

ATTI PARLAMENTARI

XVI LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

**Doc. XV
n. 265**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI AL PARLAMENTO

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

AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE

(Esercizi 2007 e 2008)

Trasmessa alla Presidenza il 21 dicembre 2010

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 109/2010 del 10 dicembre 2010	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell’Autorità portuale di Trieste per gli esercizi 2007 e 2008	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 2007:

Relazione del Presidente	»	61
Relazione del Consiglio dei Revisori	»	89
Bilancio consuntivo	»	95

Esercizio 2008:

Relazione del Presidente	»	147
Relazione del Consiglio dei Revisori	»	205
Bilancio consuntivo	»	213

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 109/2010**LA CORTE DEI CONTI****IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI**

nell'adunanza del 10 dicembre 2010;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 28 gennaio 1994, n. 84, recante il riordino della legislazione in materia portuale ed in particolare l'articolo 6, commi 1 e 8, con i quali è stata disposta l'istituzione di Autorità in porti già sedi di enti o consorzi portuali ed è stata altresì prevista la possibilità di istituire nuove Autorità in porti con significativo traffico di merci;

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

viste le determinazioni di questa Sezione n. 27 del 21 maggio 1996 e n. 21 del 21 del 20 marzo 2008, con le quali sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo previsto dalla citata legge n. 84 del 1994 ed è stato stabilito che il controllo sulle Autorità portuali, disposto dal citato articolo 8-*bis* del decreto-legge n. 457 del 1997, è riconducibile nella previsione normativa dell'articolo 2 della ripetuta legge n. 259 del 1958;

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

esaminati gli atti;

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

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;

P. Q. M.

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

L'ESTENSORE

f.to Angelo De Marco

IL PRESIDENTE

f.to Raffaele Squitieri

*RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE
DEL'AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE PER GLI ESERCIZI 2007 E 2008*

SOMMARIO

PREMESSA. – 1. Quadro normativo di riferimento. – 2. Organi di amministrazione e di controllo. – 3. Personale. - 3.1 Pianta organica e consistenza del personale. - 3.2 Costo del personale. – 4. Incarichi di studio e consulenza. – 5. Pianificazione e programmazione. - 5.1 Piano Regolatore. - 5.2 Piano operativo triennale. - 5.3 Programma triennale delle opere. – 6. Attività. - 6.1 Attività promozionale. - 6.2 Attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali ed opere di grande infrastrutturazione. - 6.3 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo. - 6.4 Traffico portuale. – 7. Gestione finanziaria e patrimoniale. - 7.1 Dati significativi della gestione. - 7.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate. - 7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui. - 7.4 Il conto economico. - 7.5 La situazione patrimoniale. - 7.6 Le partecipazioni azionarie. – 8. Considerazioni conclusive.

PAGINA BIANCA

Premessa

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria relativa agli anni 2007 e 2008 dell'Autorità portuale di Trieste nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

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

1. Quadro normativo di riferimento

L'Autorità portuale di Trieste, subentrata al preesistente Ente autonomo portuale di Trieste, contestualmente soppresso, si inserisce nel quadro di riordino della materia portuale introdotto dalla legge 28 gennaio 1994, n. 84.

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

Nel rinviare a tali relazioni si fa ora presente, ai fini di un opportuno aggiornamento, che la disposizione di cui all'art. 22, comma 2 del decreto legge 4 luglio 2006, convertito con modificazioni con legge 4 agosto 2006, n. 248, concernente limitazioni della spesa per consumi intermedi e versamento all'entrata del bilancio dello Stato della somma risultante è stata prima dichiarata non applicabile per l'anno 2007 dall'art. 4 del D.L. 2 luglio 2007, n. 81, convertito nella legge n. 127 del 3 agosto 2007, e successivamente abrogata dall'art. 2, comma 625 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (finanziaria 2008). Dal 2007 non sussiste pertanto il limite suddetto né il conseguente obbligo di versamento all'Erario della somma risultante dalla riduzione.

Permangono invece, anche per il 2007 e per il 2008, le limitazioni di cui all'art. 1, commi 9, 10 e 11 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (come modificati dall'art. 27 del sopra citato decreto legge 4 luglio 2006, n. 223 e delle relativa legge di conversione 4 agosto 2006, n. 248, relative alle spese per studi e incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza nonché alle spese relative alle autovetture.

