	0,97	0,99	0,99
di cui: partite correnti	2.408	2.930	5.975	7.701	7.682
movimenti in conto capitale	0	2.256	7.496	48.718	7.541
partite di giro	71	273	304	307	543

(1) L'indice di scostamento è ottimale in prossimità di 1, che esprime coincidenza tra previsioni e accertamenti.

TABELLA N° 6

SCOSTAMENTI TRA:
PREVISIONI DEFINITIVE ED IMPEGNI

(in milioni di lire)

	1997	1998	1999	2000	2001
Impegni (a)	1.473	3.636	11.025	49.038	15.763
Previsioni definitive (b)	2.512	6.422	17.007	63.481	33.540
Differenze	-1.039	-2.786	-5.982	-14.443	-17.777
(1) - Indice di scostamento (a/b)	0,59	0,57	0,65	0,77	0,47
di cui: partite correnti	869	1.629	2.371	3.117	3.750
movimenti in conto capitale	533	1.734	8.350	45.614	11.470
partite di giro	71	273	304	307	543

(1) L'indice di scostamento è ottimale in prossimità di 1, che esprime coincidenza tra previsioni e impegni.

Mentre per le entrate l'indice di scostamento è sostanzialmente ottimale, per le spese si registra una maggiore capacità previsionale soltanto per il 2000; occorre, pertanto, per il futuro, impostare la previsione in modo più aderente alla effettiva necessità della medesima.

Dall'esame del preventivo finanziario di competenza, come riportato nei verbali di approvazione del Collegio dei revisori, è emerso quanto segue:

(in lire)

ANNO	ENTRATE	USCITE	DIFFERENZA	RISULTATO
1997	3.830.000.000	2.729.000.000	1.218.860.000	avanzo
1998	4.951.000.000	5.352.000.000	401.000.000	disavanzo
1999	10.209.142.000	12.072.284.000	1.836.142.000	disavanzo
2000	9.015.142.000	12.758.142.000	3.713.000.000	disavanzo
2001	10.491.187.000	22.631.142.000	12.139.955.000	disavanzo

L'avanzo finanziario del 1997 è relativo alla fase iniziale di operatività dell'ente; negli altri casi il disavanzo trae origine dal notevole incremento delle spese di investimento.

Con il bilancio di previsione dell'anno 2000 sono stati istituiti nuovi capitoli, in ottemperanza a specifiche disposizioni ministeriali, per una più chiara ed evidente allocazione in bilancio delle spese di rappresentanza e di pubblicità, in precedenza imputate sul capitolo relativo alle spese promozionali.

5.3 I conti consuntivi e la contabilità finanziaria.

I conti consuntivi degli esercizi esaminati sono stati approvati:

ESERCIZIO	COMITATO PORTUALE	MINISTERO TRASPORTI MINISTERO TESORO
1997	Deliberazione n. 12/98 del 29/04/1998	Tlx del 09/07/1998 ricevuto con prot. 1761/98
1998	Deliberazione n. 13/99 del 30/04/1999	Tlx del 23/06/1999 ricevuto con prot. 2085/99
1999	Deliberazione n. 11/00 del 28/04/2000	Tlx del 02/06/2000 ricevuto con prot. 2754/00
2000	Deliberazione n. 13/01 del 27/04/2001	Silenzio-assenso
2001	Deliberazione n. 16/02 del 30/04/2002	Tlx del 02/08/02 ricevuto con prot. 4993/02

Prima di procedere all'analisi del rendiconto finanziario di competenza, si ritiene utile evidenziare il risultato complessivo della gestione finanziaria con riferimento al fondo di cassa finale e alla consistenza finale dei residui attivi e passivi in conto competenza e in conto residui, il cui confronto costituisce la disponibilità di cassa a fine esercizio. La formula applicata è la seguente:

fondo di cassa finale+residui attivi-residui passivi=risultato finale di esercizio

In relazione a quanto sopra, i dati che emergono per gli esercizi esaminati sono i seguenti:

(in lire)

ESERCIZIO	FONDO DI CASSA FINALE	TOTALE RESIDUI ATTIVI	TOTALE RESIDUI PASSIVI	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
1997	2.408.953.167	157.597.936	821.952.459	+1.744.598.644
1998	5.319.972.435	556.982.086	2.109.886.069	+3.767.068.452
1999	8.836.128.435	6.801.631.923	9.041.076.924	+6.596.683.434
2000	13.784.159.016	52.694.547.425	48.462.202.421	+18.016.504.020
2001	46.897.768.015	17.512.847.117	45.617.156.139	+18.793.458.139

Per il 1997 la disponibilità di cassa deriva dall'avvio vero e proprio dell'attività istituzionale, avvenuto soltanto a partire dall'ultimo trimestre

di esercizio mentre per il 1998 si riscontra una considerevole liquidità (oltre 1,6 mld) resasi disponibile alla fine dell'esercizio.

Il significativo incremento dei residui attivi avvenuto nel 1999, si riferisce ad un considerevole aumento delle entrate dovuto all'introduzione delle tariffe passeggeri ed automezzi nonché ad un sensibile miglioramento dei traffici; a ciò fa riscontro un positivo indice di scostamento tra previsione finale e rendiconto pari a circa il 10% delle entrate del Titolo I e a circa il 27% delle entrate del Titolo II.

Tra i residui passivi figura, invece, la cifra di circa 4 mld, impegnata per l'escavazione dei fondali, ancora da liquidare a seguito del blocco dei lavori per approfondire gli aspetti riguardanti la compatibilità ambientale.

Nel 2000 si presenta una situazione analoga a quella del 1999 per il Titolo I e per il Titolo II delle entrate, corrispondente a positivi indici di scostamento con le previsioni pari, rispettivamente, a circa il 5% e circa il 32%, e si registra nel Titolo IV una somma accertata pari a circa 46 mld riguardante il finanziamento concesso dal Ministero ai sensi della legge n. 413/98, che dovrà essere riscossa in rapporto allo stato di avanzamento dei lavori.

Il notevole incremento dei residui passivi è dovuto agli impegni assunti nella parte in conto capitale del bilancio relativi: ai lavori di manutenzione straordinaria dei tre scali di competenza dell'Autorità ancora da ultimare (circa 2 mld); alla realizzazione di opere portuali non ancora avviate (circa 40 mld) e alla programmazione dell'acquisto di immobili ancora da definire (circa 2 mld).

Nel 2001 si conferma il tendenziale aumento dell'anno precedente delle risorse provenienti dal gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate e dalla tariffa passeggeri e automezzi, con analoghe percentuali degli indici di scostamento e risulta in parte riscosso il finanziamento ministeriale per opere di grande infrastrutturazione.

Tra i residui passivi la situazione delle somme impegnate per investimenti e realizzazione di opere è sostanzialmente identica.

Si riporta di seguito la situazione amministrativa degli esercizi esaminati:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

TABELLA N. 7

(in milioni di lire)

		1997		1998		1999		2000		2001	
Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio			**641**		**2.409**		**5.320**		**8.836**		**13.784**
riscossioni	in c/ competenza	2.321		4.902		7.199		9.934		9.655	
	in c/ residui	118	2.439	157	5.059	331	7.530	899	10.833	33.440	43.095
pagamenti	in c/ competenza	651		1.833		2.628		3.417		3.734	
	in c/ residui	20	671	314	2.147	1.386	4.014	2.468	5.885	6.248	9.982
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio			**2.409**		**5.321**		**8.836**		**13.784**		**46.897**
Residui attivi	esercizi precedenti	0		0		226		5.903		11.401	
	dell'esercizio	158	158	557	557	6.575	6.801	46.792	52.695	6.112	17.513
Residui passivi	esercizi precedenti	0		308		644		2.841		33.588	
	dell'esercizio	822	822	1.802	2.110	8.397	9.041	45.621	48.462	12.029	45.617
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			**1.745**		**3.768**		**6.596**		**18.017**		**18.793**

L'analisi del totale degli accertamenti in entrata e degli impegni in uscita (aggregato per titoli) del rendiconto finanziario di competenza, in relazione all'incidenza percentuale di ogni titolo sul totale, evidenzia i seguenti dati:

RENDICONTO FINANZIARIO

TABELLA N. 8

ANALISI PER TITOLI	1997	%	1998	%	1999	%	2000	%	2001	%
ENTRATE										
Trasferimenti correnti	1.822	73,50	1.530	28,03	1.657	12,03	2.363	4,17	1.966	12,47
Altre entrate correnti	586	23,64	1.400	25,65	4.310	31,29	5.332	9,40	5.705	36,19
Alienzione beni patrimoniali e riscossione crediti	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	11	0,07
Entrate derivanti da trasferimenti in c/ capitale	0	0,00	2.256	41,33	7.496	54,42	48.718	85,88	7.541	47,83
entrate derivanti da accensione prestiti	0	0,00	0	0,00	8	0,06	6	0,01	0	0,00
Partite di giro	71	2,86	273	5,00	304	2,21	307	0,54	543	3,44
TOTALE	2.479	100,00	5.459	100,00	13.775	100,00	56.726	100,00	15.766	100,00
SPESE										
Spese correnti	869	59,00	1.629	44,80	2.328	21,12	3.111	6,34	3.750	23,79
Spese in conto capitale	533	36,18	1.734	47,69	8.350	75,74	45.614	93,02	11.470	72,77
Spese per estinzione di mutui e anticipazioni	0	0,00	0	0,00	43	0,39	6	0,01	0	0,00
Partite di giro	71	4,82	273	7,51	304	2,76	307	0,63	543	3,44
TOTALE	1.473	100,00	3.636	100,00	11.025	100,00	49.038	100,00	15.763	100,00
Avanzo (+) o disavanzo (-) finanziario di competenza	-1.006		+1.823		+2.750		+7.688		+3	

Relativamente alle **entrate**, l'incidenza percentuale dei trasferimenti correnti, riguardanti il gettito sulle tasse delle merci sbarcate e imbarcate e il contributo del Ministero dei LL.PP. per la manutenzione straordinaria, e delle altre entrate relative ai proventi derivanti: dalla tariffa passeggeri e automezzi, dalle autorizzazioni ad operazioni portuali, dai canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine in ambito portuale, del canone di affitto di beni patrimoniali e di interessi attivi su titoli e depositi, diminuisce nel periodo esaminato in ragione del considerevole aumento delle entrate derivanti dai trasferimenti in conto capitale.

La percentuale massima raggiunta da queste ultime è pari all'85,88%, relativa all'anno 2000

Analoga situazione è desumibile nella parte relativa alle **uscite**, dove le spese correnti, nell'anno 2000, si attestano su una minima percentuale del 6, 34% in relazione ad un movimento di spese in conto capitale pari al 93,02% del totale.

Sostanzialmente, nel periodo esaminato, l'attività dell'Ente relativa alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria ed opere di grande infrastrutturazione comincia a decollare nel 1999 e raggiunge uno sviluppo pieno nel 2000, con un andamento decrescente, ma sempre soddisfacente, nel 2001 (69,57%).

Nella appendice allegata si riportano gli indici di bilancio e di funzionalità gestoria.

5.4 La gestione dei residui.

Il conto dei residui al termine di ciascun esercizio, tenuto conto anche di quelli di competenza dell'esercizio, presenta le seguenti risultanze:

(in lire)

ANNO	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	ECCEDENZA
1997	157.597.936	821.952.459	-664.354.523
1998	556.982.086	1.802.384.731	-1.552.384.731
1999	6.575.717.923	8.396.788.837	-2.239.445.001
2000	46.791.847.031	45.621.030.543	+1.170.816.488
2001	6.111.592.785.	12.028.851.734	-5.917.258.949

L'analisi dei residui attivi evidenzia un trend sempre in crescita ad eccezione del 2001 anno in cui viene riscosso dall'Ente il finanziamento di circa 46 mld concesso dal Ministero dei Trasporti per opere di grande infrastrutturazione; relativamente al 1997, la relativa somma di circa 157 milioni è da attribuire alla mancata riscossione nell'anno precedente del gettito delle tasse sulle merci da versare da parte della circoscrizione doganale.

Il 1998 coincide con il primo anno di funzionamento a pieno regime dell'ente, il quale ha provveduto ad una ricognizione degli atti concessori, al fine di regolarizzare anche situazioni incerte, e ciò ha comportato l'acquisizione in bilancio di maggiori somme.

La variazione più consistente in aumento si registra poi nel 2000 in coincidenza con l'assegnazione del contributo di cui sopra incassato soltanto nel 2001, in quanto condizionato alla comunicazione dello stato di avanzamento dei lavori.

Relativamente ai residui passivi, la somma iscritta per il 1998 deriva da impegni assunti per interventi di manutenzione, quasi completamente da pagare, in virtù dell'assegnazione materiale del contributo da parte del Ministero dei LL.PP. che ha messo a disposizione dell'Ente la relativa assegnazione soltanto a fine esercizio.

I considerevoli impegni assunti nel 2000 fanno parte dei programmi di realizzazione di opere e derivano dalla assegnazione del contributo di cui sopra.

A decorrere dal 2000, inoltre, i limiti circoscrizionali dell'Autorità sono stati estesi, come detto , ai porti di Portoferraio e Rio Marina, pertanto l'Autorità è subentrata in tutti i rapporti in essere a quel momento.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

TABELLA N. 9

(in milioni di lire)

	1997	1998	1999	2000	2001
ATTIVI					
consistenza all'1/1	374	158	557	6.801	52.695
variazioni	-256	-1	0	0	-7.853
totale provvisorio	118	157	557	6.801	44.842
somme riscosse	118	157	331	899	33.440
somme rimaste da riscuotere TOTALE A)	0	0	226	5.902	11.401
residui dell'esercizio TOTALE B)	158	557	6.575	46.792	6.112
TOTALE RESIDUI ATTIVI (A + B)	**158**	**557**	**6.801**	**52.694**	**17.513**
PASSIVI					
consistenza all'1/1	20	822	2.110	9.041	48.462
variazioni	0	-200	-80	-3.732	-8.626
totale provvisorio	20	622	2.030	5.309	39.836
somme pagate	20	314	1.386	2.468	6.248
somme rimaste da pagare TOTALE A)	0	308	644	2.841	33.588
residui dell'esercizio TOTALE B)	822	1.802	8.397	45.621	12.029
TOTALE RESIDUI PASSIVI (A + B)	**822**	**2.110**	**9.041**	**48.462**	**45.617**
SALDO	**-664**	**-1.553**	**-2.240**	**4.232**	**-28.104**

5.5 Il conto economico, il patrimonio.

Il conto economico espone i risultati economici conseguiti nell'esercizio; nella tabella che segue si riportano i dati relativi agli esercizi esaminati:

SITUAZIONE ECONOMICA

TABELLA N. 10

(in milioni di lire)

	1997	1998	1999	2000	2001
PARTE PRIMA					
Entrate finanziarie correnti (tit. I e II)	2.408	2.930	5.967	7.695	7.671
Spese finanziarie correnti	869	1.629	2.328	3.111	3.750
differenza	**1.539**	**1.301**	**3.639**	**4.584**	**3.921**
PARTE SECONDA					
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari					
Ricavi					
Variazioni nei residui	0	200	80	117	8.626
Variazioni patrimoniali straordinarie:					
- sopravvenienze attive	0	0	0	0	2.054
- plusvalenze totale provvisorio	0		0	0	
Totale ricavi	0	200	80	117	10.680
Costi					
Ammortamenti e deperimenti	3	27	38	53	107
Svalutazioni	0	0	0	0	0
Adeguamento del fondo trattamento di fine rapporto	0	30	30	36	50
Interessi ex art. 28 legge 84/94	0	0	0	0	0
Variazioni patrimoniali straordinarie:					
- insussistenze attive	0	0	0	0	0
- minusvalenze	0	0	0	0	0
Variazioni nei residui	0	1	0	0	7.853
Totale costi	3	58	68	89	8.010
differenza	**-3**	**142**	**12**	**28**	**2.670**
Avanzo (+) o disavanzo (-) economico	**1.536**	**1.443**	**3.651**	**4.612**	**6.591**

La situazione patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi al termine dell'esercizio, raffrontata con quella dell'esercizio precedente.

Essa, inoltre, pone in evidenza l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto per effetto della gestione.

Questi i dati risultanti nel periodo esaminato:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

TABELLA N. 11

(in milioni di lire)

	1997	1998	1999	2000	2001
Attività					
Disponibilità liquide	2.409	5.320	8.837	13.785	47.739
Residui attivi	158	557	6.801	52.694	16.671
Crediti bancari e finanziari	0	0	32	0	102
Rimanenze d'esercizio	0	0	0	0	0
Investimenti mobiliari	0	0	0	80	0
Immobilizzazioni tecniche	32	199	259	318	2.378
Beni immateriali	0	0	0	0	0
Altri costi pluriennali	0	0	0	0	3.873
Totale attività	2.599	6.076	15.929	66.877	70.763
Deficit patrimoniale					
Disavanzi ec. es. prec.	0	0	0	0	0
Totale a pareggio	2.599	6.076	15.929	66.877	70.763
Conti d'ordine	0	0	0	0	0
Passività					
Residui passivi	822	2.110	9.041	48.462	45.617
Debiti bancari e finanziari	0	0	0	0	0
Fondi di accantonamento	0	31	61	121	228
Fondi ammortamento	3	30	68	97	129
Totale passività	825	2.171	9.170	48.680	45.974
Patrimonio netto	1.774	3.905	6.759	18.197	24.789
Avanzo ec. es. prec.	238	1.774	3.905	6.759	18.197
Avanzo economico	1.536	2.131	2.854	11.438	6.592
	1.774	3.905	6.759	18.197	24.789
Totale a pareggio	2.599	6.076	15.929	66.877	70.763
Conti d'ordine	0	0	0	0	0

Con riferimento al contenzioso in essere – di cui al paragrafo 3.4 – si suggerisce l'istituzione di un apposito fondo rischi, nel passivo patrimoniale, previo specifico accantonamento nel conto economico.

6. Considerazioni conclusive.

Si premette che, trattandosi di Autorità portuale di nuova istituzione, in quanto non diretta emanazione di preesistente struttura operativa in ambito portuale, la presente indagine abbraccia un arco temporale apparentemente ampio ma in realtà funzionale alla realizzazione sia della fase costitutiva dell'Autorità che di una prima fase operativa in cui gli organi di nuova istituzione hanno dovuto scontare un necessario periodo di assestamento.

L'analisi condotta consente quindi di verificare non soltanto la legalità e la regolarità dell'azione svolta ma anche lo stato di attuazione della legge n.84/94 recante il "riordino della legislazione in materia portuale", nonché delle disposizioni intervenute successivamente.

Tale ultimo aspetto verrà considerato sotto il duplice profilo della attività gestionale demandata all'Ente e delle competenze affidate al Ministero vigilante, ex Ministero dei Trasporti e della Navigazione oggi Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

La gestione condotta dalla Autorità portuale di Piombino è valutabile, nel complesso, in modo positivo.

I risultati di gestione, relativamente al perseguimento dei fini istituzionali dell'Ente, sono allineati alle indicazioni normative e sono apprezzabili sotto il profilo della tempestività.

In particolare la programmazione, svolta attraverso l'adozione degli atti all'uopo previsti, ha consentito la realizzazione di alcuni obiettivi iniziali rilevanti per l'assetto portuale futuro: l'apertura della Stazione marittima, la razionalizzazione degli spazi e della destinazione delle aree portuali, il miglioramento dei servizi a fronte del quale è stata possibile l'adozione di una tassa portuale che ha permesso di incrementare le risorse finanziarie a disposizione dell'Ente.

Tale nuovo introito ha contribuito, insieme ai finanziamenti statali e comunitari richiesti, alla realizzazione di buona parte delle opere infrastrutturali previste nella c.d. variante 2 al piano regolatore portuale adottato dall'Ente in applicazione della legge di riordino.

Particolarmente complessi sono stati i lavori di escavo per il ripristino dei fondali per le connesse problematiche ambientali che comunque l'Ente è riuscito a risolvere in termini soddisfacenti .

Notevoli sono state le iniziative in materia di sicurezza portuale e la regolamentazione conseguentemente adottata con particolare riguardo al coinvolgimento ai fini cooperativi e di consulenza di tutte le strutture interessate.

Con riferimento alla attività autoritativa e di controllo le iniziative assunte hanno portato dapprima alla riorganizzazione dei servizi, inclusa la revisione dei canoni di concessione e delle autorizzazioni all'esercizio di attività portuali e, successivamente, ad una completa regolamentazione del settore attraverso l'individuazione di criteri operativi di riferimento riguardanti le diverse realtà operative portuali.

A conferma della incisività degli interventi finora adottati, si riscontra un tendenziale incremento dei traffici dovuto anche all'ampliamento dei limiti circoscrizionali con l'inserimento dell'area elbana nella quale si stanno già avendo i primi riscontri positivi.

L'Ente singolarmente ed insieme alle altre autorità portuali presenti nella Regione (Livorno e Marina di Carrara), è altresì impegnato in attività promozionali e di propaganda in ambito nazionale ed internazionale.

L'organizzazione interna della struttura è bene articolata in relazione ai numerosi e diversi compiti affidati.

Nel merito delle spese sostenute per il funzionamento, una prima osservazione da fare, ripetuta costantemente anche dal Collegio dei revisori è l'invito a contenere le spese per consulenze legali ed incarichi esterni di varia natura e le spese per pubblicità nonché a documentare adeguatamente le spese di rappresentanza, sulle quali peraltro risulta non applicato l'art.24 del regolamento di contabilità relativamente all'adozione di un apposito atto, approvato dal Comitato portuale, con cui dovrebbero essere definite le tipologie di spesa e le modalità di assunzione degli impegni.

Del pari l'affidamento esterno per la gestione degli stipendi del personale trova giustificazione nella misura in cui il relativo costo rimanga

decisamente inferiore agli oneri derivanti da una eventuale assunzione di apposita unità di ruolo. Per il futuro l'Autorità è invitata a fare opportune valutazioni in ordine alla convenienza di mantenere il predetto incarico esterno.

Particolarmente rilevante risulta l'attività di regolamentazione interna posta in essere dall'Ente, anche quando non espressamente prevista dalla citata normativa, inerente il funzionamento amministrativo e la contabilità.

I testi regolamentari sono stati redatti in modo chiaro e di immediata comprensione, in armonia ai recenti principi della semplificazione del linguaggio amministrativo; i riferimenti normativi sono puntuali e bene articolati.

Nel contenuto, le suddette previsioni regolamentari sono finalizzate ad adeguare l'azione amministrativa dell'Ente ai principi introdotti nell'ordinamento dalla legge n.241/90 (cfr. paragrafo 3.1).

Non altrettanto può dirsi circa le recenti norme riguardanti la riforma del bilancio e l'introduzione del sistema dei controlli interni ed in particolare del controllo di gestione che l'Ente non ha, allo stato, recepito.

Sull'argomento, il Ministero vigilante non soltanto non si è espresso, se non con un generico richiamo in sede di approvazione del regolamento di contabilità dell'Ente, ma continua ad approvare i bilanci delle autorità ratificando tacitamente la disapplicazione delle suddette norme. Giova inoltre sottolineare che ai sensi dell'art. 6, 3°comma, della legge di riordino "il conto consuntivo delle autorità portuali è allegato allo stato di previsione del Ministero dei trasporti".

Ferma restando la peculiarità della gestione e l'espressa deroga al D.Lgs. n.29/93 prevista in materia di personale, le autorità portuali, in quanto organismi di diritto pubblico (enti pubblici non economici) che perseguono finalità di pubblico interesse non dovrebbero prescindere dalla applicazione di un sistema normativo ormai consolidato.

A conferma di quanto sopra, sulla natura giuridica delle autorità portuali si è pronunciato, recentemente, il Consiglio di Stato, con parere 1641/02 del 9/7/2002 della Sezione Terza, su un quesito del Ministero dell'Economia e delle Finanze riguardante la qualificazione tributaria dei

canoni di concessioni demaniali. In tale sede, il predetto organo, nel confermare la natura non economica dell'ente ha affermato, tra l'altro, che alla scelta di disciplinare il rapporto di impiego del personale dipendente "in base a norme di diritto privato ... non può attribuirsi rilievo preminente atteso che ciò, presumibilmente, va anzitutto ricollegato alla necessità di riassorbimento del personale già in servizio presso i precedenti organismi portuali".

Al riguardo, poiché la legge di riordino è intervenuta in un momento di generale riordino amministrativo non ancora concluso, è necessario che le relative previsioni debbano essere in tal senso armonizzate ed a tal fine si appalesa quanto mai urgente una sollecitazione nei confronti del Ministero vigilante od in alternativa una modifica legislativa .

Relativamente invece ai compiti affidati dalla legge di riordino al Ministero vigilante non sempre si rileva un puntuale intervento del medesimo sia relativamente alla adozione di provvedimenti espressamente previsti, come ad esempio il decreto di classificazione dei porti e quello di determinazione dei canoni di concessione, che all'esercizio di una attività di coordinamento riguardante alcuni aspetti della gestione che necessiterebbero di linee guida anche al fine di evitare situazioni disomogenee (ad es. trattamento economico dei vertici istituzionali) oppure ingiustificate erogazioni di denaro pubblico (ad es. compensi previsti a favore dei componenti supplenti del Collegio dei revisori non in linea con la disciplina di altri organi di revisione partecipati da funzionari pubblici).

TABELLA N. 12

RENDICONTO FINANZIARIO

(in milioni di lire)

ENTRATE	1997			1998			1999			2000			2001		
	Previsioni definitive	Accertamenti		Previsioni definitive	Accertamenti		Previsioni definitive	Accertamenti		Previsioni definitive	Accertamenti		Previsioni definitive	Accertamenti	
		accertate	riscosse		accertate	riscosse		accertate	riscosse		accertate	riscosse		accertate	riscosse
TITOLO I - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI															
Cat. 1 - Trasferimenti da parte dello Stato	1.200	1.446	1.291	1.400	1.530	1.350	1.500	1.657	1.441	1.977	2.363	2.174	1.877	1.966	1.966
Cat. 2 - Trasferimenti da parte della Regione	375	376	376	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE - TITOLO I	**1.575**	**1.822**	**1.667**	**1.400**	**1.530**	**1.350**	**1.500**	**1.657**	**1.441**	**1.977**	**2.363**	**2.174**	**1.877**	**1.966**	**1.966**
TITOLO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI															
Cat. 1 - vendita beni e prestazione servizi	0	0	0	100	118	57	2.200	3.074	2.925	3.600	3.745	3.495	3.000	4.050	3.854
Cat. 2 - Redditi e proventi patrimoniali	475	586	586	1.234	1.269	953	1.075	1.134	1.089	1.090	1.379	1.275	1.220	1.499	1.273
Cat. 3 - Poste corr.e comp. di spese correnti	0	0	0	0	0	0	90	78	0	90	162	0	90	127	32
Cat. 4 - Entrate non classificabili in altre voci	1	0	0	12	13	13	34	24	24	18	46	44	18	29	29
TOTALE - TITOLO II	**476**	**586**	**586**	**1.346**	**1.400**	**1.023**	**3.399**	**4.310**	**4.038**	**4.798**	**5.332**	**4.814**	**4.328**	**5.705**	**5.188**
TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI PATRIM. E RISCOSS. CREDITI															
Cat. 2 - Alienaz. immob. tecn.e beni immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat. 3 - Realizzo di valori mobiliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat. 4 - Riscossione di crediti	0	0	0	0	0	0	70	0	0	80	0	0	130	11	11
TOTALE - TITOLO III	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**70**	**0**	**0**	**80**	**0**	**0**	**130**	**11**	**11**
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN C/ CAPITALE															
Cat. 1 - Trasferimenti dello Stato	0	0	0	2.256	2.256	2.256	7.070	7.070	1.416	48.718	48.718	2.641	7.781	7.538	2.040
Cat. 2 - Trasferimento enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	426	426	0	0	0	0	3	3	3
TOTALE - TITOLO IV	**0**	**0**	**0**	**2.256**	**2.256**	**2.256**	**7.496**	**7.496**	**1.416**	**48.718**	**48.718**	**2.641**	**7.784**	**7.541**	**2.043**
TITOLO V - ENTRATE DERIVANTE DA ACCENSIONE DI PRESTITI															
Cat. 2 - Assunzione di altri debiti finanziari	20	0	0	20	0	0	50	8	8	50	6	6	50	0	0
TOTALE - TITOLO V	**20**	**0**	**0**	**20**	**0**	**0**	**50**	**8**	**8**	**50**	**6**	**6**	**50**	**0**	**0**
TITOLO VI - PARTITE DI GIRO	240	71	68	840	273	273	1.660	304	296	1.790	307	299	1.810	543	447
TOTALE - TITOLO VI	**240**	**71**	**68**	**840**	**273**	**273**	**1.660**	**304**	**296**	**1.790**	**307**	**299**	**1.810**	**543**	**447**
TOTALE ENTRATE	**2.311**	**2.479**	**2.321**	**5.862**	**5.459**	**4.902**	**14.175**	**13.775**	**7.199**	**57.413**	**56.726**	**9.934**	**15.979**	**15.766**	**9.655**

RENDICONTO FINANZIARIO

Tabella n. 13

(in milioni di lire)

SPESE	1997			1998			1999			2000			2001		
	Previsioni definitive	Impegni		Previsioni definitive	Impegni		Previsioni definitive	Impegni		Previsioni definitive	Impegni		Previsioni definitive	Impegni	
		Impegnati	pagati		Impegnati	pagati		Impegnati	pagati		Impegnati	pagati		Impegnati	pagati
TITOLO I - SPESE CORRENTI															
Cat. 1 - Spese per gli organi dell'ente	330	182	148	280	233	208	280	229	201	262	242	224	265	244	225
Cat. 2 - Oneri per il pers. in att. di servizio	480	135	115	647	493	475	799	649	607	1.057	726	670	1.119	919	849
Cat. 3 - Oneri per il personale in quiescenza	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat. 4 - Spese per acq. beni di cons. e serv.	696	552	299	1.076	857	494	2.165	1.220	931	2.879	1.846	1.322	2.929	2.211	1576
Cat. 5 - Trasferimenti passivi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Cat. 6 - Oneri finanziari	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0
Cat. 7 - Oneri tributari	10	0	0	70	41	36	65	45	43	80	68	58	90	81	67
Cat. 8 - Poste corr. e comp. entrate corr.	2	0	0	5	0	0	2	0	0	35	5	5	42	3	0
Cat. 9 - Spese non class. in altre voci	133	0	0	72	5	1	285	185	108	234	224	174	630	292	153
TOTALE - TITOLO I	**1.652**	**869**	**562**	**2.151**	**1.629**	**1.214**	**3.597**	**2.328**	**1.890**	**4.548**	**3.111**	**2.453**	**5.076**	**3.750**	**2.870**
TITOLO II - SPESE IN C/ CAPITALE															
Cat. 1 - Acq. immob. ed opere portuali	0	0	0	0	0	0	5.600	4.360	18	51.681	42.756	0	19.100	7.878	13
Cat. 2 - Acq. di immob. Tecniche	600	533	33	3.376	1.734	375	5.940	3.928	398	5.272	2.801	670	7.324	3.526	437
Cat. 3 - Partec. ed acq. valori mobiliari	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20	20	6	0	0	0
Cat. 4 - Depositi bancari crediti ecc.	0	0	0	35	0	0	125	62	31	90	37	1	100	48	1
Cat. 5 - Ind. Anz.e sim. pers. cessato dal serv.	0	0	0	0	0	0	20	0	0	30	0	0	80	18	18
TOTALE - TITOLO II	**600**	**533**	**33**	**3.411**	**1.734**	**375**	**11.685**	**8.350**	**447**	**57.093**	**45.614**	**677**	**26.604**	**11.470**	**469**
TITOLO III - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI															
Cat. 1 - Rimborso di mutui	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Cat. 5 - Estinzione debiti diversi	20	0	0	20	0	0	65	43	0	50	6	0	50	0	0
TOTALE - TITOLO III	**20**	**0**	**0**	**20**	**0**	**0**	**65**	**43**	**0**	**50**	**6**	**0**	**50**	**0**	**0**
TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO	20	71	56	840	273	244	1.660	304	291	1.790	307	287	1.810	543	395
TOTALE - TITOLO IV	**20**	**71**	**56**	**840**	**273**	**244**	**1.660**	**304**	**291**	**1.790**	**307**	**287**	**1.810**	**543**	**395**
TOTALE SPESE	**20**	**1.473**	**651**	**6.422**	**3.636**	**1.833**	**17.007**	**11.025**	**2.628**	**63.481**	**49.038**	**3.417**	**33.540**	**15.763**	**3.734**
Avanzo (+) o disavanzo (-) finanziario di competenza															

APPENDICE

INDICI DI BILANCIO

AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra i trasferimenti e il totale delle entrate correnti. Espone il grado di autonomia dell'ente da interventi esterni. Varia da zero, autonomia nulla, a 1, autonomia massima.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
entrate contributive	a	1.822	1.530	1.657	2.363	1.966
entrate correnti	b	2.408	2.930	5.967	7.695	7.671
indice a/b		**0,76**	**0,52**	**0,28**	**0,31**	**0,26**

VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE CORRENTI

Indica il rapporto tra le riscossioni correnti di competenza e i relativi accertamenti d'esercizio.Varia da zero, nessuna riscossione, ad uno (valore di riferimento), completa riscossione di quanto accertato.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
riscossioni	a	2.253	2.373	5.479	6.988	7.154
accertamenti	b	2.408	2.930	5.967	7.694	7.671
indice a/b		**0,94**	**0,81**	**0,92**	**0,91**	**0,93**

VELOCITA' DI GESTIONE DELE SPESE CORRENTI

Indica il rapporto tra i pagamenti correnti di competenza ed i corrispondenti impegni d'esercizio.Varia da zero, velocità nulla con impegni non realizzati ad uno (valore ottimale di riferimento), velocità massima con completa realizzazione degli impegni.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
pagamenti	a	562	1.214	1.890	2.453	2.870
impegni	b	869	1.629	2.328	3.111	3.750
indice a/b		**0,65**	**0,75**	**0,81**	**0,79**	**0,77**

INDICI DI FUNZIONALITA' GESTORIA

RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE

Indica che la capacità di copertura delle spese correnti è assicurata per intero con le entrate della stessa natura. Varia da zero, rigidità nulla, a uno, massima rigidità.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
organizz.+funzion.+personale	a	869	1.629	2.328	3.111	3.750
entrate pr.+trasf.corr.+altre entr.	b	2.408	2.930	5.967	7.695	7.671
indice a/b		**0,36**	**0,56**	**0,39**	**0,40**	**0,49**

CAPACITA' DI SPESA

Indica il rapporto tra i pagamenti totali dell'esercizio (in conto competenza e in conto residui) e la massa spendibile (impegni di competenza e residui passivi iniziali). Varia da zero, nessuna spesa, ad uno ed eventualmente oltre.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
pagamenti complessivi	a	651	1.833	2.628	3.417	3.734
residui iniziali+stanz. di compet.	b	2.532	7.244	19.117	72.522	82.002
indice a/b		**0,26**	**0,25**	**0,14**	**0,05**	**0,05**

CAPACITA' DI IMPEGNO

Indica il rapporto gli impegni complessivi e gli stanziamenti di competenza. Varia da zero, nessuna impegno, ad uno, utilizzazione massima delle risorse.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
impegni complessivi	a	1.473	3.636	11.025	49.038	15.763
stanziamenti di competenza	b	2.512	6.422	17.007	63.481	33.540
indice a/b		0,59	0,57	0,65	0,77	0,47

VELOCITA' DI CASSA

Indica il rapporto tra i pagamenti complessivi e gli impegni di competenza più i residui iniziali. Varia da zero, nessun pagamento, ad uno pagamenti totali in conto competenza e in conto residui.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
pagamenti complessivi	a	651	1.833	2.628	3.417	3.734
residui iniziali+impegni di compet.	b	1.493	4.458	13.135	58.079	64.225
indice a/b		0,44	0,41	0,20	0,06	0,06

GESTIONE RESIDUI

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi e gli accertamenti di competenza; esprime l'ammontare delle somme accertate che al termine dell'esercizio risulta ancora da riscuotere. Varia da zero, residui nulli, ad uno, totalità di accertamenti da riscuotere.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
totale residui attivi di competenza	a	158	557	6.575	46.792	6.112
totale accertamenti di competenza	b	2.479	5.459	13.775	56.726	15.766
indice a/b		0,06	0,10	0,48	0,82	0,39

INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi e gli impegni di competenza; esprime l'ammontare delle somme impegnate che al termine dell'esercizio risulta ancora da pagare. Varia da zero, residui nulli, ad uno, totalità di impegni da pagare.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
totale residui passivi di comp.	a	822	1.802	8.397	45.621	10.029
totale impegni di competenza	b	1.473	3.636	11.025	49.038	15.763
indice a/b		**0,56**	**0,50**	**0,76**	**0,93**	**0,64**

SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra i residui riscossi sommati alle variazioni in meno e i residui iniziali sommati alle variazioni in più. Esprime l'incidenza delle riscossioni sulla consistenza iniziale dei residui. Varia da zero, nessuna riscossione, ad uno, riscossione totale.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
residui riscossi	a	118	157	331	899	33.040
variazioni in meno	b	256	1	0	0	7.853
residui all'1/1	c	374	158	557	6.801	52.695
variazioni in più	d	0	0	0	0	0
indice (a+b)/(c+d)		**1,00**	**0,99**	**0,59**	**0,13**	**0,63**

SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra i residui pagati sommati alle variazioni in meno e i residui iniziali sommati alle variazioni in più. Esprime l'incidenza dei pagamenti sulla consistenza iniziale dei residui. Varia da zero, nessun pagamento, ad uno, pagamento totale.

(in milioni di lire)

		1997	1998	1999	2000	2001
residui pagati	a	20	314	1.386	2.468	6.248
variazioni in meno	b	0	200	80	3.732	8.626
residui all'1/1	c	20	822	2.110	9.041	48.642
variazioni in più	d	0	0	0	0	0
indice (a+b)/(c+d)		**1,00**	**0,38**	**0,66**	**0,27**	**0,13**

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO 1997

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Allegato n° 9

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 1997

Il bilancio di previsione 1997, a suo tempo predisposto dal Commissario Dott. Giuseppe GIURGOLA, ha avuto un iter approvativo abbastanza complesso determinato dal fatto che il Commissario vi aveva inserito, una operazione economico-finanziaria ritenuta in quel momento non ammissibile dal Ministero vigilante oltre che dal Collegio dei Revisori dei Conti.

Tale operazione, da riferire al Centro Integrato dei Servizi Portuali, consisteva nell'accensione di un mutuo bancario per 7 mld. da restituire in sei anni con il quale liquidare l'Associazione Temporanea d'Imprese che aveva realizzato l'opera con la rinuncia da parte di quest'ultima alla gestione del Centro a causa di sopravvenienza legislativa. Infatti la legge 494/94 ha introdotto l'art.45 bis del codice della navigazione che consente ai concessionari di attribuire ad un soggetto terzo la sola gestione di una parte non rilevante della concessione. Pertanto, con l'operazione economico-finanziaria prevista dal Commissario, sarebbero venuti meno i vincoli contrattuali tra il Comune di

Piombino e la stessa Associazione di Imprese e il bene sarebbe stato acquisito al demanio con disponibilità all'Autorità Portuale.

Ancorché ammissibile, l'operazione ha avuto difficoltà ad essere attuata, principalmente poiché a quel momento erano mancanti alcuni presupposti di carattere giuridico-amministrativo quali: collaudo tecnico-amministrativo del manufatto, accatastamento del bene, agibilità del medesimo.

A fronte di tale situazione, e preso atto che non vi erano alternative, lo stesso Commissario ha provveduto a scorporare dal bilancio l'operazione. Il bilancio é stato poi approvato con lo scorporo di detta operazione economico-finanziaria.

La nomina del Presidente é avvenuta con decreto del Ministro dei trasporti in data 29.05.1997.

Subito dopo la designazione e nomina dei componenti del Comitato Portuale ed alla prima riunione dello stesso, il Presidente ha sottoposto ad approvazione una variazione di bilancio. Con tale variazione, anche sulla scorta della verifica relativa delle entrate ed uscite del primo semestre (Gennaio-Giugno 1997) si é provveduto ad aggiustare le poste di bilancio sia in entrata che in uscita.

Va evidenziata la disponibilità della Regione Toscana ad attribuire all'Autorità Portuale la somma di Lit. 375 milioni per l'ordinaria manutenzione delle opere.

Inutili sono state le ripetute richieste nei confronti del Ministero dei Lavori Pubblici per l'attivazione della convenzione di cui all'art.6 comma 1 lett. b) della legge 84/94 che, come é noto, regola i rapporti tra le Autorità Portuali e lo stesso Ministero.

Per superare l'ostacolo si é dovuto attendere un parere del Consiglio di Stato che eleva al rango di interesse nazionale il porto di Piombino.

Si segnalano altresì fatti di assoluto rilievo:

- la nomina del Segretario Generale;
- l'emanazione del D.L. n.457 del 31.12.1997 successivamente convertito in legge con il quale al Comune di Piombino viene riconosciuto un indennizzo pari a Lit.9 mld. a seguito del mancato rilascio della concessione relativa al CISP;
- ciò ha rappresentato la premessa, dalla stessa Autorità Portuale sostenuta ed auspicata, per l'apertura del CISP ed in particolare della Stazione marittima;
- l'approvazione della pianta organica e l'assunzione di personale in parte per chiamata diretta e in parte a seguito dello svolgimento delle selezioni.

I primi sei mesi di gestione della Autorità portuale sono stati segnati da una serie di difficoltà di avvio; difficoltà che permangono ma che riteniamo possano essere superate nel corso del 1998.

Il risultato di gestione del 1997 si chiude con un avanzo di amministrazione pari a Lit.1.744.598.644. Ciò é dovuto:

- a maggiori entrate conseguenti all'incremento dei traffici che peraltro é un dato comune a tutti gli scali marittimi nazionali;

- tali incrementi, ormai largamente consolidati dai dati di macroeconomia che provengono dai vari istituti preposti al monitoraggio dell'andamento economico nazionale, denotano una consistente crescita delle attività produttive del nostro paese che si riverberano positivamente su tutti i modi di trasporto; in particolare sul trasporto marittimo e di conseguenza sui porti;
- a maggiori entrate dei canoni demaniali, dovute ad una capillare ricerca di tutti i soggetti che a qualsiasi titolo usufruiscono di beni demaniali in porto, ed anche per l'oggettiva difficoltà di formulare una stima di base quanto più approssimata ad una realtà di non facile individuazione;
- minori spese sulla parte corrente dovute per la maggior parte all'avvio vero e proprio dell'Autorità Portuale solo nell'ultimo trimestre del 1997.
- peraltro é da segnalare che il precedente avanzo di amministrazione del 1996 pari a Lit.994.051.491 é incluso nel risultato di esercizio 1997.

Sul fronte dei residui attivi provenienti dall'esercizio finanziario 1996 é da segnalare l'eliminazione dell'importo di Lit.250.735.000 sul **cap.2230 "Canoni di concessione"** giustificato dal fatto che tali residui si riferiscono a canoni riscossi dallo Stato di cui non é stata accreditata la quota parte all'Autorità Portuale (giusto parere del Consiglio di Stato).

Ad ogni buon conto si allega un prospetto analitico dal quale sono desumibili le differenze rispetto alle previsioni.



IL PRESIDENTE
Com.te Tullio Tabacchi

ENTRATE

Capitolo	Differenza rispetto alle previsioni		Considerazioni
	In aumento	In diminuzione	
1110 Gettito sulle tasse delle 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, n. 355 e succ. modif. e integr. (50% spettante)	**L. 246.094.370**		L'iniziale previsione, non essendo basata su dati attendibili, è stata adeguata nella variazione di bilancio. Rispetto a quest'ultimo dato sono stati registrati maggiori accertamenti.
2230 Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale	**L. 115.474.900**		L'iniziale previsione, risultando esageratamente elevata rispetto ai canoni effettivamente esigibili, è stata adeguata nella variazione di bilancio. Rispetto a tale dato sono stati riscontrati maggiori accertamenti, che risultano essere stati interamente riscossi.

RESIDUI ATTIVI

2230 Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale		**L. 250.735.000**	Tale diminuzione è giustificata dal fatto che i residui si riferiscono a somme riscosse dallo Stato, e che lo Stato stesso dovrebbe versare all'Autorità portuale. A tutt'oggi non si può ritenere che tali somme verranno effettivamente corrisposte.
5220 Depositi di terzi in cauzione		**L. 5.000.000**	L'ENEL non è tenuto al versamento.

USCITE

Capitolo	Differenza rispetto alle previsioni		Considerazioni
	In aumento	In diminuzione	
1110 Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli organi di amministrazione		**L. 148.258.119**	
1210 Emolumenti fissi al personale dipendente		**L. 167.564.823**	Le assunzioni del personale, inizialmente previste entro il 1997, sono avvenute in parte alla fine di detto anno e in parte all'inizio del 1998
1220 Lavoro straordinario personale dipendente		**L. 24.000.000**	Valgono le stesse considerazioni del capitolo 1210
1225 Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente		**L. 43.100.000**	E' stato utilizzato un minore numero di apporti esterni all'Ente
1240 Indennità e rimborso spese per missioni		**L. 16.761.428**	Valgono le stesse considerazioni del capitolo 1210
1270 Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale		**L. 88.347.449**	Valgono le stesse considerazioni del capitolo 1210
1419 Premi di assicurazione		**L. 39.500.000**	La diminuzione è da considerarsi causata da una previsione non basata su dati certi, in quanto precedentemente i premi assicurativi erano pagati dalla Regione
1910 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		**L. 100.000.000**	Non ci sono state spese per liti, risarcimenti e arbitraggi
2225 Acquisto mobili e macchine da ufficio		**L. 67.315.248**	I mobili non sono stati acquistati e le macchine da ufficio sono state acquistate solo in parte in attesa di completare l'organico e di verificare la situazione logistica della sede

DIMINUZIONE **DELLE SPESE CORRENTI** (ESCLUSI I CAPITOLI ANALIZZATI ANALITICAMENTE) **RISPETTO ALLE PREVISIONI**

CAPITOLI	ECONOMIE DI SPESA
1230	L. 8.417
1260	L. 5.000.000
1400	L. 1.559.200
1410	L. 20.000.000
1415	L. 4.437.200
1416	L. 20.000.000
1417	L. 14.669.426
1418	L. 883.000
1420	L. 4.000.000
1422	L. 4.000.000
1424	L. 14.505.615
1430	L. 3.566.721
1434	L. 4.296.420
1439	L. 3.469.500
1440	L. 5.000.000
1441	L. 1.000.000
1442	L. 2.156.100
1610	L. 997.000
1710	L. 10.000.000
1810	L. 2.000.000
1920	L. 33.460.000
TOTALE	**L. 155.008.599**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Allegato n° 4

VERBALE N. 14

RELAZIONE REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1997

Il giorno 28 del mese di Aprile dell'anno 1998 alle ore 10,00 presso la sede dell'Autorità Portuale di Piombino in Piazzale Premuda, si è riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame del conto consuntivo per l'anno 1997, presenti tutti i componenti Sig.ri:

- *Dr. Salvatore VENTORINO - PRESIDENTE - designato dal Ministero del Tesoro - R.G.S.;*
- *Dr. Scipione DE MARTINO ROSAROLL - MEMBRO - designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione;*
- *Dr. Antonio NAPOLITANO - MEMBRO - designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione.*

I sottoscritti Revisori,
nominati con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione del 16.09.1996 ai sensi dell' art. 11 della legge n. 84/94, in possesso dell'iscrizione al registro dei revisori contabili (D.L. 27.01.1992 n. 88) - hanno preso in carica in data 01.04.1998 il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 1997, il cui schema è stato predisposto dal Presidente dell'Autorità Portuale ai sensi dell'art. 8, comma 3, lett. d) della legge n.84/94 per essere successivamente trasmesso al Comitato Portuale che ai sensi del comma 3 lett. d), art. 9 della predetta legge dovrà esaminarlo per l'eventuale approvazione.

Il suddetto conto è composto da :

a) *rendiconto finanziario;*
b) *situazione amministrativa;*
c) *conto economico;*
d) *situazione patrimoniale;*

corredato dalla relazione illustrativa del Presidente secondo le istruzioni dettate dal D.I. 16.06.1980 tuttora vigente;

- visto il bilancio di previsione anno 1997 (delibera n. 2 del 07.04.1997) con la relativa delibera di variazione (del. Comitato portuale del 29.08.1997) ed il rendiconto dell'esercizio 1996, tutti regolarmente esecutivi;

- visto il regolamento di contabilità vigente (D.l. 16.06.1980) nelle more dell'approvazione da parte del Ministero vigilante di concerto con quello dell'Economia del regolamento di contabilità dell'art. 6 della legge n. 84/94;

VERIFICATO che:

- la contabilità finanziaria è stata tenuta in modo meccanizzato;

- le rilevazioni sono state registrate su un giornale cronologico dei mandati composto di 50 pagine, ed un altro delle reversali composto di 50 pagine ;

- il libro mastro delle entrate e delle uscite, suddivise per capitoli si compongono rispettivamente di n. 20 pagine per le entrate e n. 65 pagine per le uscite;

- risultano emessi n. 198 reversali di incasso e n. 297 mandati di pagamento;

- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;

- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;

- il giornale della cassa economale si compone di n. 92 pagine complessive vidimato dalla stessa Autorità Portuale;

- l'inventario dei beni mobili è tenuto a quantità e valori e sono indicate le fatture di acquisto degli stessi, il registro si compone di n. 1 pagina;

- non risultava essere in uso il libro del repertorio degli atti;

- per le ritenute fiscali trattenute agli Organi dell'Ente , ai professionisti, è stato redatto il Mod. 770/97 ed inviato al Centro di servizio delle Imposte Dirette di Piombino con raccomandata n.7578 del 29.10.1997;

- il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli è stata verificata la cronologicità dei vari momenti di spesa accertando l'andamento successorio secondo l'ordine di previsione, stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione, mandato, pagamento;

- considerata l'epoca in cui l'Autorità portuale di Piombino fu costituita (D.P.R. 20.03.1995), e la nomina del Presidente datata 29.05.1997, l'ente ha con priorità, provveduto ad organizzarsi. Infatti nel II° semestre 1997 c'è stata la nomina del Segretario Generale, l'approvazione della pianta organica, l'assunzione di tre dipendenti.

RITENUTO CHE :

il Collegio dei Revisori è stato nominato in data 16.09.1996 ed ha svolto le sue funzioni in ottemperanza delle competenze contenute nell'art. 11 della legge n. 84/94 coordinata con la legge n. 647 del 23.12.1996.

RIPORTANO

i risultati delle analisi del rendiconto per l'esercizio finanziario 1997.

A) *GESTIONE FINANZIARIA*

I totali dei pagamenti e delle riscossioni, sia in c/competenze sia in c/residui, coincidono con quelli rendicontati dal tesoriere dell'Ente, Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino, trasmessi con nota di accompagnamento del 10.01.1998 e si compendiano nel seguente riepilogo:

	IN CONTO		
	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO CASSA AL 01/01/1997			641.259.464
RISCOSSIONI	117.506.280	2.321.107.131	2.438.613.411
PAGAMENTI	20.120.102	650.799.606	670.919.708
FONDO CASSA AL 31/12/1997			2.408.953.167

Al fine di verificare il suddetto fondo di cassa alla data del 31/12/1997 con le disponibilità giacenti sulla contabilità speciale n. 153674 presso la tesoreria Provinciale dello Stato Sezione di Livorno, l'Ufficio area - contabile dell'Autorità Portuale ha esibito copia della situazione dei conti di Tesoreria unica al 31/12/1997 (Mod. 56 T) da cui emerge un saldo di Lire 2.406.367.892. Quest'ultimo non coincide con il fondo cassa di cui sopra (Lire 2.408.953.167) per Lire 2.585.275. Il tesoriere dei Monte dei Paschi di Siena con nota 16.04.1998 ha giustificato l'anomalia specificando che aveva erroneamente contabilizzato in uscita il mandato

di pagamento n. 237 sul cap. 1434 del 19.11.1997, per il quale l'ente aveva dettato disposizioni di annullamento emettendo, in pari tempo il mandato n. 261 cap.1430 del 26.11.1997 dello stesso importo. La sezione di Tesoreria Provinciale dopo i tre giorni previsti dalla normativa, aveva regolarizzato l'uscita (Mand. N. 237) rimettendo al Monte dei Paschi di Siena la somma del mandato. Il Tesoriere, solo successivamente, ha effettuato un versamento figurativo a favore dell'Ente, in modo da far risultare una entrata a favore dell'Autorità Portuale (14/01/1998 Mod. 56T) dello stesso importo (lire 2.585.275) che sommato al saldo di cui sopra Lire 2.406.367.892 riporta il fondo cassa presentato dal Tesoriere in parità.

Il fondo di cassa al 31/12/1997 risulta così composto:

- depositi fruttiferi Lire 358.049.702 + 2.585.275 = Lire 360.634.977
- depositi infruttiferi Lire 2.048.318.190.

In riferimento ai flussi finanziari registrati nell'esercizio si rileva che:

	SOMME RISCOSSE E PAGATE
le entrate correnti di cui ai titoli I° e II° pari a	*L. 2.369.906.286*
superano le spese correnti di cui al titolo I° pari a	*L. 572.337.131*
*determinando un primo **AVANZO DI CASSA** di*	*L. 1.797.569.155*
le spese in conto capitale di cui al titolo II° (Acquisti di immobilizzazioni tecniche)pari a	*L. 38.757.502*
superano le entrate in conto capitale di cui al titolo V° (Depositi di terzi a cauzione) di	*L. 0*
*determinando un **DISAVANZO IN CONTO CAPITALE** di*	*L. 38.757.502*
le partite di giro in conto entrate di cui al titolo VI pari a	*L. 68.707.125*

superano le partite di giro in conto uscite di cui al titolo IV pari a L. 59.825.075

contribuendo ad incrementare l'avanzo di cassa per L. 8.882.050

determinando l'Avanzo finanziario di cassa al 31.12.1997 di L. 1.767.693.703

che sommato al Fondo iniziale di cassa di L. 641.259.464

ritorna il ***FONDO FINALE DI CASSA*** *di* L. 2.408.953.167

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia nel seguente riepilogo:

	in C/Residui	*in C/Competenza*	*TOTALE*
Fondo cassa al 31.12.1997			*2.408.953.167*
Residui attivi		*157.597.936*	*(+) 157.597.936*
Residui passivi		*821.952.459*	*(-) 821.952.459*

Avanzo di Amm.ne al 31.12.97 *L. 1.744.598.644*

==========

La disponibilità di cassa deriva da una oggettiva mancanza di personale e di immobilizzazioni tecniche che solo nell'ultimo trimestre dell'anno 1997 si è in parte colmata permettendo di dare l'avvio vero e proprio all'attività istituzionale dell'Autorità Portuale.

Il conto dei residui all'inizio dell'esercizio 1997 presentava le seguenti risultanze:

Residui attivi	*L.*	*373.964.657 (+)*
Residui Passivi	*L.*	*20.593.060 (-)*
Eccedenza in attivo	*L.*	*353.371.597 (+)*

==========

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

	01.01.1997	Riscossi o Pagati	Variazioni in +	Variazioni in -
A	373.964.657	117.506.280		256.458.377
P	20.593.060	20.120.102		472.958

Il risultato complessivo della gestione dei residui al 31.12.1997, tenuto conto anche di quelli di competenza dell'esercizio , viene così determinato:

Residui	Es.. Precedente	Esercizio 1997
Attivi	———	(+) 157.597.936
Passivi	———	(-) 821.952.459
		(-)664.354.523

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 1997.

Il Cap. 1110 (cod. 101010) " Gettito sulle tasse delle merci.....", presenta un residuo di Lire 154.997.330 pari al 10,71% della somma accertata, che dovrà essere versata dalla circoscrizione doganale.

Il Cap. 6180 " Restituzione fondo economato a fine esercizio " presenta un residuo pari all'ammontare stesso del fondo (L. 2.000.000). Per il futuro il responsabile economo dell'Ente avrà cura di procedere entro la fine dell'esercizio finanziario alla restituzione al Tesoriere delle anticipazione ricevuta.

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

- il cap. 1400 " Spese per la selezione esterna del personale " che indica una spesa di L. 14.940.800 da erogare pari al totale della somma impegnata;

- il Cap. 1411 " Prestazioni di terzi.....", che a fronte del finanziamento ricevuto dalla Regione Toscana pari a Lire 375 milioni - pur avendolo totalmente impegnato - indica un indice del 47,32% ancora da erogare.

- il cap. 1415 relativo a lavori nei locali a disposizione dell'Autorità Portuale che a fronte di impegni assunti presenta un indice del 50,58 % ancora da liquidare;

- il cap. 1417 " Spese di consulenza....." a fronte di impegni assunti per oltre 85 milioni indica in oltre 37 milioni la somma rimasta da pagare pari ad un indice del 43.48%.

La formazione di tali consistenti residui è da ascrivere principalmente all'evoluzione dell'Ente che dopo un primo semestre di gestione Commissariale, a seguito della nomina del Presidente dell'Autorità Portuale, ha iniziato la sua vita istituzionale.

B) RISULTATO DELLA GESTIONE

Si riportano appresso i risultati della gestione dell'anno 1997 confrontati con i dati del bilancio di previsione approvato con le variazioni dal Comitato Portuale del 29.08.1997

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE FINALE E RENDICONTO				
ENTRATE	Previsione Finale	Rendiconto	Minori o Maggiori Entrate	%
TITOLO I° Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.575.000.000	1.822.094.370	(+) 247.094.370	(+) 15,68
TITOLO II° Altre Entrate	476.000.000	586.002.966	(+) 110.002.966	(+) 23,10
TITOLO V° Depositi di terzi a cauzione	20.000.000		(-) 20.000.000	(-) 100
TITOLO VI° Partite di giro	240.000.000	(-)70.607.731	(-) 169.492.269	(-) 70,58
TOTALE	**2.311.000.000**	**2.478.705.067**	**(+) 167.605.067**	**(+)7,2**
SPESA				
TITOLO I° Spesa corrente	1.652.000.000	869.459.582	(-) 782.540.418	(-) 47,36
TITOLO II° Spesa conto capitale	600.000.000	532.684.752	(-)67.315.248	(-) 11,21
TITOLO III Depositi di terzi a cauzione	20.000.000	-	(-)20.000.000	
TITOLO IV Partite di giro	240.000.000	70.607.731	(-)169.392.269	(-) 70,58
TOTALE	**2.512.000.000**	**1.472.752.065**	**(-) 1.039.247.935**	**(-)40,9**

Lo scostamento delle entrate Titolo I° presenta un indice positivo di circa 16 punti; è dovuto al miglioramento dell'economia nazionale che ha confortato una crescita nelle attività produttive con riflessi positivi nel trasporto marittimo.

Le maggiori entrate registrate nel Titolo II° - pari ad oltre il 23% - 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 (47,36%) sono dovute alla circostanza che solo nell'ultimo trimestre del 1997 è andata a regime l'attività istituzionale dell'Autorità Portuale con l'assunzione di personale nei vari ruoli e l'inizio delle attività proprie dell'ente.

I prospetti analitici allegati alla relazione al bilancio consuntivo 1997 a firma del Presidente Com. T.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*	*%*
SPESE CORRENTI	***1.652.000.000***	***100***
PERSONALE (Organi dell'Ente)	***810.000.000***	***49,03***
ACQUISTO BENI E SERVIZI	***695.540.000***	***42,10***

Traspare con evidenza che le risorse economiche e finanziarie dell'Ente sono destinate in larga parte alla copertura del costo del lavoro. Il peso degli acquisti di beni e servizi è stato contenuto in linea con la politica generale di attento monitoraggio della spesa.

INDICE DI LIQUIDITA' FINANZIARIA

E' stato verificato che l'avanzo di cassa più i residui attivi, diviso i residui passivi, danno un indice di liquidità che evidenzia il seguente valore:

$$\frac{2.438.613.411 + 157.597.936}{821.952.459} = \mathbf{3,16}$$

vale a dire un basso livello di disponibilità che sarà destinato alla copertura dei costi relativi ai compiti istituzionali propri.

Sotto il profilo finanziario si può affermare che il bilancio dell'ente seppure si presenta in positive condizioni , tuttavia solo quando l'attività a cui è preordinato sarà avviata, con tutti i costi che ne deriveranno, potrà fornire un quadro realistico della vita dell'Ente.

CONTO DEL PATRIMONIO

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

ATTIVO

PATRIMONIO PERMANENTE	———
BENI MOBILI	———
PATRIMONIO FINANZIARIO	*2.408.953.167*
RESIDUI ATTIVI	*157.597.936*
RIMANENZE DI ESERCIZIO	*850.000*
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	*32.129.000*
TOTALE	***2.599.530.103***

PASSIVO

RESIDUI PASSIVI	*821.952.459*
FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE (10%)	*3.869.775*
TOTALE	*825.822.234*
PATRIMONIO NETTO ESERCIZI PRECEDENTI	*236.810.057*
AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	*1.535.897.812*
TOTALE A PAREGGIO	***2.599.530.103***

I Revisori sollecitano la direzione ad evidenziare contabilmente il trattamento di fine rapporto (T.F.R.) che nel caso di specie avrebbe dovuto indicare la quota parte annuale per l'adeguamento del fondo nella parte del conto economico che

raccoglie le spese che non danno luogo a movimenti finanziari mentre tra le passività della situazione patrimoniale si doveva incrementare il predetto fondo delle quote annuali di adeguamento dello stesso.

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 1997 che per l'Ente si sintetizzano in un avanzo economico pari a Lire 1.535.897.812 corrispondente , peraltro, all'incremento patrimoniale evidenziato nella situazione patrimoniale di cui sopra.

CONCLUSIONI

I revisori concludono attestando la regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione dell'Ente che corrisponde alle risultanze della stessa.

Piombino, 28.04.1998

Letto, firmato, sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

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 (10-9)	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											
101010	1110	Gettito sulle tasse delle merci sbarcate e sbarcate di cui al capo III della legge 9/2/1963, n. 82 e all'art.1 della legge 5/5/1976, n.355 e succ. modif. e integr. (50% spettante)	L. 1.700.000.000	L. -	L. 500.000.000	L. 1.200.000.000	L. 1.291.097.040	L. 154.997.330	L. 1.446.094.370	L. 246.094.370	L. -
		TOTALE	L. 1.700.000.000	L. -	L. 500.000.000	L. 1.200.000.000	L. 1.291.097.040	L. 154.997.330	L. 1.446.094.370	L. 246.094.370	L. -
CATEGORIA II - Trasferimenti da parte delle Regioni											
102010	1220	Concorso da parte delle Regioni per spese di servizi, manutenzione ordinaria	L. 350.000.000	L. 25.000.000	L. -	L. 375.000.000	L. 376.000.000	L. -	L. 376.000.000	L. 1.000.000	L. -
		TOTALE	L. 350.000.000	L. 25.000.000	L. -	L. 375.000.000	L. 376.000.000	L. -	L. 376.000.000	L. 1.000.000	L. -
RIEPILOGO DEL TITOLO I											
		CATEGORIA I	L. 1.700.000.000	L. -	L. 500.000.000	L. 1.200.000.000	L. 1.291.097.040	L. 154.997.330	L. 1.446.094.370	L. 246.094.370	L. -
		CATEGORIA II	L. 350.000.000	L. 25.000.000	L. -	L. 375.000.000	L. 376.000.000	L. -	L. 376.000.000	L. 1.000.000	L. -
		TOTALE TITOLO I	L. 2.050.000.000	L. 25.000.000	L. 500.000.000	L. 1.575.000.000	L. 1.667.097.040	L. 154.997.330	L. 1.822.094.370	L. 247.094.370	L. -
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI											
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. 600.000.000	L. 400.000.000	L. 515.474.900	L. -	L. 515.474.900	L. 115.474.900	L. -
202010	2240	Canone di affitto di beni patrimoniali dell'autorità portuale	L. 350.000.000		L. 350.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -
202030	2250	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	L. 20.000.000		L. 15.000.000	L. 5.000.000	L. 528.066		L. 528.066	L. -	L. 4.471.934
202050	2260	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94	L. 120.000.000		L. 50.000.000	L. 70.000.000	L. 70.000.000	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -
		TOTALE	L. 1.490.000.000	L. -	L. 1.015.000.000	L. 475.000.000	L. 586.003.966	L. -	L. 586.003.966	L. 115.474.900	L. 4.471.934
CATEGORIA IV - Entrate non classificabili in altre voci											
204010	2470	Canone di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia	L. 50.000.000		L. 49.000.000	L. 1.000.000			L. -	L. -	L. 1.000.000
		TOTALE	L. 50.000.000	L. -	L. 49.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI (9+14)	VARIAZIONI		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. 116.806.280	L. 116.806.280	L. -	L. 116.806.280	L. -	L. -	L. 1.300.000.000	L. 1.407.903.320	L. 107.903.320	L. -	L. 154.997.330
L. 116.806.280	L. 116.806.280	L. -	L. 116.806.280	L. -	L. -	L. 1.300.000.000	L. 1.407.903.320	L. 107.903.320	L. -	L. 154.997.330
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 375.000.000	L. 376.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 375.000.000	L. 376.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. -
L. 116.806.280	L. 116.806.280	L. -	L. 116.806.280	L. -	L. -	L. 1.300.000.000	L. 1.407.903.320	L. 107.903.320	L. -	L. 154.997.330
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 375.000.000	L. 376.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. -
L. 116.806.280	L. 116.806.280	L. -	L. 116.806.280	L. -	L. -	L. 1.675.000.000	L. 1.783.903.320	L. 108.903.320	L. -	L. 154.997.330
L. 250.735.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 250.735.000	L. 750.000.000	L. 515.474.900	L. -	L. 234.525.100	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. 723.377		L. -	L. -	L. -	L. 723.377	L. 1.000.000	L. 528.066	L. -	L. 471.934	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. -
L. 251.458.377	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 251.458.377	L. 821.000.000	L. 586.002.966	L. -	L. 234.997.034	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	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 II

CATEGORIA II	L. 1.490.000.000	L. -	L. 1.015.000.000	L. 475.000.000	L. 586.002.966	L. -	L. 586.002.966	L. 115.474.900	L. 4.471.934
CATEGORIA IV	L. 50.000.000	L. -	L. 49.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000
TOTALE TITOLO II	L. 1.540.000.000	L. -	L. 1.064.000.000	L. 476.000.000	L. 586.002.966	L. -	L. 586.002.966	L. 115.474.900	L. 5.471.934

TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI

TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

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. -	L. -	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

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	L. 150.000.000	L. -	L. -	L. 150.000.000	L. 47.590.755	L. 227	L. 47.590.982	L. -	L. 102.409.018
601020	6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	L. 63.000.000	L. -	L. -	L. 63.000.000	L. 20.416.370	L. 600.379	L. 21.016.749	L. -	L. 41.983.251
601050	6140	Recupero del personale per anticipazioni concesse	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000			L. -	L. -	L. 5.000.000
601070	6160	Rimborso di terzi per rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
601090	6170	Partite in sospeso	L. -	L. -	L. -	L. -			L. -	L. -	L. -
601080	6180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000		L. 2.000.000	L. 2.000.000	L. -	L. -
		TOTALE	L. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 68.007.125	L. 2.600.606	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269

RIEPILOGO DEL TITOLO VI

CATEGORIA I	L. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 68.007.125	L. 2.600.606	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269
TOTALE TITOLO VI	L. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 68.007.125	L. 2.600.606	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269

RIEPILOGO DEI TITOLI

TITOLO I	L. 2.050.000.000	L. 25.000.000	L. 500.000.000	L. 1.575.000.000	L. 1.667.097.040	L. 154.997.330	L. 1.822.094.370	L. 247.094.370	L. -
TITOLO II	L. 1.540.000.000	L. -	L. 1.064.000.000	L. 476.000.000	L. 586.002.966	L. -	L. 586.002.966	L. 115.474.900	L. 5.471.934
TITOLO III	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
TITOLO IV	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	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. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 68.007.125	L. 2.600.606	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269
TOTALE ENTRATE	L. 3.850.000.000	L. 45.000.000	L. 1.564.000.000	L. 2.311.000.000	L. 2.321.107.131	L. 157.597.936	L. 2.478.705.067	L. 362.569.270	L. 194.864.203

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)	VARIAZIONI		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. 251.458.377	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 251.458.377	L. 821.000.000	L. 586.002.966	L. -	L. 234.997.034	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -
L. 251.458.377	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 251.458.377	L. 822.000.000	L. 586.002.966	L. -	L. 235.997.034	L. -
L. 5.000.000			L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 5.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 5.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 5.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 150.000.000	L. 47.590.755	L. -	L. 102.409.245	L. 227
			L. -	L. -	L. -	L. 63.000.000	L. 20.416.370	L. -	L. 42.583.630	L. 600.379
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. 700.000	L. 700.000		L. 700.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. 700.000	L. -	L. 1.300.000	L. 2.000.000
L. 700.000	L. 700.000	L. -	L. 700.000	L. -	L. -	L. 240.000.000	L. 68.707.125	L. -	L. 171.292.875	L. 2.600.606
L. 700.000	L. 700.000	L. -	L. 700.000	L. -	L. -	L. 240.000.000	L. 68.707.125	L. -	L. 171.292.875	L. 2.600.606
L. 700.000	L. 700.000	L. -	L. 700.000	L. -	L. -	L. 240.000.000	L. 68.707.125	L. -	L. 171.292.875	L. 2.600.606
L. 116.806.280	L. 116.806.280	L. -	L. 116.806.280	L. -	L. -	L. 1.675.000.000	L. 1.783.903.320	L. 108.903.320	L. -	L. 154.997.330
L. 251.458.377	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 251.458.377	L. 822.000.000	L. 586.002.966	L. -	L. 235.997.034	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
L. 5.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 700.000	L. 700.000	L. -	L. 700.000	L. -	L. -	L. 240.000.000	L. 68.707.125	L. -	L. 171.292.875	L. 2.600.606
L. 373.964.657	L. 117.506.280	L. -	L. 117.506.280	L. -	L. 256.458.377	L. 2.757.000.000	L. 2.438.613.411	L. 108.903.320	L. 427.289.909	L. 157.597.936

USCITE

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO I - SPESE CORRENTI											
CATEGORIA I - Spese per gli organi dell'Autorità Portuale											
101010	1110	Compensi, assegni, indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e controllo	L. 300.000.000	L. 30.000.000	L. -	L. 330.000.000	L. 147.891.790	L. 33.850.091	L. 181.741.881	L. -	L. 148.258.119
		TOTALE	L. 300.000.000	L. 30.000.000	L. -	L. 330.000.000	L. 147.891.790	L. 33.850.091	L. 181.741.881	L. -	L. 148.258.119
CATEGORIA II - Oneri per il personale in attività di servizio											
102010	1210	Emolumenti fissi al personale dipendente	L. 340.000.000	L. -	L. 90.000.000	L. 250.000.000	L. 82.435.177	L. -	L. 82.435.177	L. -	L. 167.564.823
102020	1220	Lavoro straordinario personale dipendente	L. 35.000.000	L. -	L. 10.000.000	L. 25.000.000		L. 1.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. 24.000.000
102030	1225	Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente	L. 10.000.000	L. 40.000.000	L. -	L. 50.000.000	L. 1.800.000	L. 5.100.000	L. 6.900.000	L. -	L. 43.100.000
102030	1230	Compensi per lavoro straordinario prestato dal personale della locale Autorità Marittima	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. 10.000.000	L. 9.991.583	L. -	L. 9.991.583	L. -	L. 8.417
102020	1240	Indennità e rimborso spese per missioni	L. 30.000.000		L. 10.000.000	L. 20.000.000	L. 1.010.010	L. 2.228.562	L. 3.238.572	L. -	L. 16.761.428
102050	1250	Altri oneri per il personale	L. 20.000.000	L. -	L. 20.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -
102060	1260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	L. 20.000.000	L. -	L. 15.000.000	L. 5.000.000			L. -	L. -	L. 5.000.000
102070	1270	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale	L. 240.000.000	L. -	L. 120.000.000	L. 120.000.000	L. 19.468.501	L. 12.184.250	L. 31.652.551	L. -	L. 88.347.449
		TOTALE	L. 695.000.000	L. 50.000.000	L. 265.000.000	L. 480.000.000	L. 114.705.071	L. 20.512.812	L. 135.217.883	L. -	L. 344.782.117
CATEGORIA IV - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
104100	1400	Spese per la selezione esterna del personale	L. -	L. 16.500.000	L. -	L. 16.500.000		L. 14.940.800	L. 14.940.800	L. -	L. 1.559.200
104010	1410	Prestazione di terzi per la gestione di servizi portuali - Spese per utenze di servizi portuali vari	L. 150.000.000	L. -	L. 130.000.000	L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
104020	1411	Prestazione di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti diversi delle parti comuni dell'ambito portuale - ENTRATE CAP. 1220	L. 550.000.000	L. -	L. 175.000.000	L. 375.000.000	L. 197.540.654	L. 177.459.346	L. 375.000.000	L. -	L. -
104160	1412	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	L. 20.000.000	L. -	L. 20.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				VARIAZIONI		
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
L. 8.096.542	L. 7.915.564	L. -	L. 7.915.564	L. -	L. 180.978	L. 337.000.000	L. 155.807.354	L. -	L. 181.192.646	L. 33.850.091
L. 8.096.542	L. 7.915.564	L. -	L. 7.915.564	L. -	L. 180.978	L. 337.000.000	L. 155.807.354	L. -	L. 181.192.646	L. 33.850.091
			L. -	L. -	L. -	L. 250.000.000	L. 82.435.177	L. -	L. 167.564.823	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 25.000.000	L. -	L. -	L. 25.000.000	L. 1.000.000
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 1.800.000	L. -	L. 48.200.000	L. 5.100.000
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 9.991.583	L. -	L. 8.417	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 1.010.010	L. -	L. 18.989.990	L. 2.228.562
			L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
L. 1.028.650	L. 1.001.898	L. -	L. 1.001.898	L. -	L. 26.752	L. 121.000.000	L. 20.470.199	L. -	L. 100.529.801	L. 12.184.250
L. 1.028.650	L. 1.001.898	L. -	L. 1.001.898	L. -	L. 26.752	L. 481.000.000	L. 115.706.969	L. -	L. 365.293.031	L. 20.512.812
			L. -	L. -	L. -	L. 16.500.000	L. -	L. -	L. 16.500.000	L. 14.940.800
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 375.000.000	L. 197.540.654	L. -	L. 177.459.346	L. 177.459.346
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
104030	1413	Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi, ecc.) - Spese per noleggio o leasing di autovetture	L. 10.000.000	L. -	L. 10.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -
104160	1414	Spese connesse a servizi di carattere generale nell'interesse e a favore dei passeggeri	L. -	L. -	L. -	L. -			L. -	L. -	L. -
104150	1415	Lavori di riparazione, manutenzione, adattamento di locali di proprietà o presi in locazione o comunque a disposizione dell'Autorità Portuale, con relativi impianti, infissi e manufatti - Spese di pulizia uffici - Spese condominiali e riscaldamento	L. 100.000.000	L. -	L. 90.000.000	L. 10.000.000	L. 2.748.600	L. 2.814.200	L. 5.562.800	L. -	L. 4.437.200
104110	1416	Locazioni passive	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
104100	1417	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali - Spese legali, giudiziarie e varie	L. 100.000.000	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. 48.225.960	L. 37.104.614	L. 85.330.574	L. -	L. 14.669.426
104160	1418	Spese per acquisto di libri, riviste, giornali ecc.	L. 8.000.000	L. -	L. 4.000.000	L. 4.000.000	L. 2.804.000	L. 313.000	L. 3.117.000	L. -	L. 883.000
104140	1419	Premi di assicurazione	L. -	L. 40.000.000	L. -	L. 40.000.000	L. 500.000	L. -	L. 500.000	L. -	L. 39.500.000
104050	1420	Spese per energia elettrica per illuminazione uffici, canoni d'acqua	L. 12.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. 4.000.000			L. -	L. -	L. 4.000.000
104050	1422	Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici	L. 15.000.000	L. -	L. 11.000.000	L. 4.000.000			L. -	L. -	L. 4.000.000
104090	1424	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	L. 20.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. 30.000.000	L. 11.540.445	L. 3.953.940	L. 15.494.385	L. -	L. 14.505.615
104160	1428	Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti	L. 30.000.000	L. -	L. 30.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -
104030	1430	Spese per l'acquisto di materiale di consumo e per il noleggio di materiale tecnico, spese di assistenza a programmi software ecc.	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 6.300.179	L. 133.100	L. 6.433.279	L. -	L. 3.566.721
104030	1434	Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature da ufficio	L. 5.000.000	L. 5.000.000	L. -	L. 10.000.000	L. 5.703.580	L. -	L. 5.703.580	L. -	L. 4.296.420
104160	1439	Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)	L. 4.000.000	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. 360.000	L. 180.500	L. 530.500	L. -	L. 3.469.500
104160	1440	Spese per il trasporto materiale, mobili ed attrezzature speciali (comprese quelle relative al montaggio, smontaggio, imballaggio, nolo, spedizione, adeguamento, immagazzinamento, facchinaggio)	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000			L. -	L. -	L. 5.000.000
104070	1441	Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente	L. 5.000.000	L. -	L. 4.000.000	L. 1.000.000			L. -	L. -	L. 1.000.000

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	VARIAZIONI		
				IN AUMENTO (16-12)	IN DIMINUZIONE (12-16)			IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 2.748.600	L. -	L. 7.251.400	L. 2.814.200
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 10			L. -	L. -	L. 10	L. 100.000.000	L. 48.125.960	L. -	L. 51.774.040	L. 37.104.614
			L. -	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. 2.804.000	L. -	L. 1.196.000	L. 315.000
			L. -	L. -	L. -	L. 40.000.000	L. 500.000	L. -	L. 39.500.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. -
L. 668.000	L. 668.000	L. -	L. 668.000	L. -	L. -	L. 30.000.000	L. 12.208.445	L. -	L. 17.791.555	L. 3.953.940
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. 170.700	L. 170.700	L. -	L. 170.700	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 6.470.879	L. -	L. 3.529.121	L. 133.100
L. 819.190	L. 819.190	L. -	L. 819.190	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 6.522.770	L. -	L. 3.477.230	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. 350.000	L. -	L. 3.650.000	L. 180.500
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
104020	1442	Spese promozionali e di propaganda, comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e Dell'Autorità Portuale - Contributi Associativi - Spese di rappresentanza e spese varie	L. 120.000.000	L. -	L. 77.960.000	L. 42.040.000	L. 23.448.500	L. 16.455.400	L. 39.883.900	L. -	L. 2.156.100
		TOTALE	L. 1.164.000.000	L. 91.500.000	L. 559.960.000	L. 695.540.000	L. 299.161.918	L. 253.334.900	L. 552.496.818	L. -	L. 143.043.182
		CATEGORIA VI - Oneri finanziari									
106010	1610	Interessi passivi, spese commissioni bancarie	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. 1.000.000	L. 3.000		L. 3.000	L. -	L. 997.000
		TOTALE	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. 1.000.000	L. 3.000	L. -	L. 3.000	L. -	L. 997.000
		CATEGORIA VII - Oneri tributari									
107010	1710	Imposte, tasse e tributi vari	L. 50.000.000	L. -	L. 40.000.000	L. 10.000.000			L. -	L. -	L. 10.000.000
		TOTALE	L. 50.000.000	L. -	L. 40.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000
		CATEGORIA VIII - Poste correttive e compensative di spese correnti									
108010	1810	Restituzioni e rimborsi diversi	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000			L. -	L. -	L. 2.000.000
		TOTALE	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000
		CATEGORIA IX - Spese non classificabili in altre voci									
109010	1910	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	L. 15.000.000	L. 85.000.000	L. -	L. 100.000.000			L. -	L. -	L. 100.000.000
109020	1920	Fondo di riserva	L. 68.000.000	L. -	L. 34.540.000	L. 33.460.000			L. -	L. -	L. 33.460.000
109030	1930	Oneri vari straordinari	L. 50.000.000	L. -	L. 50.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -
109040	1940	Spese per realizzo delle entrate	L. 5.000.000	L. -	L. 5.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -
		TOTALE	L. 138.000.000	L. 85.000.000	L. 89.540.000	L. 133.460.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 133.460.000
		RIEPILOGO DEL TITOLO I									
		CATEGORIA I	L. 300.000.000	L. 30.000.000	L. -	L. 330.000.000	L. 147.891.790	L. 33.850.091	L. 181.741.881	L. -	L. 148.258.119
		CATEGORIA II	L. 695.000.000	L. 50.000.000	L. 365.000.000	L. 480.000.000	L. 114.705.071	L. 20.512.812	L. 135.217.883	L. -	L. 344.782.117
		CATEGORIA IV	L. 1.164.000.000	L. 91.500.000	L. 559.960.000	L. 695.540.000	L. 299.161.918	L. 253.334.900	L. 552.496.818	L. -	L. 143.043.182
		CATEGORIA VI	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. 1.000.000	L. 3.000	L. -	L. 3.000	L. -	L. 997.000
		CATEGORIA VII	L. 50.000.000	L. -	L. 40.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000
		CATEGORIA VIII	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000
		CATEGORIA IX	L. 138.000.000	L. 85.000.000	L. 89.540.000	L. 133.460.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 133.460.000
		TOTALE TITOLO	L. 2.549.000.000	L. 257.500.000	L. 954.500.000	L. 1.652.000.000	L. 561.761.779	L. 307.697.805	L. 869.459.582	L. -	L. 782.540.418

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (9+14)	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN AUMENTO (16-17)	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. 43.040.000	L. 23.448.500	L. -	L. 19.591.500	L. 16.435.400
L. 1.657.900	L. 1.657.890	L. -	L. 1.657.890	L. -	L. 10	L. 696.540.000	L. 300.819.808	L. -	L. 395.720.192	L. 253.334.900
			L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 3.000	L. -	L. 997.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 3.000	L. -	L. 997.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 33.460.000	L. -	L. -	L. 33.460.000	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 133.460.000	L. -	L. -	L. 133.460.000	L. -
L. 8.096.542	L. 7.915.564	L. -	L. 7.915.564	L. -	L. 180.978	L. 337.000.000	L. 155.807.354	L. -	L. 181.192.646	L. 33.850.091
L. 1.028.650	L. 1.001.898	L. -	L. 1.001.898	L. -	L. 26.752	L. 481.000.000	L. 115.706.969	L. -	L. 365.293.031	L. 10.512.812
L. 1.657.900	L. 1.657.890	L. -	L. 1.657.890	L. -	L. 10	L. 696.540.000	L. 300.819.808	L. -	L. 395.720.192	L. 253.334.900
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 3.000	L. -	L. 997.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 133.460.000	L. -	L. -	L. 133.460.000	L. -
L. 10.783.092	L. 10.575.352	L. -	L. 10.575.352	L. -	L. 207.740	L. 1.661.000.000	L. 572.337.131	L. -	L. 1.088.662.869	L. 307.697.803

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (3-4)	IN DIMINUZIONE (4-5)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
CATEGORIA II - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche											
202020	2210	Acquisto di attrezzature e macchinari	L. -	L. -	L. -	L. -			L. -	L. -	L. -
202030	2220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	L. 40.000.000	L. -	L. 40.000.000	L. -			L. -	L. -	L. -
202030	2225	Acquisto mobili e macchine da ufficio	L. 100.000.000	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. 32.684.752	L. -	L. 32.684.752	L. -	L. 67.315.248
202040	2240	Spese per progettazione opere portuali	L. 10.000.000	L. 490.000.000	L. -	L. 500.000.000	L. -	L. 500.000.000	L. 500.000.000	L. -	L. -
		TOTALE	L. 150.000.000	L. 490.000.000	L. 40.000.000	L. 600.000.000	L. 32.684.752	L. 500.000.000	L. 532.684.752	L. -	L. 67.315.248
RIEPILOGO DEL TITOLO II											
		CATEGORIA II	L. 150.000.000	L. 490.000.000	L. 40.000.000	L. 600.000.000	L. 32.684.752	L. 500.000.000	L. 532.684.752	L. -	L. 67.315.248
		TOTALE TITOLO	L. 150.000.000	L. 490.000.000	L. 40.000.000	L. 600.000.000	L. 32.684.752	L. 500.000.000	L. 532.684.752	L. -	L. 67.315.248
TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI											
CATEGORIA II - Estinzione di debiti diversi											
305010	3210	Restituzione depositi di terzi a cauzione	L. 10.000.000	L. 10.000.000		L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
		TOTALE	L. 10.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000
RIEPILOGO DEL TITOLO III											
		CATEGORIA II	L. 10.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000
		TOTALE TITOLO	L. 10.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000
TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO											
CATEGORIA I - Spese aventi natura di partite di giro											
401010	4110	Ritenute erariali	L. 150.000.000	L. -	L. -	L. 150.000.000	L. 38.807.368	L. 8.783.614	L. 47.590.982	L. -	L. 102.409.018
401020	4120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	L. 63.000.000	L. -	L. -	L. 63.000.000	L. 15.545.707	L. 5.471.042	L. 21.016.749	L. -	L. 41.983.251
401050	4140	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000			L. -	L. -	L. 5.000.000
401080	4160	Spese per conto terzi per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere in ambito portuale	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
401080	4180	Anticipazioni fondo economato	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. 2.000.000	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -
		TOTALE	L. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 56.353.075	L. 14.254.656	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269
RIEPILOGO DEL TITOLO IV											
		CATEGORIA I	L. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 56.353.075	L. 14.254.656	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269
		TOTALE TITOLO	L. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 56.353.075	L. 14.254.656	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269
RIEPILOGO DEI TITOLI											
		TITOLO I	L. 2.349.000.000	L. 257.500.000	L. 954.500.000	L. 1.652.000.000	L. 561.761.779	L. 307.697.803	L. 869.459.582	L. -	L. 782.540.418
		TITOLO II	L. 150.000.000	L. 490.000.000	L. 40.000.000	L. 600.000.000	L. 32.684.752	L. 500.000.000	L. 532.684.752	L. -	L. 67.315.248
		TITOLO III	L. 10.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000
		TITOLO IV	L. 220.000.000	L. 20.000.000	L. -	L. 240.000.000	L. 56.353.075	L. 14.254.656	L. 70.607.731	L. -	L. 169.392.269
		TOTALE USCITE	L. 2.729.000.000	L. 777.500.000	L. 994.500.000	L. 2.512.000.000	L. 650.799.606	L. 821.952.459	L. 1.472.752.065	L. -	L. 1.039.247.935

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN AUMENTO (16-12)	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. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. 6.072.750	L. 6.072.750	L. -	L. 6.072.750	L. -	L. -	L. 106.000.000	L. 38.757.502	L. -	L. 67.242.498	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 500.000.000	L. -	L. -	L. 500.000.000	L. 500.000.000
L. 6.072.750	L. 6.072.750	L. -	L. 6.072.750	L. -	L. -	L. 606.000.000	L. 38.757.502	L. -	L. 567.242.498	L. 500.000.000
L. 6.072.750	L. 6.072.750	L. -	L. 6.072.750	L. -	L. -	L. 606.000.000	L. 38.757.502	L. -	L. 567.242.498	L. 500.000.000
L. 6.072.750	L. 6.072.750	L. -	L. 6.072.750	L. -	L. -	L. 606.000.000	L. 38.757.502	L. -	L. 567.242.498	L. 500.000.000
			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. -
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. -
L. 3.472.110	L. 3.472.000	L. -	L. 3.472.000	L. -	L. 110	L. 150.000.000	L. 42.279.368	L. -	L. 107.720.632	L. 8.783.614
L. 265.108		L. -	L. -	L. -	L. 265.108	L. 63.000.000	L. 15.545.707	L. -	L. 47.454.293	L. 5.471.042
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. -
L. 3.737.218	L. 3.472.000	L. -	L. 3.472.000	L. -	L. 265.218	L. 240.000.000	L. 59.825.075	L. -	L. 180.174.925	L. 14.254.656
L. 3.737.218	L. 3.472.000	L. -	L. 3.472.000	L. -	L. 265.218	L. 240.000.000	L. 59.825.075	L. -	L. 180.174.925	L. 14.254.656
L. 3.737.218	L. 3.472.000	L. -	L. 3.472.000	L. -	L. 265.218	L. 240.000.000	L. 59.825.075	L. -	L. 180.174.925	L. 14.254.656
L. 10.783.092	L. 10.575.352	L. -	L. 10.575.352	L. -	L. 207.740	L. 1.661.000.000	L. 572.337.131	L. -	L. 1.088.662.869	L. 307.697.803
L. 6.072.750	L. 6.072.750	L. -	L. 6.072.750	L. -	L. -	L. 606.000.000	L. 38.757.502	L. -	L. 567.242.498	L. 500.000.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 3.737.218	L. 3.472.000	L. -	L. 3.472.000	L. -	L. 265.218	L. 240.000.000	L. 59.825.075	L. -	L. 180.174.925	L. 14.254.656
L. 20.593.060	L. 20.120.102	L. -	L. 20.120.102	L. -	L. 472.958	L. 2.527.000.000	L. 670.919.708	L. -	L. 1.856.080.292	L. 821.953.459

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1997

NUMERO CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1997	CONSISTENZE al 31.12.1997	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	- cassa	L. 641.259.464	L. 2.408.953.167	L. 1.767.693.703	
	- banche				
	- conti correnti postali				
		L. 641.259.464	L. 2.408.953.167	L. 1.767.693.703	L. -
	RESIDUI ATTIVI				
	- verso lo Stato ed altri enti	L. 116.806.280	L. 154.997.330	L. 38.191.050	
	- verso utenti	L. 250.735.000			L. 250.735.000
	- verso altri	L. 1.423.377	L. 2.600.606	L. 1.177.229	
		L. 368.964.657	L. 157.597.936	L. 39.368.279	L. 250.735.000
	CREDITI BANCARI E FINANZ.				
	- debiti bancari				
	- depositi vincolati per il fondo indennità licenziamentro				
	- polizze contratte con compagnie di assicurazione per indennità licenziamento personale				
	- prestiti ed anticipazioni a breve				
	- depositi cauzionali				
	- crediti diversi	L. 5.000.000			L. 5.000.000
		L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000
	RIMANENZE DI ESERCIZIO				
	- magazzino	L. 1.375.380	L. 850.000		L. 525.380
	- risconti attivi diversi	L. 119.952			L. 119.952
		L. 1.495.332	L. 850.000	L. -	L. 645.332
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
	- partecipazioni azionarie				
	- conferimenti e quote in altri enti				
	- titoli di credito				
		L. -	L. -	L. -	L. -

NUMERO CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1997	CONSISTENZE al 31.12.1997	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	DEBITI DI TESORERIA				
	- anticipazioni del tesoriere				
	- scoperti di conto corrente				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	RESIDUI PASSIVI				
	- verso lo Stato ed altri enti		L. 14.254.656	L. 14.254.656	
	- verso fornitori	L. 7.730.650	L. 753.334.900	L. 745.604.250	
	- verso altri	L. 12.862.410	L. 54.362.903	L. 41.500.493	
		L. 20.593.060	L. 821.952.459	L. 801.359.399	L. -
	DEBITI BANCARI E FINANZ.				
	- mutui ed anticipazioni passive				
	- obbligazioni in circolazione				
	- debiti diversi	L. 40.000.000			L. 40.000.000
		L. 40.000.000	L. -	L. -	L. 40.000.000
	RIMANENZE DI ESERCIZIO				
	- risconti passivi diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	FONDI DI ACCANTONAMENTO				
	- fondo svalutazione titoli				
	- fondo liquidazione indennità anzianità personale				
	- fondo imposte e tasse				
	- fondi diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

NUMERO CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1997	CONSISTENZE al 31.12.1997	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	IMMOBILI				
	- terreni				
	- fabbricati				
	- opere portuali				
	- valori in formazione				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	- impianti fissi ed altre immobilizzazioni tecniche				
	- attrezzature e macchinari				
	- mobili e macchine ordinarie di ufficio	L. 6.548.750	L. 32.129.000	L. 25.580.250	
	- automezzi al servizio del porto				
	- valori in formazione				
		L. 6.548.750	L. 32.129.000	L. 25.580.250	L. -
	BENI IMMATERIALI				
	- costi e perdite di emissione				
	- costi pluriennali diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
	- costi e perdite di emissione				
	- costi pluriennali diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	TOTALE ATTIVITA'	L. 1.023.268.203	L. 2.599.530.103	L. 1.832.642.232	L. 256.380.332

NUMERO CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1997	CONSISTENZE al 31.12.1997	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	FONDI DI AMMORTAMENTO				
	- immobili				
	- immobilizzazioni tecniche	L. 656.875	L. 3.869.775	L. 3.212.900	
	- diversi				
		L. 656.875	L. 3.869.775	L. 3.212.900	L. -
	TOTALE PASSIVITA'	L. 61.249.935	L. 825.822.234	L. 804.572.299	L. 40.000.000

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

NUMERO CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1997	CONSISTENZE al 31.12.1997	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno	NUMERO CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1997	CONSISTENZE al 31.12.1997	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	DEFICIT PATRIMONIALE						PATRIMONIO NETTO	L. 960.440.698	L. 1.773.707.869	L. 813.267.171	
	- disavanzo economico esercizi precedenti						- fondo di dotazione				
	- disavanzo economico dell'esercizio						- riserve obbligatorie				
							- riserve diverse				
							- fondo rivalutazione (art.23 legge 02.12.1975, n. 576)				
							- avanzo economico esercizi precedenti	L. 960.440.698			
							- avanzo economico dell'esercizio		L. 1.535.897.812		
	TOTALE A PAREGGIO	L. 1.023.268.203	L. 2.599.530.103	L. 1.832.642.232	L. 256.380.332		**TOTALE A PAREGGIO**	L. 61.249.935	L. 825.822.234	L. 804.572.299	L. 40.000.000
	CONTI D'ORDINE						CONTI D'ORDINE				
	- valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.						- terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc.				
	- conti diversi						- conti diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -			L. -	L. -	L. -	L. -

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1997

Parte prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TOTALE ENTRATE (TITOLI I E II) ACCERTATE (COME DA CONTO FINANZIARIO)		TOTALE SPESE CORRENTI IMPEGNATE (COME DA CONTO FINANZIARIO)	
TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 2.408.097.336	*TOTALE PARTE PRIMA (1)*	L. 869.459.582

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

RICAVI		COSTI	
A) RISCONTI PASSIVI INIZIALI		A) RISCONTI ATTIVI INIZIALI	
B) PRODUZIONI INTERNE		B) ONERI IN NATURA PER PRODUZIONI INTERNE	
C) TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA		C) TRASFERIMENTI PASSIVI IN NATURA	
D) VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		D) QUOTE AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
- Sopravvenienze attive		- Immobili	
- Insustistenze passive		- Impianti, attrezzature e macchinari	
- Plusvalenze		- Automezzi, mobili e macchine	3.212.900
		- Diversi	
E) VARIAZIONE NEI RESIDUI		E) SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	
- Minori residui passivi	L. 472.958		
- Maggiori residui attivi			
F) RISCONTI ATTIVI FINALI		F) ALTRI ACCANTONAMENTI	
		G) QUOTA PER L'ADEGUAMENTO DEL FONDO ANZIANITA' PERSONALE	
		H) VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
		- Sopravvenienze passive	
		- Insussistenze attive	
		- Minusvalenze	
		I) RISCONTI PASSIVI FINALI	
TOTALE PARTE SECONDA (2)	L. 472.958	*TOTALE PARTE SECONDA (2)*	L. 3.212.900
TOTALE GENERALE (1+2)	L. 2.408.570.294	*TOTALE GENERALE (1+2)*	L. 872.672.482
DISAVANZO ECONOMICO		AVANZO ECONOMICO	L. 1.535.897.812
TOTALE A PAREGGIO	L. 2.408.570.294	*TOTALE A PAREGGIO*	L. 2.408.570.294

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				L.	641.259.464
RISCOSSIONI	- in conto competenza	L.	2.321.107.131		
	- in conto residui	L.	117.506.280		
				L.	2.438.613.411
PAGAMENTI	- in conto competenza	L.	650.799.606		
	- in conto residui	L.	20.120.102		
				L.	670.919.708
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				L.	2.408.953.167
RESIDUI ATTIVI	- dagli eserci precedenti				
	- dell'esercizio	L.	157.597.936		
				L.	157.597.936
RESIDUI PASSIVI	- dagli eserci precedenti				
	- dell'esercizio	L.	821.952.459		
				L.	821.952.459
AVANZO DELL'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				L.	1.744.598.644

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO 1998

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
E
RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA
AL
CONTO CONSUNTIVO 1998

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 1998

Signori Consiglieri,

il 1998 ha visto l'effettivo avvio dell'attività dell'Autorità Portuale che può essere così sintetizzato:

- il raggiungimento di una prima parte degli obbiettivi del Piano Operativo Triennale;
- la definitiva soluzione del CISP (Centro Integrato dei Servizi Portuali); con i primi trasferimenti di Dogana e Guardia di Finanza;
- la progettazione di n.2 opere di grande infrastrutturazione e cioè il prolungamento della diga foranea e la nuova banchina Magona;
- la progettazione ed approvazione da parte del Consiglio Superiore dei LL.PP. del progetto di escavo con il relativo decreto autorizzativo del Ministero dell'Ambiente per un primo quantitativo di 200.000 m^3;
- l'acquisizione dei primi finanziamenti da parte dello Stato (2,5 MLD per l'escavo) ai quali di recente ne sono stati aggiunti ancora 2,5 MLD;
- l'adozione da parte del Comitato Portuale della Variante 2 al Piano Regolatore Portuale;
- il completamento della pianta organica.

Risultati di un intenso lavoro che ha coinvolto tutto lo staff dirigenziale e l'intera struttura operativa ai quali va il mio ringraziamento.

Va segnalata altresì la formalizzazione nei confronti del Ministero dei Trasporti della richiesta di ampliamento della circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale anche ai porti di Portoferraio e Rio Marina.

Nel corso del 1998 inoltre va ricordata la visita del Ministro dei Trasporti al porto di Piombino e gli impegni assunti dallo stesso Ministro in ordine ai finanziamenti da attribuire allo scalo marittimo per la realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione nel quadro più generale delle risorse per i porti nazionali (Legge n.413 art.9).

Tale impegno dovrà essere riconfermato dall'attuale Ministro che si é comunque impegnato a tenere in debito conto la proposta di ripartizione avanzata da Assoporti e delle valutazioni che saranno espresse dal Gruppo di lavoro appositamente nominato che esaminerà i progetti presentati dalle Autorità Portuali.

Tuttavia ancora un maggiore impegno é richiesto per portare a compimento i programmi del Piano Operativo Triennale la cui revisione annuale é in fase di approvazione.

TRAFFICI PORTUALI

Il 1998 é stato caratterizzato dai seguenti elementi:

- un calo del traffico industriale sostanzialmente dovuto alla sosta della LUSID a seguito della ristrutturazione dell'altoforno in larga misura compensato dalla tenuta e dagli incrementi di altri traffici (coils e rinfuse non destinate all'industria);
- un incremento sostanziale di passeggeri ed automezzi sia commerciali che privati diretti e provenienti dalle isole maggiori e minori (Sardegna, Corsica, Elba).

STAZIONE MARITTIMA

Dotare il porto di Piombino di una moderna ed efficiente Stazione Marittima era uno degli obiettivi primari da raggiungere.

Il Comitato Portuale ha approvato il progetto esecutivo complessivo.

Di tale progetto sono stati appaltati i lavori di I° Stralcio (completa sistemazione interna) che attualmente sono in corso e se ne prevede il termine entro il 4 maggio p.v.

I RISULTATI DI GESTIONE 1998

Anche l'esercizio finanziario 1998, al pari del precedente esercizio finanziario, si chiude con un avanzo di amministrazione. Tale avanzo assomma a Lit. 3.767.068.452.

La cifra, che potrebbe sembrare considerevole, non deve trarre in inganno dal momento che:

a) il precedente avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 1997 pari a circa Lit.1.744.000.000 é incluso nel risultato di esercizio 1998;

b) non é stato possibile utilizzare la somma di Lit. 1.346.000.000 circa per opere di straordinaria manutenzione (cap.2250) in quanto tale somma, che rappresenta il finanziamento del Ministero dei Lavori Pubblici allo scopo attribuito, é stata disponibile solo a fine dicembre 1998;

c) le spese di parte corrente sono rimaste al di sotto delle previsioni per una cifra di circa Lit. 521.000.000;

d) la sostanziale tenuta dei traffici marittimi ha consentito di superare le previsioni delle entrate per circa 130 milioni di lire;

e) altre cifre più contenute che si tralascia di elencare.

Va precisato che nel bilancio di previsione dell'esercizio finanziario in corso é stato iscritto un avanzo di amministrazione presunto di Lit. 3.268.840.644 di cui non utilizzato Lit. 861.698.644.

A consuntivo approvato e con l'assestamento di bilancio 1999, la cui approvazione é prevista nel Comitato Portuale di giugno p.v., l'avanzo di amministrazione consolidato sarà di Lit. 3.767.068.452 mentre la quota non utilizzata assommerà a Lit. 1,3 MLD circa.

Ad ogni buon conto ed allo scopo di mettere in grado i Consiglieri di una più puntuale valutazione si allega una *"Relazione Tecnico-Amministrativa"* dalla quale possono essere desunte le differenze rispetto alle previsioni, le variazioni che hanno modificato le previsioni, oltre a quelle relative agli incrementi patrimoniali.

AUTORITÀ PORTUALE PIOMBINO

IL PRESIDENTE
Tullio TABANI

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 1998

Il conto consuntivo per l'anno 1998 evidenzia l'inizio della piena operatività dell'Autorità Portuale di Piombino, con il completamento degli organici, l'acquisizione delle immobilizzazioni tecniche necessarie al suo corretto funzionamento e l'avvio di numerosi lavori necessari per un miglior funzionamento del porto. L'anno si chiude con un avanzo di amministrazione pari a £.3.767.068.452.

La consistenza di cassa al 31/12/1998 ammonta a £.5.319.972.435; il conto corrente postale intestato all'Autorità Portuale presenta alla data del 31/12/98 un saldo di £.156.900.

Nel corso dell'esercizio finanziario 1998 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto ad acquisire le immobilizzazioni tecniche necessarie al suo corretto funzionamento. Sono stati acquisiti computer, stampanti, software, fotocopiatrici, mobili per ufficio e un'automobile per un ammontare di £.145.732.854. E' stato sostituito, inoltre, il centralino telefonico precedentemente inventariato per £.3.500.750, il che ha portato una diminuzione di tale somma dallo stato patrimoniale e contestuale eliminazione della quota di fondo di ammortamento ad esso imputato per il 1996 e 1997 pari a £.700.150.

Nelle passività compare il fondo liquidazione indennità anzianità personale per un ammontare di £.30.823.404, in esso sono state accantonate le somme di competenza per gli anni 1997-1998.

I residui attivi sono aumentati, nel corso del 1998 rispetto al 1997, di £.399.384.150; i residui passivi hanno subito, nello stesso periodo, un aumento di £.1.287.933.610.

Il conto economico presenta un avanzo economico di £.1.442.686.917, determinato dalle entrate correnti che hanno superato le spese correnti per £.1.300.466.376, e i ricavi che hanno superato i costi per £.142.220.541.

ENTRATE

1) Capitolo 1110 – Gettito sulle tasse delle merci imbarcate e sbarcate di cui al capo III della legge 9/2/1963, n. 82 e all'art. della legge 5/5/1976, n.335 e succ. modif. e integr. (50% spettante)

Rispetto alle previsioni iniziali (pari a £.1.500.000.000) è stata apportata una riduzione di £.500.000.000 motivata sia dal fatto che la chiusura temporanea dell'altoforno della Lucchini Siderurgica S.p.A. ha comportato un rallentamento del traffico merci, sia dal fatto che non è tato ancora deciso dal TAR il pagamento delle tasse dovute dall'ENEL. Lo stanziamento definitivo iscritto in bilancio risulta quindi essere di £.1.000.000.000. Nel corso delle ultime settimane dell'anno 1998 c'è stata, tuttavia, una ripresa del traffico che ha comportato maggiori accertamenti per £.129.726.290.

2) Capitolo 1115 – Contributo LL.PP per manutenzione opere portuali anni 1997-1998

L'iniziale previsione di £.200.000.000 è stata aumentata di £.200.000.000 portando così lo stanziamento definitivo a £.400.000.000, dal momento che sono stati

riscossi nel corso dell'anno 1998 sia le somme di competenza di tale esercizio sia dell'esercizio 1997.

3)Capitolo 2125 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa automezzi imbarcati e sbarcati

L'introduzione della tariffa, inizialmente prevista nel mese di maggio, è stata differita al mese di ottobre; per tale motivo l'iniziale previsione di £.600.000.000 è stata ridotta di £.500.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto quindi £.100.000.000. Risultano, comunque, maggiori accertamenti per £.18.079.500.

4) Capitolo 2230 – Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale

La previsione di £. 1.000.000.000 è stata aumentata di £. 150.000.000 portando lo stanziamento definitivo a £.1.150.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.44.350.835.

5) Capitolo 2250 – Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti

Lo stanziamento iniziale di £.500.000 è stato aumentato di £.13.500.000, quello definitivo viene quindi portato a £. 14.000.000. risultano maggiori accertamenti per £.244.591.

6) Capitolo 2260 – Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94

Nessuna variazione nelle previsioni (pari a £.70.000.000), risultano però minori accertamenti per £.10.000.000 dovuti al fatto che alla To.Re.Mar. non è stata rilasciata l'autorizzazione d'impresa, con conseguente minor introito.

7) Capitolo 2475 – Concorsi, rimborsi e recuperi

La previsione iniziale di £.500.000 è stata aumentato di £.11.500.000. Lo stanziamento definitivo ammonta a £.12.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.1.410.000.

8) Capitolo 4110 – Contributo ministero LL.PP per manutenzione straordinaria opere portuali anno 1997-1998

Lo stanziamento iniziale di £.840.000.000 (contributo relativo all'anno 1997) è stato aumentato di £.1.146.142.000 in seguito alla stipula della convenzione per l'anno 1998. Lo stanziamento definitivo è di £.2.256.142.000.

19) Capitolo 5220 – Depositi di terzi in cauzione

Nessuna variazione della previsione iniziale pari a £.20.000.000. Risultano minori accertamenti per £.20.000.000.

10) Capitolo 6170 – Partite in sospeso

La previsione iniziale di £.100.000.000 è stata aumentata di £.100.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £.200.000.000.

11) Tutti gli altri capitoli del titolo VI (entrate aventi natura di partite di giro) non presentano alcuna variazione rispetto alle previsioni iniziali.

SPESE

1) Capitolo 1110 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo

La somma inizialmente prevista di £.225.000.000 è stata diminuita di £.15.000.000, Lo stanziamento definitivo è divenuto £.210.000.000. In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.10.952.400.

2) Capitolo 1120 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo

La previsione iniziale di £.75.000.000 ha subito una riduzione di £.15.000.000. Lo stanziamento definitivo diventa quindi di £. 60.000.000. Risultano, inoltre, economie di spesa per £.31.072.054.

3) Capitolo 1130 – Oneri previdenziali a carico A.P. su compensi agli organi di amministrazione e controllo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali che quindi sono rimaste di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.208.921.

4) Capitolo 1210 – Emolumenti fissi al personale dipendente

La previsione iniziale di £.550.000.000 è stata diminuita di £.140.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £. 410.000.000. Risultano economie di spesa per £.49.830.567.

5) Capitolo 1220 – Lavoro straordinario del personale dipendente

La previsione iniziale di £.50.000.000 ha subito una diminuzione di £.25.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £. 25.000.000. Risultano economie di spesa per £.21.540.232.

6) Capitolo1225 – Emolumenti al personale non dipendente dell'ente

La previsione iniziale di £.25.000.000 ha subito una diminuzione di £. 15.000.000. Lo stanziamento definitivo è stato portato a £. 10.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.600.000.

7) Capitolo 1240 – Indennità e rimborso spese per missioni

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.7.258.762.

8) Capitolo 1250 - Altri oneri per il personale (corredo, ecc.)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.072.352.

9) Capitolo 1251 – Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.

Il capitolo è stato istituito con la prima variazione di bilancio per recepire una disposizione del contratto collettivo nazionale di lavoro dei dipendenti della segreteria tecnico-operativa. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £. 2.050.000.

10) Capitolo 1260 – Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.19.260.000.

11) Capitolo 1270 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale

La previsione iniziale di £.250.000.000 ha subito una diminuzione di £.100.000.000. Lo stanziamento definitivo è stato portato a £.150.000.000. Risultano economie di spesa per £.48.667.388.

12) Capitolo 1410 – Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali. Spese per utenze di servizi portuali vari

La previsione iniziale del capitolo (pari a £.0) è stata aumentata di £. 80.000.000 per poter affidare al gruppo ormeggiatori e barcaioli di Piombino il servizio di assistenza agli scivoli e per poter affidare alla Interport la gestione del servizio di incolonnamento degli autoveicoli. Lo stanziamento definitivo è stato portato a £.80.000.000. Risultano economie di spesa per £.15.130.370.

13) Capitolo 1411 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale

La previsione iniziale di £.500.000.000 è stata aumentata di £.40.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.540.000.000. Risultano economie di spesa per £.84.237.330.

14) Capitolo 1413 – Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.)

La previsione iniziale di £.15.000.000 è stata diminuita di £.10.000.000. Lo stanziamento definitivo è stato portato a £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.365.000.

15) Capitolo 1415 – Spese di pulizia e condominiali

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata aumentata di £. 5.000.000. Lo stanziamento definivo è divenuto £. 25.000.000. Risultano economie di spesa per £.14.416.000.

16) Capitolo 1417 Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali; spese legali, giudiziarie e varie

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.10.300.878.

17) Capitolo 1418 – Spese per l'acquisto di libri, riviste, giornali, ecc.

La previsione iniziale di £.8.000.000 è stata diminuita di £.3.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.473.600.

18) Capitolo 1419 – Premi di assicurazione

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.6.985.000.

19) Capitolo 1420 – Spese per energia elettrica per illuminazione edifici, canoni d'acqua

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.6.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.242.000.

20) Capitolo 1422 – Spese per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici

La previsione iniziale di £.10.000.000 è stata diminuita di £.5.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.257.200.

21) Capitolo 1424 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche

La previsione iniziale di £.40.000.000 è stata aumentata di £. 10.000.000. Lo stanziamento definitivo è stato portato a £. 50.000.000. Risultano economie di spesa per £.21.250.890.

22) Capitolo 1428 – Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti

Il capitolo è stato istituito con la prima variazione di bilancio, nella considerazione di dover effettuare i lavori necessari per potere rendere più funzionali le strutture dell'Autorità Portuale all'interno del C.I.S.P. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.15.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.950.000.

23) Capitolo 1430 – Spese per l'acquisto di materiali di consumo

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.543.414.

24) Capitolo 1432 – Spese di assistenza programmi software

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.23.600.

25) Capitolo 1434 – Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature d'ufficio

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata diminuita di £.10.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.142.950.

26) Capitolo 1439 – Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.4.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.000.000.

27) Capitolo 1441 – Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.000.000.

28) Capitolo 1442 – Spese promozionali e di propaganda , comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e dell'A.P.. Contributi associativi. Spese di rappresentanza e spese varie

La previsione iniziale di £.150.000.000 è stata aumentata di £.50.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.200.000.000. Risultano economie di spesa per £.30.825.623.

29) Capitolo 1450 – Spese diverse (spese contrattuali a carico di terzi)

Il capitolo è stato istituito con la prima variazione di bilancio. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 5.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.000.000.

30) Capitolo 1610 – Interessi passivi, spese e commissioni bancarie

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.975.399.

31) Capitolo 1710 – Imposte, tasse e tributi

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.10.000.000.

32) Capitolo 1711 – I.R.A.P.

Il capitolo è stato istituito con la prima variazione di bilancio. L'istituzione di questo capitolo si è resa necessaria a seguito dell'introduzione dell'imposta regionale sulle attività produttive, per la quale è soggetto passivo anche l'Autorità Portuale. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £. 60.000.000. Risultano economie di spesa per £.18.961.000.

33) Capitolo 1810 – Restituzioni e rimborsi diversi

La previsione iniziale di £.2.000.000 è stata aumentata di £.3.000.000, portando lo stanziamento definitivo a £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.000.000.

34) Capitolo 1920 – Fondo di riserva (gestione di competenza)

La previsione iniziale di £.73.410.000 è stata utilizzato per la cifra di £. 20.000.000 per l'impinguamento del capitolo 1410. Con la prima variazione al bilancio di previsione lo stanziamento definitivo è stato portato a £. 55.067.000.

35) Capitolo 1930 – Oneri vari straordinari

La previsione iniziale di £.76.590.000 è stata diminuita di £. 60.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 16.590.000. Risultano economie di spesa per £.11.725.230.

36) Capitolo 2220 – Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi

La previsione iniziale di £.25.000.000 ha subito una diminuzione di £. 5.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £. 20.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.880.000.

37) Capitolo 2225 – Acquisto mobili e macchine da ufficio

La previsione iniziale di £.150.000.000 è stata aumentata di £. 50.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 200.000.000. Risultano economie di

spesa per £.1.011.837.

38) Capitolo 2240 – Spese per progettazione di opere portuali

La previsione iniziale di £.750.000.000 è stata diminuita di £. 400.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 350.000.000. Risultano economie di spesa per £.54.088.380.