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

A seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 96 (finanziaria 2007) alle Autorità portuali viene attribuito il gettito della tassa erariale di cui all'art. 2, comma 1 del D.L. 28 febbraio 1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni e delle tasse di ancoraggio di cui al Capo 1,

titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni, in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 355 e successive modificazioni ed integrazioni, già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006.

Si precisa al riguardo che con DPR 28 maggio 2009, n. 107, recante "regolamento concernente la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi", la tassa e la sovrattassa di ancoraggio, dovute dalle navi che compiono operazioni commerciali in un porto, rada o spiaggia dello Stato sono state accorpate in un'unica tassa, denominata "tassa di ancoraggio"; inoltre, la tassa erariale e quella portuale sulle merci imbarcate e sbarcate sono state accorpate in un unico tributo denominato "tassa portuale".

Lo stesso art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 96 (finanziaria 2007) ha per contro soppresso gli stanziamenti relativi ai contributi destinati alle Autorità portuali per la manutenzione dei porti, previsti dall'art. 6, comma 1 lett. B) della legge n. 84 del 1984.

Giova infine ricordare l'art. 14, comma 2, del decreto-legge 30 giugno 2005, n. 115, convertito, con modificazioni, nella legge 17 agosto 2005, n. 168, con il quale si è stabilito che le spese di investimento per l'attuazione del programma di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione degli scali marittimi nazionali, rifinanziato dalla legge 1 agosto 2002, n. 166 (art. 36, comma 2), non concorrono, per l'anno 2005, alla determinazione del limite massimo di incremento del 4,5% rispetto alle spese in conto capitale dell'anno 2003, di cui al comma 57 dell'art. 1 della legge 30 dicembre 2004, n. 311, (legge finanziaria 2005). Ai sensi dell'art. 34-septies del decreto-legge 10 gennaio 2006, n. 4, convertito dalla legge 9 marzo 2006, n. 80, come integrato dall'art. 17 bis del decreto legge n. 223/2006, convertito nella legge 4 agosto 2006, n. 248, tale restrizione non trova applicazione, per le Autorità portuali, neanche per gli esercizi 2006 e 2007, nel limite annuo, rispettivamente, di sessanta e novanta milioni di euro.

Tra i più recenti provvedimenti normativi merita menzione l'art. 3 della legge finanziaria per l'anno 2008, n. 244 del 24 dicembre 2007, che al comma 27 ha stabilito che le amministrazioni di cui all'art. 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (tra le quali rientrano gli enti pubblici non economici e, quindi, anche le Autorità portuali) debbono dismettere le loro partecipazioni in società che non siano strettamente necessarie per lo svolgimento dei loro fini istituzionali.

Il successivo comma 28 di detto articolo prescrive che l'assunzione di nuove partecipazioni e il mantenimento delle attuali debbono essere autorizzate dall'organo competente, con delibera motivata in ordine alla sussistenza o meno dei presupposti di cui al precedente comma 27; a tal fine, viene fissato il termine di diciotto mesi dalla data di entrata in vigore della legge (giugno 2009), entro il quale le amministrazioni interessate, nel rispetto delle procedure ad evidenza pubblica, debbono cedere a terzi le società e le partecipazioni vietate a norma del precedente comma 27.

Per completezza di informazione si ricorda ancora che, allo scopo di fronteggiare la crisi di competitività dei porti italiani, la legge 26 febbraio 2010, n. 25, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative, ha differito al 1° gennaio 2012 la decorrenza dell'adeguamento delle tasse e dei diritti marittimi, originariamente stabilito - con DPR 28 maggio 2009, n. 107 - per il triennio 2009/2011.

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

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

Infine, l'art. 4, comma 6 del decreto legge 25 marzo 2010, n. 40 convertito con modificazioni con legge 22 maggio 2010, n. 73 ha istituito, presso il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, il "Fondo per le infrastrutture portuali", destinato a finanziare le opere infrastrutturali nei porti di rilevanza nazionale, con una dotazione iniziale di 80 milioni di euro. Nella ripartizione delle risorse, come precisato nell'ultimo periodo del citato comma, debbono essere privilegiati "progetti già approvati, diretti alla realizzazione di opere immediatamente cantierabili, finalizzate a rendere le strutture operative funzionali allo sviluppo dei traffici".

In sede di conversione del decreto legge è stato introdotto il comma 8bis, con il quale viene prevista la possibilità di revoca dei fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, se non utilizzati entro il quinto anno dall'avvenuto trasferimento o assegnazione.