39) Capitolo 2250 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (capitolo di entrata 4110)

La previsione iniziale di £.840.000.000 è stata aumentata di £.1.416.142.000. Risultano economie di spesa per £.1.346.816.120. E' da rimarcare, tuttavia, che tale economia di spesa è stata determinata dal fatto che lo stanziamento è entrato nella disponibilità dell'Autorità Portuale solo a fine esercizio. Per tale motivo non è stato possibile utilizzare integralmente il contributo ministeriale entro la fine dell'esercizio 1998, ma il suo utilizzo avverrà, integralmente, nel corso dell'esercizio 1999.

40) Capitolo 2260 – Realizzazione opere portuali

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.550.000.000. Risultano economie di spesa per £.238.602.050.

41) Capitolo 2410- Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento

Il capitolo è stato istituito con la prima variazione di bilancio per poter versare il T.F.R. del personale dipendente, e tenendo conto della necessità di effettuare i versamenti sia per l'anno 1997 che per l'anno 1998. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £.35.000.000. Risultano economie di spesa per £.35.000.000. Il motivo risiede nella decisione di versare il fondo a compagnie di assicurazioni per la stipula di una polizza.

42) Capitolo 3210 – Restituzione depositi di terzi a cauzione

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.20.000.000.

43) Capitolo 4170 – Partite in sospeso

Questo capitolo è collegato con il capitolo 6170 delle entrate, e di conseguenza la previsione iniziale di £.100.000.000 è stata anch'essa aumentata di £. 100.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.200.000.000.

43) Tutti gli altri capitoli del titolo IV (spese per partite di giro) non presentano alcuna variazione.

IL PRESIDENTE

C.TE TULLIO TABANI

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Allegato n° 6

Autorità Portuale Piombino
Collegio dei Revisori

VERBALE N. 23

Il giorno 29 del mese di Aprile dell'anno 1999 alle ore 10,00 presso la sede dell'Autorità Portuale di Piombino in Piazzale Premuda, si é riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame del conto consuntivo per l'anno 1998.

Sono presenti i Sig.ri:

- ***Dott. Salvatore VENTORINO – PRESIDENTE – designato dal Ministero del Tesoro – R.G.S.;***
- ***Dott. Scipione DE MARTINO ROSAROLL – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione;***

Il Dott. Antonio NAPOLITANO – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione é assente giustificato.

I sottoscritti Revisori,
nominati con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione del 16.09.1996 ai sensi dell'articolo 11 della legge n.84/94, in possesso dell'iscrizione al registro dei revisori contabili (D.L. 27.01.1992 n.88) hanno preso in carica in data 01.04.1999 il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 1998 il cui schema é stato predisposto dal Presidente dell'Autorità Portuale ai sensi dell'articolo 8, comma 3, lett. d) della legge n.84/94 per essere successivamente trasmesso al Comitato Portuale che ai sensi del comma 3 lett. d), articolo 9 della predetta legge dovrà esaminarlo per l'eventuale approvazione.

Il suddetto conto é composto da:

a) rendiconto finanziario;
b) situazione amministrativa;
c) conto economico;
d) situazione patrimoniale;

corredato dalla relazione illustrativa del Presidente secondo le istruzioni dettate dall'articolo 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

- visto il bilancio di previsione anno 1998 (delibera n.1 del 29.01.1998) con le relative delibere di variazioni (deliberazioni Comitato Portuale n.6 del 26.06.1998 e n.9 del 29.10.1998) ed il rendiconto dell'esercizio 1997 tutti regolarmente esecutivi;
- visto il regolamento di contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione di concerto con il Ministero del Tesoro, Bilancio e Programmazione il 30.10.1998

VERIFICATO CHE:

- la contabilità finanziaria é stata tenuta in modo meccanizzato;
- le rilevazioni sono state registrate su un giornale cronologico dei mandati composto di 104 pagine, ed un altro delle reversali composto di 72 pagine;
- il libro mastro delle entrate e delle uscite, suddivise per capitoli si compongono rispettivamente di n. 79 pagine per le entrate e n. 161 pagine per le uscite;
- risultano emessi n. 302 reversali di incasso e n. 478 mandati di pagamento;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- é rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- il giornale della cassa economale si compone di n. 92 pagine complessive vidimato dalla stessa Autorità Portuale;
- l'inventario dei beni mobili é tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 12 pagine;
- il valore totale di consistenza, risultante dal Conto del Patrimonio, allegato al Consuntivo 1998 é pari a lire 3.905.333.827;
- risulta essere in uso il libro del repertorio degli atti dalla data del 11.02.1998;
- per le ritenute fiscali trattenute agli Organi dell'Ente, ai professionisti, é stato redatto il Mod.770/97 ed inviato al Ministero delle Finanze con raccomandata n. 829 del 30.11.1998;
- il rendiconto é stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli é stata verificata la cronologicità dei vari momenti di spesa accertando l'andamento successorio secondo l'ordine di previsione, stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione, mandato di pagamento;
- la relazione del Presidente – in conformità al punto 3 dell'articolo 32 – illustra sinteticamente l'attività posta in essere dall'Ente durante l'esercizio finanziario oggetto del presente verbale. Alla stessa si rimanda per una lettura più dettagliata dei fatti rilevanti verificatisi nell'Ente portuale.

RITENUTO CHE:

il Collegio dei Revisori é stato nominato in data 16.09.1996 ed ha svolto le sue funzioni in ottemperanza delle competenze contenute nell'articolo 11 della legge 84/94 coordinata con la legge n.647 del 23.12.1996.

RIPORTANO

i risultati delle analisi del rendiconto per l'esercizio finanziario 1998.

A) GESTIONE FINANZIARIA

I totali dei pagamenti e delle riscossioni sia in c/competenze sia in c/residui, coincidono con quelli rendicontati dal tesoriere dell'Ente, Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino, trasmessi con nota di accompagnamento del 11.02.1999 e si compendiano nel seguente riepilogo:

IN CONTO			
	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO CASSA AL 01.01.1998	—	—	2.408.953.167
RISCOSSIONI	156.997.330	4.901.859.184	5.058.856.514
PAGAMENTI	314.245.470	1.833.591.776	2.147.837.246
FONDO CASSA AL 31.12.1998	—	—	5.319.972.435

Al fine di verificare il suddetto fondo cassa alla data del 31.12.1998 con le disponibilità giacenti sulla contabilità speciale n. 153674 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato Sezione di Livorno, l'Ufficio area – contabile dell'Autorità Portuale ha esibito copia della situazione dei conti di Tesoreria unica al 31.12.1998 (Mod.56T) da cui emerge un saldo di Lire 5.319.972.435. Quest'ultimo coincide con il fondo cassa di cui sopra.

Il fondo cassa al 31.12.1998 risulta così composto:

- depositi fruttiferi Lire 16.340.770
- depositi infruttiferi Lire 5.303.631.665

In riferimento ai flussi finanziari registrati nell'esercizio si rileva che:

SOMME RISCOSSE E PAGATE

le entrate correnti di cui ai titoli I° e II° pari a	L. 2.527.995.564
superano le spese correnti di cui al titolo I° pari a	L. 1.456.569.679
determinando un primo **AVANZO DI CASSA** di	L. 1.071.425.885
le entrate in conto capitale di cui al titolo IV° (trasferimenti dello Stato)	L. 2.256.142.000
superano le spese in conto capitale di cui al titolo II° (acquisti di immobilizzazioni tecniche) pari a	L. 433.404.178
Determinando un **AVANZO IN CONTO CAPITALE** di	L. 1.822.737.822
le partite di giro in conto entrate di cui al titolo VI° pari a	L. 274.718.950
superano le partite di giro in conto uscite di cui al titolo IV° pari a	L. 257.863.389
contribuendo ad incrementare l'avanzo di cassa per	L. 16.855.561
determinando **l'AVANZO FINANZIARIO DI CASSA** al 31.12.1998 di	L. 2.910.919.268
che sommato al Fondo iniziale di cassa di	L. 2.408.953.167
ritorna il **FONDO FINALE DI CASSA** di	L. 5.319.972.435

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia nel seguente riepilogo:

	C/RESIDUI	C/COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 31.12.1998	———	———	5.319.972.435
RESIDUI ATTIVI	———	556.982.086	(+) 556.982.086
RESIDUI PASSIVI	307.501.338	1.802.384.731	(-) 2.109.886.069
AVANZO DI AMM.NE AL 31.12.1998	———	———	**3.767.068.452**

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

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. -	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. -
L. 227		L. -	L. -	L. -	L. 227	L. 80.000.000	L. 48.756.136	L. -	L. 31.243.864	L. 169.104
			L. -	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. 77.041.822	L. -	L. 22.958.178	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. 28.291.057	L. -	L. 41.708.943	L. -
L. 600.379		L. -	L. -	L. -	L. 600.379	L. 20.000.000	L. 2.879.607	L. -	L. 17.120.393	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 120.000.000	L. 56.385.020	L. -	L. 63.614.980	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 4.613.848	L. -	L. 45.386.152	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 2.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. 99.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. 49.440.500	L. -	L. 150.559.500	L. -
L. 2.000.000	L. 2.000.000		L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 4.000.000	L. -	L. 6.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 310.960	L. -	L. 49.689.040	L. -
L. 2.600.606	L. 2.000.000	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. 600.606	L. 840.000.000	L. 274.718.950	L. -	L. 565.281.050	L. 169.104
L. 2.600.606	L. 2.000.000	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. 600.606	L. 840.000.000	L. 274.718.950	L. -	L. 565.281.050	L. 169.104
L. 2.600.606	L. 2.000.000	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. 600.606	L. 840.000.000	L. 274.718.950	L. -	L. 565.281.050	L. 169.104
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. 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. -	L. -	L. -	L. -	L. -	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. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 2.600.606	L. 2.000.000	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. 600.606	L. 840.000.000	L. 274.718.950	L. -	L. 565.281.050	L. 169.104
L. 157.597.936	L. 156.997.330	L. -	L. 156.997.330	L. -	L. 600.606	L. 5.862.142.000	L. 5.058.856.514	L. 106.144.681	L. 909.430.167	L. 556.982.086

SPESE

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO I - SPESE CORRENTI											
CATEGORIA I - Spese per gli organi dell'Autorità Portuale											
101010	1110	Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo	L. 225.000.000		L. 15.000.000	L. 210.000.000	L. 177.541.600	L. 21.506.000	L. 199.047.600	L. -	L. 10.952.400
101010	1120	Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo	L. 75.000.000		L. 15.000.000	L. 60.000.000	L. 25.078.440	L. 3.849.506	L. 28.927.946	L. -	L. 31.072.054
101010	1130	Oneri previdenziali a carico A.P. su compensi agli organi di amministrazione e controllo	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 5.791.079	L. -	L. 5.791.079	L. -	L. 4.208.921
		TOTALE	L. 310.000.000	L. -	L. 30.000.000	L. 280.000.000	L. 208.411.119	L. 25.355.506	L. 233.766.625	L. -	L. 46.233.375
CATEGORIA II - Oneri per il personale in attività di servizio											
102010	1210	Emolumenti fissi al personale dipendente	L. 550.000.000		L. 140.000.000	L. 410.000.000	L. 360.169.433	L. -	L. 360.169.433	L. -	L. 49.830.567
102020	1220	Lavoro straordinario personale dipendente	L. 50.000.000		L. 25.000.000	L. 25.000.000	L. 3.459.768	L. -	L. 3.459.768	L. -	L. 21.540.232
102030	1225	Emolumenti al personale non dipendente dell'Ente	L. 25.000.000		L. 15.000.000	L. 10.000.000	L. 5.400.000	L. -	L. 5.400.000	L. -	L. 4.600.000
102020	1240	Indennità e rimborso spese per missioni	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. 12.374.628	L. 339.610	L. 12.714.238	L. -	L. 7.285.762
102050	1250	Altri oneri per il personale	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 5.773.040	L. 1.154.608	L. 6.927.648	L. -	L. 3.072.352
102050	1251	Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.		L. 2.050.000		L. 2.050.000		L. 2.050.000	L. 2.050.000	L. -	L. -
102060	1260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. 740.000	L. -	L. 740.000	L. -	L. 19.260.000
102070	1270	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale	L. 250.000.000		L. 100.000.000	L. 150.000.000	L. 87.500.981	L. 13.831.631	L. 101.332.612	L. -	L. 48.667.388
		TOTALE	L. 925.000.000	L. 2.050.000	L. 280.000.000	L. 647.050.000	L. 475.417.850	L. 17.375.849	L. 492.793.699	L. -	L. 154.256.301
CATEGORIA IV - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi											
104100	1400	Spese per la selezione esterna del personale						L. -		L. -	L. -
104010	1410	Prestazione di terzi per la gestione di servizi portuali - Spese per utenze di servizi portuali vari		L. 80.000.000		L. 80.000.000	L. 62.514.400	L. 2.355.230	L. 64.869.630	L. -	L. 15.130.370
104020	1411	Prestazione di terzi per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti diversi delle parti comuni dell'ambito portuale - ENTRATE CAP. 1220	L. 500.000.000	L. 40.000.000		L. 540.000.000	L. 145.947.300	L. 309.815.370	L. 455.762.670	L. -	L. 84.237.330

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI 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. 33.850.091	L. 33.817.869	L. -	L. 33.817.869	L. -	L. 32.222	L. 240.000.000	L. 211.359.469	L. -	L. 28.640.531	L. 21.506.000
			L. -	L. -	L. -	L. 60.000.000	L. 25.078.440	L. -	L. 34.921.560	L. 3.849.506
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 5.791.079	L. -	L. 4.208.921	L. -
L. 33.850.091	L. 33.817.869	L. -	L. 33.817.869	L. -	L. 32.222	L. 310.000.000	L. 242.228.988	L. -	L. 67.771.012	L. 25.355.506
			L. -	L. -	L. -	L. 410.000.000	L. 360.169.433	L. -	L. 49.830.567	L. -
L. 1.000.000			L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 25.000.000	L. 3.459.768	L. -	L. 21.540.232	L. -
L. 5.100.000	L. 5.100.000		L. 5.100.000	L. -	L. -	L. 15.000.000	L. 10.500.000	L. -	L. 4.500.000	L. -
L. 2.228.562	L. 2.228.562		L. 2.228.562	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 14.603.190	L. -	L. 5.396.810	L. 339.610
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 5.773.040	L. -	L. 4.226.960	L. 1.154.608
			L. -	L. -	L. -	L. 2.050.000	L. -	L. -	L. 2.050.000	L. 2.050.000
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 740.000	L. -	L. 19.260.000	L. -
L. 12.184.250	L. 12.184.250	L. -	L. 12.184.250	L. -	L. -	L. 160.000.000	L. 99.685.231	L. -	L. 60.314.769	L. 13.831.631
L. 20.512.812	L. 19.512.812	L. -	L. 19.512.812	L. -	L. 1.000.000	L. 662.050.000	L. 494.930.662	L. -	L. 167.119.338	L. 17.375.849
L. 14.940.800	L. 14.940.800		L. 14.940.800	L. -	L. -	L. 14.940.800	L. 14.940.800	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 80.000.000	L. 62.514.400	L. -	L. 17.485.600	L. 2.355.230
L. 177.459.346	L. 118.542.688	L. 58.916.658	L. 177.459.346	L. -	L. -	L. 715.000.000	L. 264.489.988	L. -	L. 450.510.012	L. 368.732.028

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
104030	1413	Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.) - Spese per noleggio o leasing di autovetture	L. 15.000.000		L. 10.000.000	L. 5.000.000	L. 635.000	L. -	L. 635.000	L. -	L. 4.365.000
104150	1415	Spese di pulizia e condominiali	L. 20.000.000	L. 5.000.000		L. 25.000.000	L. 9.864.000	L. 720.000	L. 10.584.000	L. -	L. 14.416.000
104110	1416	Locazioni passive						L. -		L. -	L. -
104100	1417	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali - Spese legali, giudiziarie e varie	L. 100.000.000			L. 100.000.000	L. 69.379.025	L. 20.320.097	L. 89.699.122	L. -	L. 10.300.878
104160	1418	Spese per acquisto di libri, riviste, giornali ecc.	L. 8.000.000		L. 3.000.000	L. 5.000.000	L. 4.526.400	L. -	L. 4.526.400	L. -	L. 473.600
104140	1419	Premi di assicurazione	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 3.015.000	L. -	L. 3.015.000	L. -	L. 6.985.000
104050	1420	Spese per energia elettrica per illuminazione uffici, canone d'acqua	L. 6.000.000			L. 6.000.000	L. 758.000	L. -	L. 758.000	L. -	L. 5.242.000
104050	1422	Spese riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici	L. 10.000.000		L. 5.000.000	L. 5.000.000	L. 700.000	L. 42.800	L. 742.800	L. -	L. 4.257.200
104090	1424	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	L. 40.000.000	L. 10.000.000		L. 50.000.000	L. 27.801.260	L. 947.850	L. 28.749.110	L. -	L. 21.250.890
104160	1428	Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti		L. 15.000.000		L. 15.000.000	L. 1.845.000	L. 7.205.000	L. 9.050.000	L. -	L. 5.950.000
104030	1430	Spese per l'acquisto di materiale di consumo	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 6.541.724	L. 914.862	L. 7.456.586	L. -	L. 2.543.414
104100	1432	Spese di assistenza a programmi software	L. 5.000.000			L. 5.000.000	L. 4.976.400	L. -	L. 4.976.400		L. 23.600
104030	1434	Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature da ufficio	L. 20.000.000		L. 10.000.000	L. 10.000.000	L. 6.018.850	L. 838.200	L. 6.857.050	L. -	L. 3.142.950
104160	1439	Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)	L. 4.000.000			L. 4.000.000		L. -	L. -	L. -	L. 4.000.000
104070	1441	Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente	L. 1.000.000			L. 1.000.000		L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000
104080	1442	Spese promozionali e di propaganda, comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e Dell'Autorità Portuale - Contributi Associativi - Spese di rappresentanza e spese varie	L. 150.000.000	L. 50.000.000		L. 200.000.000	L. 148.968.616	L. 20.205.761	L. 169.174.377	L. -	L. 30.825.623
104160	1450	Spese diverse (spese contrattuali a carico di terzi)		L. 5.000.000		L. 5.000.000		L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000
		TOTALE	L. 899.000.000	L. 205.000.000	L. 28.000.000	L. 1.076.000.000	L. 493.490.975	L. 363.365.170	L. 856.856.145	L. -	L. 219.143.855
		CATEGORIA VI - Oneri finanziari									
106010	1610	Interessi passivi, spese commissioni bancarie	L. 1.000.000			L. 1.000.000	L. 24.601	L. -	L. 24.601	L. -	L. 975.399
		TOTALE	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 24.601	L. -	L. 24.601	L. -	L. 975.399

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				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. 5.000.000	L. 635.000	L. -	L. 4.365.000	L. -
L. 2.814.200	L. 1.728.000		L. 1.728.000	L. -	L. 1.086.200	L. 26.000.000	L. 11.592.000	L. -	L. 14.408.000	L. 720.000
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. 37.104.614	L. 34.716.554		L. 34.716.554	L. -	L. 2.388.060	L. 130.000.000	L. 104.095.579	L. -	L. 25.904.421	L. 20.320.097
L. 313.000	L. 303.000		L. 303.000	L. -	L. 10.000	L. 5.000.000	L. 4.829.400	L. -	L. 170.600	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 3.015.000	L. -	L. 6.985.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 6.000.000	L. 758.000	L. -	L. 5.242.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 700.000	L. -	L. 4.300.000	L. 42.800
L. 3.953.940	L. 1.774.940	L. -	L. 1.774.940	L. -	L. 2.179.000	L. 50.000.000	L. 29.576.200	L. -	L. 20.423.800	L. 947.850
			L. -	L. -	L. -	L. 15.000.000	L. 1.845.000	L. -	L. 13.155.000	L. 7.205.000
L. 133.100	L. 133.100	L. -	L. 133.100	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 6.674.824	L. -	L. 3.325.176	L. 914.862
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 4.976.400	L. -	L. 23.600	L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 6.018.850	L. -	L. 3.981.150	L. 838.200
L. 180.500	L. 180.500		L. 180.500	L. -	L. -	L. 4.000.000	L. 180.500	L. -	L. 3.819.500	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -
L. 16.435.400	L. 16.433.551		L. 16.433.551	L. -	L. 1.849	L. 215.000.000	L. 165.402.167	L. -	L. 49.597.833	L. 20.205.761
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
L. 253.334.900	L. 188.753.133	L. 58.916.658	L. 247.669.791	L. -	L. 5.665.109	L. 1.311.940.800	L. 682.244.108	L. -	L. 629.696.692	L. 422.281.828
			L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 24.601	L. -	L. 975.399	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 24.601	L. -	L. 975.399	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7=4)	IN DIMINUZIONE (6-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA VII - Oneri tributari									
107010	1710	Imposte, tasse e tributi vari	L. 10.000.000			L. 10.000.000		L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000
107010	1711	I.R.A.P.		L. 60.000.000		L. 60.000.000	L. 36.048.000	L. 4.991.000	L. 41.039.000	L. -	L. 18.961.000
		TOTALE	L. 10.000.000	L. 60.000.000	L. -	L. 70.000.000	L. 36.048.000	L. 4.991.000	L. 41.039.000	L. -	L. 28.961.000
		CATEGORIA VIII - Poste correttive e compensative di spese correnti									
108010	1810	Restituzioni e rimborsi diversi	L. 2.000.000	L. 3.000.000		L. 5.000.000		L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000
		TOTALE	L. 2.000.000	L. 3.000.000	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000
		CATEGORIA IX - Spese non classificabili in altre voci									
109010	1910	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori						L. -	L. -	L. -	L. -
109020	1920	Fondo di riserva (gestione di competenza)	L. 73.410.000		L. 18.343.000	L. 55.067.000		L. -	L. -	L. -	L. 55.067.000
109020	1921	Fondo di riserva (gestione di cassa)						L. -	L. -	L. -	L. -
109030	1930	Oneri vari straordinari	L. 76.590.000		L. 60.000.000	L. 16.590.000	L. 1.093.320	L. 3.771.450	L. 4.864.770	L. -	L. 11.725.230
109040	1940	Spese per realizzo delle entrate						L. -	L. -	L. -	L. -
		TOTALE	L. 150.000.000	L. -	L. 78.343.000	L. 71.657.000	L. 1.093.320	L. 3.771.450	L. 4.864.770	L. -	L. 66.792.230
		RIEPILOGO DEL TITOLO I									
		CATEGORIA I	L. 310.000.000	L. -	L. 30.000.000	L. 280.000.000	L. 208.411.119	L. 25.355.506	L. 233.766.625	L. -	L. 46.233.375
		CATEGORIA II	L. 925.000.000	L. 2.050.000	L. 280.000.000	L. 647.050.000	L. 475.417.850	L. 17.375.849	L. 492.793.699	L. -	L. 154.256.301
		CATEGORIA IV	L. 899.000.000	L. 205.000.000	L. 28.000.000	L. 1.076.000.000	L. 493.490.975	L. 363.365.170	L. 856.856.145	L. -	L. 219.143.855
		CATEGORIA VI	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 24.601	L. -	L. 24.601	L. -	L. 975.399
		CATEGORIA VII	L. 10.000.000	L. 60.000.000	L. -	L. 70.000.000	L. 36.048.000	L. 4.991.000	L. 41.039.000	L. -	L. 28.961.000
		CATEGORIA VIII	L. 2.000.000	L. 3.000.000	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000
		CATEGORIA IX	L. 150.000.000	L. -	L. 78.343.000	L. 71.657.000	L. 1.093.320	L. 3.771.450	L. 4.864.770	L. -	L. 66.792.230
		TOTALE TITOLO	L. 2.297.000.000	L. 270.050.000	L. 416.343.000	L. 2.150.707.000	L. 1.214.485.865	L. 414.858.975	L. 1.629.344.840	L. -	L. 521.362.160
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA II - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche									
202030	2220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	L. 25.000.000		L. 5.000.000	L. 20.000.000	L. 18.120.000	L. -	L. 18.120.000	L. -	L. 1.880.000
202030	2225	Acquisto mobili e macchine da ufficio	L. 150.000.000	L. 50.000.000		L. 200.000.000	L. 152.591.363	L. 46.396.800	L. 198.988.163	L. -	L. 1.011.837
202040	2240	Spese per progettazione opere portuali	L. 750.000.000		L. 400.000.000	L. 350.000.000	L. 165.175.815	L. 130.735.805	L. 295.911.620	L. -	L. 54.088.380
202010	2250	Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (e. cap. 4110)	L. 840.000.000	L. 1.416.142.000		L. 2.256.142.000	L. 39.610.000	L. 869.715.880	L. 909.325.880	L. -	L. 1.346.816.120
202010	2260	Realizzazione opere portuali	L. 550.000.000			L. 550.000.000	L. -	L. 311.397.950	L. 311.397.950	L. -	L. 238.602.050
		TOTALE	L. 2.315.000.000	L. 1.466.142.000	L. 405.000.000	L. 3.376.142.000	L. 375.497.178	L. 1.358.246.435	L. 1.733.743.613	L. -	L. 1.642.398.387
		CATEGORIA IV - Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni									
204010	2410	Versamento in conto depositi bancari vincolati per il fondo indennità di licenziamento		L. 35.000.000		L. 35.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 35.000.000
		TOTALE	L. -	L. 35.000.000	L. -	L. 35.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 35.000.000

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 60.000.000	L. 36.048.000	L. -	L. 23.952.000	L. 4.991.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. 36.048.000	L. -	L. 33.952.000	L. 4.991.000
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 63.469.200	L. -	L. -	L. 63.469.200	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 16.590.000	L. 1.093.320	L. -	L. 15.496.680	L. 3.771.450
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 80.059.200	L. 1.093.320	L. -	L. 78.965.880	L. 3.771.450
L. 33.850.091	L. 33.817.869	L. -	L. 33.817.869	L. -	L. 32.222	L. 310.000.000	L. 242.228.988	L. -	L. 67.771.012	L. 25.355.506
L. 20.512.812	L. 19.512.812	L. -	L. 19.512.812	L. -	L. 1.000.000	L. 662.050.000	L. 494.930.662	L. -	L. 167.119.338	L. 17.375.849
L. 253.334.900	L. 188.753.133	L. 58.916.658	L. 247.669.791	L. -	L. 5.665.109	L. 1.311.940.800	L. 682.244.108	L. -	L. 629.696.692	L. 422.281.828
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 24.601	L. -	L. 975.399	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. 36.048.000	L. -	L. 33.952.000	L. 4.991.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 80.059.200	L. 1.093.320	L. -	L. 78.965.880	L. 3.771.450
L. 307.697.803	L. 242.083.814	L. 58.916.658	L. 301.000.472	L. -	L. 6.697.331	L. 2.440.050.000	L. 1.456.569.679	L. -	L. 983.480.321	L. 473.775.633
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 18.120.000	L. -	L. 1.880.000	L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. 152.591.363	L. -	L. 47.408.637	L. 46.396.800
L. 500.000.000	L. 57.907.000	L. 248.584.680	L. 306.491.680	L. -	L. 193.508.320	L. 700.000.000	L. 223.082.815	L. -	L. 476.917.185	L. 379.320.485
			L. -	L. -	L. -	L. 2.116.142.000	L. 39.610.000	L. -	L. 2.076.532.000	L. 869.715.880
			L. -	L. -	L. -	L. 550.000.000	L. -	L. -	L. 550.000.000	L. 311.397.950
L. 500.000.000	L. 57.907.000	L. 248.584.680	L. 306.491.680	L. -	L. 193.508.320	L. 3.586.142.000	L. 433.404.178	L. -	L. 3.152.737.822	L. 1.606.831.115
			L. -	L. -	L. -	L. 35.000.000	L. -	L. -	L. 35.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 35.000.000	L. -	L. -	L. 35.000.000	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7+4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (1+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (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 II									
		CATEGORIA II	L. 2.315.000.000	L. 1.466.142.000	L. 405.000.000	L. 3.376.142.000	L. 375.497.178	L. 1.358.246.435	L. 1.733.743.613	L. -	L. 1.642.398.387
		CATEGORIA IV	L. -	L. 35.000.000	L. -	L. 35.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 35.000.000
		TOTALE TITOLO	L. 2.315.000.000	L. 1.501.142.000	L. 405.000.000	L. 3.411.142.000	L. 375.497.178	L. 1.358.246.435	L. 1.733.743.613	L. -	L. 1.677.398.387
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI									
		CATEGORIA II - Estinzione di debiti diversi									
305010	3210	Restituzione depositi di terzi a cauzione	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. -	L. -	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
		RIEPILOGO DEL TITOLO III									
		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 IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA I - Spese aventi natura di partite di giro									
601010	4110	Versamento ritenute erariali su compensi amministratori	L. 80.000.000			L. 80.000.000	L. 42.181.386	L. 6.743.854	L. 48.925.240	L. -	L. 31.074.760
601010	4111	Versamento ritenute erariali su retribuzioni dipendenti	L. 100.000.000			L. 100.000.000	L. 63.589.894	L. 13.451.928	L. 77.041.822	L. -	L. 22.958.178
601010	4112	Versamento ritenute erariali su compensi professionisti	L. 70.000.000			L. 70.000.000	L. 27.022.000	L. 1.269.057	L. 28.291.057	L. -	L. 41.708.943
601020	4120	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali amministratori	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. 2.877.921	L. 1.686	L. 2.879.607	L. -	L. 17.120.393
601020	4121	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali dipendenti	L. 120.000.000			L. 120.000.000	L. 49.460.488	L. 6.924.532	L. 56.385.020	L. -	L. 63.614.980
601020	4122	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000
601020	4130	Versamento ritenute diverse al personale dipendente	L. 50.000.000			L. 50.000.000	L. 4.036.544	L. 577.304	L. 4.613.848	L. -	L. 45.386.152
601050	4140	Anticipazioni dell'A.P. al personale dipendente	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 2.000.000	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. 8.000.000
601060	4150	Spese 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	4160	Spese per conto terzi per rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000
601090	4170	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	4180	Anticipazione 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

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI 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. 500.000.000	L. 57.907.000	L. 248.584.680	L. 306.491.680	L. -	L. 193.508.320	L. 3.586.142.000	L. 433.404.178	L. -	L. 3.152.737.822	L. 1.606.831.115
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 35.000.000	L. -	L. -	L. 35.000.000	L. -
L. 500.000.000	L. 57.907.000	L. 248.584.680	L. 306.491.680	L. -	L. 193.508.320	L. 3.621.142.000	L. 433.404.178	L. -	L. 3.187.737.822	L. 1.606.831.115
			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. -
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. -
L. 8.783.614	L. 8.783.614		L. 8.783.614	L. -	L. -	L. 80.000.000	L. 50.965.000	L. -	L. 29.035.000	L. 6.743.854
			L. -	L. -		L. 100.000.000	L. 63.589.894	L. -	L. 36.410.106	L. 13.451.928
			L. -	L. -		L. 70.000.000	L. 27.022.000	L. -	L. 42.978.000	L. 1.269.057
L. 5.471.042	L. 5.471.042		L. 5.471.042	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 8.348.963	L. -	L. 11.651.037	L. 1.686
			L. -	L. -		L. 120.000.000	L. 49.460.488	L. -	L. 70.539.512	L. 6.924.532
			L. -	L. -		L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -		L. 50.000.000	L. 4.036.544	L. -	L. 45.963.456	L. 577.304
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 2.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. -
			L. -	L. -		L. 100.000.000	L. 1.000.000	L. -	L. 99.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. 49.440.500	L. -	L. 150.559.500	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 2.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
601090	4190	Restituzione depositi cauzionali e d'asta	L. 50.000.000			L. 50.000.000	L. -	L. 310.960	L. 310.960	L. -	L. 49.689.040
		TOTALE	L. 740.000.000	L. 100.000.000	L. -	L. 840.000.000	L. 243.608.733	L. 29.279.321	L. 272.888.054	L. -	L. 567.111.946

RIEPILOGO DEL TITOLO IV

CATEGORIA I	L. 740.000.000	L. 100.000.000	L. -	L. 840.000.000	L. 243.608.733	L. 29.279.321	L. 272.888.054	L. -	L. 567.111.946
TOTALE TITOLO	L. 740.000.000	L. 100.000.000	L. -	L. 840.000.000	L. 243.608.733	L. 29.279.321	L. 272.888.054	L. -	L. 567.111.946

RIEPILOGO DEI TITOLI

TITOLO I	L. 2.297.000.000	L. 270.050.000	L. 416.343.000	L. 2.150.707.000	L. 1.214.485.865	L. 414.858.975	L. 1.629.344.840	L. -	L. 521.362.160
TITOLO II	L. 2.315.000.000	L. 1.501.142.000	L. 405.000.000	L. 3.411.142.000	L. 375.497.178	L. 1.358.246.435	L. 1.733.743.613	L. -	L. 1.677.398.387
TITOLO III	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000
TITOLO IV	L. 740.000.000	L. 100.000.000	L. -	L. 840.000.000	L. 243.608.733	L. 29.279.321	L. 272.888.054	L. -	L. 567.111.946
TOTALE USCITE	L. 5.372.000.000	L. 1.871.192.000	L. 821.343.000	L. 6.421.849.000	L. 1.833.591.776	L. 1.802.384.731	L. 3.635.976.507	L. -	L. 2.785.872.493

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI 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. 50.000.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 310.960
L. 14.254.656	L. 14.254.656	L. -	L. 14.254.656	L. -	L. -	L. 840.000.000	L. 257.863.389	L. -	L. 582.136.611	L. 29.279.321
L. 14.254.656	L. 14.254.656	L. -	L. 14.254.656	L. -	L. -	L. 840.000.000	L. 257.863.389	L. -	L. 582.136.611	L. 29.279.321
L. 14.254.656	L. 14.254.656	L. -	L. 14.254.656	L. -	L. -	L. 840.000.000	L. 257.863.389	L. -	L. 582.136.611	L. 29.279.321
L. 307.697.803	L. 242.083.814	L. 58.916.658	L. 301.000.472	L. -	L. 6.697.331	L. 2.440.050.000	L. 1.456.569.679	L. -	L. 983.480.321	L. 473.775.633
L. 500.000.000	L. 57.907.000	L. 248.584.680	L. 306.491.680	L. -	L. 193.508.320	L. 3.621.142.000	L. 433.404.178	L. -	L. 3.187.737.822	L. 4.606.831.115
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 14.254.656	L. 14.254.656	L. -	L. 14.254.656	L. -	L. -	L. 840.000.000	L. 257.863.389	L. -	L. 582.136.611	L. 29.279.321
L. 821.952.459	L. 314.245.470	L. 307.501.338	L. 621.746.808	L. -	L. 200.205.651	L. 6.921.192.000	L. 2.147.837.246	L. -	L. 4.773.354.754	L. 2.109.386.069

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				L. 2.408.953.167
RISCOSSIONI	- in conto competenza	L.	4.901.859.184	
	- in conto residui	L.	156.997.330	
				L. 5.058.856.514
PAGAMENTI	- in conto competenza	L.	1.833.591.776	
	- in conto residui	L.	314.245.470	
				L. 2.147.837.246
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				L. 5.319.972.435
RESIDUI ATTIVI	- dagli esercizi precedenti			
	- dell'esercizio	L.	556.982.086	
				L. 556.982.086
RESIDUI PASSIVI	- dagli esercizi precedenti	L.	307.501.338	
	- dell'esercizio	L.	1.802.384.731	
				L. 2.109.886.069
AVANZO DELL'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				L. 3.767.068.452

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1998

Parte prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TOTALE ENTRATE (TITOLI I E II) ACCERTATE (COME DA CONTO FINANZIARIO)	L. 2.929.811.216	TOTALE SPESE CORRENTI IMPEGNATE (COME DA CONTO FINANZIARIO)	L. 1.629.344.840
TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 2.929.811.216	*TOTALE PARTE PRIMA (1)*	L. 1.629.344.840

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

RICAVI		COSTI	
A) RISCONTI PASSIVI INIZIALI		A) RISCONTI ATTIVI INIZIALI	
B) PRODUZIONI INTERNE		B) ONERI IN NATURA PER PRODUZIONI INTERNE	
C) TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA		C) TRASFERIMENTI PASSIVI IN NATURA	
D) VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		D) QUOTE AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
- Sopravvenienze attive		- Immobili	
- Insustistenze passive		- Impianti, attrezzature e macchinari	
- Plusvalenze		- Automezzi, mobili e macchine	L. 26.561.100
		- Diversi	
E) VARIAZIONE NEI RESIDUI		E) SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	
- Minori residui passivi	L. 200.205.651		
- Maggiori residui attivi			
F) RISCONTI ATTIVI FINALI		F) ALTRI ACCANTONAMENTI	
		G) QUOTA PER L'ADEGUAMENTO DEL FONDO ANZIANITA' PERSONALE	L. 30.823.404
		H) VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
		- Sopravvenienze passive	
		- Insussistenze attive	
		- Minusvalenze	
		I) RISCONTI PASSIVI FINALI	
		L) VARIAZIONE NEI RESIDUI	
		- Minori residui attivi	L. 600.606
		- Maggiori residui passivi	
TOTALE PARTE SECONDA (2)	L. 200.205.651	*TOTALE PARTE SECONDA (2)*	L. 57.985.110
TOTALE GENERALE (1+2)	L. 3.130.016.867	***TOTALE GENERALE (1+2)***	L. 1.687.329.950
DISAVANZO ECONOMICO		**AVANZO ECONOMICO**	L. 1.442.686.917
TOTALE A PAREGGIO	L. 3.130.016.867	***TOTALE A PAREGGIO***	L. 3.130.016.867

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1998

NUMERO CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1998	CONSISTENZE al 31.12.1998	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
	- cassa	L. 2.408.953.167	L. 5.319.972.435	L. 2.911.019.268	
	- banche				
	- conti correnti postali		L. 156.900	L. 156.900	
		L. 2.408.953.167	L. 5.320.129.335	L. 2.911.176.168	L. -
	RESIDUI ATTIVI				
	- verso lo Stato ed altri enti	L. 154.997.330	L. 180.083.530	L. 25.086.200	
	- verso utenti		L. 376.579.452	L. 376.579.452	
	- verso altri	L. 2.600.606	L. 319.104		L. 2.281.502
		L. 157.597.936	L. 556.982.086	L. 401.665.652	L. 2.281.502
	CREDITI BANCARI E FINANZ.				
	- debiti bancari				
	- depositi vincolati per il fondo indennità licenziamentro				
	- polizze contratte con compagnie di assicurazione per indennità licenziamento personale				
	- prestiti ed anticipazioni a breve				
	- depositi cauzionali				
	- crediti diversi				L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -
	RIMANENZE DI ESERCIZIO				
	- magazzino	L. 850.000	L. -		L. 850.000
	- risconti attivi diversi				L. -
		L. 850.000	L. -	L. -	L. 850.000
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
	- partecipazioni azionarie				
	- conferimenti e quote in altri enti				
	- titoli di credito				
		L. -	L. -	L. -	L. -

NUMERO CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1998	CONSISTENZE al 31.12.1998	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	DEBITI DI TESORERIA				
	- anticipazioni del tesoriere				
	- scoperti di conto corrente				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	RESIDUI PASSIVI				
	- verso lo Stato ed altri enti	L. 14.254.656	L. 33.382.057	L. 19.127.401	
	- verso fornitori	L. 753.334.900	L. 2.033.195.353	L. 1.279.860.453	
	- verso altri	L. 54.362.903	L. 43.308.659		L. 11.054.244
		L. 821.952.459	L. 2.109.886.069	L. 1.298.987.854	L. 11.054.244
	DEBITI BANCARI E FINANZ.				
	- mutui ed anticipazioni passive				
	- obbligazioni in circolazione				
	- debiti diversi				L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -
	RIMANENZE DI ESERCIZIO				
	- risconti passivi diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	FONDI DI ACCANTONAMENTO				
	- fondo svalutazione titoli				
	- fondo liquidazione indennità anzianità personale	L. -	L. 30.823.404	L. 30.823.404	
	- fondo imposte e tasse				
	- fondi diversi				
		L. -	L. 30.823.404	L. 30.823.404	L. -

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

NUMERO CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1998	CONSISTENZE al 31.12.1998	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	IMMOBILI				
	- terreni				
	- fabbricati				
	- opere portuali				
	- valori in formazione				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
	- impianti fissi ed altre immobilizzazioni tecniche				
	- attrezzature e macchinari				
	- mobili e macchine ordinarie di ufficio	L. 32.129.000	L. 181.362.604	L. 149.233.604	
	- automezzi al servizio del porto		L. 17.300.000	L. 17.300.000	
	- valori in formazione				
		L. 32.129.000	L. 198.662.604	L. 166.533.604	L. -
	BENI IMMATERIALI				
	- costi e perdite di emissione				
	- costi pluriennali diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
	- costi e perdite di emissione				
	- costi pluriennali diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -
	TOTALE ATTIVITA'	L. 2.599.530.103	L. 6.075.774.025	L. 3.479.375.424	L. 3.131.502

NUMERO CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE al 01.01.1998	CONSISTENZE al 31.12.1998	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
	FONDI DI AMMORTAMENTO				
	- immobili				
	- immobilizzazioni tecniche	L. 3.869.775	L. 29.730.725	L. 25.860.950	
	- diversi				
		L. 3.869.775	L. 29.730.725	L. 25.860.950	L. -
	TOTALE PASSIVITA'	L. 825.822.234	L. 2.170.440.198	L. 1.355.672.208	L. 11.054.244

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

NUMERO CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 01.01.1998	al 31.12.1998	in più	in meno
	DEFICIT PATRIMONIALE				
	- disavanzo economico esercizi precedenti				
	- disavanzo economico dell'esercizio				
	TOTALE A PAREGGIO	L. 2.599.530.103	L. 6.075.774.025		
	CONTI D'ORDINE				
	- valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.				
	- conti diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -

NUMERO CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 01.01.1998	al 31.12.1998	in più	in meno
	PATRIMONIO NETTO	L. 1.773.707.869	L. 3.905.333.827	L. 2.131.625.958	
	- fondo di dotazione				
	- riserve obbligatorie				
	- riserve diverse				
	- fondo rivalutazione (art.23 legge 02.12.1975, n. 576)				
	- avanzo economico esercizi precedenti	L. 1.535.897.812			
	- avanzo economico dell'esercizio		L. 1.442.686.917		
	TOTALE A PAREGGIO	L. 2.599.530.103	L. 6.075.774.025		
	CONTI D'ORDINE				
	- terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc.				
	- conti diversi				
		L. -	L. -	L. -	L. -

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO 1999

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
E
RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA
AL
CONTO CONSUNTIVO 1999

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO 1999

Signori Consiglieri,

nel presentare il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1999 colgo l'occasione per rendere noti gli obiettivi raggiunti:

- La realizzazione della nuova logistica per l'imbarco e sbarco degli automezzi sulle NN/TT; ivi compreso l'abbattimento del fabbricato bar e ristorante;
- L'apertura della nuova Stazione Marittima;
- La definitiva apertura dell'intero Centro Integrato dei Servizi Portuali;
- Lo stanziamento definitivo attraverso la L.413/98 di £. 49,5 mld per la realizzazione delle opere di grande infrastrutturazione consistenti nella realizzazione della "Nuova banchina Magona" e nel prolungamento della diga foranea;
- Il parere favorevole reso dal Consiglio Superiore dei LL.PP. sulla Variante II al Piano Regolatore Portuale;
- La conclusione dello studio di V.I.A. sulla Variante II;
- L'ampliamento della Circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale ai porti di Portoferraio e Rio Marina;
- Il conseguente ampliamento della Pianta Organica in relazione al punto precedente;
- Dal 1° Giugno é andata a regime la tariffa portuale (automezzi e passeggeri);

E' rimasto insoluto il problema dell'escavo della zona esterna del porto; tuttavia, come é noto a tutti i componenti del Comitato, dopo gli studi e le valutazioni circa le possibili soluzioni almeno in parte alternative, si é in attesa

che il Ministero dell'Ambiente provveda ad emanare il nuovo decreto autorizzativo.

STAZIONE MARITTIMA

Era questo uno degli obiettivi principali. Oggi possiamo affermare che il porto di Piombino é stato dotato di una struttura efficiente in grado di offrire quei servizi tipici di un moderno scalo marittimo.

TRAFFICI PORTUALI

Il 1999 é stato caratterizzato dai seguenti elementi:

- Incrementi generalizzati sia del traffico industriale che del commerciale nella misura di un + 15%;
- Incremento di automezzi e passeggeri diretti e provenienti dalle isole maggiori e minori (3.400.000 passeggeri transitati e 1.065.000 automezzi)

RISULTATI DI GESTIONE

L'esercizio finanziario 1999 si chiude con un avanzo di amministrazione pari a Lit. 6.596.683.434.

Va sottolineato che nel preventivo é stata iscritta la cifra di L. 4.903.062.101 attenendosi ai criteri fondamentali di prudenza nelle previsioni di entrata che, nelle circostanze a quel momento presenti, erano da adottare.

Peraltro va sottolineato, come già fatto presente nel paragrafo relativo ai traffici, che si é avuto una impennata della movimentazione delle merci segnatamente nell'ultimo quadrimestre. Inoltre già abbiamo ottenuto questo risultato per un notevole incremento degli automezzi e passeggeri.

Va inoltre precisato che nelle previsioni di bilancio 2000 é stato iscritto un avanzo di amministrazione di L. 4.903.062.101 di cui ad oggi risulta una somma non utilizzata di L. 1.095.062.101.

A consuntivo e con l'assestamento di bilancio 2000 la cui approvazione é prevista per giugno p.v. l'avanzo di amministrazione consolidato sarà di L.6.596.683.434 mentre la quota non utilizzata assommerà a L. 2,7 mld circa.

La somma sarà impiegata per far fronte alle prevedibili maggiori spese dovute alla diversificazione di deposizione dei materiali da dragare stabilita dal protocollo di sicurezza ambientale redatto dal Ministero dell'Ambiente.

Tale protocollo prevede infatti:

a) Ripascimento della spiaggia di Ponte d'Oro per 15.000 mc. di sedimenti. Per questa operazione sarà necessario utilizzare una particolare draga (aspirante – refluente) che andrà ad aggiungersi a quella autocaricante ed i cui costi non sono ancora noti;

b) Sperimentazione ICRAM per 3.000 mc. di sedimenti da trattare con costi da determinare dovuti all'aggiunta di una bettolina che dovrà gradualmente trasportare i materiali nel luogo dove la stessa sperimentazione sarà effettuata;

c) La predisposizione di due piani di monitoraggio (ripascimento e deposito in mare) i cui costi al momento non sono noti.

A consuntivo approvato e con l'assestamento di bilancio 2000, la cui approvazione é prevista nel Comitato Portuale di giugno p.v., l'avanzo di amministrazione consolidato sarà di L. 6.596.683.434 mentre la quota non utilizzata assommerà a L. 2,7 mld circa.

Ad ogni buon conto ed allo scopo di mettere in grado i Consiglieri di una più puntuale valutazione si allega una "*Relazione Tecnico – Amministrativa*" dalla quale possono essere desunte le differenze rispetto alle previsioni, le variazioni

che hanno modificato le previsioni, oltre a quelle relative agli incrementi patrimoniali.

IL PRESIDENTE
Com.te Tullio Tabani

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 1999

Nel corso dell'anno 1999 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare importanti risultati nelle entrate correnti. Infatti gli accertamenti per le tasse sulle merci imbarcate e sbarcate hanno superato le previsioni per £.157.341.300, e i proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati hanno superato le previsioni di £.873.453.384. E' inoltre degno di considerazione anche il risultato raggiunto nei canoni di concessione che negli accertamenti hanno superato le previsioni di £.65.715.443. Il motivo di tali differenze fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni per l'anno 1999 erano state improntate ad una grande prudenza. Da un lato, infatti, il movimento delle merci, che nel 1998 aveva avuto un rallentamento per il rifacimento dell'altoforno della Lucchini siderurgica S.p.A. , ha fatto risultare un notevole incremento solo negli ultimi mesi dell'anno 1999, tale incremento del traffico merci è continuato anche per questo primo periodo dell'esercizio finanziario 2000. Dall'altro lato per le tariffe dei passeggeri non c'erano confronti con il passato dal momento che le stesse sono state introdotte il 1 ottobre 1998 per gli automezzi e il 1 giugno 1999 per i passeggeri.

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per £.1.268.872.211 di fronte a previsioni di spesa per £.3.597.000.000. Tali economie di spesa riguardano in particolare le spese per gli organi dell'Autorità Portuale per £.50.678.372, gli

oneri per il personale in attività di servizio per £.150.517.931 e soprattutto le spese per acquisto beni e servizi per £.944.814.379.

L'anno si chiude con un avanzo di amministrazione pari a £.6.596.683.434.

La consistenza di cassa al 31/12/1999 ammonta a £.8.836.128.435; il conto corrente postale intestato all'Autorità Portuale presenta alla data del 31/12/99 un saldo di £.1.528.355.

Nel corso dell'esercizio finanziario 1999 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto a completare le immobilizzazioni tecniche necessarie al suo corretto funzionamento. Sono stati acquisiti in particolare: il nuovo centralino telefonico, l'impianto di registrazione, vari prodotti informatici ed alcuni mobili e macchine per ufficio per un ammontare di £.51.461.960. E' stato eliminato, inoltre, il programma Msoffice 97 SBE precedentemente inventariato per £.522.000, il che ha portato una diminuzione di tale somma dallo stato patrimoniale e contestuale eliminazione della quota di fondo di ammortamento ad esso imputato per il 1998 pari a £.104.400. Nelle passività compare il fondo liquidazione indennità anzianità personale per un ammontare di £.60.612.667, in esso sono state accantonate le somme di competenza per gli anni 1997-1998-1999. Nelle attività è iscritto il credito nei confronti delle assicurazioni per la polizza TFR per £.30.823.404.

I residui attivi sono aumentati, nel corso del 1999 rispetto al 1998, di £.6.243.162.232; i residui passivi hanno subito, nello stesso periodo, un aumento di £.6.931.190.855. La motivazione del notevole incremento dei residui attivi risiede nel fatto che molte somme accertate nel corso dell'esercizio finanziario 1999 sono relative a contributi statali (fra i quali i 5 miliardi per il dragaggio dei fondali del porto) o comunitari che saranno erogati a stati di avanzamento dei lavori. Anche l'aumento dei residui passivi è giustificato in parte dall'assunzione di impegni per opere di rilevante importanza che saranno liquidati a stato di avanzamento dei lavori.

E' importante rilevare che nella consistenza del conto corrente postale, alla data del 31 dicembre 1999 pari a £.1.528.355, sono comprese somme che risultano anche nei residui attivi. Ciò è dovuto al fatto che alcuni versamenti relativi a canoni di concessioni ed a spese di istruttoria per iscrizione art. 68, di competenza dell'anno

1999, sono state versate nel conto corrente postale negli ultimi giorni (22,30,31) del mese di dicembre 1999. Le Poste italiane S.p.A. hanno contabilizzato tali somme nel suddetto conto corrente, ma non è stato possibile che le stesse fossero introitate dall'Autorità Portuale prima della fine dell'anno 1999, in quanto la comunicazione degli avvenuti pagamenti è giunta solamente nel corso del mese di gennaio 2000. Perciò, per evitare di annacquare il patrimonio netto, nella situazione patrimoniale, si è ritenuto opportuno evidenziare il saldo del conto corrente così come è stato comunicato dalle Poste italiane S.p.A., mentre i residui attivi della situazione patrimoniale, rispetto a quelli iscritti nel rendiconto finanziario, sono stati ridotti dell'importo già contabilizzato nel conto corrente postale.

La consistenza della cassa Piombino è aumentata nel corso dell'esercizio finanziario 1999 di £.3.516.156.000.

Il patrimonio netto dell'Autorità Portuale di Piombino è aumentato nel corso dell'esercizio finanziario 1999 di £.2.853.523.583.

Il conto economico presenta un avanzo economico di £.3.650.103.822, determinato dalle entrate correnti che hanno superato le spese correnti per £.3.638.657.208, e i ricavi che hanno superato i costi per £.11.446.614.

ENTRATE

1) Capitolo 1110 – Gettito sulle tasse delle merci imbarcate e sbarcate di cui al capo III della legge 9/2/1963, n. 82 e all'art. della legge 5/5/1976, n.335 e succ. modif. e integr. (50% spettante)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.300.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.157.341.300.

2) Capitolo 1115 – Contributo LL.PP per manutenzione opere portuali anni 1997-1998

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.200.000.000.

3)Capitolo 2125 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa automezzi imbarcati e sbarcati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.000.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.254.156.036.

4)Capitolo 2130 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa passeggeri imbarcati e sbarcati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.200.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.619.297.348.

5) Capitolo 2230 – Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.000.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.65.715.443.

6)Capitolo 2240 – Canone di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.10.000.000.

7) Capitolo 2250 – Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti

Lo stanziamento iniziale di £.15.000.000 è stato diminuito di £.10.000.000, quello definitivo è stato quindi portato a £. 5.000.000. Risultano minori accertamenti per £. 400.618.

8) Capitolo 2260 – Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94

Lo stanziamento iniziale di £.70.000.000 è stato diminuito di £.10.000.000, considerando tutte le richieste di autorizzazioni pervenute nel corso dell'anno 1999. Risultano minori accertamenti per £. 6.304.509.

9)Capitolo 2310 – Recuperi somme anticipate per la gestione dell'edificio CISP

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.90.000.000 per recuperare dai concessionari dell'edificio CISP le somme che l'Autorità Portuale ha anticipato nel corso dell'anno. Dopo aver effettuato il calcolo (in base ai millesimi) delle cifre che dovranno essere restituite, risultano minori accertamenti per £. 12.503.704.

10)Capitolo 2470 – Canone di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.5.000.000 in previsione dell'aggiudicazione della gara per la concessione dei servizi a titolo oneroso. Risultano minori accertamenti per £.5.000.000.

11) Capitolo 2475 – Concorsi, rimborsi e recuperi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.8.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.16.483.701.

12)Capitolo 2480 – Entrate per allocazione del fondo per progettazioni interne

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.21.000.000 in previsione dell'applicazione art. 18 della legge 109/94 e s.m.i. (incentivo per la progettazione). Risultano minori accertamenti per £.21.000.000.

13)Capitolo 3430 –Riscossione da compagnie assicuratrici

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano minori accertamenti per £.20.000.000, motivati dal fatto che in tale capitolo verranno introitate le somme necessarie a liquidare il TFR ai dipendenti che è attualmente accantonato in una polizza assicurativa.

14)Capitolo 3440 – Ritiro depositi a cauzione presso terzi

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.50.000.000. Tale capitolo è collegato con il capitolo 2450 delle spese. Risultano

minori accertamenti per £.50.000.000.

15) Capitolo 4110 – Contributo ministero LL.PP per manutenzione straordinaria opere portuali anno 1997-1998

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.416.142.000.

16) Capitolo 4111 – Contributo Ministero dei Trasporti per escavazione fondali del porto

Lo stanziamento iniziale di £.2.500.000.000 è stato aumentato di £.2.500.000.000. Lo stanziamento definitivo è di £.5.000.000.000.

17)Capitolo 4120 – Contributi per trasferimenti da parte dello Stato (contributi per cofinanziamenti)

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.654.054.000 per poter introitare i fondi FESR (fondo europeo di sviluppo regionale) per la parte di competenza dello Stato. Lo stanziamento definitivo è di £.654.054.000.

18)Capitolo 4420 – Contributi per trasferimenti da parte dell'UE (contributi per cofinanziamenti)

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.425.946.000 per poter introitare i fondi FESR (fondo europeo di sviluppo regionale) per la parte di competenza dell'UE. Lo stanziamento definitivo è di £.425.946.000.

19) Capitolo 5220 – Depositi di terzi in cauzione

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.50.000.000. Risultano minori accertamenti per £.42.000.000.

20) Capitolo 6112 – Ritenute erariali su compensi professionisti

La previsione iniziale di £.70.000.000 è stata aumentata di £.180.000.000. Lo

stanziamento definitivo risulta essere di £.250.000.000.

21) Capitolo 6114– Ritenute erariali su contributi ad imprese
Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.50.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £.50.000.000.

22) Tutti gli altri capitoli del titolo VI (entrate per partite di giro) non presentano alcuna variazione.

SPESE

1) Capitolo 1110 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Presidente)
La somma inizialmente prevista di £.210.000.000 è stata diminuita di £.42.000.000, Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.168.000.000. Il motivo di tale diminuzione risiede nel fatto che il presente capitolo accoglie i compensi e le indennità del solo Presidente dell'Autorità Portuale, mentre precedentemente accoglieva i compensi e le indennità di tutti gli organi di amministrazione e controllo. Ciò è stato fatto per ottemperare ad una richiesta del Ministero dei Trasporti e della Navigazione. Infatti il Ministero ha voluto che fossero evidenziati i compensi per ciascun organo dell'Autorità Portuale. In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.8.735.000.

2) Capitolo 1112 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Comitato Portuale)
Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.16.000.000. In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.6.550.000.

3) Capitolo 1114 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Collegio dei revisori dei Conti)

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.36.000.000. In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.1.562.400.

4) Capitolo 1120 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo

La previsione iniziale di £.60.000.000 ha subito una riduzione di £.10.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto quindi di £. 50.000.000. Risultano, inoltre, economie di spesa per £.23.830.972.

5) Capitolo 1130 – Oneri previdenziali a carico A.P. su compensi agli organi di amministrazione e controllo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.10.000.000.

6) Capitolo 1210 – Emolumenti fissi al personale dipendente

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.500.000.000. Risultano economie di spesa per £.25.820.320.

7) Capitolo 1212 – Emolumenti al personale dipendente per la progettazione interna (1% legge 109/94)

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.15.000.000 in previsione dell'applicazione art. 18 della legge 109/94 e s.m.i. (incentivo per la progettazione). In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.15.000.000.

8) Capitolo 1220 – Lavoro straordinario del personale dipendente

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.25.000.000. Risultano economie di spesa per £.22.845.724.

9) Capitolo 1240 – Indennità e rimborso spese per missioni

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.30.000.000. Risultano economie di spesa per £.12.647.825.

10) Capitolo 1250 - Altri oneri per il personale (corredo, ecc.)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.480.306.

11) Capitolo 1251 – Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.3.000.000. Risultano economie di spesa per £.629.100.

12) Capitolo 1260 – Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.18.700.000.

13) Capitolo 1270 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.180.000.000. Risultano economie di spesa per £.45.394.656.

14) Capitolo 1272 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale sugli emolumenti al personale dipendente per la progettazione interna (1% legge 109/94)

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.6.000.000 in previsione dell'applicazione art. 18 della legge 109/94 e s.m.i. (incentivo per la progettazione). In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.6.000.000.

15) Capitolo 1400 – Spese per la selezione esterna del personale

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.30.000.000 in previsione della selezione di tre persone per la copertura di tre figure professionali introdotte con la nuova pianta organica.

16) Capitolo 1410 – Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali. Spese per utenze di servizi portuali vari

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.80.000.000.

17) Capitolo 1411 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale

La previsione iniziale di £.500.000.000 è stata aumentata di £.200.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.700.000.000. Risultano economie di spesa per £.157.237.121.

18) Capitolo 1413 – Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.7.567.999.

19) Capitolo 1415 – Spese di pulizia e condominiali

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.50.000.000. Risultano economie di spesa per £.42.401.247.

20) Capitolo 1416 – Locazioni passive

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.750.000.

21) Capitolo 1417 Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali; spese legali, giudiziarie e varie

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.8.833.863.

22) Capitolo 1418 – Spese per l'acquisto di libri, riviste, giornali, ecc.

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.8.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.213.500.

23) Capitolo 1419 – Premi di assicurazione

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.7.481.200.

24) Capitolo 1420 – Spese per energia elettrica per illuminazione edifici, canoni d'acqua

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.568.000.

25) Capitolo 1422 – Spese per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.12.000.000. Risultano economie di spesa per £.11.700.400.

26) Capitolo 1424 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.55.000.000. Risultano economie di spesa per £.19.771.620.

27) Capitolo 1428 – Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.12.070.600.

28) Capitolo 1430 – Spese per l'acquisto di materiali di consumo

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.13.000.000. Risultano economie di spesa per £.8.726.900.

29) Capitolo 1432 – Spese di assistenza programmi software

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.8.000.000. Risultano economie di spesa per £.968.000.

30) Capitolo 1434 – Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature d'ufficio

La previsione iniziale di £.5.000.000 è stata aumentata di £.6.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.11.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.308.340.

31) Capitolo 1439 – Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)

La previsione iniziale di £.2.000.000 è stata aumentata di £.5.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.7.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.636.400.

32) Capitolo 1441 – Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.83.800.

33) Capitolo 1442 – Spese promozionali comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e dell'A.P.. Contributi associativi. Spese di rappresentanza e spese varie

La previsione iniziale di £.300.000.000 è stata diminuita di £.125.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.175.000.000. Risultano economie di spesa

per £.5.520.199.

34) Capitolo 1444 – Spese per pubblicità

L'istituzione di questo capitolo è stato istituito per ottemperare ad una richiesta del Ministero dei Trasporti e della Navigazione. Infatti il Ministero ha voluto che fossero evidenziate le spese per pubblicità. In tale capitolo, con stanziamento di £.35.000.000 ci sono economie di spesa per £.342.200.

35) Capitolo 1460 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.800.000.000. Risultano economie di spesa per £.642.632.990.

36) Capitolo 1610 – Interessi passivi, spese e commissioni bancarie

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.000.000.

37) Capitolo 1711 – I.R.A.P.

La previsione iniziale di £.50.000.000 è stata aumentata di £.15.000.000, portando lo stanziamento definitivo a £.65.000.000. Risultano economie di spesa per £.19.701.000.

38) Capitolo 1810 – Restituzioni e rimborsi diversi

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.2.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.000.000.

39) Capitolo 1910 – Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.10.000.000.

40) Capitolo 1920 – Fondo di riserva (gestione di competenza)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.85.000.000..

41) Capitolo 1930 – Oneri vari straordinari

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata diminuita di £. 20.000.000. L'azzeramento della dotazione del presente capitolo è motivata dal fatto che le spese che vi venivano imputate sono state imputate nel più specifico capitolo 1940.

42) Capitolo 1940 – Spese per realizzo delle entrate

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.190.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.160.529.

43) Capitolo 2110 – Escavazione fondali del porto

La previsione iniziale di £.2.500.000.000 è stata aumentata di £. 2.500.000.000, portando lo stanziamento definitivo a £.5.000.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.070.095.321.

44) Capitolo 2120 –Opere portuali (parte finanziata Stato/UE)

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.600.000.000. Risultano economie di spesa per £.169.832.324.

45) Capitolo 2220 – Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.000.000.

46) Capitolo 2225 – Acquisto mobili e macchine da ufficio

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata aumentata di £. 39.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 59.000.000. Risultano economie di spesa per £.22.704.200.

47) Capitolo 2240 – Spese per progettazione di opere portuali

La previsione iniziale di £.400.000.000 è stata aumentata di £. 1.300.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 1.700.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.335.086.160.

48) Capitolo 2245 – Sperimentazioni collaterali alle operazioni di escavazione (finanziate dall'APP)

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.300.000.000.

49) Capitolo 2248 – Studi, ricerche ed analisi suppletive all'escavazione

Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.15.059.063.

50) Capitolo 2250 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (capitolo di entrata 4110)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.2.832.284.000. Risultano economie di spesa per £.64.761.

51) Capitolo 2251 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (finanziata con fondi propri)

La previsione iniziale di £.830.000.000 è stata aumentata di £. 114.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 944.000.000. Risultano economie di spesa per £.634.000.000.

52) Capitolo 2260 – Realizzazione opere portuali

La previsione iniziale di £.500.000.000 è stata diminuita di £. 500.000.000. La dotazione del presente capitolo è stata azzerata.

53) Capitolo 2320 – Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti (di cui all'art. 6 comma 6 della legge 84/94 e successive modificazioni)
La previsione iniziale di £.200.000.000 è stata diminuita di £. 200.000.000. La dotazione del presente capitolo è stata azzerata.

54) Capitolo 2430- Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per il fondo indennità di licenziamento del personale dipendente
Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.75.000.000. Risultano economie di spesa per £.13.616.748.

55)Capitolo 2450 – Depositi a cauzione presso terzi
Nel corso dell'esercizio 1999 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.50.000.000. Tale capitolo è collegato con il capitolo 3440 delle entrate. Risultano economie di spesa per £.50.000.000.

56) Capitolo 2510- Indennità di anzianità
Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.20.000.000.

57) Capitolo 3210 – Restituzione depositi di terzi a cauzione
La previsione iniziale di £.50.000.000 è stata aumentata di £. 15.00.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £. 65.00.000. Risultano economie di spesa per £.22.000.000.

58) Capitolo 4112 – Versamento ritenute erariali su retribuzioni dipendenti
Questo capitolo è collegato con il capitolo 6112 delle entrate, e di conseguenza la previsione iniziale di £.70.000.000 è stata anch'essa aumentata di £. 180.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.250.000.000.

59) Capitolo 4114 – Versamento ritenute erariali su contributi ad imprese
Questo capitolo è collegato con il capitolo 6114 delle entrate, e di conseguenza

anch'esso è stato istituito nel corso dell'esercizio 1999 con lo stanziamento di £.50.000.000. Lo stanziamento definitivo risulta essere di £.50.000.000.

60) Tutti gli altri capitoli del titolo IV (spese per partite di giro) non presentano alcuna variazione.

AUTORITÀ PORTUALE PIOMBINO

IL PRESIDENTE
TULLIO TABANI

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Allegato n° 5

Autorità Portuale Piombino
Collegio dei Revisori

VERBALE N. 32

Il giorno 27 del mese di Aprile dell'anno 2000 alle ore 10,30 presso la sede dell'Autorità Portuale di Piombino in Piazzale Premuda, si é riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame del conto consuntivo per l'anno 1999.

Sono presenti i Sig.ri:

- ***Dott. Salvatore VENTORINO – PRESIDENTE – designato dal Ministero del Tesoro – D.R.G.S.;***
- ***Dott. Scipione DE MARTINO ROSAROLL – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione;***
- ***Il Dott. Antonio NAPOLITANO – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione.***

I sottoscritti Revisori,
nominati con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione del 16.09.1996 ai sensi dell'articolo 11 della legge n.84/94, in possesso dell'iscrizione al registro dei revisori contabili (D.L. 27.01.1992 n.88) hanno preso in carica in data 10.04.2000 il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 1999 il cui schema é stato predisposto dal Presidente dell'Autorità Portuale ai sensi dell'articolo 8, comma 3, lett. d) della legge n.84/94 per essere successivamente trasmesso al Comitato Portuale che, ai sensi del comma 3 lett. d), articolo 9 della predetta legge, dovrà esaminarlo per l'eventuale approvazione.

Il suddetto conto é composto da:

a) rendiconto finanziario;
b) situazione amministrativa;
c) conto economico;
d) situazione patrimoniale;

corredato dalla relazione illustrativa del Presidente secondo le istruzioni dettate dall'articolo 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
Viene allegata al conto consuntivo la situazione dei residui.

- visto il bilancio di previsione anno 1999 (delibera n.25 del 29.10.1998) con le relative delibere di variazioni (deliberazioni Comitato Portuale n.3 del 29.01.1999, n.8 del 26.03.1999, n.16 del 25.06.1999 e n.30 del 29.10.1999) ed il rendiconto dell'esercizio 1998 tutti regolarmente esecutivi;

- visto il regolamento di contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione di concerto con il Ministero del Tesoro, Bilancio e Programmazione il 30.10.1998

VERIFICATO CHE:

- la contabilità finanziaria é stata tenuta in modo meccanizzato;
- le rilevazioni sono state registrate su un giornale cronologico dei mandati composto di 171 pagine, ed un altro delle reversali composto di 111 pagine;
- il libro mastro delle entrate e delle uscite, suddivise per capitoli si compongono rispettivamente di n. 166 pagine per le entrate e n. 354 pagine per le uscite;
- risultano emessi n. 447 reversali di incasso e n. 707 mandati di pagamento;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- é rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- il giornale della cassa economale si compone di n. 92 pagine complessive vidimato dalla stessa Autorità Portuale;
- l'inventario dei beni mobili é tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 12 pagine;
- il valore totale di consistenza, risultante dal Conto del Patrimonio, allegato al Consuntivo 1999 é pari a lire 6.758.857.680 ;
- risulta essere in uso il libro del repertorio degli atti dalla data del 11.02.1998;
- per le ritenute fiscali trattenute agli Organi dell'Ente, ai professionisti, é stato redatto il Mod.770/99 ed inviato al Ministero delle Finanze e da questo protocollato in data 31.05.1999 con n° 00034000001;
- il rendiconto é stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli é stata verificata la cronologicità dei vari momenti di spesa accertando l'andamento successorio secondo l'ordine di previsione, stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione, mandato di pagamento;
- la relazione del Presidente – in conformità al punto 3 dell'articolo 32 – illustra sinteticamente l'attività posta in essere dall'Ente durante l'esercizio finanziario oggetto del presente verbale. Alla stessa si rimanda per una lettura più dettagliata dei fatti rilevanti verificatisi nell'Ente portuale.

RITENUTO CHE:

il Collegio dei Revisori é stato nominato in data 16.09.1996 ed ha svolto le sue funzioni in ottemperanza delle competenze contenute nell'articolo 11 della legge 84/94 coordinata con la legge n.647 del 23.12.1996.

RIPORTANO
i risultati delle analisi del rendiconto per l'esercizio finanziario 1999.

A) GESTIONE FINANZIARIA

I totali dei pagamenti e delle riscossioni sia in c/competenza sia in c/residui, coincidono con quelli rendicontati dal tesoriere dell'Ente, Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino, trasmessi con nota di accompagnamento del 25.02.2000 e si compendiano nel seguente riepilogo:

IN CONTO			
	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO CASSA AL 01.01.1999	—	—	5.319.972.435
RISCOSSIONI	331.068.086	7.199.359.341	7.530.427.427
PAGAMENTI	1.385.956.785	2.628.314.642	4.014.271.427
FONDO CASSA AL 31.12.1999	—	—	8.836.128.435

Al fine di verificare il suddetto fondo cassa alla data del 31.12.1999 con le disponibilità giacenti sulla contabilità speciale n. 153674 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato Sezione di Livorno, l'Ufficio area – contabile dell'Autorità Portuale ha esibito copia della situazione dei conti di Tesoreria unica al 31.12.1999 (Mod.56T) da cui emerge un saldo di Lire 8.812.549.835. Quest'ultimo non coincide con il fondo cassa di cui sopra a causa del ritardo della Banca d'Italia nella contabilizzazione dei movimenti effettuati dal tesoriere MPS in data 29.12.1999 con un saldo positivo nelle entrate di £.23.578.600. Infatti sommando al saldo della Banca d'Italia l'importo di £.23.578.600 torna il fondo cassa del tesoriere di £.8.836.128.435.

Il fondo cassa al 31.12.1999 risulta così composto:

- depositi fruttiferi Lire 2.034.985.498
- depositi infruttiferi Lire 6.777.564.337

In riferimento ai flussi finanziari registrati nell'esercizio si rileva che:

SOMME RISCOSSE E PAGATE

le entrate correnti di cui ai titoli I° e II° pari a	L. 5.809.967.943
superano le spese correnti di cui al titolo I° pari a	L. 2.068.885.665
determinando un primo **AVANZO DI CASSA** di	L. 3.741.082.278
le entrate in conto capitale di cui al titolo IV° (trasferimenti dello Stato) comprensivi della somma del Tit. V° (entrate derivanti da accensione di prestiti)	L. 1.424.142.000
sono superate dalle spese in conto capitale di cui al titolo II° (acquisti di immobilizzazioni tecniche e depositi bancari ed altri crediti) pari a	L. 1.626.377.003
Determinando un **DISAVANZO IN CONTO CAPITALE** di	L. 202.235.003
le partite di giro in conto entrate di cui al titolo VI° pari a	L. 296.317.484
sono superate dalle partite di giro in conto uscite di cui al titolo IV° pari a	L. 319.008.759
contribuendo a diminuire l'avanzo di cassa per	L. 22.691.275
determinando **l'AVANZO FINANZIARIO DI CASSA** al 31.12.1999 di	L. 3.516.156.000
che sommato al Fondo iniziale di cassa di	L. 5.319.972.435
ritorna il **FONDO FINALE DI CASSA** di	L. 8.836.128.435

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia nel seguente riepilogo:

	C/RESIDUI	C/COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 31.12.1999	——	——	8.836.128.435
RESIDUI ATTIVI	225.914.000	6.575.717.923	(+) 6.801.631.923
RESIDUI PASSIVI	644.288.087	8.396.788.837	(-) 9.041.076.924
AVANZO DI AMM.NE AL 31.12.1999	—	——	**6.596.683.434**

La disponibilità di cassa deriva principalmente dal fatto che gran parte delle maggiori entrate rispetto alle previsioni riguardano le tariffe passeggeri ed automezzi; le previsioni infatti sono state molto prudenti non essendoci raffronti con il passato. Inoltre devono essere considerati il notevole aumento del traffico negli ultimi mesi dell'anno e la cifra di circa 1,07 miliardi, dei 5 miliardi disponibili per l'escavazione dei fondali, non ancora impegnata.

Il conto dei residui all'inizio dell'esercizio 1999 presentava le seguenti risultanze:

Residui attivi	L. 556.982.086 (+)
Residui passivi	L. 2.109.886.069 (-)
Eccedenza in passivo	L. 1.552.903.983

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

	01.01.1999	RISCOSSI O PAGATI	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
Attivi	556.982.086	331.068.086	____	
Passivi	2.109.886.069	1.385.956.785	____	79.641.197

Si deve rilevare, a proposito delle variazioni negative, che siamo di fronte ad economie di spesa legate a svariati fattori, fra i quali il più importante è senza dubbio il fatto che nel 1997 erano state impegnate somme prima dell'esperimento della gara. Ad ogni proposito si rimanda alla relazione del Presidente dell'Autorità Portuale sull'eliminazione dei residui passivi allegata al conto consuntivo.

Il risultato complessivo della gestione dei residui al 31.12.1999 tenuto conto anche di quelli di competenza dell'esercizio, viene così determinato:

	RESIDUI	ESERCIZIO PRECEDENTE	ESERCIZIO 1999
Attivi	____	(+) 225.914.000	(+) 6.575.717.923
Passivi	____	(-) 644.288.087	(-) 8.396.788.837
			(-) 2.239.445.001

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 1999.

- Il Cap. 1110 (cod. 101030) "Gettito sulle tasse delle merci.....", presenta un residuo di Lire 216.423.410 pari al 14,85% della somma accertata, che dovrà essere versata dalla circoscrizione doganale.

- Il Cap. 2310 (cod. 203010) "Recuperi somme anticipate CISP....." presenta un residuo di Lire 77.496.296 pari al 100% della somma accertata.

- Il Cap. 4111 (cod. 401010) "Contributo Ministero dei Trasporti per escavazione fondali del porto.....", presenta un residuo attivo di Lire 5.000.000.000 pari al 100% della somma accertata, che dovrà essere pagata dal Ministero a stato di avanzamento dei lavori.

- Il Cap. 4120 (cod. 401010) "Contributi per trasferimenti da parte dello Stato.....", presenta un residuo attivo di Lire 654.054.000 pari al 100% della somma accertata. .

- Il Cap. 4420 (cod. 404020) "Contributi per trasferimenti da parte dell'UE.....", presenta un residuo attivo di Lire 425.946.000 pari al 100% della somma accertata.

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

- il Cap. 1411 "Manutenzione ordinaria....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 542.762.879 indica un indice del 27,9% ancora da liquidare.

- il Cap. 1417 "Spese consulenze....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 91.166.137 indica un indice del 25,85% ancora da liquidare.

- il Cap. 1460 "Spese per la gestione....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 157.367.010 indica un indice del 33,06% ancora da liquidare.

- il Cap. 1940 "Spese per realizzo delle entrate....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 184.839.471 indica un indice del 41,43% ancora da liquidare.

- il Cap. 2110 "Escavazione fondali del porto....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 3.911.812.855 indica un indice del 99,54% ancora da liquidare. La causa risiede nel fatto che le operazioni di dragaggio sono state bloccate per approfondire le questioni ambientali connesse ad essa.

- il Cap. 2120 "Opere portuali...(Stato \ UE)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 430.167.676 indica un indice del 100% ancora da liquidare.

- il Cap. 2225 "Acquisto mobili e .....", che a fronte di impegni assunti per lire 36.295.800 indica un indice del 60% ancora da liquidare.

- il Cap. 2240 "Spese per progettazione....." che a fronte di impegni assunti per lire 364.913.840 presenta ancora un indice del 37,24% da liquidare.

- il Cap. 2245 "Sperimentazioni collaterali....." che a fronte di impegni assunti per lire 300.000.000 presenta ancora un indice del 100% da liquidare; ciò è dovuto al fatto che gli impegni di spesa, presi alla fine dell'anno, essendo collegati all'escavazione subiscono le conseguenze del ritardato inizio della stessa;

- il Cap. 2248 "Studi, ricerche, analisi....." che a fronte di impegni assunti per lire 100.000.000 presenta ancora un indice del 100% da liquidare; ciò è dovuto al fatto che gli impegni di spesa, presi alla fine dell'anno, essendo collegati all'escavazione subiscono le conseguenze del ritardato inizio della stessa;

- il Cap. 2250 "Manutenzione straordinaria parti .....", presenta una somma rimasta da pagare di oltre 2830 milioni pari al 94,56% dell'importo totale impegnato.

- il Cap. 2251 "Manutenzione straordinaria parti comuni..... (finanziata con fondi propri) ", presenta una somma rimasta da pagare di 310 milioni pari al 100% dell'importo totale impegnato.

- il Cap. 2430 "Versamento a compagnie di assicurazione .....", che a fronte di impegni assunti per lire 61.383.252 presenta ancora un indice del 48,53% da liquidare. Il motivo risiede nel fatto che l'accantonamento TFR 1999, impegnato al 31.12.1999, sarà versato alla compagnia assicuratrice nel corso dell'anno 2000.

- il Cap. 3210 "Restituzione depositi a cauzione .....", che a fronte di impegni assunti per lire 43.000.000 presenta ancora un indice del 100% da liquidare. Le somme impegnate rappresentano cauzioni che saranno restituite nel corso del tempo in caso di ritiro di concessioni o conversione in fideiussioni.

B) RISULTATO DELLA GESTIONE

Si riportano appresso i risultati della gestione dell'anno 1999 confrontati con i dati del bilancio di previsione approvato con le variazioni dal Comitato Portuale del 29.10.1999.

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE FINALE E RENDICONTO				
ENTRATE	PREVISIONE FINALE	RENDICONTO	MINORI E MAGGIORI ENTRATE	%
TITOLO I° Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.500.000.000	1.657.341.300	(+) 157.341.300	(+) 10,49
TITOLO II° Altre entrate	3.399.000.000	4.309.443.697	(+) 910.443.697	(+) 26,79
TITOLO III° Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	70.000.000		(-) 70.000.000	(-) 100
TITOLO IV° Entrate derivanti da trasferimenti di capitali	7.496.142.000	7.496.142.000		
TITOLO V° Depositi di terzi a cauzione	50.000.000	8.000.000	(-) 42.000.000	(-) 84
TITOLO VI° Partite di giro	1.660.000.000	304.150.267	(-) 1.355.849.733	(-) 81,68
TOTALE	14.175.142.000	13.775.077.264	(-) 400.064.736	(-) 2,82
SPESA				
TITOLO I° Spesa corrente	3.597.000.000	2.328.127.789	(-) 1.268.872.211	(-) 32,07
TITOLO II° Spesa conto capitale	11.685.284.000	8.349.825.423	(-) 3.335.458.577	(-) 28,54
TITOLO III° Depositi di terzi a cauzione	65.000.000	43.000.000	(-) 22.000.000	(-) 33,85
TITOLO IV° Partite di giro	1.660.000.000	304.150.267	(-) 1.355.849.733	(-) 81,68
TOTALE	17.007.284.000	11.025.103.479	(-) 5.982.180.521	(-) 35,17

Lo scostamento delle entrate Titolo I° presenta un indice positivo di oltre 10 punti; é dovuto ad una tendenza positiva dei traffici marittimi verificatasi negli ultimi mesi dell'anno (e tuttora in corso) ed ha consentito di superare le previsioni delle entrate.

Le maggiori entrate registrate nel Titolo II° - pari a quasi il 27% - sono dovute principalmente agli introiti delle tariffe sugli automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati nel porto di Piombino.

Le minori spese sulla parte corrente (32,07%) 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 1999 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	%	1999	%	DIFFERENZE (1999-1998)
SPESE CORRENTI							
PERSONALE	316.959	36,45	726.560.324	44,59	877.803.697	37,7	151.243.373
ACQUISTO BENI E SERVIZI	552.496.818	63,54	856.856.145	52,58	1.220.185.621	52,41	363.329.476
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	3.000	—	41.063.601	2,52	45.299.000	1,95	4.238.399
POSTE CORRETTIVE	—	—	—	—	—	—	—
SOMME NON ATTRIBUIBILI	—	—	4.864.770	0,29	184.839.147	7,94	179.974.377
TOTALE	869.459.582	—	1.629.344.840	—	2.328.127.789	—	698.782.949
ENTRATE CORRENTI	2.408.097.336	—	2.929.811.216	—	5.966.784.997	—	3.558.687.661
SPESE CORRENTI SU ENTRATE CORRENTI	—	36,1	—	55,62	—	39,02	—

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

Rispetto all'ultimo bilancio le risorse economiche e finanziarie dell'Ente sono state destinate in parte minore 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'Autorità Portuale nell'esercizio 2000 completerà la pianta organica, aumentata di tre unità a causa dell'ampliamento della circoscrizione di giurisdizione ai porti di Portoferraio e Rio Marina. Tale circostanza é una riprova dell'attenzione che gli organi decisionali dell'Autorità Portuale pongono nella politica della spesa.

INDICI di funzionalità gestoria:

INDICATORE DI RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE	0,39	Spesa Organizzazione + Spese Generali + Oneri Accessori/ Entrate Proprie + Trasferimenti Correnti + Altre Entrate
CAPACITA' DI IMPEGNO	0,65	Impegni/Stanziamenti di competenza
CAPACITA' DI SPESA	0,21	Pagamenti complessivi/residui iniziali + stanziamenti di competenza
VELOCITA' DI CASSA	0,30	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, per gli indici della capacita' di impegno, della capacita' di spesa e della velocità di cassa, il valore ottimale a cui l'Autorità Portuale dovrebbe tendere

INDICI economici:

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	47,7	(Totale residui attivi di competenza/Totale accertamenti di competenza) X 100
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	76,2	(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 attivi e passivi é conseguente al fatto che nel corso del 1999 sono stati accertati finanziamenti per opere di notevole importanza che saranno però erogati a stato di avanzamento dei lavori; inoltre le cifre relative a tali opere sono state già impegnate ma non essendo ancora iniziati i lavori sono state portate a residuo.

Gli **INDICATORI di incremento dei residui attivi, passivi** sono rispettivamente pari a 12,212 e 4,285

(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 39% sta ad indicare che la capacità di copertura delle spese ricorrenti é assicurata per intero con le entrate della stessa natura e 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.

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.

$$\frac{\text{E: Tit. II}}{\text{E: Tit. I + Tit. II + Tit. III}} \times 100 = 47{,}04\%$$

CONTO DEL PATRIMONIO

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

ATTIVO

PATRIMONIO PERMANENTE	___
PATRIMONIO FINANZIARIO (disponibilità liquide)	8.837.656.790
RESIDUI ATTIVI	6.800.144.318
RIMANENZE DI ESERCIZIO	___
CREDITI	32.264.604
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	258.513.204
TOTALE	15.928.578.916

PASSIVO

RESIDUI PASSIVI		9.041.076.924
FONDO LIQUIDAZIONE INDENNITA' ANZIANITA'		60.612.667
[1]FONDO AMM.TO/ IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		68.031.645
TOTALE		9.169.721.236
PATRIMONIO NETTO AL 31.12.1999		6.758.857.680
• Patrimonio netto al 31.12.1998	3.905.333.827	
• Incremento patrimoniale dell'anno 1999	2.853.523.853	
TOTALE A PAREGGIO		15.928.578.916

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

Il conto del patrimonio contiene il valore dei beni mobili (immobilizzazioni tecniche) registrati ed inventariati entro il 31.12.1999. I criteri adottati per la valutazione di tali beni sono conformi a quelli previsti dalle normative vigenti.

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 1999 che per l'Ente si sintetizzano in un avanzo economico pari a Lire 3.650.103.822 .

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 12,55

Letto, firmato e sottoscritto.

Piombino, 27 aprile 2000

IL COLLEGIO DEI REVISORI

BILANCIO CONSUNTIVO

ENTRATE

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-6)	IN DIMINUZIONE (6-7)	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 sulle tasse delle 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. 1.300.000.000			L. 1.300.000.000	L. 1.240.917.890	L. 216.423.410	L. 1.457.341.300	L. 157.341.300	L. -
101010	1115	Contributo LL.PP. Per manutenzione ordinaria opere portuali anno 1999	L. 200.000.000			L. 200.000.000	L. 200.000.000		L. 200.000.000	L. -	L. -
		TOTALE	L. 1.500.000.000	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.440.917.890	L. 216.423.410	L. 1.657.341.300	L. 157.341.300	L. -
CATEGORIA II - Trasferimenti da parte delle Regioni											
102010	1220	Concorsi da parte delle Regioni per spese di servizi, manutenzione ordinaria						L. -	L. -	L. -	L. -
		TOTALE	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
RIEPILOGO DEL TITOLO I											
		CATEGORIA I	L. 1.500.000.000	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.440.917.890	L. 216.423.410	L. 1.657.341.300	L. 157.341.300	L. -
		CATEGORIA II	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
		TOTALE TITOLO I	L. 1.500.000.000	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.440.917.890	L. 216.423.410	L. 1.657.341.300	L. 157.341.300	L. -
TITOLO II - ALTRE ENTRATE											
CATEGORIA I - Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi											
201010	2125	Proventi dall'introduzione tariffa automezzi imbarcati e sbarcati	L. 1.000.000.000			L. 1.000.000.000	L. 1.179.446.066	L. 74.709.970	L. 1.254.156.036	L. 254.156.036	L. -
201010	2130	Proventi dall'introduzione tariffa passeggeri imbarcati e sbarcati	L. 1.200.000.000			L. 1.200.000.000	L. 1.745.107.888	L. 74.189.460	L. 1.819.297.348	L. 619.297.348	L. -
		TOTALE	L. 2.200.000.000	L. -	L. -	L. 2.200.000.000	L. 2.924.553.954	L. 148.899.430	L. 3.073.453.384	L. 873.453.384	L. -

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				VARIAZIONI		
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (B+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (A+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
L. 180.083.530	L. 180.083.530	L. -	L. 180.083.530	L. -	L. -	L. 1.300.000.000	L. 1.421.001.420	L. 121.001.420	L. -	L. 216.423.410
			L. -	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. 200.000.000	L. -	L. -	L. -
L. 180.083.530	L. 180.083.530	L. -	L. 180.083.530	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.621.001.420	L. 121.001.420	L. -	L. 216.423.410
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
L. 180.083.530	L. 180.083.530	L. -	L. 180.083.530	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.621.001.420	L. 121.001.420	L. -	L. 216.423.410
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
L. 180.083.530	L. 180.083.530	L. -	L. 180.083.530	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.621.001.420	L. 121.001.420	L. -	L. 216.423.410
L. 60.592.675	L. 60.592.675	L. -	L. 60.592.675	L. -	L. -	L. 1.000.000.000	L. 1.340.038.741	L. 240.038.741	L. -	L. 74.709.970
			L. -	L. -	L. -	L. 1.200.000.000	L. 1.745.107.888	L. 545.107.888	L. -	L. 74.189.460
L. 60.592.675	L. 60.592.675	L. -	L. 60.592.675	L. -	L. -	L. 2.200.000.000	L. 2.985.146.629	L. 785.146.629	L. -	L. 148.899.430

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
		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. 1.000.000.000	L. 1.034.277.543	L. 31.437.900	L. 1.065.715.443	L. 65.715.443	L. -
202010	2240	Canone di affitto di beni patrimoniali dell'autorità portuale		L. 10.000.000		L. 10.000.000	L. 5.000.000	L. 5.000.000	L. 10.000.000	L. -	L. -
202030	2250	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	L. 15.000.000		L. 10.000.000	L. 5.000.000	L. 4.599.382		L. 4.599.382	L. -	L. 400.618
202050	2260	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94	L. 70.000.000		L. 10.000.000	L. 60.000.000	L. 45.695.491	L. 8.000.000	L. 53.695.491	L. -	L. 6.304.509
		TOTALE	L. 1.085.000.000	L. 10.000.000	L. 20.000.000	L. 1.075.000.000	L. 1.089.572.416	L. 44.437.900	L. 1.134.010.316	L. 65.715.443	L. 6.705.127
		CATEGORIA III - Poste correttive e compensative di spese correnti									
203010	2310	Recuperi somme anticipate per la gestione dell'edificio CISR		L. 90.000.000		L. 90.000.000		L. 77.496.296	L. 77.496.296	L. -	L. 12.503.704
		TOTALE	L. -	L. 90.000.000	L. -	L. 90.000.000	L. -	L. 77.496.296	L. 77.496.296	L. -	L. 12.503.704
		CATEGORIA IV - Entrate non classificabili in altre voci									
204010	2470	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia		L. 5.000.000		L. 5.000.000			L. -	L. -	L. 5.000.000
204010	2475	Concorsi - rimborsi e recuperi	L. 8.000.000			L. 8.000.000	L. 24.024.701	L. 459.000	L. 24.483.701	L. 16.483.701	L. -
204010	2480	Entrate per allocazione del fondo per progettazioni interne		L. 21.000.000		L. 21.000.000			L. -	L. -	L. 21.000.000
		TOTALE	L. 8.000.000	L. 26.000.000	L. -	L. 34.000.000	L. 24.024.701	L. 459.000	L. 24.483.701	L. 16.483.701	L. 26.000.000
		RIEPILOGO DEL TITOLO II									
		CATEGORIA I	L. 2.200.000.000	L. -	L. -	L. 2.200.000.000	L. 2.924.553.954	L. 148.899.430	L. 3.073.453.384	L. 873.453.384	L. -
		CATEGORIA II	L. 1.085.000.000	L. 10.000.000	L. 20.000.000	L. 1.075.000.000	L. 1.089.572.416	L. 44.437.900	L. 1.134.010.316	L. 65.715.443	L. 6.705.127
		CATEGORIA III	L. -	L. 90.000.000	L. -	L. 90.000.000	L. -	L. 77.496.296	L. 77.496.296	L. -	L. 12.503.704
		CATEGORIA IV	L. 8.000.000	L. 26.000.000	L. -	L. 34.000.000	L. 24.024.701	L. 459.000	L. 24.483.701	L. 16.483.701	L. 26.000.000
		TOTALE TITOLO II	L. 3.293.000.000	L. 126.000.000	L. 20.000.000	L. 3.399.000.000	L. 4.038.151.071	L. 271.292.626	L. 4.309.443.697	L. 955.652.528	L. 45.208.831
		TITOLO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI									
		CATEGORIA IV - Riscossione dei crediti									
304030	3430	Riscossione da compagnie assicuratrici	L. 20.000.000			L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
304040	3440	Ritiro depositi a cauzione presso terzi		L. 50.000.000		L. 50.000.000			L. -	L. -	L. 50.000.000
		TOTALE	L. 20.000.000	L. 50.000.000	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000

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)	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-14)			IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
L. 315.986.777	L. 90.072.777	L. 225.914.000	L. 315.986.777	L. -	L. -	L. 1.000.000.000	L. 1.124.350.320	L. 124.350.320	L. -	L. 257.351.900
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 5.000.000	L. -	L. 5.000.000	L. 5.000.000
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 4.599.382	L. -	L. 400.618	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 60.000.000	L. 45.695.491	L. -	L. 14.304.509	L. 8.000.000
L. 315.986.777	L. 90.072.777	L. 225.914.000	L. 315.986.777	L. -	L. -	L. 1.075.000.000	L. 1.179.645.193	L. 124.350.320	L. 19.705.127	L. 270.351.900
			L. -	L. -	L. -	L. 90.000.000	L. -	L. -	L. 90.000.000	L. 77.496.296
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 90.000.000	L. -	L. -	L. 90.000.000	L. 77.496.296
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
L. 150.000	L. 150.000		L. 150.000	L. -	L. -	L. 8.000.000	L. 24.174.701	L. 16.174.701	L. -	L. 459.000
			L. -	L. -	L. -	L. 21.000.000	L. -	L. -	L. 21.000.000	L. -
L. 150.000	L. 150.000	L. -	L. 150.000	L. -	L. -	L. 34.000.000	L. 24.174.701	L. 16.174.701	L. 26.000.000	L. 459.000
L. 60.592.675	L. 60.592.675	L. -	L. 60.592.675	L. -	L. -	L. 2.200.000.000	L. 2.985.146.629	L. 785.146.629	L. -	L. 148.899.430
L. 315.986.777	L. 90.072.777	L. 225.914.000	L. 315.986.777	L. -	L. -	L. 1.075.000.000	L. 1.179.645.193	L. 124.350.320	L. 19.705.127	L. 270.351.900
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 90.000.000	L. -	L. -	L. 90.000.000	L. 77.496.296
L. 150.000	L. 150.000	L. -	L. 150.000	L. -	L. -	L. 34.000.000	L. 24.174.701	L. 16.174.701	L. 26.000.000	L. 459.000
L. 376.729.452	L. 150.815.452	L. 225.914.000	L. 376.729.452	L. -	L. -	L. 3.399.000.000	L. 4.188.966.523	L. 925.671.650	L. 135.705.127	L. 497.206.626
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. 70.000.000	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 III									
		CATEGORIA IV	L. 20.000.000	L. 50.000.000	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000
		TOTALE TITOLO III	L. 20.000.000	L. 50.000.000	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000
		TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA I - Trasferimenti dallo Stato									
401010	4110	Contributo LL.PP. Per manutenzione straordinaria opere portuali anno 1999	L. 1.416.142.000			L. 1.416.142.000	L. 1.416.142.000		L. 1.416.142.000	L. -	L. -
401010	4111	Contributo Ministero dei Trasporti per escavazione fondali del porto	L. 2.500.000.000	L. 2.500.000.000		L. 5.000.000.000		L. 5.000.000.000	L. 5.000.000.000	L. -	L. -
401010	4120	Contributi per trasferimenti da parte dello Stato (contributi per cofinanziamento)		L. 654.054.000		L. 654.054.000		L. 654.054.000	L. 654.054.000	L. -	L. -
		TOTALE	L. 3.916.142.000	L. 3.154.054.000	L. -	L. 7.070.196.000	L. 1.416.142.000	L. 5.654.054.000	L. 7.070.196.000	L. -	L. -
		CATEGORIA IV - Trasferimenti da altri enti del settore pubblico									
404020	4420	Contributi per trasferimenti da parte dell'UE (contributi per cofinanziamenti)		L. 425.946.000		L. 425.946.000		L. 425.946.000	L. 425.946.000	L. -	L. -
		TOTALE	L. -	L. 425.946.000	L. -	L. 425.946.000	L. -	L. 425.946.000	L. 425.946.000	L. -	L. -
		RIEPILOGO DEL TITOLO IV									
		CATEGORIA I	L. 3.916.142.000	L. 3.154.054.000	L. -	L. 7.070.196.000	L. 1.416.142.000	L. 5.654.054.000	L. 7.070.196.000	L. -	L. -
		CATEGORIA IV	L. -	L. 425.946.000	L. -	L. 425.946.000	L. -	L. 425.946.000	L. 425.946.000	L. -	L. -
		TOTALE TITOLO	L. 3.916.142.000	L. 3.580.000.000	L. -	L. 7.496.142.000	L. 1.416.142.000	L. 6.080.000.000	L. 7.496.142.000	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. 50.000.000			L. 50.000.000	L. 8.000.000		L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000
		TOTALE	L. 50.000.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000
		RIEPILOGO DEL TITOLO V									
		CATEGORIA II	L. 50.000.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000
		TOTALE TITOLO	L. 50.000.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000
		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. 47.800.916	L. 340	L. 47.801.256	L. -	L. 32.198.744
601010	6111	Ritenute erariali su retribuzioni dipendenti	L. 150.000.000			L. 150.000.000	L. 93.161.095		L. 93.161.095	L. -	L. 56.838.905

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)	VARIAZIONI		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. -	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 1.416.142.000	L. 1.416.142.000	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000.000	L. 5.000.000.000
			L. -	L. -	L. -	L. 654.054.000	L. -	L. -	L. 654.054.000	L. 654.054.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 7.070.196.000	L. 1.416.142.000	L. -	L. 5.654.054.000	L. 5.654.054.000
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 425.946.000	L. -	L. -	L. 425.946.000	L. 425.946.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 425.946.000	L. -	L. -	L. 425.946.000	L. 425.946.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 7.070.196.000	L. 1.416.142.000	L. -	L. 5.654.054.000	L. 5.654.054.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 425.946.000	L. -	L. -	L. 425.946.000	L. 425.946.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 7.496.142.000	L. 1.416.142.000	L. -	L. 6.080.000.000	L. 6.080.000.000
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000	L. -
L. 169.104	L. 169.104		L. 169.104	L. -	L. -	L. 80.000.000	L. 47.970.020	L. -	L. 32.029.980	L. 340
			L. -	L. -	L. -	L. 150.000.000	L. 93.161.095	L. -	L. 56.838.905	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (6-7)	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
601010	6112	Ritenute erariali su compensi professionisti	L. 70.000.000	L. 180.000.000		L. 250.000.000	L. 47.521.453	L. 1.547	L. 47.523.000	L. -	L. 202.477.000
601010	6114	Ritenute erariali su contributi ad imprese		L. 50.000.000		L. 50.000.000	L. 1.200.000		L. 1.200.000	L. -	L. 48.800.000
601020	6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali amministratori	L. 20.000.000			L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
601020	6121	Ritenute previdenziali ed assistenziali dipendenti	L. 170.000.000			L. 170.000.000	L. 65.307.725		L. 65.307.725	L. -	L. 104.692.275
601020	6122	Ritenute previdenziali ed assistenziali professionisti	L. 10.000.000			L. 10.000.000			L. -	L. -	L. 10.000.000
601020	6130	Ritenute diverse al personale dipendente	L. 50.000.000			L. 50.000.000	L. 9.088.811		L. 9.088.811	L. -	L. 40.911.189
601050	6140	Recupero del personale per anticipazioni concesse	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 1.400.000		L. 1.400.000	L. -	L. 8.600.000
601050	6141	Restituzione fondo spese per missioni a fine esercizio	L. 10.000.000			L. 10.000.000			L. -		L. 10.000.000
601060	6150	Trattenute per conto terzi	L. 200.000.000			L. 200.000.000			L. -	L. -	L. 200.000.000
601070	6160	Rimborso di terzi per rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	L. 100.000.000			L. 100.000.000			L. -	L. -	L. 100.000.000
601090	6170	Partite in sospeso	L. 500.000.000			L. 500.000.000	L. 2.500.000		L. 2.500.000	L. -	L. 497.500.000
601080	6180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	L. 10.000.000			L. 10.000.000		L. 8.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 2.000.000
601090	6190	Depositi cauzionali e d'asta	L. 50.000.000			L. 50.000.000	L. 28.168.380		L. 28.168.380	L. -	L. 21.831.620
		TOTALE	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.148.380	L. 8.001.887	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733

RIEPILOGO DEL TITOLO VI

CATEGORIA I	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.148.380	L. 8.001.887	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733
TOTALE TITOLO VI	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.148.380	L. 8.001.887	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733

RIEPILOGO DEI TITOLI

TITOLO I	L. 1.500.000.000	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.440.917.890	L. 216.423.410	L. 1.657.341.300	L. 157.341.300	L. -
TITOLO II	L. 3.293.000.000	L. 126.000.000	L. 20.000.000	L. 3.399.000.000	L. 4.038.151.071	L. 271.292.626	L. 4.309.443.697	L. 955.652.528	L. 45.208.831
TITOLO III	L. 20.000.000	L. 50.000.000	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000
TITOLO IV	L. 3.916.142.000	L. 3.580.000.000	L. -	L. 7.496.142.000	L. 1.416.142.000	L. 6.080.000.000	L. 7.496.142.000	L. -	L. -
TITOLO V	L. 50.000.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000
TITOLO VI	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.148.380	L. 8.001.887	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733
TOTALE ENTRATE	L. 10.209.142.000	L. 3.986.000.000	L. 20.000.000	L. 14.175.142.000	L. 7.199.359.341	L. 6.575.717.923	L. 13.775.077.264	L. 1.112.993.828	L. 1.513.058.564

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)	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+19)
				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. 250.000.000	L. 47.521.453	L. -	L. 202.478.547	L. 1.547
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 1.200.000	L. -	L. 48.800.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 170.000.000	L. 65.307.725	L. -	L. 104.692.275	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 9.088.811	L. -	L. 40.911.189	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 1.400.000	L. -	L. 8.600.000	L. -
						L. 10.000.000		L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 500.000.000	L. 2.500.000	L. -	L. 497.500.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 8.000.000
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 28.168.380	L. -	L. 21.831.620	L. -
L. 169.104	L. 169.104	L. -	L. 169.104	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.317.484	L. -	L. 1.363.682.516	L. 8.001.887
L. 169.104	L. 169.104	L. -	L. 169.104	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.317.484	L. -	L. 1.363.682.516	L. 8.001.887
L. 169.104	L. 169.104	L. -	L. 169.104	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.317.484	L. -	L. 1.363.682.516	L. 8.001.887
L. 180.083.530	L. 180.083.530	L. -	L. 180.083.530	L. -	L. -	L. 1.500.000.000	L. 1.621.001.420	L. 121.001.420	L. -	L. 216.423.410
L. 376.729.452	L. 150.815.452	L. 225.914.000	L. 376.729.452	L. -	L. -	L. 3.399.000.000	L. 4.188.966.523	L. 925.671.650	L. 135.705.127	L. 497.206.626
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. -	L. -	L. 70.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 7.496.142.000	L. 1.416.142.000	L. -	L. 6.080.000.000	L. 6.080.000.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 42.000.000	L. -
L. 169.104	L. 169.104	L. -	L. 169.104	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 296.317.484	L. -	L. 1.363.682.516	L. 8.001.887
L. 556.982.086	L. 331.068.086	L. 225.914.000	L. 556.982.086	L. -	L. -	L. 14.175.142.000	L. 7.530.427.427	L. 1.046.673.070	L. 7.691.387.643	L. 6.801.631.923

SPESE

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO I - SPESE CORRENTI											
CATEGORIA I - Spese per gli organi dell'Autorità Portuale											
101010	1110	Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Presidente)	L. 210.000.000		L. 42.000.000	L. 168.000.000	L. 158.135.000	L. 1.130.000	L. 159.265.000	L. -	L. 8.735.000
101010	1112	Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Comitato Portuale)		L. 16.000.000		L. 16.000.000	L. 7.980.000	L. 1.470.000	L. 9.450.000	L. -	L. 6.550.000
101010	1114	Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Collegio dei Revisori dei Conti)		L. 36.000.000		L. 36.000.000	L. 13.071.600	L. 21.366.000	L. 34.437.600	L. -	L. 1.562.400
101010	1120	Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo	L. 60.000.000		L. 10.000.000	L. 50.000.000	L. 22.093.998	L. 4.075.030	L. 26.169.028	L. -	L. 23.830.972
101010	1130	Oneri previdenziali a carico A.P. su compensi agli organi di amministrazione e controllo	L. 10.000.000			L. 10.000.000			L. -	L. -	L. 10.000.000
		TOTALE	L. 280.000.000	L. 52.000.000	L. 52.000.000	L. 280.000.000	L. 201.280.598	L. 28.041.030	L. 229.321.628	L. -	L. 50.678.372
CATEGORIA II - Oneri per il personale in attività di servizio											
102010	1210	Emolumenti fissi al personale dipendente	L. 500.000.000			L. 500.000.000	L. 443.872.570	L. 30.307.110	L. 474.179.680	L. -	L. 25.820.320
102020	1212	Emolumenti al personale dipendente per la progettazione interna (1% legge 109/94)		L. 15.000.000		L. 15.000.000			L. -	L. -	L. 15.000.000
102020	1220	Lavoro straordinario personale dipendente	L. 25.000.000			L. 25.000.000	L. 2.154.276		L. 2.154.276	L. -	L. 22.845.724
102020	1240	Indennità e rimborso spese per missioni	L. 30.000.000			L. 30.000.000	L. 17.352.175		L. 17.352.175	L. -	L. 12.647.825
102050	1250	Altri oneri per il personale	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. 15.415.573	L. 1.104.121	L. 16.519.694	L. -	L. 3.480.306
102050	1251	Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.	L. 3.000.000			L. 3.000.000		L. 2.370.900	L. 2.370.900	L. -	L. 629.100
102060	1260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. 1.300.000		L. 1.300.000	L. -	L. 18.700.000

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				VARIAZIONI		
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
L. 21.506.000	L. 21.506.000	L. -	L. 21.506.000	L. -	L. -	L. 188.000.000	L. 179.641.000	L. -	L. 8.359.000	L. 1.130.000
			L. -	L. -	L. -	L. 16.000.000	L. 7.980.000	L. -	L. 8.020.000	L. 1.470.000
			L. -	L. -	L. -	L. 36.000.000	L. 13.071.600	L. -	L. 22.928.400	L. 21.366.000
L. 3.849.506	L. 3.849.506		L. 3.849.506	L. -	L. -	L. 53.000.000	L. 25.943.504	L. -	L. 27.056.496	L. 4.075.030
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
L. 25.355.506	L. 25.355.506	L. -	L. 25.355.506	L. -	L. -	L. 303.000.000	L. 226.636.104	L. -	L. 76.363.896	L. 28.041.030
			L. -	L. -	L. -	L. 500.000.000	L. 443.872.570	L. -	L. 56.127.430	L. 30.307.110
			L. -	L. -	L. -	L. 15.000.000	L. -	L. -	L. 15.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 25.000.000	L. 2.154.276	L. -	L. 22.845.724	L. -
L. 339.610	L. 339.610		L. 339.610	L. -	L. -	L. 30.000.000	L. 17.691.785	L. -	L. 12.308.215	L. -
L. 1.154.608	L. 1.154.608		L. 1.154.608	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 16.570.181	L. -	L. 3.429.819	L. 1.104.121
L. 2.050.000		L. 2.050.000	L. 2.050.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. 4.420.900
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 1.300.000	L. -	L. 18.700.000	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (5-4)	IN DIMINUZIONE (6-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
102070	1270	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale	L. 180.000.000			L. 180.000.000	L. 127.121.365	L. 7.483.979	L. 134.605.344	L. -	L. 45.394.656
102070	1272	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale sugli emolumenti per la progettazione interna		L. 6.000.000		L. 6.000.000			L. -	L. -	L. 6.000.000
		TOTALE	L. 778.000.000	L. 21.000.000	L. -	L. 799.000.000	L. 607.215.959	L. 41.266.110	L. 648.482.069	L. -	L. 150.517.931

CATEGORIA IV - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

104100	1400	Spese per la selezione esterna del personale		L. 30.000.000		L. 30.000.000		L. 30.000.000	L. 30.000.000	L. -	L. -
104010	1410	Prestazione di terzi per la gestione di servizi portuali - Spese per utenze di servizi portuali vari	L. 80.000.000			L. 80.000.000	L. 76.393.500	L. 3.606.500	L. 80.000.000	L. -	L. -
104020	1411	Spese per manutenzione ordinaria parti comuni in ambito portuale	L. 500.000.000	L. 200.000.000		L. 700.000.000	L. 391.303.875	L. 151.459.004	L. 542.762.879	L. -	L. 157.237.121
104030	1413	Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.) - Spese per noleggio o leasing di autovetture	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 1.918.001	L. 514.000	L. 2.432.001	L. -	L. 7.567.999
104150	1415	Spese di pulizia e condominiali	L. 50.000.000			L. 50.000.000	L. 6.393.820	L. 1.204.933	L. 7.598.753	L. -	L. 42.401.247
104110	1416	Locazioni passive		L. 20.000.000		L. 20.000.000	L. 14.250.000		L. 14.250.000	L. -	L. 5.750.000
104100	1417	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali - Spese legali, giudiziarie e varie	L. 100.000.000			L. 100.000.000	L. 67.603.736	L. 23.562.401	L. 91.166.137	L. -	L. 8.833.863
104160	1418	Spese per acquisto di libri, riviste, giornali ecc.	L. 8.000.000			L. 8.000.000	L. 3.950.300	L. 1.836.200	L. 5.786.500	L. -	L. 2.213.500
104140	1419	Premi di assicurazione	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. 12.518.800		L. 12.518.800	L. -	L. 7.481.200
104050	1420	Spese per energia elettrica per illuminazione uffici, canoni d'acqua	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 7.432.000		L. 7.432.000	L. -	L. 2.568.000
104050	1422	Spese riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici	L. 12.000.000			L. 12.000.000	L. 299.600		L. 299.600	L. -	L. 11.700.400
104090	1424	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	L. 55.000.000			L. 55.000.000	L. 34.910.680	L. 317.700	L. 35.228.380	L. -	L. 19.771.620
104160	1428	Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti	L. 20.000.000			L. 20.000.000	L. 7.569.400	L. 360.000	L. 7.929.400	L. -	L. 12.070.600
104030	1430	Spese per l'acquisto di materiale di consumo	L. 13.000.000			L. 13.000.000	L. 2.906.250	L. 1.366.850	L. 4.273.100	L. -	L. 8.726.900
104100	1432	Spese di assistenza a programmi software	L. 8.000.000			L. 8.000.000	L. 4.872.000	L. 2.160.000	L. 7.032.000	L. -	L. 968.000

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	VARIAZIONI IN AUMENTO (20-19)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
L. 13.831.631	L. 13.831.631	L. -	L. 13.831.631	L. -	L. -	L. 190.000.000	L. 140.952.996	L. -	L. 49.047.004	L. 7.483.979
			L. -	L. -	L. -	L. 6.000.000	L. -	L. -	L. 6.000.000	L. -
L. 17.375.849	L. 15.325.849	L. 2.050.000	L. 17.375.849	L. -	L. -	L. 811.000.000	L. 622.541.808	L. -	L. 188.458.192	L. 43.316.110
			L. -	L. -	L. -	L. 30.000.000	L. -	L. -	L. 30.000.000	L. 30.000.000
L. 2.355.230	L. 2.355.230		L. 2.355.230	L. -	L. -	L. 82.000.000	L. 78.748.730	L. -	L. 3.251.270	L. 3.606.500
L. 368.732.028	L. 89.441.980	L. 255.775.890	L. 345.217.870	L. -	L. 23.514.158	L. 1.050.000.000	L. 480.745.855	L. -	L. 569.254.145	L. 407.234.894
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 1.918.001	L. -	L. 8.081.999	L. 514.000
L. 720.000	L. 720.000		L. 720.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 7.113.820	L. -	L. 42.886.180	L. 1.204.933
			L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 14.250.000	L. -	L. 5.750.000	L. -
L. 20.320.097	L. 12.532.097	L. 7.788.000	L. 20.320.097	L. -	L. -	L. 120.000.000	L. 80.135.833	L. -	L. 39.864.167	L. 31.350.401
			L. -	L. -	L. -	L. 8.000.000	L. 3.950.300	L. -	L. 4.049.700	L. 1.836.200
			L. -	L. -	L. -	L. 22.000.000	L. 12.518.800	L. -	L. 9.481.200	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 7.432.000	L. -	L. 2.568.000	L. -
L. 42.800	L. 42.800		L. 42.800	L. -	L. -	L. 12.000.000	L. 342.400	L. -	L. 11.657.600	L. -
L. 947.850	L. 947.850	L. -	L. 947.850	L. -	L. -	L. 55.000.000	L. 35.858.530	L. -	L. 19.141.470	L. 317.700
L. 7.205.000	L. 7.205.000		L. 7.205.000	L. -	L. -	L. 27.000.000	L. 14.774.400	L. -	L. 12.225.600	L. 360.000
L. 914.862	L. 862.416	L. -	L. 862.416	L. -	L. 52.446	L. 13.000.000	L. 3.768.666	L. -	L. 9.231.334	L. 1.366.850
			L. -	L. -	L. -	L. 8.000.000	L. 4.872.000	L. -	L. 3.128.000	L. 2.160.000