2. Organi di amministrazione e di controllo

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

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

Il Presidente

L'incarico di Presidente dell'Autorità portuale di Trieste è stato conferito per un quadriennio con decreto ministeriale in data 1° dicembre 2006.

Il trattamento economico del Presidente per gli esercizi 2007-2008, determinato in base al decreto del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti del 31 marzo 2003, è ammontato, per effetto della riduzione del 10% di cui all'art 1, comma 58 della legge n. 266/2005, a euro 168.225.

Il Comitato portuale

Il Comitato portuale in carica nel 2007, il cui mandato è scaduto sul finire dell'anno (1° dicembre 2007), è stato rinnovato con decreto del Presidente dell'Autorità portuale in data 25 gennaio 2008, per il quadriennio 2008-2012.

L'importo del gettone di presenza corrisposto nel biennio 2007-2008, determinato con la deliberazione del Comitato Portuale n 13/1998, è di euro 92,97 a seguito della riduzione del 10% di cui alla già citata legge n. 266/2005.

Il Segretariato generale

L'incarico di Segretario generale è stato conferito con delibera del Comitato Portuale in data 9 gennaio 2007, per un quadriennio.

Il trattamento economico lordo è stato determinato secondo i criteri del CCNL dei dirigenti sottoscritto con Federmanager-Assopporti con applicazione del trattamento economico annuo di euro 195.000, al lordo delle ritenute di legge, oltre ad eventuali

compensi di importo variabile collegati ai risultati riconosciuti ai dirigenti dell'Autorità portuale.

Il compenso corrisposto al Segretario Generale è ammontato a euro 181.240 nel 2007 e a euro 203.138 nel 2008.

Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori dei conti, venuto a scadenza il precedente, è stato rinnovato per un ulteriore quadriennio, con decreto del 30 marzo 2008.

L'indennità di carica dei componenti del Collegio dei revisori è ammontata, sia per il 2007 che per il 2008, ad euro 21.690.

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

Nel prospetto che segue è riportata, distinta per esercizio finanziario, la spesa impegnata per il pagamento delle indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo dell'Autorità portuale di Trieste, escluso il Segretario generale.

Esercizio	2006	2007	2008
Presidente	317.549	197.495	193.758
Comitato Portuale	14.961	15.526	22.283
Collegio dei Revisori	29.385	30.065	42.471
Totale	361.895	243.086	258.512

Gli importi impegnati per gli esercizi 2007 e 2008 sono stati posti a raffronto con quelli impegnati per l'esercizio 2006.

La spesa complessivamente impegnata ha registrato nel 2007 una flessione del 32,5% rispetto al 2006, per il ridimensionamento, nel biennio 2007/2008, rispetto al 2006, dell'importo impegnato per il Presidente; nel 2008 si riscontra un lieve incremento dell'importo complessivo rispetto all'esercizio precedente.

3. Personale

3.1 Pianta organica e consistenza del personale

Nelle precedenti relazioni è stato ricordato che l'Autorità portuale di Trieste si è trovata nella condizione di dover collocare presso le imprese portuali un elevato numero di personale risultante in esubero, rispetto al contingente della Segreteria Tecnico-operativa fissato originariamente in 175 unità. Nel corso degli anni, anche grazie a misure incentivanti, il numero degli esuberi si è ridotto.

Con deliberazione del Comitato portuale n. 22 dell'11 ottobre 2005, è stato fissato il contingente della pianta organica della Segreteria tecnico-operativa in 165 unità, escluso il Segretario Generale.

Al 31 dicembre 2007 risultavano in servizio, escluso il Segretario Generale, n.227 unità di personale (di cui 151 assegnati alla Segreteria tecnico-operativa, 45 in distacco alla T.I.C.T. S.p.A., 6 in distacco alla T.T.P. S.p.A., 15 in soprannumero impiegati alla S.T.O. e 10 in distacco alla Adriafer s.r.l.).

Con deliberazione n. 10 del Comitato portuale del 30 maggio 2008 è stata approvata la rideterminazione della pianta organica della Segreteria Tecnico operativa che passa da 165 a 108 unità complessive (107 dal 1° gennaio 2009); la nuova pianta organica è stata approvata dal Ministero vigilante con comunicazione del 19 giugno 2008. Con delibera presidenziale n. 169/2009 del 25 maggio 2009 è stata operata la ripartizione dell'organico previsto per la categoria dei quadri e degli impiegati nelle fasce e livelli professionali di cui al vigente contratto collettivo nazionale di lavoro per i lavoratori dei porti. Alla delibera ha fatto seguito la comunicazione ministeriale di approvazione del 12 giugno 2009.