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
104030	1434	Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature da ufficio	L. 5.000.000	L. 6.000.000		L. 11.000.000	L. 5.547.410	L. 2.144.250	L. 7.691.660	L. -	L. 3.308.340
104160	1439	Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)	L. 2.000.000	L. 5.000.000		L. 7.000.000	L. 1.323.600	L. 40.000	L. 1.363.600	L. -	L. 5.636.400
104070	1441	Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente	L. 1.000.000			L. 1.000.000		L. 916.200	L. 916.200	L. -	L. 83.800
104080	1442	Spese promozionali comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e Dell'Autorità Portuale - Contributi Associativi - Spese di rappresentanza e spese varie	L. 300.000.000		L. 125.000.000	L. 175.000.000	L. 160.892.801	L. 8.587.000	L. 169.479.801	L. -	L. 5.520.199
104120	1444	Spese per pubblicità		L. 35.000.000		L. 35.000.000	L. 25.369.800	L. 9.288.000	L. 34.657.800	L. -	L. 342.200
104160	1460	Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri	L. 800.000.000			L. 800.000.000	L. 105.329.975	L. 52.037.035	L. 157.367.010	L. -	L. 642.632.990
		TOTALE	L. 1.994.000.000	L. 296.000.000	L. 125.000.000	L. 2.165.000.000	L. 930.785.548	L. 289.400.073	L. 1.220.185.621	L. -	L. 944.814.379
		CATEGORIA VI - Oneri finanziari									
106010	1610	Interessi passivi, spese commissioni bancarie	L. 1.000.000			L. 1.000.000			L. -	L. -	L. 1.000.000
		TOTALE	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000
		CATEGORIA VII - Oneri tributari									
107010	1711	I.R.A.P.	L. 50.000.000	L. 15.000.000		L. 65.000.000	L. 42.303.000	L. 2.996.000	L. 45.299.000	L. -	L. 19.701.000
		TOTALE	L. 50.000.000	L. 15.000.000	L. -	L. 65.000.000	L. 42.303.000	L. 2.996.000	L. 45.299.000	L. -	L. 19.701.000
		CATEGORIA VIII - Poste correttive e compensative di spese correnti									
108010	1810	Restituzioni e rimborsi diversi	L. 2.000.000			L. 2.000.000			L. -	L. -	L. 2.000.000
		TOTALE	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000
		CATEGORIA IX - Spese non classificabili in altre voci									
109010	1910	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		L. 10.000.000		L. 10.000.000			L. -	L. -	L. 10.000.000
109020	1920	Fondo di riserva (gestione di competenza)	L. 85.000.000			L. 85.000.000			L. -	L. -	L. 85.000.000
109020	1921	Fondo di riserva (gestione di cassa)							L. -	L. -	L. -
109030	1930	Oneri vari straordinari	L. 20.000.000		L. 20.000.000				L. -	L. -	L. -
109040	1940	Spese per realizzo delle entrate		L. 190.000.000		L. 190.000.000	L. 108.264.621	L. 76.574.850	L. 184.839.471	L. -	L. 5.160.529
		TOTALE	L. 105.000.000	L. 200.000.000	L. 20.000.000	L. 285.000.000	L. 108.264.621	L. 76.574.850	L. 184.839.471	L. -	L. 100.160.529

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	VARIAZIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI 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. 838.200	L. 279.000	L. -	L. 279.000	L. -	L. 559.200	L. 11.800.000	L. 5.826.410	L. -	L. 5.973.590	L. 2.144.250
			L. -	L. -	L. -	L. 7.000.000	L. 1.323.600	L. -	L. 5.676.400	L. 40.000
			L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. 916.200
L. 20.205.761	L. 15.205.761		L. 15.205.761	L. -	L. 5.000.000	L. 195.000.000	L. 176.098.562	L. -	L. 18.901.438	L. 8.587.000
			L. -	L. -	L. -	L. 35.000.000	L. 25.369.800	L. -	L. 9.630.200	L. 9.288.000
			L. -	L. -	L. -	L. 800.000.000	L. 105.329.975	L. -	L. 694.670.025	L. 52.037.035
L. 422.281.828	L. 129.592.134	L. 263.563.890	L. 393.156.024	L. -	L. 29.125.804	L. 2.566.800.000	L. 1.060.377.682	L. -	L. 1.506.422.318	L. 552.963.963
			L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -
L. 4.991.000	L. 4.991.000		L. 4.991.000	L. -	L. -	L. 69.900.000	L. 47.294.000	L. -	L. 22.606.000	L. 2.996.000
L. 4.991.000	L. 4.991.000	L. -	L. 4.991.000	L. -	L. -	L. 69.900.000	L. 47.294.000	L. -	L. 22.606.000	L. 2.996.000
			L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -
L. 3.771.450	L. 3.771.450		L. 3.771.450	L. -	L. -	L. 3.771.450	L. 3.771.450	L. -	L. -	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 190.000.000	L. 108.264.621	L. -	L. 81.735.379	L. 76.574.850
L. 3.771.450	L. 3.771.450	L. -	L. 3.771.450	L. -	L. -	L. 303.771.450	L. 112.036.071	L. -	L. 191.735.379	L. 76.574.850

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (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 I

CATEGORIA I	L.	280.000.000	L. 52.000.000	L. 52.000.000	L.	280.000.000	L. 201.280.598	L. 28.041.030	L. 229.321.628	L. -	L. 50.678.372
CATEGORIA II	L.	778.000.000	L. 21.000.000	L. -	L.	799.000.000	L. 607.215.959	L. 41.266.110	L. 648.482.069	L. -	L. 150.517.931
CATEGORIA IV	L.	1.994.000.000	L. 296.000.000	L. 125.000.000	L.	2.165.000.000	L. 930.785.548	L. 289.400.073	L. 1.220.185.621	L. -	L. 944.814.379
CATEGORIA VI	L.	1.000.000	L. -	L. -	L.	1.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000
CATEGORIA VII	L.	50.000.000	L. 15.000.000	L. -	L.	65.000.000	L. 42.303.000	L. 2.996.000	L. 45.299.000	L. -	L. 19.701.000
CATEGORIA VIII	L.	2.000.000	L. -	L. -	L.	2.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000
CATEGORIA IX	L.	105.000.000	L. 200.000.000	L. 20.000.000	L.	285.000.000	L. 108.264.621	L. 76.574.850	L. 184.839.471	L. -	L. 100.160.529
TOTALE TITOLO	L.	3.210.000.000	L. 584.000.000	L. 197.000.000	L.	3.597.000.000	L. 1.889.849.726	L. 438.278.063	L. 2.328.127.789	L. -	L. 1.268.872.211

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

CATEGORIA I - Acquisizione di immobili ed opere portuali

201010	2110	Escavazione fondali del porto	L. 2.500.000.000	L. 2.500.000.000		L. 5.000.000.000	L. 18.091.824	L. 3.911.812.855	L. 3.929.904.679	L. -	L. 1.070.095.321
201010	2120	Opere portuali (parte finanziata Stato/UE)		L. 600.000.000		L. 600.000.000		L. 430.167.676	L. 430.167.676	L. -	L. 169.832.324
		TOTALE	L. 2.500.000.000	L. 3.100.000.000	L. -	L. 5.600.000.000	L. 18.091.824	L. 4.341.980.531	L. 4.360.072.355	L. -	L. 1.239.927.645

CATEGORIA II - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

202030	2220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	L. 5.000.000			L. 5.000.000			L. -	L. -	L. 5.000.000
202030	2225	Acquisto mobili e macchine da ufficio	L. 20.000.000	L. 39.000.000		L. 59.000.000	L. 14.515.800	L. 21.780.000	L. 36.295.800	L. -	L. 22.704.200
202040	2240	Spese per progettazione opere portuali	L. 400.000.000	L. 1.300.000.000		L. 1.700.000.000	L. 229.015.200	L. 135.898.640	L. 364.913.840	L. -	L. 1.335.086.160
202040	2245	Sperimentazioni collaterali alle operazioni di escavazione (finanziate dall'APP)		L. 300.000.000		L. 300.000.000		L. 300.000.000	L. 300.000.000	L. -	L. -
202040	2248	Studi, ricerche e analisi suppletive all'escavazione		L. 100.000.000		L. 100.000.000		L. 84.940.937	L. 84.940.937	L. -	L. 15.059.063
202010	2250	Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (e. cap. 4110)	L. 2.832.284.000			L. 2.832.284.000	L. 154.065.420	L. 2.678.153.819	L. 2.832.219.239	L. -	L. 64.761
202010	2251	Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (finanziata con fondi propri)	L. 830.000.000	L. 114.000.000		L. 944.000.000		L. 310.000.000	L. 310.000.000	L. -	L. 634.000.000
202010	2260	Realizzazione opere portuali	L. 500.000.000		L. 500.000.000				L. -	L. -	L. -
		TOTALE	L. 4.587.284.000	L. 1.853.000.000	L. 500.000.000	L. 5.940.284.000	L. 397.596.420	L. 3.530.773.396	L. 3.928.369.816	L. -	L. 2.011.914.184

CATEGORIA III - Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari

203020	2320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti (di cui all'art. 6 comma 6 della legge 84/94 e successive modificazioni)	L. 200.000.000		L. 200.000.000				L. -	L. -	L. -
		TOTALE	L. 200.000.000	L. -	L. 200.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (18+14)	VARIAZIONI IN AUMENTO (20-19)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
L. 25.355.506	L. 25.355.506	L. -	L. 25.355.506	L. -	L. -	L. 303.000.000	L. 226.636.104	L. -	L. 76.363.896	L. 28.041.030
L. 17.375.849	L. 15.325.849	L. 2.050.000	L. 17.375.849	L. -	L. -	L. 811.000.000	L. 622.541.808	L. -	L. 188.458.192	L. 43.316.110
L. 422.281.828	L. 129.592.134	L. 263.563.890	L. 393.156.024	L. -	L. 29.125.804	L. 2.566.800.000	L. 1.060.377.682	L. -	L. 1.506.422.318	L. 552.963.963
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -	L. -	L. 1.000.000	L. -
L. 4.991.000	L. 4.991.000	L. -	L. 4.991.000	L. -	L. -	L. 69.900.000	L. 47.294.000	L. -	L. 22.606.000	L. 2.996.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -	L. -	L. 2.000.000	L. -
L. 3.771.450	L. 3.771.450	L. -	L. 3.771.450	L. -	L. -	L. 303.771.450	L. 112.036.071	L. -	L. 191.735.379	L. 76.574.850
L. 473.775.633	L. 179.035.939	L. 265.613.890	L. 444.649.829	L. -	L. 29.125.804	L. 4.057.471.450	L. 2.068.885.665	L. -	L. 1.988.585.785	L. 703.891.953

			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000.000	L. 18.091.824	L. -	L. 4.981.908.176	L. 3.911.812.855
			L. -	L. -	L. -	L. 600.000.000	L. -	L. -	L. 600.000.000	L. 430.167.676
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.600.000.000	L. 18.091.824	L. -	L. 5.581.908.176	L. 4.341.980.531

			L. -	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -	L. -	L. 5.000.000	L. -
L. 46.396.800	L. 45.856.800	L. -	L. 45.856.800	L. -	L. 540.000	L. 105.300.000	L. 60.372.600	L. -	L. 44.927.400	L. 21.780.000
L. 379.320.485	L. 256.891.330	L. 73.440.000	L. 330.331.330	L. -	L. 48.989.155	L. 2.050.000.000	L. 485.906.530	L. -	L. 1.564.093.470	L. 209.338.640
			L. -	L. -	L. -	L. 300.000.000	L. -	L. -	L. 300.000.000	L. 300.000.000
			L. -	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. 84.940.937
L. 869.715.880	L. 833.346.640	L. 35.383.002	L. 868.729.642	L. -	L. 986.238	L. 3.700.000.000	L. 987.412.060	L. -	L. 2.712.587.940	L. 2.713.536.821
			L. -	L. -	L. -	L. 944.000.000	L. -	L. -	L. 944.000.000	L. 310.000.000
L. 311.397.950	L. 43.000.000	L. 268.397.950	L. 311.397.950	L. -	L. -	L. 311.397.950	L. 43.000.000	L. -	L. 268.397.950	L. 268.397.950
L. 1.606.831.115	L. 1.179.094.770	L. 377.220.952	L. 1.556.315.722	L. -	L. 50.515.393	L. 7.515.697.950	L. 1.576.691.190	L. -	L. 5.939.006.760	L. 3.907.994.348

			L. -	L. -	L. -		L. -	L. -	L. -	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA IV - Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni									
204030	2430	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento al personale dipendente	L. 75.000.000			L. 75.000.000	L. 31.593.989	L. 29.789.263	L. 61.383.252	L. -	L. 13.616.748
204050	2450	Depositi a cauzione presso terzi		L. 50.000.000		L. 50.000.000			L. -	L. -	L. 50.000.000
		TOTALE	L. 75.000.000	L. 50.000.000	L. -	L. 125.000.000	L. 31.593.989	L. 29.789.263	L. 61.383.252	L. -	L. 63.616.748
		CATEGORIA V - Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio									
205010	2510	Indennità di anzianità	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
		RIEPILOGO DEL TITOLO II									
		CATEGORIA I	L. 2.500.000.000	L. 3.100.000.000	L. -	L. 5.600.000.000	L. 18.091.824	L. 4.341.980.531	L. 4.360.072.355	L. -	L. 1.239.927.645
		CATEGORIA II	L. 4.587.284.000	L. 1.853.000.000	L. 500.000.000	L. 5.940.284.000	L. 397.596.420	L. 3.530.773.396	L. 3.928.369.816	L. -	L. 2.011.914.184
		CATEGORIA III	L. 200.000.000	L. -	L. 200.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
		CATEGORIA IV	L. 75.000.000	L. 50.000.000	L. -	L. 125.000.000	L. 31.593.989	L. 29.789.263	L. 61.383.252	L. -	L. 63.616.748
		CATEGORIA V	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000
		TOTALE TITOLO	L. 7.382.284.000	L. 5.003.000.000	L. 700.000.000	L. 11.685.284.000	L. 447.282.233	L. 7.902.543.190	L. 8.349.825.423	L. -	L. 3.335.458.577
		TITOLO III - SPESE PER L'ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI									
		CATEGORIA II - Estinzione di debiti diversi									
305010	3210	Restituzione depositi di terzi a cauzione	L. 50.000.000	L. 15.000.000		L. 65.000.000		L. 43.000.000	L. 43.000.000	L. -	L. 22.000.000
		TOTALE	L. 50.000.000	L. 15.000.000	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. 43.000.000	L. 43.000.000	L. -	L. 22.000.000
		RIEPILOGO DEL TITOLO III									
		CATEGORIA II	L. 50.000.000	L. 15.000.000	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. 43.000.000	L. 43.000.000	L. -	L. 22.000.000
		TOTALE TITOLO	L. 50.000.000	L. 15.000.000	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. 43.000.000	L. 43.000.000	L. -	L. 22.000.000
		TITOLO IV - SPESE PER PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA I - Spese aventi natura di partite di giro									
401010	4110	Versamento ritenute erariali su compensi amministratori	L. 80.000.000			L. 80.000.000	L. 44.117.800	L. 3.683.456	L. 47.801.256	L. -	L. 32.198.744
401010	4111	Versamento ritenute erariali su retribuzioni dipendenti	L. 150.000.000			L. 150.000.000	L. 93.161.095		L. 93.161.095	L. -	L. 56.838.905
401010	4112	Versamento ritenute erariali su compensi professionisti	L. 70.000.000	L. 180.000.000		L. 250.000.000	L. 47.107.000	L. 416.000	L. 47.523.000	L. -	L. 202.477.000
401010	4114	Versamento ritenute erariali su contributi ad imprese		L. 50.000.000		L. 50.000.000	L. 800.000	L. 400.000	L. 1.200.000	L. -	L. 48.800.000

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				VARIAZIONI		
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			L. -	L. -	L. -	L. 75.000.000	L. 31.593.989	L. -	L. 43.406.011	L. 29.789.263
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 125.000.000	L. 31.593.989	L. -	L. 93.406.011	L. 29.789.263
			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. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 5.600.000.000	L. 18.091.824	L. -	L. 5.581.908.176	L. 4.341.980.531
L. 1.606.831.115	L. 1.179.094.770	L. 377.220.952	L. 1.556.315.722	L. -	L. 50.515.393	L. 7.515.697.950	L. 1.576.691.190	L. -	L. 5.939.006.760	L. 3.907.994.348
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 125.000.000	L. 31.593.989	L. -	L. 93.406.011	L. 29.789.263
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -
L. 1.606.831.115	L. 1.179.094.770	L. 377.220.952	L. 1.556.315.722	L. -	L. 50.515.393	L. 13.260.697.950	L. 1.626.377.003	L. -	L. 11.634.320.947	L. 8.279.764.142
			L. -	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. 43.000.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. 43.000.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. 43.000.000
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. 43.000.000
L. 6.743.854	L. 6.743.600	L. 254	L. 6.743.854	L. -	L. -	L. 80.000.000	L. 50.861.400	L. -	L. 29.138.600	L. 3.683.710
L. 13.451.928	L. 12.623.843	L. 828.085	L. 13.451.928	L. -	L. -	L. 150.000.000	L. 105.784.938	L. -	L. 44.215.062	L. 828.085
L. 1.269.057	L. 1.269.000	L. 57	L. 1.269.057	L. -	L. -	L. 250.000.000	L. 48.376.000	L. -	L. 201.624.000	L. 416.057
			L. -	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 800.000	L. -	L. 49.200.000	L. 400.000

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	NUMERO	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
401020	4120	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali amministratori	L. 20.000.000			L. 20.000.000			L. -	L. -	L. 20.000.000
401020	4121	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali dipendenti	L. 170.000.000			L. 170.000.000	L. 65.307.725		L. 65.307.725	L. -	L. 104.692.275
401020	4122	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali professionisti	L. 10.000.000			L. 10.000.000			L. -	L. -	L. 10.000.000
401020	4130	Versamento ritenute diverse al personale dipendente	L. 50.000.000			L. 50.000.000	L. 6.124.683	L. 2.964.128	L. 9.088.811	L. -	L. 40.911.189
401050	4140	Anticipazioni dell'A.P. al personale dipendente	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 1.400.000		L. 1.400.000	L. -	L. 8.600.000
401050	4141	Anticipazione fondo spese per missioni	L. 10.000.000			L. 10.000.000			L. -	L. -	L. 10.000.000
401060	4150	Spese per conto terzi	L. 200.000.000			L. 200.000.000			L. -	L. -	L. 200.000.000
401070	4160	Spese per conto terzi per rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito	L. 100.000.000			L. 100.000.000			L. -	L. -	L. 100.000.000
401090	4170	Partite in sospeso	L. 500.000.000			L. 500.000.000	L. 2.500.000		L. 2.500.000	L. -	L. 497.500.000
401080	4180	Anticipazione fondo economato a fine esercizio	L. 10.000.000			L. 10.000.000	L. 8.000.000		L. 8.000.000	L. -	L. 2.000.000
401090	4190	Restituzione depositi cauzionali e d'asta	L. 50.000.000			L. 50.000.000	L. 22.664.380	L. 5.504.000	L. 28.168.380	L. -	L. 21.831.620
		TOTALE	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 291.182.683	L. 12.967.584	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733

RIEPILOGO DEL TITOLO IV

CATEGORIA I	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 291.182.683	L. 12.967.584	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733
TOTALE TITOLO	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 291.182.683	L. 12.967.584	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733

RIEPILOGO DEI TITOLI

TITOLO I	L. 3.210.000.000	L. 584.000.000	L. 197.000.000	L. 3.597.000.000	L. 1.889.849.726	L. 438.278.063	L. 2.328.127.789	L. -	L. 1.268.872.211
TITOLO II	L. 7.382.284.000	L. 5.003.000.000	L. 700.000.000	L. 11.685.284.000	L. 447.282.233	L. 7.902.543.190	L. 8.349.825.423	L. -	L. 3.335.458.577
TITOLO III	L. 50.000.000	L. 15.000.000	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. 43.000.000	L. 43.000.000	L. -	L. 22.000.000
TITOLO IV	L. 1.430.000.000	L. 230.000.000	L. -	L. 1.660.000.000	L. 291.182.683	L. 12.967.584	L. 304.150.267	L. -	L. 1.355.849.733
TOTALE USCITE	L. 12.072.284.000	L. 5.832.000.000	L. 897.000.000	L. 17.007.284.000	L. 2.628.314.642	L. 8.396.788.837	L. 11.025.103.479	L. -	L. 5.982.180.521

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				VARIAZIONI		
RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
L. 1.686		L. 1.686	L. 1.686	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. -	L. -	L. 20.000.000	L. 1.686
L. 6.924.532	L. 6.301.369	L. 623.163	L. 6.924.532	L. -	L. -	L. 170.000.000	L. 71.609.094	L. -	L. 98.390.906	L. 623.163
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
L. 577.304	L. 577.304		L. 577.304	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 6.701.987	L. -	L. 43.298.013	L. 2.964.128
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 1.400.000	L. -	L. 8.600.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. -	L. -	L. 200.000.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -	L. -	L. 100.000.000	L. -
		L. -	L. -	L. -	L. -	L. 500.000.000	L. 2.500.000	L. -	L. 497.500.000	L. -
			L. -	L. -	L. -	L. 10.000.000	L. 8.000.000	L. -	L. 2.000.000	L. -
L. 310.960	L. 310.960		L. 310.960	L. -	L. -	L. 50.000.000	L. 22.975.340	L. -	L. 27.024.660	L. 5.504.000
L. 29.279.321	L. 27.826.076	L. 1.453.245	L. 29.279.321	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 319.008.759	L. -	L. 1.340.991.241	L. 14.420.829
L. 29.279.321	L. 27.826.076	L. 1.453.245	L. 29.279.321	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 319.008.759	L. -	L. 1.340.991.241	L. 14.420.829
L. 29.279.321	L. 27.826.076	L. 1.453.245	L. 29.279.321	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 319.008.759	L. -	L. 1.340.991.241	L. 14.420.829
L. 473.775.633	L. 179.035.939	L. 265.613.890	L. 444.649.829	L. -	L. 29.125.804	L. 4.057.471.450	L. 2.068.885.665	L. -	L. 1.988.585.785	L. 703.891.953
L. 1.606.831.115	L. 1.179.094.770	L. 377.220.952	L. 1.556.315.722	L. -	L. 50.515.393	L. 13.260.697.950	L. 1.626.377.003	L. -	L. 11.634.320.947	L. 8.279.764.142
L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. -	L. -	L. 65.000.000	L. 43.000.000
L. 29.279.321	L. 27.826.076	L. 1.453.245	L. 29.279.321	L. -	L. -	L. 1.660.000.000	L. 319.008.759	L. -	L. 1.340.991.241	L. 14.420.829
L. 2.109.886.069	L. 1.385.956.785	L. 644.288.087	L. 2.030.244.872	L. -	L. 79.641.197	L. 19.043.169.400	L. 4.014.271.427	L. -	L. 15.028.897.973	L. 9.041.076.924

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2000

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
E
RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA
AL
CONTO CONSUNTIVO 2000

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO 2000

Signori Consiglieri,

mi è obbligo, prima di esporre i dati del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2000, fare una carrellata sulle azioni condotte dall'Autorità Portuale nell'anno trascorso.

Sul versante delle opere portuali sono stati appaltati i lavori per la realizzazione della nuova banchina Magona nel porto di Piombino.

Sono stati adottati dal Comitato Portuale i progetti relativi al prolungamento del molo Massimo e alla realizzazione del nuovo filo banchina tra lo stesso pontile Massimo e il pontile n.3 nel porto di Portoferraio.

E' stato approvato dal Comitato Portuale il progetto del prolungamento del molo di sottoflutto nel porto di Rio Marina.

Il Comitato Portuale ha anche approvato il progetto del nuovo impianto antincendio del porto di Piombino.

Sono andati a regime tutti i servizi all'interno della Stazione Marittima con il trasferimento di tutte le biglietteria già operanti nel porto.

Si è conclusa la sperimentazione della circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale ai porti di Portoferraio e Rio Marina con i pareri favorevoli delle due Amministrazioni Comunali. L'Autorità Portuale ha rimesso al Ministero dei Trasporti la relazione sull'andamento della sperimentazione.

La Commissione di V.I.A. (Ministero dell'Ambiente) ha avviato l'esame della Variante II già adottata dal Comitato Portuale avendo ottenuto il parere favorevole da parte del Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici.

E' stato siglato il protocollo d'intesa con l'Autorità Portuale di Livorno per il trasferimento dei sedimenti provenienti dall'escavo dell'area esterna del porto di Piombino nella vasca di contenimento già operante nel porto di Livorno.

TRAFFICI PORTUALI

L'anno 2000 è stato caratterizzato da consistenti incrementi dei traffici industriale e commerciale nella misura del 34,54% rispetto al 1999.

Mentre il numero dei passeggeri si è attestato su 3.205.633 e gli automezzi su 1.000.014 diretti e provenienti dalle isole maggiori e minori con un decremento rispettivamente del 5,74% e del 6,17%.

Il traffico dei ro/ro si è incrementato del 4,24% rispetto all'anno precedente.

RISULTATI DI GESTIONE

L'esercizio finanziario 2000 si chiude con un avanzo di amministrazione pari a Lit.18.016.504.020. La stima di tale avanzo iscritto nel preventivo dell'esercizio finanziario 2001 è pari a Lit. 12.683.420.013. Ciò in coerenza ai criteri fondamentali di prudenza nelle previsioni delle entrate a cui è opportuno attenersi. In aggiunta va considerata l'eliminazione dei residui passivi tra cui il più significativo riguarda la somma di Lit.3.561.125.655 impegnata a favore dell'Impresa aggiudicataria dei lavori di escavo il cui progetto è stato successivamente rivisto e modificato ed ora approvato dal Consiglio Superiore di Lavori Pubblici. Per l'esame analitico dell'eliminazione dei residui passivi si rinvia alla apposita relazione.

Della somma di Lit. 12.683.420.013 la parte non utilizzata ad oggi è pari a Lit.20.965.013.

A consuntivo e con l'assestamento di bilancio 2001, la cui approvazione è prevista nel prossimo mese di giugno, l'avanzo di amministrazione consolidato assommerà a Lit.18.016.504.020 mentre la quota non utilizzata assommerà a circa Lit.5,5 miliardi.

Da tale avanzo sarà sottratta la somma di Lit. 1,5 miliardi che sarà di nuovo attribuita al capitolo 2251 ora azzerato per far fronte all'impegno da porre a carico dell'escavo; ed inoltre verrà sottratta la somma di Lit. 3 miliardi circa da reinserire nel capitolo 2110 *"Escavazioni fondali"*.

Dopo tali operazioni l'effettivo avanzo di amministrazione non utilizzato assommerà a circa 1 miliardo.

Per una più puntuale valutazione dei consiglieri sui risultati del conto consuntivo si allega una **"relazione tecnico – amministrativa"** dalla quale possono essere desunte le differenze rispetto alle previsioni, le variazioni che hanno modificato le previsioni, oltre a quelle relative agli incrementi patrimoniali.

AUTORITÀ PORTUALE PIOMBINO

IL PRESIDENTE
Tullio TABANI

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2000

Nel corso dell'anno 2000 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare importanti risultati nelle entrate correnti. Infatti gli accertamenti per le tasse sulle merci imbarcate e sbarcate hanno superato le previsioni per £.385.755.130 e i proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati hanno superato le previsioni di £.144.751.000 nonostante tali previsioni siano state incrementate attraverso variazioni di bilancio nel corso dell'anno. E' inoltre degno di considerazione anche il risultato raggiunto nei canoni di concessione che negli accertamenti hanno superato le previsioni di £.292.576.187. Il motivo di tali differenze fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni per l'anno 2000 erano state improntate ad un'imprescindibile prudenza iniziale. Nel corso dell'esercizio finanziario di riferimento le previsioni sono state riviste in aumento, ma il movimento delle merci ha fatto risultare un continuo e notevole incremento anche negli ultimi mesi dell'anno, mentre le tariffe dei passeggeri si sono attestate più vicine alle previsioni perché l'ultima variazione al bilancio, approvata a fine ottobre, poteva tenere conto dei mesi più importanti per le tariffe, cioè i mesi estivi.

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per £.1.437.277.764 di fronte a previsioni di spesa per £.4.548.000.000. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per il personale in attività di servizio per £.331.098.053 e

soprattutto le spese per acquisto beni e servizi per £.1.032.589.464.

L'anno si chiude con un avanzo di amministrazione pari a £.18.016.504.020.

Tale avanzo di amministrazione risulta già iscritto a bilancio preventivo 2001 per una cifra di £.12.683.420.013 e utilizzato quasi totalmente per finanziare spese in conto capitale (la quota non utilizzata risulta essere, dopo la seconda variazione di bilancio, pari a £.20.965.013). Il risultato nettamente migliore dell'avanzo di amministrazione effettivo rispetto a quello presunto è determinato, oltre che dalla normale prudenza con la quale vengono formate le previsioni d'entrata, dall'eliminazione del residuo passivo iscritto in bilancio a favore dell'impresa incaricata di effettuare l'escavazione dei fondali del porto. Una somma consistente dell'avanzo di amministrazione verrà quindi utilizzata per aumentare le dotazioni di competenza, nell'apposito capitolo di bilancio, per poter eseguire i lavori di escavazione dei fondali del porto di Piombino secondo le modalità prescritte dal nuovo progetto elaborato dal Genio Civile OO. MM. Ed approvato dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici.

La consistenza di cassa al 31/12/2000 ammonta a £.13.784.159.016; il conto corrente postale intestato all'Autorità Portuale presenta alla data del 31/12/2000 un saldo di £.856.151.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2000 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto ad acquisire le immobilizzazioni tecniche necessarie al suo corretto funzionamento ed in considerazione dell'ampliamento dell'organico. Sono stati acquisiti in particolare: vari prodotti informatici (Hardware e software), arredi ed alcuni mobili e macchine per ufficio per un ammontare di £.59.623.874 .

Nelle passività compare il fondo liquidazione indennità anzianità personale per un ammontare di £.96.658.765, in esso sono state accantonate le somme fino all'anno 2000. Nelle attività è iscritto il credito nei confronti delle assicurazioni per la polizza TFR per £.60.612.667.

I residui attivi sono aumentati, nel corso del 2000 rispetto al 1999, di £.45.893.782.382; i residui passivi hanno subito, nello stesso periodo, un aumento di £.39.421.125.497. La motivazione del notevole incremento dei residui attivi risiede nel fatto che molte somme accertate nel corso dell'esercizio finanziario

2000 sono relative a contributi statali (fra i quali i 46 miliardi per la realizzazione di opere infrastrutturali finanziate del Ministero dei Trasporti e della Navigazione) che saranno erogati a stati di avanzamento dei lavori. Anche l'aumento dei residui passivi è giustificato in gran parte dall'assunzione di impegni per opere di rilevante importanza che saranno liquidati a stato di avanzamento dei lavori.

E' importante rilevare che nella consistenza del conto corrente postale, alla data del 31 dicembre 2000 pari a £.856.151, sono comprese somme che risultano (nel rendiconto finanziario) anche nei residui attivi. Ciò è dovuto al fatto che alcuni versamenti relativi a canoni di concessioni ed a spese di istruttoria per iscrizione art. 68, di competenza dell'anno 2000, sono state versate nel conto corrente postale nei giorni 21 e 30 del mese di dicembre 2000. Le Poste italiane S.p.A. hanno contabilizzato tali somme nel suddetto conto corrente, ma non è stato possibile che le stesse fossero introitate dall'Autorità Portuale prima della fine dell'anno 2000, in quanto la comunicazione degli avvenuti pagamenti è giunta in parte il 29 dicembre e in parte nel corso del mese di gennaio 2001. Perciò, per evitare di annacquare il patrimonio netto, nella situazione patrimoniale, si è ritenuto opportuno evidenziare il saldo del conto corrente, mentre i residui attivi della situazione patrimoniale, rispetto a quelli iscritti nel rendiconto finanziario, sono stati ridotti dell'importo già contabilizzato nel conto corrente postale (£.620.725).

E' importante considerare anche il fatto che il saldo così come è stato comunicato dalle Poste italiane S.p.A non corrisponde alla reale situazione dello stesso. Infatti, per minimizzare le somme in bilancio figuranti sia nei residui attivi che nel conto corrente postale e per ottemperare all'articolo 14 del regolamento di amministrazione e contabilità (quanto meglio possibile dati i ritardi di comunicazione delle Poste italiane S.p.A.), in data 29 dicembre 2000 sono state emesse reversali per un totale di £.15.726.511 a scarico del suddetto conto corrente postale. La somma risultante da dette reversali è stata accreditata dall'Istituto tesoriere sul conto di Tesoreria dell'Autorità portuale di Piombino entro il termine del 31 dicembre 2000, ma le Poste italiane S.p.A. hanno diminuito il conto corrente postale solo nel corso del mese di gennaio 2001. La situazione era tale da annacquare le poste dell'attivo circolante (la stessa cifra figurava sia nel conto di

tesoreria che nel conto corrente postale), per tale motivo il saldo del conto corrente comunicato dalle Poste italiane S.p.A. è stato diminuito delle somme che il tesoriere aveva prelevato dallo stesso conto corrente il 29 dicembre 2000.

Non è stato possibile, inoltre, considerare nelle attività dello stato patrimoniale la giacenza del conto di credito postale (comunque di esigua entità viste le affrancature in partenza del mese di dicembre 2000) per la mancata comunicazione delle Poste italiane S.p.A..

La consistenza delle disponibilità liquide dell'Autorità Portuale Piombino è aumentata nel corso dell'esercizio finanziario 2000 di £.4.947.358.377.

Il patrimonio netto dell'Autorità Portuale di Piombino è aumentato nel corso dell'esercizio finanziario 2000 di £.11.438.607.892.

Il conto economico presenta un avanzo economico di £.4.611.912.923 e un'avanzo finanziario pari a £.4.583.968.469.

ENTRATE

1) Capitolo 1110 – Gettito sulle tasse delle merci imbarcate e sbarcate di cui al capo III della legge 9/2/1963, n. 82 e all'art. della legge 5/5/1976, n.335 e succ. modif. e integr. (50% spettante)

Lo stanziamento iniziale di £.1.300.000.000 è stato aumentato di £.300.000.000. Lo stanziamento definitivo è di £.1.600.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.385.755.130.

2) Capitolo 1115 – Contributo LL.PP per manutenzione ordinaria opere portuali anno 2000

Lo stanziamento iniziale di £.200.000.000 è stato aumentato di £.177.007.000. Lo stanziamento definitivo è di £.377.007.000

3)Capitolo 2125 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa automezzi imbarcati e sbarcati

Lo stanziamento iniziale di £.1.200.000.000 è stato aumentato di £.50.000.000. Lo

stanziamento definitivo è di £.1.250.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.7.879.150.

4)Capitolo 2130 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa passeggeri imbarcati e sbarcati

Lo stanziamento iniziale di £.1.800.000.000 è stato aumentato di £.550.000.000. Lo stanziamento definitivo è di £.2.350.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.136.871.850.

5) Capitolo 2230 – Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.000.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.292.576.187.

6)Capitolo 2240 – Canone di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.15.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.2.302.000.

7) Capitolo 2250 – Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti

Lo stanziamento iniziale di £.5.000.000 è stato aumentato di £.10.000.000, quello definitivo è stato quindi portato a £. 15.000.000. Risultano minori accertamenti per £. 284.074.

8) Capitolo 2260 – Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.60.000.000. Risultano minori accertamenti per £. 5.462.201.

9)Capitolo 2310 – Recuperi somme anticipate per la gestione dell'edificio CISP

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.90.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £. 72.328.938.

10)Capitolo 2470 – Canone di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.10.000.000.

11) Capitolo 2475 – Concorsi, rimborsi e recuperi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.8.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.27.716.725.

12)Capitolo 2480 – Entrate per allocazione del fondo per progettazioni interne

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato azzerato il presente capitolo con lo stanziamento iniziale di £.21.000.000 per la modifica dell'art. 18 della legge 109/94 e s.m.i. (incentivo per la progettazione) con conseguente cambiamento delle modalità di erogazione.

13)Capitolo 3430 –Riscossione da compagnie assicuratrici

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.30.000.000. Risultano minori accertamenti per £.30.000.000, motivati dal fatto che in tale capitolo verranno introitate le somme necessarie a liquidare ai dipendenti il TFR che è attualmente accantonato in una polizza assicurativa.

14)Capitolo 3440 – Ritiro depositi a cauzione presso terzi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.50.000.000. Tale capitolo è collegato con il capitolo 2450 delle spese. Risultano minori accertamenti per £.50.000.000.

15) Capitolo 4110 – Contributo ministero LL.PP per manutenzione straordinaria opere portuali anno 2000

Lo stanziamento iniziale di £.1.416.142.000 è stato aumentato di £.620.038.000. Lo stanziamento definitivo è di £.2.036.180.000.

SPESE

1) Capitolo 1110 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Presidente)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.168.000.000. Risultano economie di spesa per £.6.635.000.

2) Capitolo 1112 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Comitato Portuale)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.18.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.690.000.

3) Capitolo 1114 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Collegio dei revisori dei Conti)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.36.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.026.000.

4) Capitolo 1120 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.40.000.000. Risultano economie di spesa per £.6.764.404.

5) Capitolo 1210 – Emolumenti fissi al personale dipendente

La previsione iniziale di £.700.000.000 è stata diminuita di £.20.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.680.000.000. Risultano economie di spesa per £.142.538.506.

6) Capitolo 1212 – Emolumenti al personale dipendente per la progettazione interna (1% legge 109/94)

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato azzerato il presente capitolo con lo stanziamento iniziale di £.15.000.000 per la modifica dell'art. 18 della legge 109/94

e s.m.i. (incentivo per la progettazione) con conseguente cambiamento delle modalità di erogazione.

7) Capitolo 1220 – Lavoro straordinario del personale dipendente

La previsione iniziale di £.15.000.000 è stata diminuita di £.8.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.7.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.986.080.

8) Capitolo 1230 – Compensi per lavoro straordinario prestato dal personale della locale Autorità Marittima

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.8.000.000. In tale capitolo ci sono economie di spesa per £.3.000.000.

9) Capitolo 1240 – Indennità e rimborso spese per missioni

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata aumentata di £.8.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.28.000.000. Risultano economie di spesa per £.504.952.

10) Capitolo 1250 - Altri oneri per il personale (corredo, ecc.)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.30.000.000. Risultano economie di spesa per £.11.861.550.

11) Capitolo 1251 – Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.4.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.000.000.

12) Capitolo 1260 – Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.14.210.000.

13) Capitolo 1270 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.280.000.000. Risultano economie di spesa per £.151.996.965.

14) Capitolo 1272 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale sugli emolumenti al personale dipendente per la progettazione interna (1% legge 109/94)

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato azzerato il presente capitolo con lo stanziamento iniziale di £.6.000.000 per la modifica dell'art. 18 della legge 109/94 e s.m.i. (incentivo per la progettazione) con conseguente cambiamento delle modalità di erogazione.

15) Capitolo 1311/1 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Piombino)

La previsione iniziale di £.600.000.000 è stata aumentata di £.200.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.800.000.000. Risultano economie di spesa per £.128.265.412.

16) Capitolo 1311/2 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Portoferraio)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.200.000.000. Risultano economie di spesa per £.111.928.528.

17) Capitolo 1311/3 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Rio Marina)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.82.934.820.

18) Capitolo 1313 – Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio,

carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.992.900.

19) Capitolo 1315 – Spese di pulizia locali APP

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.7.222.885.

20) Capitolo 1316 – Locazioni passive

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.25.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.675.000.

21) Capitolo 1317 Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali; spese legali, giudiziarie e varie

La previsione iniziale di £.100.000.000 è stata aumentata di £.41.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.141.000.000. Risultano economie di spesa per £.18.783.193.

22) Capitolo 1318 – Spese per l'acquisto di libri, riviste, giornali, ecc.

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.6.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.106.200.

23) Capitolo 1319 – Premi di assicurazione

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.40.000.000. Risultano economie di spesa per £.19.525.700.

24) Capitolo 1320 – Spese per energia elettrica per illuminazione edifici, canoni d'acqua uffici APP

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.033.000.

25) Capitolo 1322 – Spese per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.18.000.000. Risultano economie di spesa per £.9.827.040.

26) Capitolo 1324 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.50.000.000. Risultano economie di spesa per £.13.119.820.

27) Capitolo 1328 – Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti

La previsione iniziale di £.10.000.000 è stata aumentata di £.5.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.15.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.643.300.

28) Capitolo 1330 – Spese per l'acquisto di materiali di consumo

La previsione iniziale di £.8.000.000 è stata diminuita di £.3.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.131.200.

29) Capitolo 1332 – Spese di assistenza programmi software e a macchine da ufficio

La previsione iniziale di £.8.000.000 è stata aumentata di £.9.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.17.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.734.000.

30) Capitolo 1334 – Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature d'ufficio

La previsione iniziale di £.10.000.000 è stata aumentata di £.8.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.18.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.069.650.

31) Capitolo 1339 – Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)

La previsione iniziale di £.2.000.000 è stata aumentata di £.1.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.3.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.442.400.

32) Capitolo 1341 – Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.990.000.

33) Capitolo 1342 – Spese promozionali comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e dell'A.P.. Contributi associativi e vari.

La previsione iniziale di £.200.000.000 è stata diminuita di £.39.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.161.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.109.568.

34) Capitolo 1343 - Spese di rappresentanza

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.234.600.

35) Capitolo 1344 – Spese per pubblicità

La previsione iniziale di £.150.000.000 è stata aumentata di £.15.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.165.000.000. Risultano economie di spesa per £.71.078.288.

36) Capitolo 1360/1 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Piombino)

La previsione iniziale di £.800.000.000 è stata diminuita di £.131.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.669.000.000. Risultano economie di spesa

per £.163.081.960.

37) Capitolo 1360/2 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Portoferraio)

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.300.000.000. Risultano economie di spesa per £.271.660.000.

38) Capitolo 1360/3 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Rio Marina)

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.100.000.000.

39) Capitolo 1510 – Interessi passivi, spese e commissioni bancarie

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.000.000.

40) Capitolo 1611 – I.R.A.P.

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.80.000.000. Risultano economie di spesa per £.12.115.000.

41) Capitolo 1710 – Restituzioni e rimborsi diversi

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.35.000.000. Risultano economie di spesa per £.29.899.713.

42) Capitolo 1810 – Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.10.000.000.

43) Capitolo 1820 – Fondo di riserva (competenza)

La previsione iniziale di £.85.000.000 è stata diminuita di £. 85.000.000.

44) Capitolo 1840 – Spese per realizzo delle entrate

La previsione iniziale di £.180.000.000 è stata aumentata di £. 44.000.000, portando lo stanziamento definitivo a £.224.000.000. Risultano economie di spesa per £.460.130.

45) Capitolo 2110 – Escavazione fondali del porto

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.171.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.170.400.000.

46) Capitolo 2155 – Realizzazione infrastrutture portuali dedicate alla pesca

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.200.000.000. Risultano economie di spesa per £.200.000.000.

47) Capitolo 2158 – Acquisto immobili ad uso portuale

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.2.000.000.000.

48) Capitolo 2160 – Realizzazione opere portuali

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.48.309.758.000. Risultano economie di spesa per £.7.553.712.973.

49) Capitolo 2220 – Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi

La previsione iniziale di £.5.000.000 è stata aumentata di £. 12.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 17.000.000. Risultano economie di spesa per £.16.600.000.

50) Capitolo 2225 – Acquisto mobili e macchine da ufficio

La previsione iniziale di £.40.000.000 è stata aumentata di £. 20.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 60.000.000. Risultano economie di spesa per £.38.196.

51) Capitolo 2240 – Spese per progettazione di opere portuali

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.700.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.212.947.890.

52) Capitolo 2242 – Studi e ricerche per valutazione impatto ambientale alla variante 2

Nel corso dell'esercizio 2000 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento definitivo di £.129.000.000. Risultano economie di spesa per £.34.436.200.

53) Capitolo 2250/1 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Piombino)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.416.142.000. Risultano economie di spesa per £.7.217.460.

54) Capitolo 2250/2 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Portoferraio)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.500.000.000. Risultano economie di spesa per £.21.422.788.

55) Capitolo 2250/3 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Rio Marina)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.400.000.000. Risultano economie di spesa per £.291.462.000.

56) Capitolo 2251 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (finanziata con fondi propri)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.050.000.000. Risultano economie di spesa per £.887.040.090.

57) Capitolo 2320 – Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti (di cui all'art. 6 comma 6 della legge 84/94 e successive modificazioni)
Nel corso dell'esercizio 2000 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento definitivo di £.20.000.000.

58) Capitolo 2430 - Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per il fondo indennità di licenziamento del personale dipendente
Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.40.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.209.170.

59)Capitolo 2450 – Depositi a cauzione presso terzi
Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.50.000.000. Tale capitolo è collegato con il capitolo 3440 delle entrate. Risultano economie di spesa per £.50.000.000.

60) Capitolo 2510- Indennità di anzianità
Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.30.000.000. Risultano economie di spesa per £.30.000.000.

61) Capitolo 3410 – Restituzione depositi di terzi a cauzione
Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.50.000.000. Risultano economie di spesa per £.43.981.000.

62) Tutti i capitoli del titolo IV (spese per partite di giro) non presentano alcuna variazione. Nel complesso risultano economie di spesa per £.1.483.117.613.

AUTORITÀ PORTUALE PIOMBINO

IL PRESIDENTE
TULLIO TABANI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Allegato n° 5

Autorità Portuale Piombino
Collegio dei Revisori

VERBALE N.4

Il giorno 23 del mese di Aprile dell'anno 2001 alle ore 9,30 presso la sede S.I.Fi.P via Sicilia 194 Roma , si é riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame del conto consuntivo per l'anno 2000.

Sono presenti i Sig.ri:

- ***Dott. Salvatore VENTORINO – PRESIDENTE – designato dal Ministero del Tesoro – Dip. R.G.S.;***
- ***Il Dott. Giuseppe FORESTA – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione.***

Il dott. Nicola Ermini –membro del Collegio ha comunicato all'Autorità portuale di non poter partecipare .

I sottoscritti Revisori, nominati con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione del 21.12.2000 ai sensi dell'articolo 11 della legge n.84/94, in possesso dell'iscrizione al registro dei revisori contabili (D.L. 27.01.1992 n.88) hanno preso in carica in data 17.04.2001 il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2000 il cui schema é stato predisposto dal Presidente dell'Autorità Portuale ai sensi dell'articolo 8, comma 3, lett. d) della legge n.84/94 per essere successivamente trasmesso al Comitato Portuale che ai sensi del comma 3 lett. d), articolo 9 della predetta legge dovrà esaminarlo per l'eventuale approvazione.

Il suddetto conto é composto da:

a) rendiconto finanziario;
b) situazione amministrativa;
c) conto economico;
d) stato patrimoniale;

corredato dalla relazione illustrativa del Presidente secondo le istruzioni dettate dall'articolo 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
Viene allegata al conto consuntivo la situazione dei residui.

- visto il bilancio di previsione anno 2000 (delibera n.31 del29.10.1999) con le relative delibere di variazioni (deliberazioni Comitato Portuale n.1 del 28.01.2000, n.19 del 30.06.2000, n.23 del 28.07.2000, n.28 del 29.09.2000 e n.31 del 27.10.2000) ed il rendiconto dell'esercizio 1999 tutti regolarmente esecutivi;

visto il regolamento di contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione di concerto con il Ministero del Tesoro, Bilancio e Programmazione il 30.10.1998

VERIFICATO CHE:

- la contabilità finanziaria é stata tenuta in modo meccanizzato;
- le rilevazioni sono state registrate su un giornale cronologico dei mandati composto di 221 pagine, ed un altro delle reversali composto di 150 pagine;
- il libro mastro delle entrate e delle uscite, suddivise per capitoli si compongono rispettivamente di n. 202 pagine per le entrate e n. 446 pagine per le uscite;
- risultano emessi n. 621 reversali di incasso e n. 925 mandati di pagamento;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- é rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- il giornale della cassa economale si compone di n. 92 pagine complessive vidimato dalla stessa Autorità Portuale;
- l'inventario dei beni mobili é tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 13 pagine;
- il valore totale di consistenza, risultante dal Conto del Patrimonio, allegato al Consuntivo 2000 é pari a lire 18.197.465.572 ;
- risulta essere in uso il libro del repertorio degli atti dalla data del 11.02.1998;
- per le ritenute fiscali trattenute agli Organi dell'Ente, ai professionisti, é stato redatto il Mod.770/2000 ed inviato al Ministero delle Finanze per via telematica;
- il rendiconto é stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli é stata verificata la cronologicità dei vari momenti di spesa accertando l'andamento successorio secondo l'ordine di previsione, stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione, mandato di pagamento;
- la relazione del Presidente – in conformità al punto 3 dell'articolo 32 – illustra sinteticamente l'attività posta in essere dall'Ente durante l'esercizio finanziario oggetto del presente verbale. Alla stessa si rimanda per una lettura più dettagliata dei fatti rilevanti verificatisi nell'Ente portuale.

RITENUTO CHE:

il Collegio dei Revisori é stato nominato in data 21.12.2000 ed ha svolto le sue funzioni in ottemperanza delle competenze contenute nell'articolo 11 della legge 84/94 coordinata con la legge n.647 del 23.12.1996.

RIPORTANO
i risultati delle analisi del rendiconto per l'esercizio finanziario 2000.

A) GESTIONE FINANZIARIA

I totali dei pagamenti e delle riscossioni sia in c/competenza sia in c/residui, coincidono con quelli rendicontati dal tesoriere dell'Ente, Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino, trasmessi con nota di accompagnamento del 26.02.2001 e si compendiano nel seguente riepilogo:

IN CONTO			
	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO CASSA AL 01.01.2000	—	—	8.836.128.435
RISCOSSIONI	898.931.529	9.933.980.231	10.832.911.760
PAGAMENTI	2.467.874.866	3.417.006.313	5.884.881.179
FONDO CASSA AL 31.12.2000	—	—	13.784.159.016

Al fine di verificare il suddetto fondo cassa alla data del 31.12.2000 con le disponibilità giacenti sulla contabilità speciale n. 153674 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato Sezione di Livorno, l'Ufficio area – contabile dell'Autorità Portuale ha esibito copia della situazione dei conti di Tesoreria unica al 31.12.2000 (Mod.56T) da cui emerge un saldo di Lire 13.759.785.905. Quest'ultimo non coincide con il fondo cassa di cui sopra a causa del ritardo della Banca d'Italia nella contabilizzazione dei movimenti effettuati dal tesoriere MPS in data 29.12.2000 con un saldo positivo nelle entrate di £.24.373.111. Infatti sommando al saldo della Banca d'Italia l'importo di £.24.373.111 torna il fondo cassa del tesoriere di £.13.784.159.016.

Il fondo cassa al 31.12.2000 risulta così composto:

- depositi fruttiferi Lire 2.166.378.932
- depositi infruttiferi Lire 11.593.406.973

In riferimento ai flussi finanziari registrati nell'esercizio si rileva che:

SOMME RISCOSSE E PAGATE

le entrate correnti di cui ai titoli I° e II° pari a	L. 7.445.633.800
superano le spese correnti di cui al titolo I° pari a	L. 3.018.193.546
determinando un primo **AVANZO DI CASSA** di	L. 4.427.440.254
le entrate in conto capitale di cui al titolo IV° (trasferimenti dello Stato) e III (alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti)	L. 3.074.376.399
superano le spese in conto capitale di cui al titolo II° (acquisti di immobilizzazioni tecniche e depositi bancari ed altri crediti) pari a	L. 2.560.022.997
Determinando un **AVANZO IN CONTO CAPITALE** di	L. 514.353.402
le entrate per accensione di prestiti di cui al titolo V pari a	L. 6.019.000
superano le spese per estinzione di mutui di cui al titolo III pari a	L. 5.000.000
contribuendo ad aumentare l'avanzo di cassa per	L. 1.019.000
le partite di giro in conto entrate di cui al titolo VI° pari a	L. 306.882.561
superano le partite di giro in conto uscite di cui al titolo IV° pari a	L. 301.664.636
contribuendo ad aumentare l'avanzo di cassa per	L. 5.217.925
determinando **l'AVANZO FINANZIARIO DI CASSA** al 31.12.2000 di	L. 4.948.030.581
che sommato al Fondo iniziale di cassa di	L. 8.836.128.435
ritorna il **FONDO FINALE DI CASSA** di	L. 13.784.159.016

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia nel seguente riepilogo:

	C/RESIDUI	C/COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 31.12.2000	———	———	8.836.128.435
RESIDUI ATTIVI	5.902.700.394	46:791.847.031	(+) 52.694.547.425
RESIDUI PASSIVI	2.841.171.878	45.621.030.543	(-) 48.462.202.421
AVANZO DI AMM.NE AL 31.12.2000	———	———	**18.016.504.020**

La disponibilità di cassa deriva principalmente dal fatto che gran parte delle maggiori entrate rispetto alle previsioni riguardano le merci imbarcate e sbarcate e le tariffe passeggeri ed automezzi; le previsioni infatti sono state prudenti .

Il conto dei residui all'inizio dell'esercizio 2000 presentava le seguenti risultanze:

Residui attivi L. 6.801.631.923 (+)
Residui passivi L. 9.041.076.924 (-)

Eccedenza in passivo L. 2.239.445.001

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

	01.01.2000	RISCOSSI O PAGATI	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
Attivi	6.801.631.923	898.931.529	———	
Passivi	9.041.076.924	2.467.874.866	———	3.732.030.180

Si deve rilevare, a proposito delle variazioni negative, che siamo di fronte ad economie di spesa legate a svariati fattori, fra i quali il più importante è senza dubbio l'eliminazione del residuo passivo impegnato a favore dell'impresa aggiudicataria dell'appalto per l'escavazione dei fondali del porto di Piombino. In merito si rimanda alla relazione del Presidente dell'Autorità Portuale sull'eliminazione dei residui passivi allegata al conto consuntivo.

Il risultato complessivo della gestione dei residui al 31.12.2000 tenuto conto anche di quelli di competenza dell'esercizio, viene così determinato

	RESIDUI	ESERCIZIO PRECEDENTE	ESERCIZIO 2000
Attivi	——	6.801.631.923	(+) 46.791.847.031
Passivi	——	9.041.076.924	(-) 45.621.030.543
			(+) 1.170.816.488

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 2000.

- Il Cap. 1110 (cod. 101030) "Gettito sulle tasse delle merci.....", presenta un residuo di Lire 188.252.410 pari al 9,48% della somma accertata, che dovrà essere versata dalla circoscrizione doganale.

- Il Cap. 2125 (cod. 201010) "Tariffa automezzi.....", presenta un residuo di Lire 121.094.940 pari al 9,627% della somma accertata, che dovrà essere versata dalle compagnie di navigazione.

- Il Cap. 2130 (cod. 201020) "Tariffa passeggeri.....", presenta un residuo di Lire 128.510.960 pari al 5,168% della somma accertata, che dovrà essere versata dalle compagnie di navigazione.

- Il Cap. 2230 (cod. 201020) "Canoni di concessione.....", presenta un residuo di Lire 95.414.020 pari al 7,382% della somma accertata, che dovrà essere versata dai concessionari.

- Il Cap. 2310 (cod. 203010) "Recuperi somme anticipate CISP....." presenta un residuo di Lire 162.328.938 pari al 100% della somma accertata.

- Il Cap. 4130 (cod. 401010) "Contributo Ministero dei Trasporti per realizzazione opere infrastrutturali.....", presenta un residuo attivo di Lire 46.077.713.000 pari al 100% della somma accertata, che dovrà essere pagata dal Ministero a stato di avanzamento dei lavori.

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

- il Cap. 1311/1 "Spese per manutenzione ordinaria.....(Piombino)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 671.734.588 indica un indice del 41,42% ancora da liquidare.
- il Cap. 1311/2 "Spese per manutenzione ordinaria.....(Portoferraio)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 88.071.472 indica un indice del 37,073% ancora da liquidare.

il Cap. 1317 "Spese consulenze....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 122.216.807 indica un indice del 47,944% ancora da liquidare.

il Cap. 1344 "Spese per pubblicità" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 93.921.712 indica un indice del 46,892% ancora da liquidare.

il Cap. 1360/1 "Spese per la gestione.....(Piombino)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 157.367.010 indica un indice del 17,377% ancora da liquidare.

il Cap. 1840 "Spese per realizzo delle entrate....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 223.539.870 indica un indice del 22,126% ancora da liquidare.

il Cap. 2158 "Acquisto immobili ad uso portuale" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 2.000.000.000 indica un indice del 100% ancora da liquidare.

il Cap. 2160 "Realizzazione opere portuali" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 40.756.045.027 indica un indice del 100% ancora da liquidare.

il Cap. 2225 "Acquisto mobili e .....", che a fronte di impegni assunti per lire 59.961.804 indica un indice del 36,651% ancora da liquidare.

il Cap. 2240 "Spese per progettazione....." che a fronte di impegni assunti per lire 487.052.110 presenta ancora un indice del 32,18% da liquidare.

il Cap. 2242 "Studi e ricerche impatto ambientale....." che a fronte di impegni assunti per lire 94.563.800 presenta un indice del 74,62% da liquidare.

il Cap. 2250/1 "Manutenzione straordinaria parti .....(Piombino)", che a fronte di impegni assunti per lire 1.408.924.540 presenta un indice del 93,869% da liquidare.

il Cap. 2250/2 "Manutenzione straordinaria parti .....(Portoferraio)", che a fronte di impegni assunti per lire 478.577.212 presenta un indice del 61,238% da liquidare.

il Cap. 2250/3 "Manutenzione straordinaria parti .....(Rio Marina)", che a fronte di impegni assunti per lire 108.538.000 presenta un indice del 94,759% da liquidare.

il Cap. 2251 "Manutenzione straordinaria parti comuni..... (finanziata con fondi propri) ", presenta una somma rimasta da pagare di 162.959.910 pari al 100% dell'importo totale impegnato.

il Cap. 2320 "Conferimenti e quote di partecipazione.....", che a fronte di impegni assunti per lire 20.000.000 presenta un indice del 70% da liquidare, corrispondente ai 7/10 ancora da versare della quota sociale.

il Cap. 2430 "Versamento a compagnie di assicurazione .....", che a fronte di impegni assunti per lire 36.790.830 presenta ancora un indice del 97,976% da liquidare. Il motivo risiede nel fatto che l'accantonamento TFR 2000 sarà versato alla compagnia assicuratrice nel corso dell'anno 2001.

- il Cap. 3410 "Restituzione depositi a cauzione .....", che a fronte di impegni assunti per lire 6.019.000 presenta ancora un indice del 100% da liquidare. Le somme impegnate rappresentano cauzioni che saranno restituite nel corso del tempo in caso di ritiro di concessioni o conversione in fideiussioni.

B) RISULTATO DELLA GESTIONE

Si riportano appresso i risultati della gestione dell'anno 2000 confrontati con i dati del bilancio di previsione approvato con le variazioni dal Comitato Portuale del 27.10.2000.

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE FINALE E RENDICONTO				
ENTRATE	PREVISIONE FINALE	RENDICONTO (accertati ed impegnati)	MINORI E MAGGIORI ENTRATE	%
TITOLO I° Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.977.007.000	2.362.762.130	(+) 385.755.130	(+) 19,512
TITOLO II° Altre entrate	4.798.000.000	5.331.928.575	(+) 533.928.575	(+) 11,128
TITOLO III° Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	80.000.000		(-) 80.000.000	(-) 100
TITOLO IV° Entrate derivanti da trasferimenti di capitali	48.717.893.000	48.718.235.170	(+) 342.170	(+)0,001
TITOLO V° Depositi di terzi a cauzione	50.000.000	6.019.000	(-) 43.981.000	(-) 87,962
TITOLO VI° Partite di giro	1.790.000.000	306.882.387	(-) 1.483.117.613	(-) 82,856
TOTALE	57.412.900.000	56.725.827.262	(-) 687.072.738	(-) 1,197
SPESA				
TITOLO I° Spesa corrente	4.548.000.000	3.110.722.236	(-) 1.437.277.764	(-) 31,602
TITOLO II° Spesa conto capitale	57.092.900.000	45.614.413.233	(-) 11.478.486.767	(-) 20,105
TITOLO III° Depositi di terzi a cauzione	50.000.000	6.019.000	(-) 43.981.000	(-) 87,962
TITOLO IV°				

Partite di giro	1.790.000.000	306.882.387	(-) 1.483.117.613	(-) 82,856
TOTALE	63.480.900.000	49.038.036.856	(-) 14.442.863.144	(-) 22,752

Lo scostamento delle entrate Titolo I° presenta un indice positivo di circa 19,5 punti; é dovuto ad una tendenza positiva dei traffici marittimi verificatasi durante tutto l'arco dell'anno ed ha consentito di superare le previsioni delle entrate.

Le maggiori entrate registrate nel Titolo II° - pari a quasi il 11% - sono dovute sia agli introiti delle tariffe sugli automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati nel porto di Piombino che ai canoni di concessione.

Le minori spese sulla parte corrente (31,602%) 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 2000 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 e le uscite con le relative considerazioni esplicative.

SPESE CORRENTI

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

DESCRIZIONE	1998	%	1999	%	2000	%	DIFFERENZE (2000-1999)
SPESE CORRENTI							
PERSONALE E ORGANI DELL'ENTE	726.560.324	44,59	877.803.697	37,7	967.786.543	31,11	89.982.846
ACQUISTO BENI E SERVIZI	856.856.145	52,58	1.220.185.621	52,41	1.846.410.536	59,36	626.224.915
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	41.063.601	2,52	45.299.000	1,95	67.885.000	2,18	22.586.000
POSTE CORRETTIVE	—	—	—	—	5.100.287	0,16	5.100.287

SOMME NON ATTRIBUIBILI	4.864.770	0,29	184.839.147	7,94	223.539.870	7,19	38.700.399
TOTALE	1.629.344.840	—	2.328.127.789	—	3.110.722.236	—	782.594.447
ENTRATE CORRENTI	2.929.811.216	—	5.966.784.997	—	7.694.690.705	—	1.727.905.708
SPESE CORRENTI SU ENTRATE CORRENTI	—	55,62	—	39,02	—	40,43	—

L'incidenza di tali spese sulle entrate correnti è sostanzialmente sui livelli dell'anno precedente.

Rispetto all'ultimo bilancio le risorse economiche e finanziarie dell'Ente sono state destinate nella stessa percentuale 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'Autorità Portuale nell'esercizio 2000 ha provveduto ad ampliare la pianta organica di tre unità per l'ampliamento della circoscrizione di giurisdizione ai porti di Portoferraio e Rio Marina. Tale circostanza é una riprova dell'attenzione che gli organi decisionali dell'Autorità Portuale pongono nella politica della spesa.

INDICI di funzionalità gestoria:

INDICATORE DI RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE	0,40	Spesa Organizzazione+ Spese Generali + Oneri Accessori/ Entrate Proprie + Trasferimenti Correnti + Altre Entrate
CAPACITA' DI IMPEGNO	0,77	Impegni/Stanziamenti di competenza
CAPACITA' DI SPESA	0,08	Pagamenti complessivi/residui iniziali + stanziamenti di competenza
VELOCITA' DI CASSA	0,10	Pagamenti complessivi / 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'Autorità Portuale dovrebbe tendere (soprattutto per gli indici della capacita' di impegno, della capacita' di spesa e della velocità di cassa).

INDICI economici:

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	82,4 %	(Totale residui attivi di competenza/Totale accertamenti di competenza) X 100
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	93 %	(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 attivi e passivi é conseguente al fatto che nel corso del 2000 sono stati accertati finanziamenti per opere di notevole importanza che saranno però erogati a stato di avanzamento dei lavori; inoltre le cifre relative a tali opere sono state già impegnate ma non essendo ancora iniziati i lavori sono state portate a residuo.

Gli **INDICATORI di incremento dei residui attivi, passivi** sono rispettivamente pari a 7,747 e 5,36

(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 40% sta ad indicare che la capacità di copertura delle spese ricorrenti é assicurata per intero con le entrate della stessa natura e 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.

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.

$$\frac{\text{E: Tit. II}}{\text{E: Tit. I + Tit. II + Tit. III}} \times 100 = 69{,}29\%$$

CONTO DEL PATRIMONIO

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

ATTIVO

PATRIMONIO PERMANENTE	—
PATRIMONIO FINANZIARIO (disponibilità liquide)	13.785.015.167
RESIDUI ATTIVI	52.693.926.700
RIMANENZE DI ESERCIZIO	—
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	80.612.667
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	318.137.078
TOTALE	66.877.691.612

PASSIVO

RESIDUI PASSIVI	48.462.202.421
FONDO LIQUIDAZIONE INDENNITA' ANZIANITA'	96.658.765
[1]FONDO AMM.TO/ IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	121.364.854
PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2000	18.197.465.572

[1] 20% sui beni informatici; 12 % sui mobili e macchine ordinarie da ufficio, 12% su arredi, 25% su automezzi.

- Patrimonio netto al 31.12.1999 6.758.857.680
- Incremento patrimoniale dell'anno 2000 11.438.607.892

TOTALE A PAREGGIO 66.877.691.612

Il conto del patrimonio contiene il valore dei beni mobili (immobilizzazioni tecniche) registrati ed inventariati entro il 31.12.2000. i criteri adottati per la valutazione di tali beni sono conformi a quelli previsti dalle normative vigenti.

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 2000 che per l'Ente si sintetizzano in un avanzo economico pari a Lire 4.611.912.923 .

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 12,00

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Letto, firmato e sottoscritto.

Roma, 23 aprile 2001

BILANCIO CONSUNTIVO

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO : 2000
PARTE I ENTRATA

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
1030	1110	GETTITO SULLE TASSE DELLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE DI CUI AL CAPO 3^ L.82/63 E L.355/76 (50% SPETTANTE)	1.300.000.000	300.000.000		1.600.000.000	1.797.502.720	188.252.410	1.985.755.130	385.755.130	
1010	1115	CONTRIBUTO LL.PP. PER MANUTENZIONE ORDINARIA OPERE PORTUALI ANNO 2000	200.000.000	177.007.000		377.007.000	377.007.000		377.007.000		
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.500.000.000	477.007.000		1.977.007.000	2.174.509.720	188.252.410	2.362.762.130	385.755.130	
		CATEGORIA: 02 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
010	1220	CONCORSI DA PARTE DELLE REGIONI PER SPESE DI SERVIZI,MANUTENZIONE ORDINARIA									
		TOTALE CATEGORIA: 02									

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
101030	1110	216.423.410	216.423.410		216.423.410			1.600.000.000	2.013.926.130	413.926.130		188.252.410
101010	1115							377.007.000	377.007.000			
		216.423.410	216.423.410		216.423.410			1.977.007.000	2.390.933.130	413.926.130		188.252.410
102010	1220											

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.500.000.000	477.007.000		1.977.007.000	2.174.509.720	188.252.410	2.362.762.130	385.755.130	
		CATEGORIA: 02 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
		TOTALE TITOLO: 1	1.500.000.000	477.007.000		1.977.007.000	2.174.509.720	188.252.410	2.362.762.130	385.755.130	

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		216.423.410	216.423.410		216.423.410			1.977.007.000	2.390.933.130	413.926.130		188.252.410
		216.423.410	216.423.410		216.423.410			1.977.007.000	2.390.933.130	413.926.130		188.252.410

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5+6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 2 ALTRE ENTRATE									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
201010	2125	PROVENTI DERIVANTI DALL'INTRODUZIONE TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC.	1.200.000.000	50.000.000		1.250.000.000	1.136.784.210	121.094.940	1.257.879.150	7.879.150	
201020	2130	PROVENTI DERIVANTI DALL'INTRODUZIONE DELLA TARIFFA PASSEGGERI IMBARCATI E SBARCATI	1.800.000.000	550.000.000		2.350.000.000	2.358.360.890	128.510.960	2.486.871.850	136.871.850	
		TOTALE CATEGORIA: 01	3.000.000.000	600.000.000		3.600.000.000	3.495.145.100	249.605.900	3.744.751.000	144.751.000	
		CATEGORIA: 02 REDDITI PROVENTI PATRIMONIALI									
202020	2230	CANONI DI CONCESSIONE DELLE AREE DEMANIALI E DELLE BANCHINE NELL'AMBITO PORTUALE	1.000.000.000			1.000.000.000	1.197.162.167	95.414.020	1.292.576.187	292.576.187	
202010	2240	CANONE DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'AUTORITA' PORTUALE	15.000.000			15.000.000	8.651.000	8.651.000	17.302.000	2.302.000	
202030	2250	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI,DEPOSITI, CONTI CORRENTI.....	5.000.000	10.000.000		15.000.000	14.715.926		14.715.926		284.074
202050	2260	PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPERAZIONI PORTUALI, DI CUI ALL'ART. 16 DELLA LEGGE Nø 84/94	60.000.000			60.000.000	54.537.799		54.537.799		5.462.201

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
01010	2125	74.709.970	74.709.970		74.709.970			1.250.000.000	1.211.494.180		38.505.820	121.094.940
01020	2130	74.189.460	74.189.460		74.189.460			2.350.000.000	2.432.550.350	82.550.350		128.510.960
		148.899.430	148.899.430		148.899.430			3.600.000.000	3.644.044.530	44.044.530		249.605.900
02020	2230	257.351.900	31.437.900	225.914.000	257.351.900			1.000.000.000	1.228.600.067	228.600.067		321.328.020
02010	2240	5.000.000	5.000.000		5.000.000			15.000.000	13.651.000		1.349.000	8.651.000
02030	2250							15.000.000	14.715.926		284.074	
02050	2260	8.000.000	8.000.000		8.000.000			60.000.000	62.537.799	2.537.799		

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		TOTALE CATEGORIA: 02	1.080.000.000	10.000.000		1.090.000.000	1.275.066.892	104.065.020	1.379.131.912	289.131.912	
		CATEGORIA: 03 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
203010	2310	RECUPERI SOMME ANTICIPATE PER LA GESTIONE DELL'EDIFICIO CISP	90.000.000			90.000.000		162.328.938	162.328.938	72.328.938	
		TOTALE CATEGORIA: 03	90.000.000			90.000.000		162.328.938	162.328.938	72.328.938	
		CATEGORIA: 04 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
204010	2470	CANONI DI CONCESSIONE PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI A TITOLO ONEROSO	10.000.000			10.000.000	10.000.000		10.000.000		
204010	2475	CONCORSI, RIMBORSI, RECUPERI	8.000.000			8.000.000	33.836.675	1.880.050	35.716.725	27.716.725	
204010	2480	ENTRATE PER ALLOCAZIONE DEL FONDO PER PROGETTAZIONI INTERNE	21.000.000		21.000.000						
		TOTALE CATEGORIA: 04	39.000.000		21.000.000	18.000.000	43.836.675	1.880.050	45.716.725	27.716.725	

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		270.351.900	44.437.900	225.914.000	270.351.900			1.090.000.000	1.319.504.792	229.504.792		329.979.020
203010	2310	77.496.296	46.855.673	30.640.623	77.496.296			90.000.000	46.855.673		43.144.327	192.969.561
		77.496.296	46.855.673	30.640.623	77.496.296			90.000.000	46.855.673		43.144.327	192.969.561
204010	2470							10.000.000	10.000.000			
204010	2475	459.000	459.000		459.000			8.000.000	34.295.675	26.295.675		1.880.050
204010	2480											
		459.000	459.000		459.000			18.000.000	44.295.675	26.295.675		1.880.050

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 2 ALTRE ENTRATE									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.000.000.000	600.000.000		3.600.000.000	3.495.145.100	249.605.900	3.744.751.000	144.751.000	
		CATEGORIA: 02 REDDITI PROVENTI PATRIMONIALI	1.080.000.000	10.000.000		1.090.000.000	1.275.066.892	104.065.020	1.379.131.912	289.131.912	
		CATEGORIA: 03 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	90.000.000			90.000.000		162.328.938	162.328.938	72.328.938	
		CATEGORIA: 04 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	39.000.000		21.000.000	18.000.000	43.836.675	1.880.050	45.716.725	27.716.725	
		TOTALE TITOLO: 2	4.209.000.000	589.000.000		4.798.000.000	4.814.048.667	517.879.908	5.331.928.575	533.928.575	

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		148.899.430	148.899.430		148.899.430			3.600.000.000	3.644.044.530	44.044.530		249.605.900
		270.351.900	44.437.900	225.914.000	270.351.900			1.090.000.000	1.319.504.792	229.504.792		329.979.020
		77.496.296	46.855.673	30.640.623	77.496.296			90.000.000	46.855.673		43.144.327	192.969.561
		459.000	459.000		459.000			18.000.000	44.295.675	26.295.675		1.880.050
		497.206.626	240.652.003	256.554.623	497.206.626			4.798.000.000	5.054.700.670	256.700.670		774.434.531

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 3 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI									
		CATEGORIA: 04 RISCOSSIONE DEI CREDITI									
04030	3430	RISCOSSIONE DA COMPAGNIE ASSICURATRICI	30.000.000			30.000.000					30.000.000
04040	3440	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 04	80.000.000			80.000.000					80.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
304030	3430							30.000.000			30.000.000	
304040	3440							50.000.000			50.000.000	
								80.000.000			80.000.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 3 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSION E DEI CREDITI									
		CATEGORIA: 04 RISCOSSIONE DEI CREDITI	80.000.000			80.000.000					80.000.000
		TOTALE TITOLO: 3	80.000.000			80.000.000					80.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
								80.000.000			80.000.000	
								80.000.000			80.000.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 4 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DELLO STATO									
01010	4110	CONTRIBUTO DAL MINISTERO DEI LL.PP. PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE PORTUALI ANNO 2000	1.416.142.000	620.038.000		2.036.180.000	2.036.180.000		2.036.180.000		
01010	4111	CONTRIBUTO MINISTERO DEI TRASPORTI E NAVIGAZIONE PER ESCAVAZIONE FONDALI DEL PORTO									
01010	4120	CONTRIBUTI PER TASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO (CONTRIBUTI PER COFINANZIAMENTI)									
01010	4130	CONTRIBUTO MINISTERO DEI TRASPORTI E DELLA NAVIGAZIONE PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE INFRASTRUTTURALI (L. 30.11.98 N° 413 ART. 9)		46.077.713.000		46.077.713.000		46.077.713.000	46.077.713.000		
01010	4140	CONTRIBUTO MINISTERO DEL TESORO E DELLA PROGRAMMAZIONE ECONOMICA (CONTRIBUTI PER COFINANZIAMENTI)		604.000.000		604.000.000	604.342.170		604.342.170	342.170	
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.416.142.000	47.301.751.000		48.717.893.000	2.640.522.170	46.077.713.000	48.718.235.170	342.170	
		CATEGORIA: 04 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
401010	4110							2.036.180.000	2.036.180.000			
401010	4111	5.000.000.000		5.000.000.000	5.000.000.000			5.000.000.000			5.000.000.000	5.000.000.000
401010	4120	654.054.000	262.742.120	391.311.880	654.054.000			654.054.000	262.742.120		391.311.880	391.311.880
401010	4130							46.077.713.000			46.077.713.000	46.077.713.000
401010	4140							604.000.000	604.342.170	342.170		
		5.654.054.000	262.742.120	5.391.311.880	5.654.054.000			54.371.947.000	2.903.264.290		51.468.682.710	51.469.024.880

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
404020	4420	CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI DELL'UE (CONTRIBUTI PER COFINANZIAMENTI)									
		TOTALE CATEGORIA: 04									

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
404020	4420	425.946.000	171.112.109	254.833.891	425.946.000			425.946.000	171.112.109		254.833.891	254.833.891
		425.946.000	171.112.109	254.833.891	425.946.000			425.946.000	171.112.109		254.833.891	254.833.891

DICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME ACCERTATE RISCOSSE	SOMME ACCERTATE RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 4 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DELLO STATO	1.416.142.000	47.301.751.000		48.717.893.000	2.640.522.170	46.077.713.000	48.718.235.170	342.170	
		CATEGORIA: 04 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
		TOTALE TITOLO: 4	1.416.142.000	47.301.751.000		48.717.893.000	2.640.522.170	46.077.713.000	48.718.235.170	342.170	

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		5.654.054.000	262.742.120	5.391.311.880	5.654.054.000			54.371.947.000	2.903.264.290		51.468.682.710	51.469.024.880
		425.946.000	171.112.109	254.833.891	425.946.000			425.946.000	171.112.109		254.833.891	254.833.891
		6.080.000.000	433.854.229	5.646.145.771	6.080.000.000			54.797.893.000	3.074.376.399		51.723.516.601	51.723.858.771

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSION E DI PRESTITI									
		CATEGORIA: 02 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
2020	5220	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	50.000.000			50.000.000	6.019.000		6.019.000		43.981.000
		TOTALE CATEGORIA: 02	50.000.000			50.000.000	6.019.000		6.019.000		43.981.000

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
502020	5220							50.000.000	6.019.000		43.981.000	
								50.000.000	6.019.000		43.981.000	

	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSION E DI PRESTITI									
		CATEGORIA: 02 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	50.000.000			50.000.000	6.019.000		6.019.000		43.981.000
		TOTALE TITOLO: 5	50.000.000			50.000.000	6.019.000		6.019.000		43.981.000

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
								50.000.000	6.019.000		43.981.000	
								50.000.000	6.019.000		43.981.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 6 PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
010	6110	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	80.000.000			80.000.000	55.495.298	1.052	55.496.350		24.503.650
010	6111	RITENUTE ERARIALI SU RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE	200.000.000			200.000.000	105.489.372		105.489.372		94.510.628
010	6112	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI PROFESSIONISTI	250.000.000			250.000.000	39.145.339	661	39.146.000		210.854.000
010	6114	RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI AD IMPRESE	50.000.000			50.000.000	400.000		400.000		49.600.000
020	6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	20.000.000			20.000.000					20.000.000
020	6121	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE DIPENDENTE	220.000.000			220.000.000	73.362.498		73.362.498		146.637.502
020	6122	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PROFESSIONISTI	10.000.000			10.000.000					10.000.000
030	6130	RITENUTE DIVERSE AL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	80.000.000			80.000.000	14.693.127		14.693.127		65.306.873
050	6140	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE	10.000.000			10.000.000					10.000.000
050	6141	RESTITUZIONE FONDO SPESE PER MISSIONI A FINE ESERCIZIO	10.000.000			10.000.000					10.000.000
060	6150	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	200.000.000			200.000.000					200.000.000

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
601010	6110	340	340		340			80.000.000	55.495.638		24.504.362	1.052
601010	6111							200.000.000	105.489.372		94.510.628	
601010	6112	1.547	1.547		1.547			250.000.000	39.146.886		210.853.114	661
601010	6114							50.000.000	400.000		49.600.000	
601020	6120							20.000.000			20.000.000	
601020	6121							220.000.000	73.362.498		146.637.502	
601020	6122							10.000.000			10.000.000	
601030	6130							80.000.000	14.693.127		65.306.873	
601050	6140							10.000.000			10.000.000	
601050	6141							10.000.000			10.000.000	
601060	6150							200.000.000			200.000.000	

ICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	PREVISIONI VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME ACCERTATE RISCOSSE	SOMME ACCERTATE RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	SOMME ACCERTATE TOTALI ACCERTATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
070	6160	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI PER LA RIMOZIONE DI OSTACOLI DI QUALUNQUE GENERE, PER LA NAVIGAZIONE, IN AMBITO PORTUALE.	100.000.000			100.000.000					100.000.000
090	6170	PARTITE IN SOSPESO	500.000.000			500.000.000	600.000		600.000		499.400.000
080	6180	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	10.000.000			10.000.000		8.000.000	8.000.000		2.000.000
090	6190	DEPOSITI CAUZIONALI E D'ASTA	50.000.000			50.000.000	9.695.040		9.695.040		40.304.960
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.790.000.000			1.790.000.000	298.880.674	8.001.713	306.882.387		1.483.117.613

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
601070	6160							100.000.000			100.000.000	
601090	6170							500.000.000	600.000		499.400.000	
601080	6180	8.000.000	8.000.000		8.000.000			10.000.000	8.000.000		2.000.000	8.000.000
601090	6190							50.000.000	9.695.040		40.304.960	
		8.001.887	8.001.887		8.001.887			1.790.000.000	306.882.561		1.483.117.439	8.001.713

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 6 PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	1.790.000.000			1.790.000.000	298.880.674	8.001.713	306.882.387		1.483.117.613
		TOTALE TITOLO: 6	1.790.000.000			1.790.000.000	298.880.674	8.001.713	306.882.387		1.483.117.613

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		8.001.887	8.001.887		8.001.887			1.790.000.000	306.882.561		1.483.117.439	8.001.713
		8.001.887	8.001.887		8.001.887			1.790.000.000	306.882.561		1.483.117.439	8.001.713

CE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI – INIZIALI	VARIAZIONI – IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI – IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI – DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME ACCERTATE – RISCOSSE	SOMME ACCERTATE – RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	SOMME ACCERTATE – TOTALI ACCERTATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI – IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI – IN DIMINUZIONE (7-10)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		-- RIEPILOGO DEI TITOLI --									
		TITOLO: 1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	1.500.000.000	477.007.000		1.977.007.000	2.174.509.720	188.252.410	2.362.762.130	385.755.130	
		TITOLO: 2 ALTRE ENTRATE	4.209.000.000	589.000.000		4.798.000.000	4.814.048.667	517.879.908	5.331.928.575	533.928.575	
		TITOLO: 3 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI	80.000.000			80.000.000					80.000.000
		TITOLO: 4 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1.416.142.000	47.301.751.000		48.717.893.000	2.640.522.170	46.077.713.000	48.718.235.170	342.170	
		TITOLO: 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	50.000.000			50.000.000	6.019.000		6.019.000		43.981.000
		TITOLO: 6 PARTITE DI GIRO	1.790.000.000			1.790.000.000	298.880.674	8.001.713	306.882.387		1.483.117.613
		TOTALE TITOLI	9.045.142.000	48.367.758.000		57.412.900.000	9.933.980.231	46.791.847.031	56.725.827.262		687.072.738
		TOTALE GENERALE ENTRATA	9.045.142.000	48.367.758.000		57.412.900.000	9.933.980.231	46.791.847.031	56.725.827.262		687.072.738

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		216.423.410	216.423.410		216.423.410			1.977.007.000	2.390.933.130	413.926.130		188.252.410
		497.206.626	240.652.003	256.554.623	497.206.626			4.798.000.000	5.054.700.670	256.700.670		774.434.531
								80.000.000			80.000.000	
		6.080.000.000	433.854.229	5.646.145.771	6.080.000.000			54.797.893.000	3.074.376.399		51.723.516.601	51.723.858.771
								50.000.000	6.019.000		43.981.000	
		8.001.887	8.001.887		8.001.887			1.790.000.000	306.882.561		1.483.117.439	8.001.713
		6.801.631.923	898.931.529	5.902.700.394	6.801.631.923			63.492.900.000	10.832.911.760		52.659.988.240	52.694.547.425
		6.801.631.923	898.931.529	5.902.700.394	6.801.631.923			63.492.900.000	10.832.911.760		52.659.988.240	52.694.547.425

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO : 2000
PARTE II SPESA

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 1 SPESE CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 SPESE PER GLI ORGANI DELL'AUTORITA' PORTUALE									
10	1110	COMPENSI,ASSEGNI,INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO.	168.000.000			168.000.000	161.365.000		161.365.000		6.635.000
10	1112	COMPENSI, ASSEGNI INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO (COMITATO PORTUALE	18.000.000			18.000.000	11.690.000	4.620.000	16.310.000		1.690.000
10	1114	COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO (COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI)	36.000.000			36.000.000	28.558.000	2.416.000	30.974.000		5.026.000
10	1120	RIMBORSI AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	40.000.000			40.000.000	22.549.707	10.685.889	33.235.596		6.764.404
10	1130	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO AUTORITA' PORTUALE SU COMPENSI AGLI ORGANI SI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO									
		TOTALE CATEGORIA: 01	262.000.000			262.000.000	224.162.707	17.721.889	241.884.596		20.115.404
		CATEGORIA: 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
10	1210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	700.000.000		20.000.000	680.000.000	499.034.472	38.427.022	537.461.494		142.538.506

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
101010	1110	1.130.000	1.130.000		1.130.000			168.000.000	162.495.000		5.505.000	
101010	1112	1.470.000	1.470.000		1.470.000			18.000.000	13.160.000		4.840.000	4.620.000
101010	1114	21.366.000	21.366.000		21.366.000			57.000.000	49.924.000		7.076.000	2.416.000
101010	1120	4.075.030	4.075.030		4.075.030			40.000.000	26.624.737		13.375.263	10.685.889
101010	1130											
		28.041.030	28.041.030		28.041.030			283.000.000	252.203.737		30.796.263	17.721.889
102010	1210	30.307.110	30.307.110		30.307.110			710.000.000	529.341.582		180.658.418	38.427.022

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
)DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
)2020	1212	EMOLUMENTI AL PERSONALE DIPENDENTE PER LA PROGETTAZIONE INTERNA (1%, LEGGE 109/94)	15.000.000		15.000.000						
2020	1220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE - LAVORO STRAORDINARIO -	15.000.000		8.000.000	7.000.000	3.848.468	165.452	4.013.920		2.986.080
2030	1225	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DELL'ENTE									
2030	1230	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO PRESTATO DAL PERSONALE DELLA LOCALE AUTORITA' MARITTIMA		8.000.000		8.000.000		5.000.000	5.000.000		3.000.000
2020	1240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	20.000.000	8.000.000		28.000.000	26.146.947	1.348.101	27.495.048		504.952
2050	1250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE: (CORREDO, ECC...).	30.000.000			30.000.000	15.751.063	2.387.387	18.138.450		11.861.550
2050	1251	VERSAMENTO DELLO 0,5% DELLA RETRIBUZIONE LORDA DEI DIPENDENTI PER ATTIVITA' RICREATIVE ART. 45 C.C.N.L.	4.000.000			4.000.000					4.000.000
2060	1260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE DIPENDENTE E PARTECIPAZIONE A SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI O AMMINISTRAZIONI VARIE.	20.000.000			20.000.000	5.790.000		5.790.000		14.210.000
2070	1270	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO AUTORITA' PORTUALE SU EMOLUMENTI PERSONALE DIPENDENTE	280.000.000			280.000.000	119.111.023	8.892.012	128.003.035		151.996.965
2070	1272	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'A.P. SUGLI EMOLUMENTI PER LA PROGETTAZIONE INTERNA	6.000.000		6.000.000						

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
102020	1212											
102020	1220							7.000.000	3.848.468		3.151.532	165.452
102030	1225											
102030	1230							8.000.000			8.000.000	5.000.000
102020	1240							28.000.000	26.146.947		1.853.053	1.348.101
102050	1250	1.104.121	1.104.121		1.104.121			30.000.000	16.855.184		13.144.816	2.387.387
102050	1251	4.420.900					4.420.900	8.000.000			8.000.000	
102060	1260							20.000.000	5.790.000		14.210.000	
102070	1270	7.483.979	7.483.979		7.483.979			280.000.000	126.595.002		153.404.998	8.892.012
102070	1272											

CE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI – INIZIALI	PREVISIONI – VARIAZIONI – IN AUMENTO (7-4)	PREVISIONI – VARIAZIONI – IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI – DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE – PAGATE	SOMME IMPEGNATE – RIMASTE DA PAGARE (10-8)	SOMME IMPEGNATE – TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI – IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI – IN DIMINUZIONE (7-10)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TOTALE CATEGORIA: 02	1.090.000.000		33.000.000	1.057.000.000	669.681.973	56.219.974	725.901.947		331.098.053
		CATEGORIA: 03 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
00	1300	SPESE PER LA SELEZIONE ESTERNA DEL PERSONALE									
00	1310	PRESTAZIONE DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI-SPESE PER UTENZE DFI SERVIZI PORTUALI VARI									
20	1311	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE									
20	1311/01	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PIOMBINO)	600.000.000	200.000.000		800.000.000	393.503.205	278.231.383	671.734.588		128.265.412
20	1311/02	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PORTOFERRAIO)	200.000.000			200.000.000	55.421.000	32.650.472	88.071.472		111.928.528
20	1311/03	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA AMBITO PORTUALE (RIO MARINA)	100.000.000			100.000.000	8.799.142	8.266.038	17.065.180		82.934.820
30	1313	SPESE CONNESSE CON L'ESERCIZIO DEI MEZZI DI TRASPORTO TERRESTRI	5.000.000			5.000.000	2.470.100	537.000	3.007.100		1.992.900
50	1315	SPESE DI PULIZIA LOCALI APP	20.000.000			20.000.000	8.213.203	4.563.912	12.777.115		7.222.885
10	1316	LOCAZIONI PASSIVE	25.000.000			25.000.000	19.325.000		19.325.000		5.675.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		43.316.110	38.895.210		38.895.210		4.420.900	1.091.000.000	708.577.183		382.422.817	56.219.974
103100	1300	30.000.000	15.741.500		15.741.500		14.258.500	30.000.000	15.741.500		14.258.500	
103100	1310	3.606.500	2.025.500		2.025.500		1.581.000	3.606.500	2.025.500		1.581.000	
103020	1311											
103020	1311/01	407.234.894	331.099.633	898.000	331.997.633		75.237.261	1.150.000.000	724.602.838		425.397.162	279.129.383
103020	1311/02							200.000.000	55.421.000		144.579.000	32.650.472
103020	1311/03							100.000.000	8.799.142		91.200.858	8.266.038
103030	1313	514.000	514.000		514.000			5.000.000	2.984.100		2.015.900	537.000
103150	1315	1.204.933	1.204.933		1.204.933			20.000.000	9.418.136		10.581.864	4.563.912
103110	1316							25.000.000	19.325.000		5.675.000	

E	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE PAGATE	SOMME IMPEGNATE RIMASTE DA PAGARE (10-8)	SOMME IMPEGNATE TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (7-10)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	1317	SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI PROFESSIONALI - SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	100.000.000	41.000.000		141.000.000	63.621.706	58.595.101	122.216.807		18.783.193
0	1318	SPESE PER ACQUISTO DI LIBRI RIVISTE E GIORNALI	6.000.000			6.000.000	4.355.100	538.700	4.893.800		1.106.200
0	1319	PREMI DI ASSICURAZIONE	40.000.000			40.000.000	20.474.300		20.474.300		19.525.700
0	1320	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, PER ILLUMINAZIONE, CANONI D' ACQUA UFFICI APP	10.000.000			10.000.000	5.967.000		5.967.000		4.033.000
0	1322	SPESE PER RISCALDAMENTO UFFICI E SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMPIANTI TERMICI	18.000.000			18.000.000	8.172.960		8.172.960		9.827.040
0	1324	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	50.000.000			50.000.000	36.549.230	330.950	36.880.180		13.119.820
0	1328	MANUTENZIONI RIPARAZIONI ED ADATTAMENTI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	10.000.000	5.000.000		15.000.000	9.926.200	430.500	10.356.700		4.643.300
0	1330	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO	8.000.000		3.000.000	5.000.000	736.400	132.400	868.800		4.131.200
0	1332	SPESE DI ASSISTENZA PROGRAMMI SOFTWARE E MACCHINE DA UFFICIO	8.000.000	9.000.000		17.000.000	12.186.000	1.080.000	13.266.000		3.734.000
0	1334	ACQUISTO GENERI DI CANCELLERIA E MATERIALI OCCORRENTI PER IL FUNZIONAMENTO DI APPARECCHI ATURE DI UFFICIO	10.000.000	8.000.000		18.000.000	13.308.000	2.622.350	15.930.350		2.069.650
0	1339	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	2.000.000	1.000.000		3.000.000	1.525.000	32.600	1.557.600		1.442.400
0	1341	SPESE PER PROVVISTE DI EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE DIPENDENTE	1.000.000			1.000.000	10.000		10.000		990.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
103100	1317	31.350.401	13.500.551	17.849.850	31.350.401			171.000.000	77.122.257		93.877.743	76.444.951
103160	1318	1.836.200	1.836.200		1.836.200			7.500.000	6.191.300		1.308.700	538.700
103140	1319							40.000.000	20.474.300		19.525.700	
103050	1320							10.000.000	5.967.000		4.033.000	
103050	1322							18.000.000	8.172.960		9.827.040	
103090	1324	317.700	317.700		317.700			50.000.000	36.866.930		13.133.070	330.950
103150	1328	360.000	360.000		360.000			15.000.000	10.286.200		4.713.800	430.500
103030	1330	1.366.850	1.366.850		1.366.850			6.000.000	2.103.250		3.896.750	132.400
103100	1332	2.160.000		2.160.000	2.160.000			19.000.000	12.186.000		6.814.000	3.240.000
103030	1334	2.144.250	2.144.250		2.144.250			20.000.000	15.452.250		4.547.750	2.622.350
103160	1339	40.000	40.000		40.000			3.000.000	1.565.000		1.435.000	32.600
103070	1341	916.200	916.200		916.200			1.900.000	926.200		973.800	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3080	1342	SPESE PROMOZIONALI-VIAGGIO SOG GIORNO E PARTECIPAZIONE A CONV EGNI-CONTRIBUTI ASSOCIATIVI E VARI	200.000.000		39.000.000	161.000.000	155.949.032	3.941.400	159.890.432		1.109.568
3080	1343	SPESE DI RAPPRESENTANZA	10.000.000			10.000.000	4.742.400	1.023.000	5.765.400		4.234.600
3120	1344	SPESE PER PUBBLICITA'	150.000.000	15.000.000		165.000.000	49.879.936	44.041.776	93.921.712		71.078.288
3160	1360	SPESE PER LA GESTIONE DELLA STAZIONE MARITTIMA E PER SERVI ZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGG ERI									
3160	1360/01	SPESE PER LA GESTIONE STAZIONE MARITTIMA E PER SERVIZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI (PIOMBINO)	800.000.000		131.000.000	669.000.000	418.003.893	87.914.147	505.918.040		163.081.960
3160	1360/02	SPESE PER LA GESTIONE STAZIONE MARITTIMA PER SERVIZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI (PORTOFERRAIO)	300.000.000			300.000.000	28.340.000		28.340.000		271.660.000
3160	1360/03	SPESE PER LA GESTIONE STAZIONE MARITTIMA E PER SERVIZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI (RIO MARINA)	100.000.000			100.000.000					100.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 03	2.773.000.000	106.000.000		2.879.000.000	1.321.478.807	524.931.729	1.846.410.536		1.032.589.464
		CATEGORIA: 05 ONERI FINANZIARI									
5010	1510	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.000.000			1.000.000					1.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
103080	1342	8.587.000	6.787.000		6.787.000		1.800.000	169.000.000	162.736.032		6.263.968	3.941.400
103080	1343							10.000.000	4.742.400		5.257.600	1.023.000
103120	1344	9.288.000	9.108.000		9.108.000		180.000	174.000.000	58.987.936		115.012.064	44.041.776
103160	1360											
103160	1360/01	52.037.035	32.190.935		32.190.935		19.846.100	719.000.000	450.194.828		268.805.172	87.914.147
103160	1360/02							300.000.000	28.340.000		271.660.000	
103160	1360/03							100.000.000			100.000.000	
		552.963.963	419.153.252	20.907.850	440.061.102		112.902.861	3.367.006.500	1.740.632.059		1.626.374.441	545.839.579
105010	1510							1.000.000			1.000.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TOTALE CATEGORIA: 05	1.000.000			1.000.000					1.000.000
		CATEGORIA: 06 ONERI TRIBUTARI									
010	1611	IRAP	80.000.000			80.000.000	58.029.000	9.856.000	67.885.000		12.115.000
		TOTALE CATEGORIA: 06	80.000.000			80.000.000	58.029.000	9.856.000	67.885.000		12.115.000
		CATEGORIA: 07 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
010	1710	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	35.000.000			35.000.000	5.100.287		5.100.287		29.899.713
		TOTALE CATEGORIA: 07	35.000.000			35.000.000	5.100.287		5.100.287		29.899.713
		CATEGORIA: 08 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
010	1810	SPESE PER LITI ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	10.000.000			10.000.000					10.000.000
020	1820	FONDO DI RISERVA (COMPETENZA)	85.000.000		85.000.000						
020	1821	FONDO DI RISERVA (CASSA)									

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
								1.000.000			1.000.000	
106010	1611	2.996.000	2.996.000		2.996.000			80.000.000	61.025.000		18.975.000	9.856.000
		2.996.000	2.996.000		2.996.000			80.000.000	61.025.000		18.975.000	9.856.000
107010	1710							35.000.000	5.100.287		29.899.713	
								35.000.000	5.100.287		29.899.713	
108010	1810							10.000.000			10.000.000	
108020	1820											
108020	1821											

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
040	1840	SPESE PER REALIZZO DELLE ENTRATE	180.000.000	44.000.000		224.000.000	174.080.430	49.459.440	223.539.870		460.130
		TOTALE CATEGORIA: 08	275.000.000		41.000.000	234.000.000	174.080.430	49.459.440	223.539.870		10.460.130

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
108040	1840	76.574.850	76.574.850		76.574.850			300.000.000	250.655.280		49.344.720	49.459.440
		76.574.850	76.574.850		76.574.850			310.000.000	250.655.280		59.344.720	49.459.440

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 1 SPESE CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 SPESE PER GLI ORGANI DELL'AUTO RITA' PORTUALE	262.000.000			262.000.000	224.162.707	17.721.889	241.884.596		20.115.404
		CATEGORIA: 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.090.000.000		33.000.000	1.057.000.000	669.681.973	56.219.974	725.901.947		331.098.053
		CATEGORIA: 03 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.773.000.000	106.000.000		2.879.000.000	1.321.478.807	524.931.729	1.846.410.536		1.032.589.464
		CATEGORIA: 05 ONERI FINANZIARI	1.000.000			1.000.000					1.000.000
		CATEGORIA: 06 ONERI TRIBUTARI	80.000.000			80.000.000	58.029.000	9.856.000	67.885.000		12.115.000
		CATEGORIA: 07 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIV E DI ENTRATE CORRENTI	35.000.000			35.000.000	5.100.287		5.100.287		29.899.713
		CATEGORIA: 08 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	275.000.000		41.000.000	234.000.000	174.080.430	49.459.440	223.539.870		10.460.130
		TOTALE TITOLO: 1	4.516.000.000	32.000.000		4.548.000.000	2.452.533.204	658.189.032	3.110.722.236		1.437.277.764

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		28.041.030	28.041.030		28.041.030			283.000.000	252.203.737		30.796.263	17.721.889
		43.316.110	38.895.210		38.895.210		4.420.900	1.091.000.000	708.577.183		382.422.817	56.219.974
		552.963.963	419.153.252	20.907.850	440.061.102		112.902.861	3.367.006.500	1.740.632.059		1.626.374.441	545.839.579
								1.000.000			1.000.000	
		2.996.000	2.996.000		2.996.000			80.000.000	61.025.000		18.975.000	9.856.000
								35.000.000	5.100.287		29.899.713	
		76.574.850	76.574.850		76.574.850			310.000.000	250.655.280		59.344.720	49.459.440
		703.891.953	565.660.342	20.907.850	586.568.192		117.323.761	5.167.006.500	3.018.193.546		2.148.812.954	679.096.882

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 2 SPESE IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI									
010	2110	ESCAVAZIONE FONDALI DEL PORTO	1.171.000.000			1.171.000.000	600.000		600.000		1.170.400.000
010	2120	OPERE PORTUALI (PARTE FINANZIATA STATO/UE)									
1010	2155	REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PORTUALI DEDICATE ALLA PESCA		200.000.000		200.000.000					200.000.000
1010	2158	ACQUISTO IMMOBILI AD USO PORTUALE		2.000.000.000		2.000.000.000		2.000.000.000	2.000.000.000		
1010	2160	REALIZZAZIONE OPERE PORTUALI		48.309.758.000		48.309.758.000		40.756.045.027	40.756.045.027		7.553.712.973
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.171.000.000	50.509.758.000		51.680.758.000	600.000	42.756.045.027	42.756.645.027		8.924.112.973
		CATEGORIA: 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
030	2220	ACQUISTO AUTOVEICOLI, MOTOVEICOLI E PARTI DI RIMBIO DEGLI STESSI	5.000.000	12.000.000		17.000.000		400.000	400.000		16.600.000
030	2225	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	40.000.000	20.000.000		60.000.000	37.985.304	21.976.500	59.961.804		38.196
040	2240	SPESE PER PROGETTAZIONE OPERE PORTUALI	1.700.000.000			1.700.000.000	330.319.734	156.732.376	487.052.110		1.212.947.890

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
201010	2110	3.911.812.855	100.687.200	250.000.000	350.687.200		3.561.125.655	5.000.000.000	101.287.200		4.898.712.800	250.000.000
201010	2120	430.167.676	356.394.292	72.309.260	428.703.552		1.464.124	430.167.676	356.394.292		73.773.384	72.309.260
201010	2155							200.000.000			200.000.000	
201010	2158							2.000.000.000			2.000.000.000	2.000.000.000
201010	2160	268.397.950	268.397.950		268.397.950			48.509.758.000	268.397.950		48.241.360.050	40.756.045.027
		4.610.378.481	725.479.442	322.309.260	1.047.788.702		3.562.589.779	56.139.925.676	726.079.442		55.413.846.234	43.078.354.287
202030	2220							17.000.000			17.000.000	400.000
202030	2225	21.780.000	21.780.000		21.780.000			81.500.000	59.765.304		21.734.696	21.976.500
202040	2240	209.338.640	133.635.195	66.941.300	200.576.495		8.762.145	1.900.000.000	463.954.929		1.436.045.071	223.673.676

DICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE: PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI: IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI: IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
040	2242	STUDI E RICERCHE PER VALUTAZIONE IMPATTO AMBIENTALE ALLA VARIANTE 2		129.000.000		129.000.000	24.000.000	70.563.800	94.563.800		34.436.200
040	2245	SPERIMENTAZIONI COLLATERALI ALLE OPERAZIONI DI ESCAVAZIONE (FINANZIATE DALL'APP)									
040	2248	STUDI, RICERCHE E ANALISI SUPPLETIVE ALL'ESCAVAZIONE (FINANZIATE DALL'APP)									
010	2250	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI NELL'AMBITO PORTUALE									
010	2250/01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PIOMBINO)	1.416.142.000			1.416.142.000	86.384.920	1.322.539.620	1.408.924.540		7.217.460
010	2250/02	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PORTOFERRAIO)	500.000.000			500.000.000	185.506.612	293.070.600	478.577.212		21.422.788
010	2250/03	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (RIO MARINA)	400.000.000			400.000.000	5.688.000	102.850.000	108.538.000		291.462.000
010	2251	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI NELL'AMBITO PORTUALE (FINANZIATA CON FONDI PROPRI)	1.050.000.000			1.050.000.000		162.959.910	162.959.910		887.040.090
		TOTALE CATEGORIA: 02	5.111.142.000	161.000.000		5.272.142.000	669.884.570	2.131.092.806	2.800.977.376		2.471.164.624
		CATEGORIA: 03 PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
202040	2242							129.000.000	24.000.000		105.000.000	70.563.800
202040	2245	300.000.000		300.000.000	300.000.000			300.000.000			300.000.000	300.000.000
202040	2248	84.940.937	48.940.937	36.000.000	84.940.937			84.940.937	48.940.937		36.000.000	36.000.000
202010	2250											
202010	2250/01	2.713.536.821	923.168.858	1.747.013.468	2.670.182.326		43.354.495	4.000.000.000	1.009.553.778		2.990.446.222	3.069.553.088
202010	2250/02							500.000.000	185.506.612		314.493.388	293.070.600
202010	2250/03							400.000.000	5.688.000		394.312.000	102.850.000
202010	2251	310.000.000		310.000.000	310.000.000			1.350.000.000			1.350.000.000	472.959.910
		3.639.596.398	1.127.524.990	2.459.954.768	3.587.479.758		52.116.640	8.762.440.937	1.797.409.560		6.965.031.377	4.591.047.574

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
CE	NUMERO	DENOMINAZIONE									
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
020	2320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI (DI CUI ALL'ART.6 COMMA 6 DELLA LEGGE 84/94 E SUCC. MODIFICAZIONI)		20.000.000		20.000.000	6.000.000	14.000.000	20.000.000		
		TOTALE CATEGORIA: 03		20.000.000		20.000.000	6.000.000	14.000.000	20.000.000		
		CATEGORIA: 04 DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI									
010	2410	VERSAMENTO IN CONTO DEPOSITI BANCARI VINCOLATI PER IL FONDO INDENNITA' LICENZIAMENTO									
030	2430	VERSAMENTO A COMPAGNIE DI ASSICURAZIONE PER POLIZZE CONTRATTE PER L'INDENNITA' DI LICENZIAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE	40.000.000			40.000.000	744.732	36.046.098	36.790.830		3.209.170
050	2450	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 04	90.000.000			90.000.000	744.732	36.046.098	36.790.830		53.209.170
		CATEGORIA: 05 TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
010	2510	INDENNITA' DI ANZIANITA'	30.000.000			30.000.000					30.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
203020	2320							20.000.000	6.000.000		14.000.000	14.000.000
								20.000.000	6.000.000		14.000.000	14.000.000
204010	2410											
204030	2430	29.789.263	29.789.263		29.789.263			69.700.000	30.533.995		39.166.005	36.046.098
204050	2450							50.000.000			50.000.000	
		29.789.263	29.789.263		29.789.263			119.700.000	30.533.995		89.166.005	36.046.098
205010	2510							30.000.000			30.000.000	

DICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TOTALE CATEGORIA: 05	30.000.000			30.000.000					30.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
								30.000.000			30.000.000	

DICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI – INIZIALI	VARIAZIONI – IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI – IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI – DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE – PAGATE	SOMME IMPEGNATE – RIMASTE DA PAGARE (10-8)	SOMME IMPEGNATE – TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI – IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI – IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 2 SPESE IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI	1.171.000.000	50.509.758.000		51.680.758.000	600.000	42.756.045.027	42.756.645.027		8.924.112.973
		CATEGORIA: 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	5.111.142.000	161.000.000		5.272.142.000	669.884.570	2.131.092.806	2.800.977.376		2.471.164.624
		CATEGORIA: 03 PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI		20.000.000		20.000.000	6.000.000	14.000.000	20.000.000		
		CATEGORIA: 04 DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI	90.000.000			90.000.000	744.732	36.046.098	36.790.830		53.209.170
		CATEGORIA: 05 TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	30.000.000			30.000.000					30.000.000
		TOTALE TITOLO: 2	6.402.142.000	50.690.758.000		57.092.900.000	677.229.302	44.937.183.931	45.614.413.233		11.478.486.767

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		4.610.378.481	725.479.442	322.309.260	1.047.788.702		3.562.589.779	56.139.925.676	726.079.442		55.413.846.234	43.078.354.287
		3.639.596.398	1.127.524.990	2.459.954.768	3.587.479.758		52.116.640	8.762.440.937	1.797.409.560		6.965.031.377	4.591.047.574
								20.000.000	6.000.000		14.000.000	14.000.000
		29.789.263	29.789.263		29.789.263			119.700.000	30.533.995		89.166.005	36.046.098
								30.000.000			30.000.000	
		8.279.764.142	1.882.793.695	2.782.264.028	4.665.057.723		3.614.706.419	65.072.066.613	2.560.022.997		62.512.043.616	47.719.447.959

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 3 SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI									
		CATEGORIA: 04 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
4010	3410	RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	50.000.000			50.000.000		6.019.000	6.019.000		43.981.000
		TOTALE CATEGORIA: 04	50.000.000			50.000.000		6.019.000	6.019.000		43.981.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
304010	3410	43.000.000	5.000.000	38.000.000	43.000.000			93.000.000	5.000.000		88.000.000	44.019.000
		43.000.000	5.000.000	38.000.000	43.000.000			93.000.000	5.000.000		88.000.000	44.019.000

ICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 3 SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI									
		CATEGORIA: 04 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	50.000.000			50.000.000		6.019.000	6.019.000		43.981.000
		TOTALE TITOLO: 3	50.000.000			50.000.000		6.019.000	6.019.000		43.981.000

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		43.000.000	5.000.000	38.000.000	43.000.000			93.000.000	5.000.000		88.000.000	44.019.000
		43.000.000	5.000.000	38.000.000	43.000.000			93.000.000	5.000.000		88.000.000	44.019.000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 SPESE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
010	4110	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AMMINISTRATORI	80.000.000			80.000.000	46.978.000	8.518.350	55.496.350		24.503.650
010	4111	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU RETRIBUZIONI DIPENDENTI	200.000.000			200.000.000	105.489.372		105.489.372		94.510.628
10	4112	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI PROFESSIONISTI	250.000.000			250.000.000	32.505.000	6.641.000	39.146.000		210.854.000
010	4114	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI AD IMPRESE	50.000.000			50.000.000	400.000		400.000		49.600.000
020	4120	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AGLI AMMINISTRATORI	20.000.000			20.000.000					20.000.000
020	4121	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AI DIPENDENTI	220.000.000			220.000.000	73.362.498		73.362.498		146.637.502
020	4122	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AI PROFESSIONISTI	10.000.000			10.000.000					10.000.000
030	4130	VERSAMENTO RITENUTE DIVERSE AL PERSONALE DIPENDENTE	80.000.000			80.000.000	13.904.457	788.670	14.693.127		65.306.873
50	4140	ANTICIPAZIONI DELL'A.P. AL PERSONALE DIPENDENTE	10.000.000			10.000.000					10.000.000
50	4141	ANTICIPAZIONI FONDO SPESE PER MISSIONI	10.000.000			10.000.000					10.000.000
080	4150	SPESE PER CONTO DI TERZI	200.000.000			200.000.000					200.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
401010	4110	3.683.710	3.683.710		3.683.710			80.000.000	50.661.710		29.338.290	8.518.350
401010	4111	828.085	828.085		828.085			200.000.000	106.317.457		93.682.543	
401010	4112	416.057	416.057		416.057			250.000.000	32.921.057		217.078.943	6.641.000
401010	4114	400.000	400.000		400.000			50.000.000	800.000		49.200.000	
401020	4120	1.686	1.686		1.686			20.000.000	1.686		19.998.314	
401020	4121	623.163	623.163		623.163			220.000.000	73.985.661		146.014.339	
401020	4122							10.000.000			10.000.000	
401030	4130	2.964.128	2.964.128		2.964.128			80.000.000	16.868.585		63.131.415	788.670
401050	4140							10.000.000			10.000.000	
401050	4141							10.000.000			10.000.000	
401080	4150							200.000.000			200.000.000	

ICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA: PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE: PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI: IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI: IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
070	4160	SPESE PER CONTO DI TERZI PER PROVVISTE E LAVORI INDISP. PER LA RIMOZIONE DI OSTACOLI DI QUALUNQUE GENERE IN AMBITO PORTUALE	100.000.000			100.000.000					100.000.000
090	4170	PARTITE IN SOSPESO	500.000.000			500.000.000	600.000		600.000		499.400.000
080	4180	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	10.000.000			10.000.000	8.000.000		8.000.000		2.000.000
090	4190	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI E D'ASTA	50.000.000			50.000.000	6.004.480	3.690.560	9.695.040		40.304.960
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.790.000.000			1.790.000.000	287.243.807	19.638.580	306.882.387		1.483.117.613

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
401070	4160							100.000.000			100.000.000	
401090	4170							500.000.000	600.000		499.400.000	
401080	4180							10.000.000	8.000.000		2.000.000	
401090	4190	5.504.000	5.504.000		5.504.000			50.000.000	11.508.480		38.491.520	3.690.560
		14.420.829	14.420.829		14.420.829			1.790.000.000	301.664.636		1.488.335.364	19.638.580

ICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — INIZIALI	VARIAZIONI — IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI — IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI — DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE — PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI — IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI — IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 SPESE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	1.790.000.000			1.790.000.000	287.243.807	19.638.580	306.882.387		1.483.117.613
		TOTALE TITOLO: 4	1.790.000.000			1.790.000.000	287.243.807	19.638.580	306.882.387		1.483.117.613

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		14.420.829	14.420.829		14.420.829			1.790.000.000	301.664.636		1.488.335.364	19.638.580
		14.420.829	14.420.829		14.420.829			1.790.000.000	301.664.636		1.488.335.364	19.638.580

ICE	CAPITOLO NUMERO	CAPITOLO DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — INIZIALI	VARIAZIONI — IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI — IN DIMINUZIONE (4-7)	PREVISIONI — DEFINITIVE (4+5+6)	SOMME IMPEGNATE — PAGATE	SOMME IMPEGNATE — RIMASTE DA PAGARE (10-8)	SOMME IMPEGNATE — TOTALI IMPEGNATI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI — IN AUMENTO (10-7)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI — IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		-- RIEPILOGO DEI TITOLI --									
		TITOLO: 1 SPESE CORRENTI	4.516.000.000	32.000.000		4.548.000.000	2.452.533.204	658.189.032	3.110.722.236		1.437.277.764
		TITOLO: 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	6.402.142.000	50.690.758.000		57.092.900.000	677.229.302	44.937.183.931	45.614.413.233		11.478.486.767
		TITOLO: 3 SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	50.000.000			50.000.000		6.019.000	6.019.000		43.981.000
		TITOLO: 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO	1.790.000.000			1.790.000.000	287.243.807	19.638.580	306.882.387		1.483.117.613
		TOTALE TITOLI	12.758.142.000	50.722.758.000		63.480.900.000	3.417.006.313	45.621.030.543	49.038.036.856		14.442.863.144
		TOTALE GENERALE USCITA	12.758.142.000	50.722.758.000		63.480.900.000	3.417.006.313	45.621.030.543	49.038.036.856		14.442.863.144

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		703.891.953	565.660.342	20.907.850	586.568.192		117.323.761	5.167.006.500	3.018.193.546		2.148.812.954	679.096.882
		8.279.764.142	1.882.793.695	2.782.264.028	4.665.057.723		3.614.706.419	65.072.066.613	2.560.022.997		62.512.043.616	47.719.447.959
		43.000.000	5.000.000	38.000.000	43.000.000			93.000.000	5.000.000		88.000.000	44.019.000
		14.420.829	14.420.829		14.420.829			1.790.000.000	301.664.636		1.488.335.364	19.638.580
		9.041.076.924	2.467.874.866	2.841.171.878	5.309.046.744		3.732.030.180	72.122.073.113	5.884.881.179		66.237.191.934	48.462.202.421
		9.041.076.924	2.467.874.866	2.841.171.878	5.309.046.744		3.732.030.180	72.122.073.113	5.884.881.179		66.237.191.934	48.462.202.421

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2000

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				L.	8.836.128.435
RISCOSSIONI	- in conto competenza	L.	9.933.980.231		
	- in conto residui	L.	898.931.529		
				L.	10.832.911.760
PAGAMENTI	- in conto competenza	L.	3.417.006.313		
	- in conto residui	L.	2.467.874.866		
				L.	5.884.881.179
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				L.	13.784.159.016
RESIDUI ATTIVI	- dagli esercizi precedenti	L.	5.902.700.394		
	- dell'esercizio	L.	46.791.847.031		
				L.	52.694.547.425
RESIDUI PASSIVI	- dagli esercizi precedenti	L.	2.841.171.878		
	- dell'esercizio	L.	45.621.030.543		
				L.	48.462.202.421
AVANZO DELL'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				L.	18.016.504.020

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

CONTO ECONOMICO GENERALE

		anno 1999	anno 2000
A) ENTRATE CORRENTI			
1 Trasferimenti correnti		L. 1.657.341.300	L. 2.362.762.130
2 Altre entrate		L. 4.309.443.697	L. 5.331.928.575
	TOTALE A)	L. 5.966.784.997	L. 7.694.690.705
B) SPESE CORRENTI			
3 Spese per gli organi istituzionali		L. 229.321.628	L. 241.884.596
4 Oneri per il personale in attività di servizio		L. 648.482.069	L. 725.901.947
5 Spese per acquisti di beni o servizi		L. 1.220.185.621	L. 1.846.410.536
6 Oneri finanziari			
7 Oneri diversi di gestione		L. 230.138.471	L. 296.525.157
	TOTALE B)	L. 2.328.127.789	L. 3.110.722.236
DIFFERENZA (A-B)		L. 3.638.657.208	L. 4.583.968.469
AVANZO FINANZIARIO		L. 3.638.657.208	L. 4.583.968.469
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
8 Ammortamento immobilizzazioni materiali			
9 Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
10 Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
11 Svalutazioni crediti e titoli			
12 Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo			
13 Accantonamento per adeguamento indennità personale		L. 29.789.263	L. 36.046.098
14 Accantonamento per rischi			
15 Accantonamento per residui perenti			
16 Altri accantonamenti		L. 38.405.320	L. 53.333.209
	TOTALE C)	L. 68.194.583	L. 89.379.307
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
17 Proventi straordinari			
a Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)			
b Sopravvenienze attive ed insussistenze passive		L. 79.641.197	L. 117.323.761
c Plusvalenze da alienazioni			
	TOTALE D 17	L. 79.641.197	L. 117.323.761
18 Oneri straordinari			
a Sopravvenienze passive e insussistenze attive			
b Minusvalenze da alienazioni			
	TOTALE D 18	L. -	L. -
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)		L. 79.641.197	L. 117.323.761

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

E)	**RETTIFICHE DI VALORE**		
19	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		
20	Costi da capitalizzare		
21	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi		
22	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi		
23	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi		
24	Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		
25	Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi		
	TOTALE E)	L. -	L. -
	RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)	L. 3.650.103.822	L. 4.611.912.923
26	Imposte dell'esercizio		
27	AVANZO ECONOMICO	L. 3.650.103.822	L. 4.611.912.923

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

		anno 1999	anno 2000
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni immateriali			
1 Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione			
2 Ricerca, sviluppo e pubblicità			
3 Diritti di brevetto industriale			
4 Altri costi pluriennali			
	TOTALE I		
II Immobilizzazioni materiali			
1 Edifici e terreni			
2 Costruzioni in corso			
3 Diritti reali			
4 Impianti, macchinari e attrezzature			
5 Automezzi		L. 17.300.000	L. 17.300.000
6 Mobili e macchine da ufficio		L. 241.213.204	L. 300.837.078
	TOTALE II	L. 258.513.204	L. 318.137.078
III Immobilizzazioni finanziarie			
1 Partecipazioni in Società			L. 20.000.000
2 Conferimenti e quote in altri Enti			
3 Depositi vincolati			
4 Mutui ed anticipazioni			
5 Prestiti al personale			
6 Crediti verso gestioni autonome			
7 Depositi cauzionali			
8 Crediti diversi di durata superiore all'anno		L. 32.264.604	L. 60.612.667
	TOTALE III	L. 32.264.604	L. 80.612.667
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI A)		L. 290.777.808	L. 398.749.745
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
I Rimanenze d'esercizio			
1 Rimanenze di prodotti			
2 Rimanenze di materie prime e materiali di consumo			
3 Rimanenze diverse			
	TOTALE I		
II Crediti e residui attivi			
1 Crediti verso lo Stato ed altri Enti		L. 6.522.337.410	L. 51.912.111.181
2 Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti			
3 Crediti verso acquirenti, utenti ecc.		L. 269.646.021	L. 773.813.806
4 Crediti per annualità, semestralità			
5 Crediti diversi di durata inferiore all'anno		L. 8.160.887	L. 8.001.713
	TOTALE II	L. 6.800.144.318	L. 52.693.926.700
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)			
1 Partecipazioni azionarie			
2 Titoli emessi o garantiti dallo Stato			
3 Obbligazioni e cartelle fondiarie			
4 Buoni postali			
5 Altri titoli			
	TOTALE III		

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

IV	**Disponibilità liquide**				
1	Denaro e valori di cassa				
2	Banche				
3	C/C contabilità speciale Tesoreria		L. 8.836.128.435	L.	13.784.159.016
4	C/C postali		L. 1.528.355	L.	856.151
		TOTALE IV	L. 8.837.656.790	L.	13.785.015.167
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE B)		L. 15.637.801.108	L.	66.478.941.867
C)	**RATEI E RISCONTI**				
	TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)		L. 15.928.578.916	L.	66.877.691.612
D)	**CONTI D'ORDINE**				
1	Sistema dei rischi				
2	Sistema degli impegni				
3	Beni di terzi presso l'Ente				
4	Beni dell'Ente presso terzi				
		TOTALE			
		PASSIVITA'			
A)	**PATRIMONIO NETTO**				
1	Fondo di dotazione				
2	Riserva obbligatoria				
3	Riserva facoltativa				
4	Fondo rivalutazione conguaglio monetario				
5	Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti				
4	Avanzo/disavanzo economico dell'esercizio				
		TOTALE A	L. 6.758.857.680	L.	18.197.465.572
B)	**FONDO PER RISCHI ED ONERI**				
1	Fondo imposte e tasse				
2	Fondo rischi				
3	Altri accantonamenti		L. 68.031.645	L.	121.364.854
4	Fondo residui perenti				
		TOTALE B	L. 68.031.645	L.	121.364.854
C)	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**				
		TOTALE C	L. 60.612.667	L.	96.658.765
D)	**DEBITI**				
I	**Debiti di tesoreria**				
1	Scoperti di conto corrente				
		TOTALE I			

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

II	**Debiti e residui passivi**				
1	Debiti verso lo Stato	L.	8.948.701		
2	Debiti verso Enti Pubblici				
3	Debiti verso terzi per prestazioni dovute				
4	Debiti verso fornitori	L.	8.914.806.955	L.	48.375.652.829
5	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute				
6	Mutui ed anticipazioni passive				
7	Obbligazioni in circolazione				
8	Debiti verso il personale per depositi				
9	Debiti verso gestioni autonome				
10	Debiti tributari			L.	15.159.350
11	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			L.	8.892.012
12	Altri debiti	L.	117.321.268	L.	62.498.230
	TOTALE II	L.	9.041.076.924	L.	48.462.202.421
	TOTALE D	L.	9.041.076.924	L.	48.462.202.421
	TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D)	L.	15.928.578.916	L.	66.877.691.612

F)	**CONTI D'ORDINE**	
1	Sistema dei rischi	
2	Sistema degli impegni	
3	Beni di terzi presso l'Ente	
4	Beni dell'Ente presso terzi	
	TOTALE	

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO 2001

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
E
RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA
AL
CONTO CONSUNTIVO 2001

CONTO CONSUNTIVO 2001

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Signori Consiglieri,

come di consueto, nel presentare i dati del conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2001, ritengo sia opportuna una mia informativa sulle attività svolte dall'Autorità Portuale nel corso dello stesso anno.

Per quanto riguarda le opere portuali nel porto di Piombino:

- sono stati appaltati i lavori per il prolungamento della diga foranea;
- sono proseguiti i lavori per la realizzazione della nuova banchina Magona;
- sono stati appaltati i lavori per la realizzazione della 1ª vasca di contenimento dei materiali provenienti dall'escavo;
- sono stati appaltati i lavori per la realizzazione dell'impianto antincendio.

Per quanto riguarda le opere portuali nel porto di Portoferraio:

- sono stati approvati dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici i progetti relativi al prolungamento del molo Massimo e alla realizzazione del nuovo filo banchina tra lo stesso pontile Massimo e il pontile n.3;
- e' stato redatto il progetto di escavo relativo alla radice del pontile n.3 lato nord;
- e' stata aperta al pubblico la sala d'aspetto posta nel Centro Servizi Portuali.

Per quanto riguarda il porto di Rio Marina:

- e' stato prolungato di mt.25 il molo di sottoflutto.

La Commissione nazionale di VIA ha concluso l'esame della Variante II al Piano Regolatore del porto di Piombino.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

TRAFFICI PORTUALI

Nell'anno 2001 si è registrata una contrazione dei traffici industriali e commerciali rispetto al precedente anno di circa il 17% rispetto al 2000 e ciò in dipendenza della stagnazione economica mondiale tuttora in atto.

In aumento, invece, sia il numero dei passeggeri (+9,86) che gli automezzi (+8,78%) provenienti e diretti alle isole maggiori e minori.

Il traffico ro/ro ha registrato un incremento del 10,80% attestandosi su 1.686.683 tonnellate.

RISULTATI DI GESTIONE

L'esercizio finanziario 2001 si chiude con un avanzo di amministrazione pari a Lit. 18.793.458.993 corrispondente ad € 9.706.011,560. La stima di tale avanzo iscritto nel preventivo dell'esercizio finanziario 2002 è pari a € 8.467.810,25. Ciò in coerenza ai criteri fondamentali di prudenza delle entrate a cui è sempre necessario attenersi.

A norma del Regolamento di amministrazione e contabilità si è proceduto al ri-accertamento dei residui attivi e passivi ed alla conseguente eliminazione o riduzione di quelli non più realizzabili o dovuti.

Si rinvia ad opportuna relazione il dettaglio delle operazioni.

Non è stata tuttavia ancora utilizzata, ad oggi, una somma parti ad € 260.478,68 rispetto alla cifra di € 8.467.810,25 iscritta in bilancio 2002 come avanzo di amministrazione presunto.

Nella prima utile variazione di bilancio successiva all'approvazione da parte dei Ministeri vigilanti del conto consuntivo 2001, sarà quindi iscritta in bilancio la somma di € 9.706.011,56 quale avanzo di amministrazione consolidato.

La quota non utilizzata è all'incirca di € 1,5 milioni che successivamente sarà impiegata per incrementare la dotazione di vari capitoli di opere in conto capitale ed in particolare il 2252 *"Manutenzione straordinaria aree portuali"* che nella 1ª Variazione di bilancio 2002 era stato diminuito a favore del capitolo 2110 *"Escavazione fondali"*.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

I proventi derivanti dalle tasse portuali, in diretto rapporto con i traffici delle merci, sono sotto attenta osservazione e monitoraggio.

Qualora, alla fine del primo semestre dell'esercizio finanziario in corso, si dovessero registrare considerevoli scostamenti rispetto alle previsioni di bilancio, si opererà contenendo le spese e nello stesso tempo utilizzando parte dell'avanzo di amministrazione del 2001.

AUTORITÀ PORTUALE PIOMBINO

Tullio TABANI

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2001

Nel corso dell'anno 2001 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare importanti risultati nelle entrate correnti. Infatti, mentre gli accertamenti per le tasse sulle merci imbarcate e sbarcate hanno superato le previsioni per £.88.795.700, ma il risultato finale ha sostanzialmente confermato le previsioni iniziali che nel corso dell'anno erano state prudenzialmente diminuite di £.100.000.000, i proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati hanno superato le previsioni di £.908.515.804. E' inoltre degno di considerazione anche il risultato raggiunto nei canoni di concessione che negli accertamenti hanno superato le previsioni di £.316.768.511. Il motivo di tali differenze fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni per l'anno 2001 erano state improntate, come di consuetudine, ad un'imprescindibile prudenza iniziale. Nel corso dell'esercizio finanziario di riferimento le previsioni sono state riviste, in diminuzione, solo per il movimento delle merci che, vista la situazione a tutto settembre, sembrava non rispettare le previsioni. Alla fine dell'anno invece il traffico è nuovamente aumentato permettendo di ottenere un risultato molto vicino alle previsioni iniziali. Le previsioni delle tariffe dei passeggeri non sono state riviste perché al momento della variazione di ottobre il risultato non era ancora sicuro e sussisteva il timore di una ripercussione della situazione internazionale sul traffico degli ultimi mesi

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

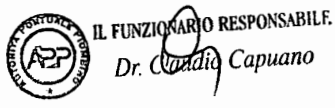
dell'anno.

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per £.1.326.167.076 di fronte a previsioni di spesa per £.5.076.000.000. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per il personale in attività di servizio per £.200.362.916, le spese per liti, arbitraggi risarcimenti ed accessori per £.332.385.686 e soprattutto le spese per acquisto beni e servizi per £.717.654.073.

L'anno si chiude con un avanzo di amministrazione pari a £.18.793.458.993.

Tale avanzo di amministrazione risulta già iscritto a bilancio preventivo 2002 per una cifra di £.16.395.966.953 pari ad €.8.467.810,25 e utilizzato quasi totalmente per finanziare spese in conto capitale (la quota non utilizzata risulta essere, dopo la prima variazione di bilancio, pari a €.260.478,68). Il miglior risultato dell'avanzo di amministrazione effettivo rispetto a quello presunto è determinato soprattutto dalla normale prudenza con la quale vengono formate le previsioni d'entrata.

Le disponibilità liquide al 31/12/2001 ammontano a £.47.739.464.426, e sono suddivise nel saldo di C/C della contabilità speciale di Tesoreria acceso presso la sezione provinciale della Banca d'Italia per £.47.739.008.805 e il conto corrente postale intestato all'Autorità Portuale che, alla data del 31/12/2001, presenta un saldo di £.455.621. I saldi dei suddetti conti sono stati opportunamente rettificati al fine di rappresentare la reale situazione patrimoniale dell'Autorità Portuale. Infatti per quanto riguarda il C/C della contabilità speciale di Tesoreria è stato diminuito di £.88.598.599 rispetto a quanto comunicato dalla Banca d'Italia nel saldo del 31/12/2001. Il motivo risiede nel fatto che fra il tesoriere dell'Autorità Portuale di Piombino (Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino) e la sezione provinciale della Banca d'Italia, che gestisce il C/C di contabilità speciale, occorrono tre giorni lavorativi per pareggiare la contabilità; negli ultimi giorni dell'esercizio 2001 il Monte dei Paschi di Siena ha effettuato pagamenti e riscossioni per un saldo negativo di £.88.598.599 non contabilizzato dalla Banca d'Italia. Analizzando la situazione del C/C postale è importante considerare che il saldo così come è stato comunicato dalle Poste italiane S.p.A non corrisponde alla reale situazione dello stesso. Infatti, in data 27 dicembre 2001 è stata emessa una reversale di £.150.000 a scarico del suddetto conto corrente postale. La somma risultante da tale reversale è



stata accreditata dall'Istituto tesoriere sul conto di Tesoreria dell'Autorità portuale di Piombino entro il termine del 31 dicembre 2001, ma le Poste italiane S.p.A. hanno diminuito il conto corrente postale solo nel corso del mese di gennaio 2002. La situazione era tale da annacquare le poste dell'attivo circolante (la stessa cifra figurava sia nel conto di tesoreria che nel conto corrente postale), per tale motivo il saldo del conto corrente comunicato dalle Poste italiane S.p.A. al 31/12/2001 è stato diminuito delle somme che il tesoriere aveva prelevato dallo stesso conto corrente il 27 dicembre 2001. Inoltre, nella consistenza del conto corrente postale, alla data del 31 dicembre 2001 pari a £.605.621, sono comprese somme che risultano (nel rendiconto finanziario) anche nei residui attivi. Ciò è dovuto al fatto che un versamento relativo a un canone di concessione di competenza dell'anno 2001, è stato correttamente versato nel conto corrente postale nel corso dell'anno 2001, ma le Poste italiane S.p.A., pur avendo contabilizzato tali somme nel suddetto conto corrente, non hanno inviato il relativo bollettino all'Autorità Portuale, quindi non è stato possibile che la stessa somma fosse introitata prima della fine dell'anno 2001. Perciò, per evitare di annacquare il patrimonio netto, nella situazione patrimoniale, si è ritenuto opportuno evidenziare il saldo del conto corrente (opportunamente ridotto come anzidetto), mentre i residui attivi della situazione patrimoniale, rispetto a quelli iscritti nel rendiconto finanziario, sono stati ridotti dell'importo già contabilizzato nel conto corrente postale (£.255.190).

Nel corso dell'esercizio finanziario 2001 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto ad acquisire le immobilizzazioni tecniche necessarie al suo corretto funzionamento anche in considerazione dell'ampliamento dell'organico. Sono stati acquisiti in particolare: vari prodotti informatici (Hardware e software), arredi ed alcuni mobili, macchine per ufficio e materiale bibliografico per un ammontare di £.59.435.984. E' stato inoltre acquistato il Poggio Batteria con l'iscrizione nel patrimonio del valore imputato all'esercizio 2001 pari a £.2.000.000.000. Nelle passività compare il fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato per un ammontare di £.128.903.837, in esso sono state accantonate le somme fino all'anno 2001. Nelle attività è iscritto il credito nei confronti delle assicurazioni per la polizza TFR per £.81.509.086.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

I crediti sono diminuiti, nel corso del 2001 rispetto al 2000, di £.36.022.575.563; i debiti hanno subito, nello stesso periodo, una diminuzione di £.2.845.046.282. La motivazione del notevole decremento dei crediti risiede nel fatto che molte somme accertate nel corso dell'esercizio finanziario 2000 e portate a residuo nell'esercizio 2001 sono relative a contributi statali (fra i quali i 46 miliardi per la realizzazione di opere infrastrutturali finanziate del Ministero dei Trasporti e della Navigazione) erogati alla fine dell'esercizio 2001 a seguito dell'inizio delle opere finanziate.

La consistenza delle disponibilità liquide dell'Autorità Portuale Piombino è aumentata nel corso dell'esercizio finanziario 2001 di £.33.954.449.259.

Il patrimonio netto dell'Autorità Portuale di Piombino è aumentato nel corso dell'esercizio finanziario 2001 di £.6.591.574.332.

Il conto economico presenta un avanzo economico di £.6.591.574.332 e un avanzo finanziario pari a £.3.921.787.264.

Nel conto economico gli ammortamenti figurano al punto 8 della voce C) (ammortamento immobilizzazioni immateriali), e la corrispondenza con il fondo ammortamenti nello stato patrimoniale è ottenuta aggiungendo una specificazione nel punto 3 della voce B) delle passività che così diventa "altri accantonamenti (fondi di ammortamento)"

E' necessario far notare che nel conto economico e nello stato patrimoniale figurano delle voci non presenti l'anno scorso (primo anno di applicazione dei nuovi schemi di bilancio allegati al regolamento di amministrazione e contabilità)

Tali voci sono state aggiunte a seguito di intese con i ministeri vigilanti, e sono volte ad evidenziare l'avanzo economico in stretto collegamento con l'incremento patrimoniale.

In particolare per quanto riguarda lo stato patrimoniale è stato aggiunta, nelle immobilizzazioni, un elemento denominato "Immobilizzazioni pluriennali" comprendente due sottoelementi il primo relativo agli oneri pluriennali e il secondo ai beni in corso di acquisizione.

Negli oneri pluriennali figurano le spese in conto capitale impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2001 risultanti dalla differenza tra il totale delle spese in conto capitale impegnate e le entrate in conto capitale accertate nello stesso

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

periodo. In esse sono comprese le spese delle prime due categorie del titolo II delle spese e la parte portata a residuo del versamento della polizza T.F.R.. Infatti per la polizza T.F.R figura nelle attività dello stato patrimoniale un'apposita voce denominata "Crediti diversi di durata superiore all'anno", che viene incrementata ogni anno per la quota versata effettivamente all'assicurazione, mentre le cifre impegnate in competenza, e portate a residuo, devono essere necessariamente fatte figurare in un'altra voce dell'attivo patrimoniale per ottenere la concordanza fra avanzo economico e patrimonio netto.

Nei beni in corso di acquisizione figurano quelle somme impegnate in competenza a fronte delle quali saranno acquisiti beni patrimoniali in un esercizio successivo (a seguito dell'acquisizione la cifra corrispondente sarà diminuita dagli oneri pluriennali e inserita nelle pertinenti immobilizzazioni).

Nel conto economico è stato necessario inserire due nuovi elementi (senza i quali non vi sarebbe concordanza fra avanzo economico e incremento del patrimonio netto), utilizzando una denominazione già presente all'interno delle istruzioni generali agli enti portuali e alle aziende dei mezzi meccanici e dei magazzini (utilizzate fino all'esercizio finanziario 1999). Tali elementi sono denominati "Variazioni patrimoniali straordinarie" e inserite al punto d) dei "Proventi straordinari" e al punto c) degli "Oneri straordinari".

Nelle variazioni patrimoniali straordinarie afferenti ai proventi sono inseriti i valori relativi ai beni acquisiti nel corso dell'anno 2001 per la cui acquisizione erano state impegnate le somme negli anni precedenti.

Nelle variazioni patrimoniali straordinarie afferenti agli oneri è inserita la somma che rappresenta il decremento del C/C postale imputabile all'esercizio finanziario 2001 calcolata considerando la consistenza finale dei due anni (2000 e 2001) depurata dalle cifre già presenti nell'avanzo (ovvero quelle somme accertate e presenti anche nel saldo del C/C postale di cui si è già trattato in precedenza).

È importante evidenziare che tali valori, pur non essendo per loro natura imputabili al conto economico, vi figurano esclusivamente al fine di ottenere la concordanza indispensabile per l'approvazione del conto consuntivo.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

ENTRATE

1) Capitolo 1110 – Gettito sulle tasse delle merci imbarcate e sbarcate di cui al capo III della legge 9/2/1963, n. 82 e all'art. della legge 5/5/1976, n.335 e succ. modif. e integr. (50% spettante)

Lo stanziamento iniziale di £.1.600.000.000 è stato diminuito di £.100.000.000. Lo stanziamento definitivo è di £.1.500.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.88.795.700.

2) Capitolo 1115 – Contributo LL.PP per manutenzione ordinaria opere portuali anno 2001

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.377.007.000.

3)Capitolo 2125 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa automezzi imbarcati e sbarcati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.200.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.141.763.760.

4)Capitolo 2130 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa passeggeri imbarcati e sbarcati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.800.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.908.515.804.

5) Capitolo 2230 – Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.1.100.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.316.768.511.

6)Capitolo 2240 – Canone di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.15.000.000. Risultano minori accertamenti per £.15.000.000.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

7) Capitolo 2250 – Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti

Lo stanziamento iniziale di £.15.000.000 è stato aumentato di £.10.500.000, quello definitivo è stato quindi portato a £. 25.500.000. Risultano minori accertamenti per £. 39.941.

8) Capitolo 2260 – Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.80.000.000. Risultano minori accertamenti per £. 23.163.563.

9)Capitolo 2310 – Recuperi somme anticipate per la gestione dell'edificio CISP

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.90.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £. 37.254.291.

10)Capitolo 2470 – Canone di concessione per l'affidamento dei servizi a titolo oneroso

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.10.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.250.000.

11) Capitolo 2475 – Concorsi, rimborsi e recuperi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.8.000.000. Risultano maggiori accertamenti per £.10.968.626.

12)Capitolo 3430 –Riscossione da compagnie assicuratrici

Lo stanziamento iniziale di £.30.000.000 è stato aumentato di £.50.000.000, quello definitivo è stato quindi portato a £. 80.000.000. Risultano minori accertamenti per £.69.122.120, motivati dal fatto che in tale capitolo sono introitate solo le somme necessarie a liquidare ai dipendenti il TFR, che è attualmente accantonato in una polizza assicurativa.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

13)Capitolo 3440 – Ritiro depositi a cauzione presso terzi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.50.000.000. Tale capitolo è collegato con il capitolo 2450 delle spese. Risultano minori accertamenti per £.50.000.000.

14) Capitolo 4110 – Contributo Ministero LL.PP per manutenzione straordinaria opere portuali anno 2001

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.2.036.180.000.

15)Capitolo 4120 – Contributi per trasferimenti da parte dello Stato (contributi per cofinanziamenti)

Inizialmente non si prevedevano entrate, successivamente le stesse sono state riviste in aumento per £ 4.500.000, che rappresentano anche lo stanziamento definitivo. Risultano minori accertamenti per £.390.404.

16) Capitolo 4135 – Contributo Ministero LL.PP per la realizzazione di opere infrastrutturali

Nel corso dell'esercizio 2001 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.20.600.000.000. Gli stanziamenti del Ministero sono finalizzati alla realizzazione di opere ben determinate. In considerazione di ciò dal momento che suddette opere saranno realizzate nell'anno 2002 anche il finanziamento verrà riconosciuto in tale esercizio. La diminuzione delle previsioni di entrata di £.15.100.000.000 porta lo stanziamento definitivo a £.5.500.000.000. Risultano minori accertamenti per £.1.426.160.

17)Capitolo 4140 – Contributo del Ministero del Tesoro e della Programmazione Economica (contributi per cofinanziamenti)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.240.000.000. Risultano minori accertamenti per £.240.000.000.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

18)Capitolo 4420 – Contributi per trasferimenti da parte dell'UE (contributi per cofinanziamenti)

Inizialmente non si prevedevano entrate, successivamente le stesse sono state riviste in aumento per £ 3.000.000, che rappresentano anche lo stanziamento definitivo. Risultano minori accertamenti per £.404.704.

19) Capitolo 5220 – Depositi di terzi in cauzione

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.50.000.000. Risultano minori accertamenti per £.50.000.000.

20) Tutti i capitoli del titolo VI (entrate per partite di giro) non presentano alcuna variazione eccettuato il capitolo 6110 relativo alle ritenute erariali su compensi ad organi di amministrazione e controllo che è stato aumentato di £.20.000.000. Nel complesso risultano minori accertamenti per £.1.267.480.404.

SPESE

1) Capitolo 1110 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Presidente)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.168.000.000. Risultano economie di spesa per £.12.000.000.

2) Capitolo 1112 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Comitato Portuale)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.24.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.300.000.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

3) Capitolo 1114 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Collegio dei revisori dei Conti)

Lo stanziamento iniziale di £.36.000.000 è stato aumentato di £.3.000.000, quello definitivo è stato quindi portato a £. 39.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.752.640.

4) Capitolo 1120 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.34.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.089.075.

5) Capitolo 1210 – Emolumenti fissi al personale dipendente

La previsione iniziale di £.750.000.000 è stata diminuita di £.70.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.680.000.000. Risultano economie di spesa per £.42.835.543.

6) Capitolo 1211 – Emolumenti al personale dipendente per l'applicazione del contratto integrativo

Nel corso dell'esercizio 2001 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.70.000.000, al fine di corrispondere la parte variabile del contratto integrativo. Risultano economie di spesa per £.2.140.541.

7) Capitolo 1220 – Lavoro straordinario del personale dipendente

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.6.644.583.

8) Capitolo 1230 – Compensi per lavoro straordinario prestato dal personale della locale Autorità Marittima

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.2.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.000.000.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

9) Capitolo 1240 – Indennità e rimborso spese per missioni

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.28.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.947.042.

10) Capitolo 1250 - Altri oneri per il personale (corredo, ecc.)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.25.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.266.382.

11) Capitolo 1251 – Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.4.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.000.000.

12) Capitolo 1260 – Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.18.070.000.

13) Capitolo 1270 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.280.000.000. Risultano economie di spesa per £.119.458.825.

14) Capitolo 1311/1 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Piombino)

La previsione iniziale di £.700.000.000 è stata aumentata di £.50.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.750.000.000. Risultano economie di spesa per £.119.171.537.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

15) Capitolo 1311/2 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Portoferraio)

La previsione iniziale di £.200.000.000 è stata aumentata di £.20.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.220.000.000. Risultano economie di spesa per £.67.215.425.

16) Capitolo 1311/3 – Spese per la manutenzione ordinaria delle parti comuni in ambito portuale (Rio Marina)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.27.532.102.

17) Capitolo 1313 – Spese connesse con l'esercizio dei mezzi di trasporto terrestri (riparazioni, manutenzioni, acquisto dotazioni e pezzi di ricambio, carburanti e lubrificanti, premi assicurativi ecc.)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.5.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.828.400.

18) Capitolo 1315 – Spese di pulizia locali APP

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.865.668.

19) Capitolo 1316 – Locazioni passive

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di £.35.000.000. Risultano economie di spesa per £.22.855.000.

20) Capitolo 1317 Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali; spese legali, giudiziarie e varie

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.200.000.000. Risultano economie di spesa per £.63.519.625.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

21) Capitolo 1318 – Spese per l'acquisto di libri, riviste, giornali, ecc.

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.6.000.000. Risultano economie di spesa per £.680.100.

22) Capitolo 1319 – Premi di assicurazione

La previsione iniziale di £.30.000.000 è stata aumentata di £.5.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.35.000.000. Risultano economie di spesa per £.9.766.344.

23) Capitolo 1320 – Spese per energia elettrica per illuminazione edifici, canoni d'acqua uffici APP

La previsione iniziale di £.8.000.000 è stata aumentata di £.4.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.12.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.579.932.

24) Capitolo 1322 – Spese per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici

La previsione iniziale di £.18.000.000 è stata aumentata di £.2.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.20.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.907.476.

25) Capitolo 1324 – Spese postali, telegrafiche e telefoniche

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.42.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.113.554.

26) Capitolo 1328 – Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.15.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.737.926.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

27) Capitolo 1330 – Spese per l'acquisto di materiali di consumo

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.3.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.245.950.

28) Capitolo 1332 – Spese di assistenza programmi software e a macchine da ufficio

La previsione iniziale di £.17.000.000 è stata aumentata di £.5.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto £.22.000.000. Risultano economie di spesa per £.3.087.995.

29) Capitolo 1334 – Acquisto generi di cancelleria e materiali occorrenti per il funzionamento di apparecchiature d'ufficio

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.18.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.559.960.

30) Capitolo 1339 – Spese per atti e contratti vari (bollo, copia, registrazione, ecc.)

La previsione iniziale di £.3.000.000 è stata aumentata di £.7.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.493.600.

31) Capitolo 1341 – Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.000.000.

32) Capitolo 1342 – Spese promozionali comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del Porto e dell'A.P.. Contributi associativi e vari.

La previsione iniziale di £.160.000.000 è stata diminuita di £.15.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.145.000.000. Risultano economie di spesa

per £.34.123.261.

33) Capitolo 1343 - Spese di rappresentanza

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.10.000.000. Risultano economie di spesa per £.4.926.440.

34) Capitolo 1344 – Spese per pubblicità

La previsione iniziale di £.145.000.000 è stata aumentata di £.15.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.160.000.000. Risultano economie di spesa per £.6.950.035.

35) Capitolo 1360/1 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Piombino)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.700.000.000. Risultano economie di spesa per £.79.798.350.

36) Capitolo 1360/2 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Portoferraio)

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.300.000.000. Risultano economie di spesa per £.141.695.393.

37) Capitolo 1360/3 – Spese per la gestione della stazione marittima e per servizi resi ad automezzi e passeggeri (Rio Marina)

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di £.100.000.000. Risultano economie di spesa per £.100.000.000.

38) Capitolo 1510 – Interessi passivi, spese e commissioni bancarie

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.000.000.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

39) Capitolo 1611 – I.R.A.P.

La previsione iniziale di £.80.000.000 è stata aumentata di £.10.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.90.000.000. Risultano economie di spesa per £.8.605.000.

40) Capitolo 1710 – Restituzioni e rimborsi diversi

La previsione iniziale di £.35.000.000 è stata aumentata di £.7.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.42.000.000. Risultano economie di spesa per £.39.030.000.

41) Capitolo 1810 – Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

La previsione iniziale di £.50.000.000 è stata aumentata di £.330.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.380.000.000. Risultano economie di spesa per £.332.385.686.

42) Capitolo 1840 – Spese per realizzo delle entrate

La previsione iniziale di £.180.000.000 è stata aumentata di £. 70.000.000, portando lo stanziamento definitivo a £.250.000.000. Risultano economie di spesa per £.5.987.686.

43) Capitolo 2110 – Escavazione fondali del porto

La previsione iniziale di £.2.000.000.000 è stata aumentata di £.3.000.000.000. Lo stanziamento definitivo è divenuto di £.5000.000.000. Risultano economie di spesa per £.2.620.551.600.

44) Capitolo 2155 – Realizzazione infrastrutture portuali dedicate alla pesca

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.200.000.000. Risultano economie di spesa per £.200.000.000.

45) Capitolo 2158 – Acquisto immobili ad uso portuale

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.500.000.000. Risultano economie

di spesa per £.500.000.000.

46) Capitolo 2160 – Realizzazione opere portuali

La previsione iniziale di £.7.900.000.000 è stata aumentata di £. 5.500.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 13.400.000.000. Risultano economie di spesa per £.7.901.426.160.

47) Capitolo 2220 – Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.17.000.000. Risultano economie di spesa per £.17.000.000.

48) Capitolo 2225 – Acquisto mobili e macchine da ufficio

La previsione iniziale di £.20.000.000 è stata aumentata di £. 20.500.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 40.500.000. Risultano economie di spesa per £.2.577.016.

49) Capitolo 2240 – Spese per progettazione di opere portuali

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.400.000.000. Risultano economie di spesa per £.933.829.765.

50) Capitolo 2250/1 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Piombino)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.1.416.142.000. Risultano economie di spesa per £.6.280.619.

51) Capitolo 2250/2 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Portoferraio)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.700.000.000. Risultano economie di spesa per £.59.121.864.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

52) Capitolo 2250/3 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (Rio Marina)

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.400.000.000. Risultano economie di spesa per £.170.536.533.

53) Capitolo 2251 – Manutenzione straordinaria parti comuni nell'ambito portuale (finanziata con fondi propri)

Nel corso dell'esercizio 2001 il presente capitolo, con stanziamento iniziale di £.1.500.000.000, è stato azzerato.

54) Capitolo 2252 – Manutenzione straordinaria aree portuali

Nel corso dell'esercizio 2001 è stato istituito tale capitolo con lo stanziamento di £.3.300.000.000. Risultano minori accertamenti per £.2.558.261.587.

55) Capitolo 2430 - Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per il fondo indennità di licenziamento del personale dipendente

La previsione iniziale di £.45.000.000 è stata aumentata di £. 5.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 50.000.000. Risultano economie di spesa per £.1.519.204.

56)Capitolo 2450 – Depositi a cauzione presso terzi

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.50.000.000. Tale capitolo è collegato con il capitolo 3440 delle entrate. Risultano economie di spesa per £.50.000.000.

57) Capitolo 2510- Indennità di anzianità

La previsione iniziale di £.30.000.000 è stata aumentata di £. 50.000.000, portando così lo stanziamento definitivo a £. 80.000.000. Risultano economie di spesa per £.61.984.285.

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

58) Capitolo 3410 – Restituzione depositi di terzi a cauzione

Nessuna variazione alla previsione iniziale di £.50.000.000. Risultano economie di spesa per £.50.000.000.

59) Tutti i capitoli del titolo IV (spese per partite di giro) non presentano alcuna variazione eccettuato il capitolo 4110 relativo al versamento delle ritenute erariali su compensi ad organi di amministrazione e controllo che è stato aumentato di £.20.000.000. Nel complesso risultano minori accertamenti per £.1.267.480.404.

AUTORITÀ PORTUALE PIOMBINO

IL PRESIDENTE
TULLIO TABANI

AUTORITÀ PORTUALE PIOMBINO

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Autorità Portuale Piombino
Collegio dei Revisori

VERBALE N. 12

Il giorno 23 del mese di Aprile dell'anno 2002 alle ore 14,00 presso la sede del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Via XX settembre 97, si é riunito il Collegio dei Revisori per procedere all'esame del conto consuntivo per l'anno 2001.

Sono presenti i Sig.ri:

- ***Dott. Salvatore VENTORINO – PRESIDENTE – designato dal Ministero del Tesoro – Dip. R.G.S.;***
- ***Dott. Nicola ERMINI – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione;***
- ***Il Dott. Giuseppe FORESTA – MEMBRO – designato dal Ministro dei Trasporti e della Navigazione.***

I sottoscritti Revisori, nominati con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione del 21.12.2000 ai sensi dell'articolo 11 della legge n.84/94, in possesso dell'iscrizione al registro dei revisori contabili (D.L. 27.01.1992 n.88) hanno preso in carica in data 17.04.2002 il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2001 il cui schema é stato predisposto dal Presidente dell'Autorità Portuale ai sensi dell'articolo 8, comma 3, lett. d) della legge n.84/94 per essere successivamente trasmesso al Comitato Portuale che ai sensi del comma 3 lett. d), articolo 9 della predetta legge dovrà esaminarlo per l'eventuale approvazione.

Il suddetto conto é composto da:

a) rendiconto finanziario;
b) situazione amministrativa;
c) conto economico;
d) stato patrimoniale;

corredato dalla relazione illustrativa del Presidente secondo le istruzioni dettate dall'articolo 32 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
Viene allegata al conto consuntivo la situazione dei residui.

- visto il bilancio di previsione anno 2001 (delibera n.32 del 27.10.2000) con le relative delibere di variazioni (deliberazioni Comitato Portuale n.1 del 02.02.2001, n.11 del 30.03.2001, n.1/2 del 27.07.2001e n.4/2 del 30.10.2001) ed il rendiconto dell'esercizio 2000 tutti regolarmente esecutivi;

- visto il regolamento di contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione di concerto con il Ministero del Tesoro, Bilancio e Programmazione il 30.10.1998

VERIFICATO CHE:

- la contabilità finanziaria è stata tenuta in modo meccanizzato;
- le rilevazioni sono state registrate su un giornale cronologico dei mandati composto di 208 pagine, ed un altro delle reversali composto di 160 pagine;
- il libro mastro delle entrate e delle uscite, suddivise per capitoli si compongono rispettivamente di n. 236 pagine per le entrate e n. 501 pagine per le uscite;
- risultano emessi n. 680 reversali di incasso e n. 1058 mandati di pagamento;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle riscossioni sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- il giornale della cassa economale si compone di n. 192 pagine complessive vidimato dalla stessa Autorità Portuale;
- l'inventario dei beni mobili è tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 15 pagine;
- l'inventario dei beni immobili è tenuto a quantità e valori e sono indicati anno e numero progressivo dei mandati, il registro si compone di n. 2 pagine;
- il valore totale di consistenza, risultante dal Conto del Patrimonio, allegato al Consuntivo 2001 è pari a lire 24.789.039.904 ;
- risulta essere in uso il libro del repertorio degli atti dalla data del 11.02.1998;
- per le ritenute fiscali trattenute agli Organi dell'Ente, ai professionisti, è stato redatto il Mod.770/2001 ed inviato al Ministero delle Finanze per via telematica;
- il rendiconto è stato compilato secondo i principi fondamentali del bilancio e corrisponde alle risultanze della gestione; con il controllo a campione per alcuni capitoli è stata verificata la cronologicità dei vari momenti di spesa accertando l'andamento successorio secondo l'ordine di previsione, stanziamento definitivo in bilancio, impegno, liquidazione, mandato di pagamento;
- la relazione del Presidente – in conformità al punto 3 dell'articolo 32 – illustra sinteticamente l'attività posta in essere dall'Ente durante l'esercizio finanziario oggetto del presente verbale. Alla stessa si rimanda per una lettura più dettagliata dei fatti rilevanti verificatisi nell'Ente portuale.

RITENUTO CHE:

il Collegio dei Revisori è stato nominato in data 21.12.2000 ed ha svolto le sue funzioni in ottemperanza delle competenze contenute nell'articolo 11 della legge 84/94 coordinata con la legge n.647 del 23.12.1996.

RIPORTANO

I risultati delle analisi del rendiconto per l'esercizio finanziario 2001.

A) GESTIONE FINANZIARIA

I totali dei pagamenti e delle riscossioni sia in c/competenza sia in c/residui, coincidono con quelli rendicontati dal tesoriere dell'Ente, Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino, trasmessi con nota di accompagnamento del 26.02.2002 e si compendiano nel seguente riepilogo:

IN CONTO			
	RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO CASSA AL 01.01.2001	—	—	13.784.159.016
RISCOSSIONI	33.440.401.553	9.654.883.611	43.095.285.164
PAGAMENTI	6.247.622.032	3.734.054.133	9.981.676.165
FONDO CASSA AL 31.12.2001	—	—	46.897.768.015

Al fine di verificare il suddetto fondo cassa alla data del 31.12.2001 con le disponibilità *giacenti sulla contabilità speciale n.* 153674 presso la Tesoreria Provinciale dello Stato Sezione di Livorno, l'Ufficio area – contabile dell'Autorità Portuale ha esibito copia della *situazione dei conti* di Tesoreria unica al 31.12.2001 (Mod.56T) da cui emerge un saldo di Lire 47.827.607.404. Quest'ultimo non coincide con il fondo cassa di cui sopra a causa del ritardo della Banca d'Italia nella contabilizzazione dei movimenti effettuati dal tesoriere MPS in data 27.12.2001 con un saldo negativo nelle uscite di £.88.598.599, e al ritardo del tesoriere MPS nella contabilizzazione dei movimenti effettuati dalla Banca d'Italia in data 20.12.2001 con un saldo positivo nelle entrate per £.841.240.790 . Infatti sommando al saldo della Banca d'Italia i suddetti importi torna il fondo cassa del tesoriere di £.46.897.768.015.

In riferimento ai flussi finanziari registrati nell'esercizio si rileva che:

SOMME RISCOSSE E PAGATE

le entrate correnti di cui ai titoli I° e II° pari a	L. 8.031.211.090
superano le spese correnti di cui al titolo I° pari a	L. 3.383.460.687
determinando un primo **AVANZO DI CASSA** di	L. 4.647.750.403
le entrate in conto capitale di cui al titolo IV° (trasferimenti dello Stato) e III (alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti)	L. 34.608.884.882
superano le spese in conto capitale di cui al titolo II° (acquisti di immobilizzazioni tecniche e depositi bancari ed altri crediti) pari a	L. 6.184.071.207
Determinando un **AVANZO IN CONTO CAPITALE** di	L.28.424.813.675
le partite di giro in conto entrate di cui al titolo VI° pari a	L. 455.189.192
superano le partite di giro in conto uscite di cui al titolo IV° pari a	L. 414.144.271
contribuendo ad aumentare l'avanzo di cassa per	L. 41.044.921
determinando l'**AVANZO FINANZIARIO DI CASSA** al 31.12.2001 di	L. 33.113.608.999
che sommato al Fondo iniziale di cassa di	L. 13.784.159.016
ritorna il **FONDO FINALE DI CASSA** di	L. 46.897.768.015

Il risultato complessivo della gestione finanziaria si compendia nel seguente riepilogo:

	C/RESIDUI	C/COMPETENZA	TOTALE
FONDO CASSA AL 31.12.2001	———	———	46.897.768.015
RESIDUI ATTIVI	11.401.254.332	6.111.592.785	(+) 17.512.847.117
RESIDUI PASSIVI	33.588.304.405	12.028.851.734	(-) 45.617.156.139
AVANZO DI AMM.NE AL 31.12.2001	———	———	**18.793.458.993**

La disponibilità di cassa deriva principalmente dal fatto che gran parte delle maggiori entrate rispetto alle previsioni riguardano le tariffe passeggeri ed automezzi e canoni di concessione; le previsioni infatti sono state prudenti.

Il conto dei residui all'inizio dell'esercizio 2001 presentava le seguenti risultanze:

Residui attivi L. 52.694.547.425 (+)
Residui passivi L. 48.462.202.421 (-)

Eccedenza in attivo L. 4.232.345.004

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

	01.01.2001	RISCOSSI O PAGATI	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
Attivi	52.694.547.425	33.440.401.553	———	7.852.891.540
Passivi	48.462.202.421	6.247.622.032	———	8.626.275.984

Si deve rilevare, a proposito delle variazioni negative dei residui passivi, che siamo di fronte ad economie di spesa legate a svariati fattori, fra i quali il più importante è senza dubbio l'eliminazione del residuo passivo impegnato prima dell'aggiudicazione dell'appalto per il prolungamento della diga foranea del porto di Piombino. I residui attivi eliminati sono conseguenza del movimento sopradescritto, in quanto somma accertata a fronte dell'impegno

preso per la diga foranea. Ad ogni proposito si rimanda alla relazione del Presidente dell'Autorità Portuale sull'eliminazione dei residui passivi allegata al conto consuntivo.

Il risultato complessivo della gestione dei residui al 31.12.2001 tenuto conto anche di quelli di competenza dell'esercizio, viene così determinato

	RESIDUI	*ESERCIZIO* PRECEDENTE	*ESERCIZIO 2001*
Attivi	——	52.694.547.425	(+) 6.111.592.785
Passivi	——	48.462.202.421	(-) 12.028.851.734
			(-) 5.917.258.949

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 2001.

- Il Cap. 2125 (cod. 201010) "Tariffa automezzi.....", presenta un residuo di Lire 77.954.240 pari al 5,810% della somma accertata, che dovrà essere versata dalle compagnie di navigazione.

- Il Cap. 2130 (cod. 201020) "Tariffa passeggeri.....", presenta un residuo di Lire 118.145.354 pari al 4,362% della somma accertata, che dovrà essere versata dalle compagnie di navigazione.

- Il Cap. 2230 (cod. 201020) "Canoni di concessione.....", presenta un residuo di Lire 226.380.690 pari al 15,979% della somma accertata, che dovrà essere versata dai concessionari.

- Il Cap. 2310 (cod. 203010) "Recuperi somme anticipate CISP....." presenta un residuo di Lire 95.016.353 pari al 74,667% della somma accertata.

- Il Cap. 4135 (cod. 401010) "Contributo Ministero LL. PP. per realizzazione opere infrastrutturali.....", presenta un residuo attivo di Lire 5.498.573.840 pari al 100% della somma accertata, che dovrà essere pagata dal Ministero a stato di avanzamento dei lavori.

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

- il Cap. 1211 "Emolumenti al personale dipendente per l'applicazione del contratto integrativo" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 67.859.459 indica un indice del 75,172% ancora da liquidare.

- il Cap. 1311/1 "Spese per manutenzione ordinaria.....(Piombino)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 630.828.463 indica un indice del 40,010% ancora da liquidare.

- il Cap. 1311/2 "Spese per manutenzione ordinaria.....(Portoferraio)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 152.784.575 indica un indice del 43,994% ancora da liquidare.

- il Cap. 1317 "Spese consulenze....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 136.480.375 indica un indice del 22,572% ancora da liquidare.

- il Cap. 1344 "Spese per pubblicità" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 153.049.965 indica un indice del 29,048% ancora da liquidare.

- il Cap. 1360/1 "Spese per la gestione.....(Piombino)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 620.201.650 indica un indice del 20,887% ancora da liquidare.

- il Cap. 1360/2 "Spese per la gestione.....(Portoferraio)" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 158.304.607 indica un indice del 31,394% ancora da liquidare.

- il Cap. 1840 "Spese per realizzo delle entrate....." che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 244.012.314 indica un indice del 37,225% ancora da liquidare.

- il Cap. 2110 "Escavazioni fondali del porto" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 2.379.448.400 indica un indice del 100% ancora da liquidare.

- il Cap. 2160 "Realizzazione opere portuali" che a fronte della somma totale impegnata pari a Lire 5.485.452.560 indica un indice del 100% ancora da liquidare.

- il Cap. 2240 "Spese per progettazione....." che a fronte di impegni assunti per lire 466.170.235 presenta ancora un indice del 67,005% da liquidare.

- il Cap. 2250/1 "Manutenzione straordinaria parti .....(Piombino)", che a fronte di impegni assunti per lire 1.409.861.381 presenta un indice del 83,870% da liquidare.

- il Cap. 2250/2 "Manutenzione straordinaria parti .....(Portoferraio)", che a fronte di impegni assunti per lire 640.878.136 presenta un indice del 98,949% da liquidare.

- il Cap. 2250/3 "Manutenzione straordinaria parti .....(Rio Marina)", che a fronte di impegni assunti per lire 229.463.447 presenta un indice del 94,906% da liquidare.

- il Cap. 2252 "Manutenzione straordinaria aree portuali ", presenta una somma rimasta da pagare di 741.738.413 pari al 100% dell'importo totale impegnato.

- il Cap. 2430 "Versamento a compagnie di assicurazione .....", che a fronte di impegni assunti per lire 48.480.796 presenta ancora un indice del 98,401% da liquidare. Il motivo risiede nel fatto che l'accantonamento TFR 2001 sarà versato alla compagnia assicuratrice nel corso dell'anno 2002.

B) RISULTATO DELLA GESTIONE

Si riportano appresso i risultati della gestione dell'anno 2001 confrontati con i dati del bilancio di previsione approvato con le variazioni dal Comitato Portuale del 30.10.2001.

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE FINALE E RENDICONTO				
ENTRATE	*PREVISIONE FINALE*	*RENDICONTO* (accertati ed impegnati)	MINORI E MAGGIORI ENTRATE	%
TITOLO I° Entrate derivanti da *trasferimenti correnti*	1.877.007.000	1.985.802.700	(+) 88.795.700	(+) 4,731
TITOLO II° Altre entrate	4.328.500.000	5.705.817.488	(+) 1.377.317.488	(+) 31,820
TITOLO III° Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	130.000.000	10.877.880	(-) 119.122.120	(-) 91,632
TITOLO IV° *Entrate derivanti da* trasferimenti di capitali	7.783.680.000	7.541.458.732	(-) 242.221.268	(-)3,112
TITOLO V° Depositi di terzi a cauzione	50.000.000		(-)50.000.000	(-) 100
TITOLO VI° Partite di giro	1.810.000.000	542.519.596	(-) 1.267.480.404	(-) 70,027
TOTALE	15.979.187.000	15.766.476.396	(-) 212.710.604	(-) 1,331
SPESA				
TITOLO I° Spesa corrente	5.076.000.000	3.749.832.924	(-) 1.326.167.076	(-) 26,128
TITOLO II° Spesa conto capitale	26.603.642.000	11.470.653.347	(-) 15.133.088.653	(-) 56,884
TITOLO III° Depositi di terzi a cauzione	50.000.000		(-)50.000.000	(-) 100
TITOLO IV° Partite di giro	1.810.000.000	542.519.596	(-) 1.267.480.404	(-)70,027
TOTALE	33.539.642.000	15.762.905.867	(-) 17.776.736.133	(-)53,002

Lo scostamento delle entrate nel Titolo I° presenta un indice positivo di circa 5 punti; é dovuto ad una ripresa dei traffici marittimi verificatasi alla fine dell'anno ed ha consentito di superare le previsioni delle entrate.

Le maggiori entrate registrate nel Titolo II° - pari a quasi il 32% - sono dovute sia agli introiti delle tariffe sugli automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati nel porto di Piombino che ai canoni di concessione.

Le minori spese sulla parte corrente (26,126%) 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 2001 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 e le uscite con le relative considerazioni esplicative.

SPESE CORRENTI

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

DESCRIZIONE	1999	%	2000	%	2001	%	DIFFERENZE (2001-2000)
SPESE CORRENTI							
PERSONALE E ORGANI DELL'ENTE	877.803.697	37,7	967.786.543	31,11	1.162.495.369	31,00	194.708.826
ACQUISTO BENI E SERVIZI	1.220.185.621	52,41	1.846.410.536	59,36	2.211.345.927	58,97	364.935.391
ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI	45.299.000	1,95	67.885.000	2,18	81.395.000	2,17	13.510.000
POSTE CORRETTIVE	—	—	5.100.287	0,16	2.970.000	0,08	-2.130.287
SOMME NON ATTRIBUIBILI	184.839.147	7,94	223.539.870	7,19	291.626.628	7,78	68.086.758
TOTALE	*2.328.127.789*	—	*3.110.722.236*	—	*3.749.832.924*	—	*639.110.688*

ENTRATE CORRENTI	5.966.784.997	—	7.694.690.705	—	7.671.620.188		-23.070.517
SPESE CORRENTI SU ENTRATE CORRENTI	—	39,02	—	40,43	—	48,88	—

L'incidenza di tali spese sulle entrate correnti è leggermente aumentata rispetto all'anno precedente.

Rispetto all'ultimo bilancio le risorse economiche e finanziarie dell'Ente sono state destinate in misura leggermente superiore alla copertura del costo di beni e servizi; è stato contenuto, in linea con la politica generale di attento monitoraggio della spesa, il costo del personale anche se l'Autorità Portuale nell'esercizio 2001 ha provveduto ad ampliare la pianta organica di due unità per l'ampliamento della circoscrizione di giurisdizione ai porti di Portoferraio e Rio Marina. Tale circostanza é una riprova dell'attenzione che gli organi decisionali dell'Autorità Portuale pongono nella politica della spesa.

INDICI di funzionalità gestoria:

INDICATORE DI RIGIDITA' DELLA SPESA CORRENTE	0,49	Spesa Organizzazione+ Spese Generali + Oneri Accessori/ Entrate Proprie + Trasferimenti Correnti + *Altre Entrate*
CAPACITA' DI IMPEGNO	0,47	Impegni/Stanziamenti di competenza
CAPACITA' DI SPESA	0,12	Pagamenti complessivi/residui iniziali + stanziamenti di competenza
VELOCITA' DI CASSA	0,15	Pagamenti complessivi / 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'Autorità Portuale dovrebbe tendere (soprattutto per gli indici della capacita' di impegno, della capacita' di spesa e della velocità di cassa).

INDICI economici:

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI	38,7 %	(Totale residui attivi di competenza/Totale accertamenti di competenza) X 100
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI	76,3 %	(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 attivi e passivi é conseguente al fatto che anche nel corso del 2001 sono stati accertati finanziamenti per opere di notevole importanza che saranno però erogati a stato di avanzamento dei lavori; inoltre le cifre relative a tali opere sono state già impegnate ma non essendo ancora iniziati i lavori sono state portate a residuo.

Gli **INDICATORI di incremento dei residui attivi, passivi** sono rispettivamente pari a 0,332 e 0,941

(Residui finali attivi/Residui iniziali attivi)

(Residui finali passivi/Residui iniziali passivi)

I valori sopra espressi indicano che tendenzialmente il tasso di decremento dei residui attivi é notevole 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 49% sta ad indicare che la capacità di copertura delle spese ricorrenti é assicurata per intero con le entrate della stessa natura e 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.

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.

$$\frac{\text{E: Tit. II}}{\text{E: Tit. I + Tit. II + Tit. III}} \times 100 = 74{,}27\%$$

CONTO DEL PATRIMONIO

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

ATTIVO

PATRIMONIO PERMANENTE	—
PATRIMONIO FINANZIARIO (disponibilità liquide)	47.739.464.426
RESIDUI ATTIVI (CREDITI)	16.671.351.137
RISCONTI ATTIVI	530.790
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	101.509.086
IMMOBILIZZAZIONI PLURIENNALI	3.873.202.927
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.377.573.062
TOTALE	70.763.631.428

PASSIVO

RESIDUI PASSIVI (DEBITI)	45.617.156.139
FONDO LIQUIDAZIONE INDENNITA' ANZIANITA'	128.903.837
[1]FONDO AMM.TO/ IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	228.531.548
PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2001	24.789.039.904

- Patrimonio netto al 31.12.2000 18.197.465.572

[1] 20% sui beni informatici; 15 % sui mobili e macchine ordinarie da ufficio, 15% su arredi e materiale bibliografico, 20% su automezzi e 2% sugli immobili.

- Incremento patrimoniale dell'anno 2001 6.591.574.332

TOTALE A PAREGGIO 70.763.631.428

Il conto del patrimonio contiene il valore dei beni mobili e immobili (immobilizzazioni materiali) registrati ed inventariati entro il 31.12.2001. I criteri adottati per la valutazione di tali beni sono conformi a quelli previsti dalle normative vigenti.

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 2001 che per l'Ente si sintetizzano in un avanzo economico pari a Lire 6.591.574.332 .

CONCLUSIONI

Il Collegio dei revisori conclude attestando la regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione dell'Ente che corrisponde alle risultanze della stessa ed esprime, pertanto, parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo.

La seduta termina alle ore 16,00.

Letto, firmato e sottoscritto.

Roma, 23 aprile 2002

IL COLLEGIO DEI REVISORI

BILANCIO CONSUNTIVO

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO : 2001
PARTE I ENTRATA

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
101030	1110	GETTITO SULLE TASSE DELLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE DI CUI AL CAPO 3^ L.82/63 E L.355/76 (50% SPETTANTE)	1.600.000.000		100.000.000	1.500.000.000	1.588.795.700		1.588.795.700	88.795.700	
101010	1115	CONTRIBUTO LL.PP. PER MANUTENZIONE ORDINARIA OPERE PORTUALI ANNO 2000	377.007.000			377.007.000	377.007.000		377.007.000		
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.977.007.000		100.000.000	1.877.007.000	1.965.802.700		1.965.802.700	88.795.700	
		CATEGORIA: 02 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
102010	1220	CONCORSI DA PARTE DELLE REGIONI PER SPESE DI SERVIZI,MANUTENZIONE ORDINARIA									
		TOTALE CATEGORIA: 02									

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
.01030	1110	188.252.410	188.252.410		188.252.410			1.500.000.000	1.777.048.110	277.048.110		
.01010	1115							377.007.000	377.007.000			
		188.252.410	188.252.410		188.252.410			1.877.007.000	2.154.055.110	277.048.110		
.02010	1220											

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	1.977.007.000		100.000.000	1.877.007.000	1.965.802.700		1.965.802.700	88.795.700	
		CATEGORIA: 02 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI									
		TOTALE TITOLO: 1	1.977.007.000		100.000.000	1.877.007.000	1.965.802.700		1.965.802.700	88.795.700	

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		188.252.410	188.252.410		188.252.410			1.877.007.000	2.154.055.110	277.048.110		
		188.252.410	188.252.410		188.252.410			1.877.007.000	2.154.055.110	277.048.110		

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	(4+5+6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 2 ALTRE ENTRATE									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
201010	2125	PROVENTI DERIVANTI DALL'INTRODUZIONE TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC.	1.200.000.000			1.200.000.000	1.263.809.520	77.954.240	1.341.763.760	141.763.760	
201020	2130	PROVENTI DERIVANTI DALL'INTRODUZIONE DELLA TARIFFA PASSEGGERI IMBARCATI E SBARCATI	1.800.000.000			1.800.000.000	2.590.370.450	118.145.354	2.708.515.804	908.515.804	
		TOTALE CATEGORIA: 01	3.000.000.000			3.000.000.000	3.854.179.970	196.099.594	4.050.279.564	1.050.279.564	
		CATEGORIA: 02 REDDITI PROVENTI PATRIMONIALI									
202020	2230	CANONI DI CONCESSIONE DELLE AREE DEMANIALI E DELLE BANCHINE NELL'AMBITO PORTUALE	1.100.000.000			1.100.000.000	1.190.387.821	226.380.690	1.416.768.511	316.768.511	
202010	2240	CANONE DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'AUTORITA' PORTUALE	15.000.000			15.000.000					15.000.000
202030	2250	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI,DEPOSITI, CONTI CORRENTI.....	15.000.000	10.500.000		25.500.000	25.460.059		25.460.059		39.941
202050	2260	PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPERAZIONI PORTUALI, DI CUI ALL'ART. 16 DELLA LEGGE Nø 84/94	80.000.000			80.000.000	56.836.437		56.836.437		23.163.563

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI: RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI: IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI: IN DIMINUZIONE (13-16)	GESTIONE DI CASSA: PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI: IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI: IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
201010	2125	121.094.940	121.094.940		121.094.940			1.200.000.000	1.384.904.460	184.904.460		77.954.240
201020	2130	128.510.960	128.510.960		128.510.960			1.800.000.000	2.718.881.410	918.881.410		118.145.354
		249.605.900	249.605.900		249.605.900			3.000.000.000	4.103.785.870	1.103.785.870		196.099.594
202020	2230	321.328.020	315.603.878	5.724.142	321.328.020			1.325.000.000	1.505.991.699	180.991.699		232.104.832
202010	2240	8.651.000	8.651.000		8.651.000			15.000.000	8.651.000		6.349.000	
202030	2250							25.500.000	25.460.059		39.941	
202050	2260							80.000.000	56.836.437		23.163.563	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		TOTALE CATEGORIA: 02	1.210.000.000	10.500.000		1.220.500.000	1.272.684.317	226.380.690	1.499.065.007	278.565.007	
		CATEGORIA: 03 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
203010	2310	RECUPERI SOMME ANTICIPATE PER LA GESTIONE DELL'EDIFICIO CISP	90.000.000			90.000.000	32.237.938	95.016.353	127.254.291	37.254.291	
		TOTALE CATEGORIA: 03	90.000.000			90.000.000	32.237.938	95.016.353	127.254.291	37.254.291	
		CATEGORIA: 04 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
204010	2470	CANONI DI CONCESSIONE PER L'AFFIDAMENTO DEI SERVIZI A TITOLO ONEROSO	10.000.000			10.000.000	10.250.000		10.250.000	250.000	
204010	2475	CONCORSI, RIMBORSI, RECUPERI	8.000.000			8.000.000	18.776.722	191.904	18.968.626	10.968.626	
204010	2480	ENTRATE PER ALLOCAZIONE DEL FONDO PER PROGETTAZIONI INTERNE									
		TOTALE CATEGORIA: 04	18.000.000			18.000.000	29.026.722	191.904	29.218.626	11.218.626	

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		329.979.020	324.254.878	5.724.142	329.979.020			1.445.500.000	1.596.939.195	151.439.195		232.104.832
203010	2310	192.969.561	114.590.605	78.378.956	192.969.561			90.000.000	146.828.543	56.828.543		173.395.309
		192.969.561	114.590.605	78.378.956	192.969.561			90.000.000	146.828.543	56.828.543		173.395.309
204010	2470							10.000.000	10.250.000	250.000		
204010	2475	1.880.050	575.650	1.304.400	1.880.050			8.000.000	19.352.372	11.352.372		1.496.304
204010	2480											
		1.880.050	575.650	1.304.400	1.880.050			18.000.000	29.602.372	11.602.372		1.496.304

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 2 ALTRE ENTRATE									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.000.000.000			3.000.000.000	3.854.179.970	196.099.594	4.050.279.564	1.050.279.564	
		CATEGORIA: 02 REDDITI PROVENTI PATRIMONIALI	1.210.000.000	10.500.000		1.220.500.000	1.272.684.317	226.380.690	1.499.065.007	278.565.007	
		CATEGORIA: 03 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	90.000.000			90.000.000	32.237.938	95.016.353	127.254.291	37.254.291	
		CATEGORIA: 04 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	18.000.000			18.000.000	29.026.722	191.904	29.218.626	11.218.626	
		TOTALE TITOLO: 2	4.318.000.000	10.500.000		4.328.500.000	5.188.128.947	517.688.541	5.705.817.488	1.377.317.488	

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		249.605.900	249.605.900		249.605.900			3.000.000.000	4.103.785.870	1.103.785.870		196.099.594
		329.979.020	324.254.878	5.724.142	329.979.020			1.445.500.000	1.596.939.195	151.439.195		232.104.832
		192.969.561	114.590.605	78.378.956	192.969.561			90.000.000	146.828.543	56.828.543		173.395.309
		1.880.050	575.650	1.304.400	1.880.050			18.000.000	29.602.372	11.602.372		1.496.304
		774.434.531	689.027.033	85.407.498	774.434.531			4.553.500.000	5.877.155.980	1.323.655.980		603.096.039

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 3 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI									
		CATEGORIA: 04 RISCOSSIONE DEI CREDITI									
304030	3430	RISCOSSIONE DA COMPAGNIE ASSICURATRICI	30.000.000	50.000.000		80.000.000	10.877.880		10.877.880		69.122.120
304040	3440	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 04	80.000.000	50.000.000		130.000.000	10.877.880		10.877.880		119.122.120

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
304030	3430							80.000.000	10.877.880		69.122.120	
304040	3440							50.000.000			50.000.000	
								130.000.000	10.877.880		119.122.120	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 3 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSION E DEI CREDITI									
		CATEGORIA: 04 RISCOSSIONE DEI CREDITI	80.000.000	50.000.000		130.000.000	10.877.880		10.877.880		119.122.120
		TOTALE TITOLO: 3	80.000.000	50.000.000		130.000.000	10.877.880		10.877.880		119.122.120

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
								130.000.000	10.877.880		119.122.120	
								130.000.000	10.877.880		119.122.120	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	(4+5+6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 4 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DELLO STATO									
401010	4110	CONTRIBUTO DAL MINISTERO DEI LL.PP. PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE PORTUALI ANNO 2001	2.036.180.000			2.036.180.000	2.036.180.000		2.036.180.000		
401010	4111	CONTRIBUTO MINISTERO DEI TRASPORTI E NAVIGAZIONE PER ESCAVAZIONE FONDALI DEL PORTO									
401010	4120	CONTRIBUTI PER TASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO (CONTRIBUTI PER COFINANZIAMENTI)		4.500.000		4.500.000	4.109.596		4.109.596		390.404
401010	4130	CONTRIBUTO MINISTERO DEI TRASPORTI E DELLA NAVIGAZIONE PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE INFRASTRUTTURALI (L. 30.11.98 N° 413 ART. 9)									
401010	4135	CONTRIBUTO MINISTERO LL.PP PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE INFRASTRUTTURALI		5.500.000.000		5.500.000.000		5.498.573.840	5.498.573.840		1.426.160
401010	4140	CONTRIBUTO MINISTERO DEL TESORO E DELLA PROGRAMMAZIONE ECONOMICA (CONTRIBUTI PER COFINANZIAMENTI)	240.000.000			240.000.000					240.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 01	2.276.180.000	5.504.500.000		7.780.680.000	2.040.289.596	5.498.573.840	7.538.863.436		241.816.564

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
401010	4110							2.036.180.000	2.036.180.000			
401010	4111	5.000.000.000		5.000.000.000	5.000.000.000			5.000.000.000			5.000.000.000	5.000.000.000
401010	4120	391.311.880	391.311.880		391.311.880			394.554.000	395.421.476	867.476		
401010	4130	46.077.713.000	31.911.045.660	6.313.775.800	38.224.821.460		7.852.891.540	46.077.713.000	31.911.045.660		14.166.667.340	6.313.775.800
401010	4135							5.500.000.000			5.500.000.000	5.498.573.840
401010	4140							240.000.000			240.000.000	
		51.469.024.880	32.302.357.540	11.313.775.800	43.616.133.340		7.852.891.540	59.248.447.000	34.342.647.136		24.905.799.864	16.812.349.640

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		CATEGORIA: 04 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
404020	4420	CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI DELL'UE (CONTRIBUTI PER COFINANZIAMENTI)		3.000.000		3.000.000	2.595.296		2.595.296		404.704
		TOTALE CATEGORIA: 04		3.000.000		3.000.000	2.595.296		2.595.296		404.704

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
404020	4420	254.833.891	252.764.570	2.069.321	254.833.891			257.446.000	255.359.866		2.086.134	2.069.321
		254.833.891	252.764.570	2.069.321	254.833.891			257.446.000	255.359.866		2.086.134	2.069.321

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 4 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 TRASFERIMENTI DELLO STATO	2.276.180.000	5.504.500.000		7.780.680.000	2.040.289.596	5.498.573.840	7.538.863.436		241.816.564
		CATEGORIA: 04 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		3.000.000		3.000.000	2.595.296		2.595.296		404.704
		TOTALE TITOLO: 4	2.276.180.000	5.507.500.000		7.783.680.000	2.042.884.892	5.498.573.840	7.541.458.732		242.221.268

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		51.469.024.880	32.302.357.540	11.313.775.800	43.616.133.340		7.852.891.540	59.248.447.000	34.342.647.136		24.905.799.864	16.812.349.640
		254.833.891	252.764.570	2.069.321	254.833.891			257.446.000	255.359.866		2.086.134	2.069.321
		51.723.858.771	32.555.122.110	11.315.845.121	43.870.967.231		7.852.891.540	59.505.893.000	34.598.007.002		24.907.885.998	16.814.418.961

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSION E DI PRESTITI									
		CATEGORIA: 02 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
502020	5220	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 02	50.000.000			50.000.000					50.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5020201	5220							50.000.000			50.000.000	
								50.000.000			50.000.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSION E DI PRESTITI									
		CATEGORIA: 02 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE TITOLO: 5	50.000.000			50.000.000					50.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
								50.000.000			50.000.000	
								50.000.000			50.000.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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: 6 PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
601010	6110	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	80.000.000	20.000.000		100.000.000	73.609.272		73.609.272		26.390.728
601010	6111	RITENUTE ERARIALI SU RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE	200.000.000			200.000.000	160.862.681		160.862.681		39.137.319
601010	6112	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI PROFESSIONISTI	250.000.000			250.000.000	68.306.179		68.306.179		181.693.821
601010	6114	RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI AD IMPRESE	50.000.000			50.000.000	400.000		400.000		49.600.000
601020	6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	20.000.000			20.000.000					20.000.000
601020	6121	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PERSONALE DIPENDENTE	220.000.000			220.000.000	88.524.733		88.524.733		131.475.267
601020	6122	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI PROFESSIONISTI	10.000.000			10.000.000	606.114		606.114		9.393.886
601030	6130	RITENUTE DIVERSE AL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	80.000.000			80.000.000	19.722.121		19.722.121		60.277.879
601050	6140	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE	10.000.000			10.000.000					10.000.000
601050	6141	RESTITUZIONE FONDO SPESE PER MISSIONI A FINE ESERCIZIO	10.000.000			10.000.000					10.000.000
601060	6150	TRATTENUTE PER CONTO TERZI	200.000.000			200.000.000					200.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
601010	6110	1.052		1.052	1.052			100.000.000	73.609.272		26.390.728	1.052
601010	6111							200.000.000	160.862.681		39.137.319	
601010	6112	661		661	661			250.000.000	68.306.179		181.693.821	661
601010	6114							50.000.000	400.000		49.600.000	
601020	6120							20.000.000			20.000.000	
601020	6121							220.000.000	88.524.733		131.475.267	
601020	6122							10.000.000	606.114		9.393.886	
601030	6130							80.000.000	19.722.121		60.277.879	
601050	6140							10.000.000			10.000.000	
601050	6141							10.000.000			10.000.000	
601060	6150							200.000.000			200.000.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
601070	6160	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI PER LA RIMOZIONE DI OSTACOLI DI QUALUNQUE GENERE, PER LA NAVIGAZIONE, IN AMBITO PORTUALE.	100.000.000			100.000.000		93.332.904	93.332.904		6.667.096
601090	6170	PARTITE IN SOSPESO	500.000.000			500.000.000	9.204.892		9.204.892		490.795.108
601080	6180	RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO	10.000.000			10.000.000	8.002.500	1.997.500	10.000.000		
601090	6190	DEPOSITI CAUZIONALI E D'ASTA	50.000.000			50.000.000	17.950.700		17.950.700		32.049.300
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	447.189.192	95.330.404	542.519.596		1.267.480.404

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
601070	6160							100.000.000			100.000.000	93.332.904
601090	6170							500.000.000	9.204.892		490.795.108	
601080	6180	8.000.000	8.000.000		8.000.000			10.000.000	16.002.500	6.002.500		1.997.500
601090	6190							50.000.000	17.950.700		32.049.300	
		8.001.713	8.000.000	1.713	8.001.713			1.810.000.000	455.189.192		1.354.810.808	95.332.117

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 6 PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	447.189.192	95.330.404	542.519.596		1.267.480.404
		TOTALE TITOLO: 6	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	447.189.192	95.330.404	542.519.596		1.267.480.404

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		8.001.713	8.000.000	1.713	8.001.713			1.810.000.000	455.189.192		1.354.810.808	95.332.117
		8.001.713	8.000.000	1.713	8.001.713			1.810.000.000	455.189.192		1.354.810.808	95.332.117

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	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 DEI TITOLI --									
		TITOLO: 1 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	1.977.007.000		100.000.000	1.877.007.000	1.965.802.700		1.965.802.700	88.795.700	
		TITOLO: 2 ALTRE ENTRATE	4.318.000.000	10.500.000		4.328.500.000	5.188.128.947	517.688.541	5.705.817.488	1.377.317.488	
		TITOLO: 3 ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DEI CREDITI	80.000.000	50.000.000		130.000.000	10.877.880		10.877.880		119.122.120
		TITOLO: 4 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	2.276.180.000	5.507.500.000		7.783.680.000	2.042.884.892	5.498.573.840	7.541.458.732		242.221.268
		TITOLO: 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TITOLO: 6 PARTITE DI GIRO	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	447.189.192	95.330.404	542.519.596		1.267.480.404
		TOTALE TITOLI	10.491.187.000	5.488.000.000		15.979.187.000	9.654.883.611	6.111.592.785	15.766.476.396		212.710.604
		TOTALE GENERALE ENTRATA	10.491.187.000	5.488.000.000		15.979.187.000	9.654.883.611	6.111.592.785	15.766.476.396		212.710.604

		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE, RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		188.252.410	188.252.410		188.252.410			1.877.007.000	2.154.055.110	277.048.110		
		774.434.531	689.027.033	85.407.498	774.434.531			4.553.500.000	5.877.155.980	1.323.655.980		603.096.039
								130.000.000	10.877.880		119.122.120	
		51.723.858.771	32.555.122.110	11.315.845.121	43.870.967.231		7.852.891.540	59.505.893.000	34.598.007.002		24.907.885.998	16.814.418.961
								50.000.000			50.000.000	
		8.001.713	8.000.000	1.713	8.001.713			1.810.000.000	455.189.192		1.354.810.808	95.332.117
		52.694.547.425	33.440.401.553	11.401.254.332	44.841.655.885		7.852.891.540	67.926.400.000	43.095.285.164		24.831.114.836	17.512.847.117
		52.694.547.425	33.440.401.553	11.401.254.332	44.841.655.885		7.852.891.540	67.926.400.000	43.095.285.164		24.831.114.836	17.512.847.117

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 1 SPESE CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 SPESE PER GLI ORGANI DELL'AUTO RITA' PORTUALE									
101010	1110	COMPENSI,ASSEGNI,INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO. (PRESIDENTE)	168.000.000			168.000.000	156.000.000		156.000.000		12.000.000
101010	1112	COMPENSI, ASSEGNI INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO (COMITATO PORTUALE	24.000.000			24.000.000	19.300.000	400.000	19.700.000		4.300.000
101010	1114	COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO (COLLEGIO DEI REVI SORI DEI CONTI)	36.000.000	3.000.000		39.000.000	26.277.108	10.970.252	37.247.360		1.752.640
101010	1120	RIMBORSI AGLI ORGANI DI AMMINI STRAZIONE E DI CONTROLLO	34.000.000			34.000.000	23.563.051	7.347.874	30.910.925		3.089.075
101010	1130	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSI- STENZIALI A CARICO AUTORITA' PORTUALE SU COMPENSI AGLI ORGA NI SI AMMINISTRAZIONE E DI CON TROLLO									
		TOTALE CATEGORIA: 01	262.000.000	3.000.000		265.000.000	225.140.159	18.718.126	243.858.285		21.141.715
		CATEGORIA: 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010	1210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	750.000.000		70.000.000	680.000.000	637.164.457		637.164.457		42.835.543

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
101010	1110							168.000.000	156.000.000		12.000.000	
101010	1112	4.620.000	4.340.000	280.000	4.620.000			28.000.000	23.640.000		4.360.000	680.000
101010	1114	2.416.000	2.155.030	260.970	2.416.000			41.000.000	28.432.138		12.567.862	11.231.222
101010	1120	10.685.889	10.685.889		10.685.889			42.000.000	34.248.940		7.751.060	7.347.874
101010	1130											
		17.721.889	17.180.919	540.970	17.721.889			279.000.000	242.321.078		36.678.922	19.259.096
102010	1210	38.427.022	38.427.022		38.427.022			718.000.000	675.591.479		42.408.521	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
102020	1211	EMOLUMENTI AL PERSONALE DIPENDENTE PER L'APPLICAZIONE DEL CONTRATTO INTEGRATIVO		70.000.000		70.000.000	16.848.000	51.011.459	67.859.459		2.140.541
102020	1212	EMOLUMENTI AL PERSONALE DIPENDENTE PER LA PROGETTAZIONE INTERNA (1%, LEGGE 109/94)									
102020	1220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE - LAVORO STRAORDINARIO -	10.000.000			10.000.000	2.939.777	415.640	3.355.417		6.644.583
102030	1225	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DELL'ENTE									
102030	1230	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO PRESTATO DAL PERSONALE DELLA LOCALE AUTORITA' MARITTIMA	2.000.000			2.000.000					2.000.000
102020	1240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	28.000.000			28.000.000	24.212.133	840.825	25.052.958		2.947.042
102050	1250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE: (CORREDO, ECC...).	25.000.000			25.000.000	19.684.740	3.048.878	22.733.618		2.266.382
102050	1251	VERSAMENTO DELLO 0,5% DELLA RETRIBUZIONE LORDA DEI DIPENDENTI PER ATTIVITA' RICREATIVE ART. 45 C.C.N.L.	4.000.000			4.000.000					4.000.000
102060	1260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE DIPENDENTE E PARTECIPAZIONE A SPESE PER CORSI INDETTI DA ENTI O AMMINISTRAZIONI VARIE.	20.000.000			20.000.000	1.930.000		1.930.000		18.070.000
102070	1270	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO AUTORITA' PORTUALE SU EMOLUMENTI PERSONALE DIPENDENTE	280.000.000			280.000.000	145.681.670	14.859.505	160.541.175		119.458.825

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
102020	1211							70.000.000	16.848.000		53.152.000	51.011.459
102020	1212											
102020	1220	165.452	165.452		165.452			10.000.000	3.105.229		6.894.771	415.640
102030	1225											
102030	1230	5.000.000	4.389.090		4.389.090		610.910	7.000.000	4.389.090		2.610.910	
102020	1240	1.348.101	1.348.101		1.348.101			29.000.000	25.560.234		3.439.766	840.825
102050	1250	2.387.387	2.387.122		2.387.122		265	27.000.000	22.071.862		4.928.138	3.048.878
102050	1251							4.000.000			4.000.000	
102060	1260							20.000.000	1.930.000		18.070.000	
102070	1270	8.892.012	8.892.012		8.892.012			288.000.000	154.573.682		133.426.318	14.859.505

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
102070	1272	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'A.P. SUGLI EMOLUMENTI PER LA PROGETTAZIONE INTERNA									
		TOTALE CATEGORIA: 02	1.119.000.000			1.119.000.000	848.460.777	70.176.307	918.637.084		200.362.916
		CATEGORIA: 03 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
103100	1300	SPESE PER LA SELEZIONE ESTERNA DEL PERSONALE									
103100	1310	PRESTAZIONE DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI-SPESE PER UTENZE DFI SERVIZI PORTUALI VARI									
103020	1311	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE									
103020	1311/01	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PIOMBINO)	700.000.000	50.000.000		750.000.000	378.433.208	252.395.255	630.828.463		119.171.537
103020	1311/02	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PORTOFERRAIO)	200.000.000	20.000.000		220.000.000	85.567.800	67.216.775	152.784.575		67.215.425
103020	1311/03	SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA AMBITO PORTUALE (RIO MARINA)	100.000.000			100.000.000	44.996.375	27.471.523	72.467.898		27.532.102
103030	1313	SPESE CONNESSE CON L'ESERCIZIO DEI MEZZI DI TRASPORTO TERRESTRI	5.000.000			5.000.000	2.641.600	530.000	3.171.600		1.828.400

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
102070	1272											
		56.219.974	55.608.799		55.608.799		611.175	1.173.000.000	904.069.576		268.930.424	70.176.307
103100	1300											
103100	1310											
103020	1311											
103020	1311/01	279.129.383	165.539.930	86.357.468	251.897.398		27.231.985	1.000.000.000	543.973.138		456.026.862	338.752.723
103020	1311/02	32.650.472	32.650.472		32.650.472			250.000.000	118.218.272		131.781.728	67.216.775
103020	1311/03	8.266.038	5.902.608	2.363.430	8.266.038			104.000.000	50.898.983		53.101.017	29.834.953
103030	1313	537.000	537.000		537.000			5.000.000	3.178.600		1.821.400	530.000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
103150	1315	SPESE DI PULIZIA LOCALI APP	20.000.000			20.000.000	10.268.784	3.865.548	14.134.332		5.865.668
103110	1316	LOCAZIONI PASSIVE	35.000.000			35.000.000	12.145.000		12.145.000		22.855.000
103100	1317	SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI PROFESSIONALI - SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	200.000.000			200.000.000	105.673.710	30.806.665	136.480.375		63.519.625
103160	1318	SPESE PER ACQUISTO DI LIBRI RIVISTE E GIORNALI	6.000.000			6.000.000	5.235.000	84.900	5.319.900		680.100
103140	1319	PREMI DI ASSICURAZIONE	30.000.000	5.000.000		35.000.000	24.510.329	723.327	25.233.656		9.766.344
103050	1320	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA, PER ILLUMINAZIONE, CANONI D' ACQUA UFFICI APP	8.000.000	4.000.000		12.000.000	6.420.068		6.420.068		5.579.932
103050	1322	SPESE PER RISCALDAMENTO UFFICI E SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMPIANTI TERMICI	18.000.000	2.000.000		20.000.000	15.092.524		15.092.524		4.907.476
103090	1324	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	42.000.000			42.000.000	36.854.446	32.000	36.886.446		5.113.554
103150	1328	MANUTENZIONI RIPARAZIONI ED ADATTAMENTI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	15.000.000			15.000.000	9.051.600	3.210.474	12.262.074		2.737.926
103030	1330	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO	3.000.000			3.000.000	713.150	40.900	754.050		2.245.950
103100	1332	SPESE DI ASSISTENZA PROGRAMMI SOFTWARE E MACCHINE DA UFFICIO	17.000.000	5.000.000		22.000.000	11.072.480	7.839.525	18.912.005		3.087.995
103030	1334	ACQUISTO GENERI DI CANCELLERIA E MATERIALI OCCORRENTI PER IL FUNZIONAMENTO DI APPARECCHIATURE DI UFFICIO	18.000.000			18.000.000	14.219.930	1.220.110	15.440.040		2.559.960

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
103150	1315	4.563.912	4.563.904	8	4.563.912			22.000.000	14.832.688		7.167.312	3.865.556
103110	1316							35.000.000	12.145.000		22.855.000	
103100	1317	76.444.951	37.393.501	31.263.450	68.656.951		7.788.000	270.000.000	143.067.211		126.932.789	62.070.115
103160	1318	538.700	538.700		538.700			6.500.000	5.773.700		726.300	84.900
103140	1319							35.000.000	24.510.329		10.489.671	723.327
103050	1320							12.000.000	6.420.068		5.579.932	
103050	1322							20.000.000	15.092.524		4.907.476	
103090	1324	330.950	330.950		330.950			42.000.000	37.185.396		4.814.604	32.000
103150	1328	430.500	210.500		210.500		220.000	15.000.000	9.262.100		5.737.900	3.210.474
103030	1330	132.400	132.400		132.400			3.100.000	845.550		2.254.450	40.900
103100	1332	3.240.000		3.240.000	3.240.000			25.000.000	11.072.480		13.927.520	11.079.525
103030	1334	2.622.350	1.764.300		1.764.300		858.050	20.000.000	15.984.230		4.015.770	1.220.110

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
103160	1339	SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI	3.000.000	7.000.000		10.000.000	2.655.000	2.851.400	5.506.400		4.493.600
103070	1341	SPESE PER PROVVISTE DI EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE DIPENDENTE	1.000.000			1.000.000					1.000.000
103080	1342	SPESE PROMOZIONALI-VIAGGIO SOGGIORNO E PARTECIPAZIONE A CONVEGNI-CONTRIBUTI ASSOCIATIVI E VARI	160.000.000		15.000.000	145.000.000	98.206.682	12.670.057	110.876.739		34.123.261
103080	1343	SPESE DI RAPPRESENTANZA	10.000.000			10.000.000	4.243.798	829.762	5.073.560		4.926.440
103120	1344	SPESE PER PUBBLICITA'	145.000.000	15.000.000		160.000.000	108.591.945	44.458.020	153.049.965		6.950.035
103160	1360	SPESE PER LA GESTIONE DELLA STAZIONE MARITTIMA E PER SERVIZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI									
103160	1360/01	SPESE PER LA GESTIONE STAZIONE MARITTIMA E PER SERVIZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI (PIOMBINO)	700.000.000			700.000.000	490.658.764	129.542.886	620.201.650		79.798.350
103160	1360/02	SPESE PER LA GESTIONE STAZIONE MARITTIMA PER SERVIZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI (PORTOFERRAIO)	300.000.000			300.000.000	108.606.087	49.698.520	158.304.607		141.695.393
103160	1360/03	SPESE PER LA GESTIONE STAZIONE MARITTIMA E PER SERVIZI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI (RIO MARINA)	100.000.000			100.000.000					100.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 03	2.836.000.000	93.000.000		2.929.000.000	1.575.858.280	635.487.647	2.211.345.927		717.654.073

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
103160	1339	32.600	32.600		32.600			10.000.000	2.687.600		7.312.400	2.851.400
103070	1341							1.000.000			1.000.000	
103080	1342	3.941.400	3.761.400	180.000	3.941.400			147.000.000	101.968.082		45.031.918	12.850.057
103080	1343	1.023.000	1.023.000		1.023.000			11.000.000	5.266.798		5.733.202	829.762
103120	1344	44.041.776	43.327.580	714.096	44.041.676		100	204.000.000	151.919.525		52.080.475	45.172.116
103160	1360											
103160	1360/01	87.914.147	83.803.828	2.774.755	86.578.583		1.335.564	785.000.000	574.462.592		210.537.408	132.317.641
103160	1360/02							300.000.000	108.606.087		191.393.913	49.698.520
103160	1360/03							100.000.000			100.000.000	
		545.839.579	381.512.673	126.893.207	508.405.880		37.433.699	3.422.600.000	1.957.370.953		1.465.229.047	762.380.854

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA: 05 ONERI FINANZIARI									
105010	1510	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.000.000			1.000.000					1.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 05	1.000.000			1.000.000					1.000.000
		CATEGORIA: 06 ONERI TRIBUTARI									
106010	1611	IRAP	80.000.000	10.000.000		90.000.000	67.024.000	14.371.000	81.395.000		8.605.000
		TOTALE CATEGORIA: 06	80.000.000	10.000.000		90.000.000	67.024.000	14.371.000	81.395.000		8.605.000
		CATEGORIA: 07 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
107010	1710	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	35.000.000	7.000.000		42.000.000	180.000	2.790.000	2.970.000		39.030.000
		TOTALE CATEGORIA: 07	35.000.000	7.000.000		42.000.000	180.000	2.790.000	2.970.000		39.030.000
		CATEGORIA: 08 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
105010	1510							1.000.000			1.000.000	
								1.000.000			1.000.000	
106010	1611	9.856.000	9.856.000		9.856.000			98.000.000	76.880.000		21.120.000	14.371.000
		9.856.000	9.856.000		9.856.000			98.000.000	76.880.000		21.120.000	14.371.000
107010	1710							42.000.000	180.000		41.820.000	2.790.000
								42.000.000	180.000		41.820.000	2.790.000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
108010	1810	SPESE PER LITI ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	50.000.000	330.000.000		380.000.000		47.614.314	47.614.314		332.385.686
108020	1820	FONDO DI RISERVA (COMPETENZA)									
108020	1821	FONDO DI RISERVA (CASSA)									
108040	1840	SPESE PER REALIZZO DELLE ENTRATE	180.000.000	70.000.000		250.000.000	153.179.640	90.832.674	244.012.314		5.987.686
		TOTALE CATEGORIA: 08	230.000.000	400.000.000		630.000.000	153.179.640	138.446.988	291.626.628		338.373.372

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
108010	1810							380.000.000			380.000.000	47.614.314
108020	1820											
108020	1821											
108040	1840	49.459.440	49.459.440		49.459.440			280.000.000	202.639.080		77.360.920	90.832.674
		49.459.440	49.459.440		49.459.440			660.000.000	202.639.080		457.360.920	138.446.988

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 1 SPESE CORRENTI									
		CATEGORIA: 01 SPESE PER GLI ORGANI DELL'AUTO RITA' PORTUALE	262.000.000	3.000.000		265.000.000	225.140.159	18.718.126	243.858.285		21.141.715
		CATEGORIA: 02 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.119.000.000			1.119.000.000	848.460.777	70.176.307	918.637.084		200.362.916
		CATEGORIA: 03 SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.836.000.000	93.000.000		2.929.000.000	1.575.858.280	635.487.647	2.211.345.927		717.654.073
		CATEGORIA: 05 ONERI FINANZIARI	1.000.000			1.000.000					1.000.000
		CATEGORIA: 06 ONERI TRIBUTARI	80.000.000	10.000.000		90.000.000	67.024.000	14.371.000	81.395.000		8.605.000
		CATEGORIA: 07 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIV E DI ENTRATE CORRENTI	35.000.000	7.000.000		42.000.000	180.000	2.790.000	2.970.000		39.030.000
		CATEGORIA: 08 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	230.000.000	400.000.000		630.000.000	153.179.640	138.446.988	291.626.628		338.373.372
		TOTALE TITOLO: 1	4.563.000.000	513.000.000		5.076.000.000	2.869.842.856	879.990.068	3.749.832.924		1.326.167.076

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		17.721.889	17.180.919	540.970	17.721.889			279.000.000	242.321.078		36.678.922	19.259.096
		56.219.974	55.608.799		55.608.799		611.175	1.173.000.000	904.069.576		268.930.424	70.176.307
		545.839.579	381.512.673	126.893.207	508.405.880		37.433.699	3.422.600.000	1.957.370.953		1.465.229.047	762.380.854
								1.000.000			1.000.000	
		9.856.000	9.856.000		9.856.000			98.000.000	76.880.000		21.120.000	14.371.000
								42.000.000	180.000		41.820.000	2.790.000
		49.459.440	49.459.440		49.459.440			660.000.000	202.639.080		457.360.920	138.446.988
		679.096.882	513.617.831	127.434.177	641.052.008		38.044.874	5.675.600.000	3.383.460.687		2.292.139.313	1.007.424.245

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 2 SPESE IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI									
201010	2110	ESCAVAZIONE FONDALI DEL PORTO	2.000.000.000	3.000.000.000		5.000.000.000		2.379.448.400	2.379.448.400		2.620.551.600
201010	2120	OPERE PORTUALI (PARTE FINANZIATA STATO/UE)									
201010	2155	REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE PORTUALI DEDICATE ALLA PESCA	200.000.000			200.000.000					200.000.000
201010	2158	ACQUISTO IMMOBILI AD USO PORTUALE	500.000.000			500.000.000					500.000.000
201010	2160	REALIZZAZIONE OPERE PORTUALI	7.900.000.000	5.500.000.000		13.400.000.000	13.121.280	5.485.452.560	5.498.573.840		7.901.426.160
		TOTALE CATEGORIA: 01	10.600.000.000	8.500.000.000		19.100.000.000	13.121.280	7.864.900.960	7.878.022.240		11.221.977.760
		CATEGORIA: 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
202030	2220	ACQUISTO AUTOVEICOLI, MOTOVEICOLI E PARTI DI RIMBIO DEGLI STESSI	17.000.000			17.000.000					17.000.000
202030	2225	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	20.000.000	20.500.000		40.500.000	37.100.984	822.000	37.922.984		2.577.016
202040	2240	SPESE PER PROGETTAZIONE OPERE PORTUALI	1.400.000.000			1.400.000.000	153.811.234	312.359.001	466.170.235		933.829.765

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
201010	2110	250.000.000		250.000.000	250.000.000			5.200.000.000			5.200.000.000	2.629.448.400
201010	2120	72.309.260	51.348.349	20.832.083	72.180.432		128.828	72.309.260	51.348.349		20.960.911	20.832.083
201010	2155							200.000.000			200.000.000	
201010	2158	2.000.000.000	2.000.000.000		2.000.000.000			2.500.000.000	2.000.000.000		500.000.000	
201010	2160	40.756.045.027	2.703.571.342	29.810.286.745	32.513.858.087		8.242.186.940	53.792.000.000	2.716.692.622		51.075.307.378	35.295.739.305
		43.078.354.287	4.754.919.691	30.081.118.828	34.836.038.519		8.242.315.768	61.764.309.260	4.768.040.971		56.996.268.289	37.946.019.788
202030	2220	400.000	400.000		400.000			17.400.000	400.000		17.000.000	
202030	2225	21.976.500	21.976.500		21.976.500			61.500.000	59.077.484		2.422.516	822.000
202040	2240	223.673.676	213.520.993	10.152.683	223.673.676			1.600.000.000	367.332.227		1.232.667.773	322.511.684

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
202040	2242	STUDI E RICERCHE PER VALUTAZIONE IMPATTO AMBIENTALE ALLA VARIANTE 2	50.000.000			50.000.000					50.000.000
202040	2245	SPERIMENTAZIONI COLLATERALI ALLE OPERAZIONI DI ESCAVAZIONE (FINANZIATE DALL'APP)									
202040	2248	STUDI, RICERCHE E ANALISI SUPPLETIVE ALL'ESCAVAZIONE (FINANZIATE DALL'APP)									
202010	2250	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI NELL'AMBITO PORTUALE									
202010	2250/01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PIOMBINO)	1.416.142.000			1.416.142.000	227.407.034	1.182.454.347	1.409.861.381		6.280.619
202010	2250/02	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PORTOFERRAIO)	700.000.000			700.000.000	6.736.000	634.142.136	640.878.136		59.121.864
202010	2250/03	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (RIO MARINA)	400.000.000			400.000.000	11.688.000	217.775.447	229.463.447		170.536.553
202010	2251	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI NELL'AMBITO PORTUALE (FINANZIATA CON FONDI PROPRI)	1.500.000.000		1.500.000.000						
202010	2252	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREE PORTUALI		3.300.000.000		3.300.000.000		741.738.413	741.738.413		2.558.261.587
		TOTALE CATEGORIA: 02	5.503.142.000	1.820.500.000		7.323.642.000	436.743.252	3.089.291.344	3.526.034.596		3.797.607.404

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
202040	2242	70.563.800	70.363.800		70.363.800		200.000	120.000.000	70.363.800		49.636.200	
202040	2245	300.000.000					300.000.000	300.000.000			300.000.000	
202040	2248	36.000.000					36.000.000	36.000.000			36.000.000	
202010	2250											
202010	2250/01	3.069.553.088	509.770.157	2.558.070.089	3.067.840.246		1.712.842	4.400.000.000	737.177.191		3.662.822.809	3.740.524.436
202010	2250/02	293.070.600	3.568.100	285.000.000	288.568.100		4.502.500	990.000.000	10.304.100		979.695.900	919.142.136
202010	2250/03	102.850.000	1.350.000	98.000.000	99.350.000		3.500.000	490.000.000	13.038.000		476.962.000	315.775.447
202010	2251	472.959.910	94.547.420	378.412.490	472.959.910			472.959.910	94.547.420		378.412.490	378.412.490
202010	2252							3.300.000.000			3.300.000.000	741.738.413
		4.591.047.574	915.496.970	3.329.635.262	4.245.132.232		345.915.342	11.787.859.910	1.352.240.222		10.435.619.688	6.418.926.606

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CATEGORIA: 03 PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
203020	2320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI (DI CUI ALL'ART.6 COMMA 6 DELLA LEGGE 84/94 E SUCC. MODIFICAZIONI)									
		TOTALE CATEGORIA: 03									
		CATEGORIA: 04 DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI									
204010	2410	VERSAMENTO IN CONTO DEPOSITI BANCARI VINCOLATI PER IL FONDO INDENNITA' LICENZIAMENTO									
204030	2430	VERSAMENTO A COMPAGNIE DI ASSICURAZIONE PER POLIZZE CONTRATTE PER L'INDENNITA' DI LICENZIAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE	45.000.000	5.000.000		50.000.000	774.989	47.705.807	48.480.796		1.519.204
204050	2450	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 04	95.000.000	5.000.000		100.000.000	774.989	47.705.807	48.480.796		51.519.204
		CATEGORIA: 05 TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
203020	2320	14.000.000	14.000.000		14.000.000			14.000.000	14.000.000			
		14.000.000	14.000.000		14.000.000			14.000.000	14.000.000			
204010	2410											
204030	2430	36.046.098	30.999.310	5.046.788	36.046.098			50.000.000	31.774.299		18.225.701	52.752.595
204050	2450							50.000.000			50.000.000	
		36.046.098	30.999.310	5.046.788	36.046.098			100.000.000	31.774.299		68.225.701	52.752.595

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
205010	2510	INDENNITA' DI ANZIANITA'	30.000.000	50.000.000		80.000.000	18.015.715		18.015.715		61.984.285
		TOTALE CATEGORIA: 05	30.000.000	50.000.000		80.000.000	18.015.715		18.015.715		61.984.285

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2050101	2510							80.000.000	18.015.715		61.984.285	
								80.000.000	18.015.715		61.984.285	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 2 SPESE IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA: 01 ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI	10.600.000.000	8.500.000.000		19.100.000.000	13.121.280	7.864.900.960	7.878.022.240		11.221.977.760
		CATEGORIA: 02 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	5.503.142.000	1.820.500.000		7.323.642.000	436.743.252	3.089.291.344	3.526.034.596		3.797.607.404
		CATEGORIA: 03 PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
		CATEGORIA: 04 DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI	95.000.000	5.000.000		100.000.000	774.989	47.705.807	48.480.796		51.519.204
		CATEGORIA: 05 TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	30.000.000	50.000.000		80.000.000	18.015.715		18.015.715		61.984.285
		TOTALE TITOLO: 2	16.228.142.000	10.375.500.000		26.603.642.000	468.655.236	11.001.898.111	11.470.553.347		15.133.088.653

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		43.078.354.287	4.754.919.691	30.081.118.828	34.836.038.519		8.242.315.768	61.764.309.260	4.768.040.971		56.996.268.289	37.946.019.788
		4.591.047.574	915.496.970	3.329.635.262	4.245.132.232		345.915.342	11.787.859.910	1.352.240.222		10.435.619.688	6.418.926.606
		14.000.000	14.000.000		14.000.000			14.000.000	14.000.000			
		36.046.098	30.999.310	5.046.788	36.046.098			100.000.000	31.774.299		68.225.701	52.752.595
								80.000.000	18.015.715		61.984.285	
		47.719.447.959	5.715.415.971	33.415.800.878	39.131.216.849		8.588.231.110	73.746.169.170	6.184.071.207		67.562.097.963	44.417.698.989

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 3 SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI									
		CATEGORIA: 04 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
304010	3410	RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE CATEGORIA: 04	50.000.000			50.000.000					50.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	(9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
304010	3410	44.019.000		44.019.000	44.019.000			88.000.000			88.000.000	44.019.000
		44.019.000		44.019.000	44.019.000			88.000.000			88.000.000	44.019.000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 3 SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI									
		CATEGORIA: 04 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TOTALE TITOLO: 3	50.000.000			50.000.000					50.000.000

CODICE	NUMERO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN AUMENTO (16-13)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN AUMENTO (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		44.019.000		44.019.000	44.019.000			88.000.000			88.000.000	44.019.000
		44.019.000		44.019.000	44.019.000			88.000.000			88.000.000	44.019.000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO: 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 SPESE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
401010	4110	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AMMINISTRATORI	80.000.000	20.000.000		100.000.000	60.555.842	13.053.430	73.609.272		26.390.728
401010	4111	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU RETRIBUZIONI DIPENDENTI	200.000.000			200.000.000	127.935.150	32.927.531	160.862.681		39.137.319
401010	4112	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI PROFESSIONISTI	250.000.000			250.000.000	62.425.868	5.880.311	68.306.179		181.693.821
401010	4114	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI AD IMPRESE	50.000.000			50.000.000	400.000		400.000		49.600.000
401020	4120	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AGLI AMMINISTRATORI	20.000.000			20.000.000					20.000.000
401020	4121	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AI DIPENDENTI	220.000.000			220.000.000	82.767.072	5.757.661	88.524.733		131.475.267
401020	4122	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AI PROFESSIONISTI	10.000.000			10.000.000	606.114		606.114		9.393.886
401030	4130	VERSAMENTO RITENUTE DIVERSE AL PERSONALE DIPENDENTE	80.000.000			80.000.000	17.377.499	2.344.622	19.722.121		60.277.879
401050	4140	ANTICIPAZIONI DELL'A.P. AL PERSONALE DIPENDENTE	10.000.000			10.000.000					10.000.000
401050	4141	ANTICIPAZIONI FONDO SPESE PER MISSIONI	10.000.000			10.000.000					10.000.000
401080	4150	SPESE PER CONTO DI TERZI	200.000.000			200.000.000					200.000.000

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
401010	4110	8.518.350	7.846.000	672.350	8.518.350			100.000.000	68.401.842		31.598.158	13.725.780
401010	4111							200.000.000	127.935.150		72.064.850	32.927.531
401010	4112	6.641.000	6.641.000		6.641.000			250.000.000	69.066.868		180.933.132	5.880.311
401010	4114							50.000.000	400.000		49.600.000	
401020	4120							20.000.000			20.000.000	
401020	4121							220.000.000	82.767.072		137.232.928	5.757.661
401020	4122							10.000.000	606.114		9.393.886	
401030	4130	788.670	788.670		788.670			80.000.000	18.166.169		61.833.831	2.344.622
401050	4140							10.000.000			10.000.000	
401050	4141							10.000.000			10.000.000	
401080	4150							200.000.000			200.000.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
401070	4160	SPESE PER CONTO DI TERZI PER PROVVISTE E LAVORI INDISP. PER LA RIMOZIONE DI OSTACOLI DI QUALUNQUE GENERE IN AMBITO PORTUALE	100.000.000			100.000.000	6.332.904	87.000.000	93.332.904		6.667.096
401090	4170	PARTITE IN SOSPESO	500.000.000			500.000.000	9.204.892		9.204.892		490.795.108
401080	4180	ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO	10.000.000			10.000.000	10.000.000		10.000.000		
401090	4190	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI E D'ASTA	50.000.000			50.000.000	17.950.700		17.950.700		32.049.300
		TOTALE CATEGORIA: 01	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	395.556.041	146.963.555	542.519.596		1.267.480.404

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
401070	4160							100.000.000	6.332.904		93.667.096	87.000.000
401090	4170							500.000.000	9.204.892		490.795.108	
401080	4180							10.000.000	10.000.000			
401090	4190	3.690.560	3.312.560	378.000	3.690.560			50.000.000	21.263.260		28.736.740	378.000
		19.638.580	18.588.230	1.050.350	19.638.580			1.810.000.000	414.144.271		1.395.855.729	148.013.905

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIASSUNTO DEL TITOLO: 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO									
		CATEGORIA: 01 SPESE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	395.556.041	146.963.555	542.519.596		1.267.480.404
		TOTALE TITOLO: 4	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	395.556.041	146.963.555	542.519.596		1.267.480.404

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		19.638.580	18.588.230	1.050.350	19.638.580			1.810.000.000	414.144.271		1.395.855.729	148.013.905
		19.638.580	18.588.230	1.050.350	19.638.580			1.810.000.000	414.144.271		1.395.855.729	148.013.905

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATI (8+9)	IN AUMENTO (10-7)	IN DIMINUZIONE (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		-- RIEPILOGO DEI TITOLI --									
		TITOLO: 1 SPESE CORRENTI	4.563.000.000	513.000.000		5.076.000.000	2.869.842.856	879.990.068	3.749.832.924		1.326.167.076
		TITOLO: 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	16.228.142.000	10.375.500.000		26.603.642.000	468.655.236	11.001.898.111	11.470.553.347		15.133.088.653
		TITOLO: 3 SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	50.000.000			50.000.000					50.000.000
		TITOLO: 4 SPESE PER PARTITE DI GIRO	1.790.000.000	20.000.000		1.810.000.000	395.556.041	146.963.555	542.519.596		1.267.480.404
		TOTALE TITOLI	22.631.142.000	10.908.500.000		33.539.642.000	3.734.054.133	12.028.851.734	15.762.905.867		17.776.736.133
		TOTALE GENERALE USCITA	22.631.142.000	10.908.500.000		33.539.642.000	3.734.054.133	12.028.851.734	15.762.905.867		17.776.736.133

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
						VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	RESIDUI AD INIZ. ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN AUMENTO (16-13)	IN DIMINUZIONE (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	IN AUMENTO (20-19)	IN DIMINUZIONE (19-20)	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		679.096.882	513.617.831	127.434.177	641.052.008		38.044.874	5.675.600.000	3.383.460.687		2.292.139.313	1.007.424.245
		47.719.447.959	5.715.415.971	33.415.800.878	39.131.216.849		8.588.231.110	73.746.169.170	6.184.071.207		67.562.097.963	44.417.698.989
		44.019.000		44.019.000	44.019.000			88.000.000			88.000.000	44.019.000
		19.638.580	18.588.230	1.050.350	19.638.580			1.810.000.000	414.144.271		1.395.855.729	148.013.905
		48.462.202.421	6.247.622.032	33.588.304.405	39.835.926.437		8.626.275.984	81.319.769.170	9.981.676.165		71.338.093.005	45.617.156.139
		48.462.202.421	6.247.622.032	33.588.304.405	39.835.926.437		8.626.275.984	81.319.769.170	9.981.676.165		71.338.093.005	45.617.156.139

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2001

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				L.	13.784.159.016
RISCOSSIONI	- in conto competenza	L.	9.654.883.611		
	- in conto residui	L.	33.440.401.553		
				L.	43.095.285.164
PAGAMENTI	- in conto competenza	L.	3.734.054.133		
	- in conto residui	L.	6.247.622.032		
				L.	9.981.676.165
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				L.	46.897.768.015
RESIDUI ATTIVI	- dagli esercizi precedenti	L.	11.401.254.332		
	- dell'esercizio	L.	6.111.592.785		
				L.	17.512.847.117
RESIDUI PASSIVI	- dagli esercizi precedenti	L.	33.588.304.405		
	- dell'esercizio	L.	12.028.851.734		
				L.	45.617.156.139
AVANZO DELL'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				L.	18.793.458.993

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

CONTO ECONOMICO GENERALE

		anno 2000	anno 2001
A) ENTRATE CORRENTI			
1 Trasferimenti correnti		L. 2.362.762.130	L. 1.965.802.700
2 Altre entrate		L. 5.331.928.575	L. 5.705.817.488
	TOTALE A)	L. 7.694.690.705	L. 7.671.620.188
B) SPESE CORRENTI			
3 Spese per gli organi istituzionali		L. 241.884.596	L. 243.858.285
4 Oneri per il personale in attività di servizio		L. 725.901.947	L. 918.637.084
5 Spese per acquisti di beni o servizi		L. 1.846.410.536	L. 2.211.345.927
6 Oneri finanziari			
7 Oneri diversi di gestione		L. 296.525.157	L. 375.991.628
	TOTALE B)	L. 3.110.722.236	L. 3.749.832.924
DIFFERENZA (A-B)		L. 4.583.968.469	L. 3.921.787.264
AVANZO FINANZIARIO		L. 4.583.968.469	L. 3.921.787.264
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
8 Ammortamento immobilizzazioni materiali			L. 107.166.694
9 Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
10 Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
11 Svalutazioni crediti e titoli			
12 Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo			
13 Accantonamento per adeguamento indennità personale		L. 36.046.098	L. 50.260.787
14 Accantonamento per rischi			
15 Accantonamento per residui perenti			
16 Altri accantonamenti		L. 53.333.209	
	TOTALE C)	L. 89.379.307	L. 157.427.481
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
17 Proventi straordinari			
a Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)			
b Sopravvenienze attive ed insussistenze passive		L. 6.944.018.730	L. 8.626.275.984
c Plusvalenze da alienazioni			
d Variazioni patrimoniali straordinarie			L. 2.053.334.310
	TOTALE D 17	L. 6.944.018.730	L. 10.679.610.294
18 Oneri straordinari			
a Sopravvenienze passive e insussistenze attive			L. 7.852.891.540
b Minusvalenze da alienazioni			
c Variazioni patrimoniali straordinarie			L. 34.995
	TOTALE D 18	L. -	L. 7.852.926.535
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)		L. 6.944.018.730	L. 2.826.683.759

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

E)	**RETTIFICHE DI VALORE**				
19	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio				
20	Costi da capitalizzare				
21	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi			L.	530.790
22	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi				
23	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi				
24	Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi				
25	Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi				
		TOTALE E)	L. -	L.	530.790
	RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)		L. 11.438.607.892	L.	6.591.574.332
26	Imposte dell'esercizio				
27	AVANZO ECONOMICO		L. 11.438.607.892	L.	6.591.574.332

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

BILANCIO D'ESERCIZIO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

		anno 2000	anno 2001
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni immateriali			
1 Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione			
2 Ricerca, sviluppo e pubblicità			
3 Diritti di brevetto industriale			
4 Altri costi pluriennali			
	TOTALE I		
II Immobilizzazioni materiali			
1 Edifici e terreni			L. 2.000.000.000
2 Costruzioni in corso			
3 Diritti reali			
4 Impianti, macchinari e attrezzature			
5 Automezzi		L. 17.300.000	L. 17.300.000
6 Mobili e macchine da ufficio		L. 300.837.078	L. 360.273.062
	TOTALE II	L. 318.137.078	L. 2.377.573.062
III Immobilizzazioni finanziarie			
1 Partecipazioni in Società		L. 20.000.000	L. 20.000.000
2 Conferimenti e quote in altri Enti			
3 Depositi vincolati			
4 Mutui ed anticipazioni			
5 Prestiti al personale			
6 Crediti verso gestioni autonome			
7 Depositi cauzionali			
8 Crediti diversi di durata superiore all'anno		L. 60.612.667	L. 81.509.086
	TOTALE III	L. 80.612.667	L. 101.509.086
IV Immobilizzazioni Pluriennali			
1 Oneri Pluriennali			L. 3.872.380.927
2 Beni in corso di acquisizione			L. 822.000
	TOTALE IV		L. 3.873.202.927
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI A)		L. 398.749.745	L. 6.352.285.075
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
I Rimanenze d'esercizio			
1 Rimanenze di prodotti			
2 Rimanenze di materie prime e materiali di consumo			
3 Rimanenze diverse			
	TOTALE I		
II Crediti e residui attivi			
1 Crediti verso lo Stato ed altri Enti		L. 51.912.111.181	L. 15.973.178.171
2 Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti			
3 Crediti verso acquirenti, utenti ecc.		L. 773.813.806	L. 602.840.849
4 Crediti per annualità, semestralità			
5 Crediti diversi di durata inferiore all'anno		L. 8.001.713	L. 95.332.117
	TOTALE II	L. 52.693.926.700	L. 16.671.351.137
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (oppure disponibilità finanziaria)			
1 Partecipazioni azionarie			
2 Titoli emessi o garantiti dallo Stato			
3 Obbligazioni e cartelle fondiarie			
4 Buoni postali			

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

5 Altri titoli					
	TOTALE III				
IV Disponibilità liquide					
1 Denaro e valori di cassa					
2 Banche					
3 C/C contabilità speciale Tesoreria		L.	13.784.159.016	L.	47.739.008.805
4 C/C postali		L.	856.151	L.	455.621
	TOTALE IV	L.	13.785.015.167	L.	47.739.464.426
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE B)		L.	66.478.941.867	L.	64.410.815.563
C) RATEI E RISCONTI				L.	530.790
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)		L.	66.877.691.612	L.	70.763.631.428
D) CONTI D'ORDINE					
1 Sistema dei rischi					
2 Sistema degli impegni					
3 Beni di terzi presso l'Ente					
4 Beni dell'Ente presso terzi					
	TOTALE				

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO					
1 Fondo di dotazione					
2 Riserva obbligatoria					
3 Riserva facoltativa					
4 Fondo rivalutazione conguaglio monetario					
5 Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti					
4 Avanzo/disavanzo economico dell'esercizio				L.	6.591.574.332
	TOTALE A	L.	18.197.465.572	L.	24.789.039.904
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI					
1 Fondo imposte e tasse					
2 Fondo rischi					
3 Altri accantonamenti (fondi di ammortamento)		L.	121.364.854	L.	228.531.548
4 Fondo residui perenti					
	TOTALE B	L.	121.364.854	L.	228.531.548
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO					
	TOTALE C	L.	96.658.765	L.	128.903.837
D) DEBITI					
I Debiti di tesoreria					
1 Scoperti di conto corrente					
	TOTALE I				

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano

AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO

II	**Debiti e residui passivi**			
1	Debiti verso lo Stato			
2	Debiti verso Enti Pubblici			
3	Debiti verso terzi per prestazioni dovute			
4	Debiti verso fornitori	L. 48.375.652.829	L.	45.357.912.517
5	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute		L.	74.575.898
6	Mutui ed anticipazioni passive			
7	Obbligazioni in circolazione			
8	Debiti verso il personale per depositi			
9	Debiti verso gestioni autonome			
10	Debiti tributari	L. 15.159.350	L.	14.371.000
11	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	L. 8.892.012	L.	73.150.788
12	Altri debiti	L. 62.498.230	L.	97.145.936
	TOTALE II	L. 48.462.202.421	L.	45.617.156.139
	TOTALE D	L. 48.462.202.421	L.	45.617.156.139
	TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D)	L. 66.877.691.612	L.	70.763.631.428

F)	**CONTI D'ORDINE**	
1	Sistema dei rischi	
2	Sistema degli impegni	
3	Beni di terzi presso l'Ente	
4	Beni dell'Ente presso terzi	
	TOTALE	



IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dr. Claudio Capuano