Al 31 dicembre 2008 risultavano in servizio, escluso il Segretario generale, n. 190 unità di personale (di cui 145 assegnati alla S.T.O., 11 in distacco all'Adriafer s.r.l., 12 in distacco alla T.M.T. S.p.A., 5 in distacco alla T.T.P. S.p.A. e 17 in soprannumero impiegati alla S.T.O.).

La riduzione di 36 unità di personale è dovuta al fatto che nel 2008 si sono avute n. 40 cessazioni dal servizio di cui 39 per dimissioni volontarie incentivate sulla base del provvedimento approvato dal Comitato portuale.

Livelli	Pianta organica Segreteria Tecnico-operativa	Personale in servizio al 31/12/2006	Personale in servizio al 31/12/2007	Nuova pianta organica Segreteria Tecnico-operativa	Personale in servizio al 31/12/2008
Dirigenti *	5	5	5	5	6
QA	12	34	31	15	23
QB	36	24	24	29	25
Livelli					
1°	39	39	39	35	39
2°	45	69	70	18	60
3°	19	49	48	4	28
4°	9	10	9	1	9
5°	0	0	0		
6°	0	1	0		
TOTALE	165	231	226	107	190

* Escluso il Segretario Generale.

3.2 Costo del personale

Nel prospetto che segue è indicato, per ciascuno dei due esercizi considerati, il costo complessivo del personale, compresa la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

	2006	2007	2008
Emolumenti al Segretario generale	192.870	181.240	203.138
Emolumenti fissi	8.043.275	8.168.666	8.764.422
Emolumenti variabili	1.257.567	1.250.699	183.167
Emolumenti al personale non dipendente		33.477	71.051
Indennità e rimborso spese per missioni	101.608	131.042	100.826
Altri oneri :in mensa, attività sociali, culturali e tempo libero			
Spese diverse cap. 146, cap. 161 /8 liti e risarcimenti	43.700	44.638	51.598
Spese per corsi di formazione	190.000	9.060	80.682
Oneri previdenziali ed assistenziali	2.516.248	2.575.036	2.244.809
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale			1.436.633
Totale	12.345.268	12.393.858	13.136.326
Accantonamento TFR	1.052.959	893.317	887.612
Totale generale	13.398.227	13.287.175	14.023.938

2006			2007			2008		
Costo globale	Personale in servizio*	C.m .u	Costo globale	Personale in servizio	C.m .u	Costo globale	Personale in servizio	C.m .u
13.398.227	232	57.751	13.287.175	227	58.534	14.023.938	191	73.424

* Compreso il Segretario Generale.

Il prospetto mostra un lieve decremento del costo globale del personale nel 2007, seguito da un incremento del 5,5% nel 2008.

L'andamento della spesa per il personale nel 2008, come si rileva dalla relazione del Presidente, è determinato dall'incremento per migliaia di euro 1.958 della spesa per l'incentivazione delle dimissioni su base volontaria (migliaia di euro 2.170 nel 2008, rispetto a migliaia di euro 212 di spesa nel corso del 2007) che è

solo in parte compensata dalla riduzione della spesa per retribuzioni, contributi ed assicurazioni obbligatorie.

Il costo complessivo del personale va ridotto nei due esercizi dei rimborsi dovuti dalle imprese portuali per l'utilizzo del personale dell'Autorità portuale, pari, rispettivamente, ad euro 2.858.136 e ad euro 1.324.949, riducendosi pertanto ad euro 10.429.039 nel 2007 e ad euro 12.638.989 nel 2008.

4. Incarichi di studio e consulenza

L'Autorità ha fornito un prospetto riepilogativo della composizione della spesa impegnata annualmente per incarichi di consulenza ed altre prestazioni professionali, nonché l'elenco dei consulenti per gli esercizi 2007-2008. La spesa impegnata per le consulenze ammonta, rispettivamente, ad euro 46.359 e ad euro 31.999: tenuto conto della spesa storica relativa all'esercizio 2004 (€ 135.348), risultano rispettati i limiti di cui all'art. 27 del D.L. 223/2006.

Nel capitolo 143 sono, invece, allocate le spese legali e giudiziarie che ammontano nel 2007-2008, rispettivamente, ad euro 188.776 e ad euro 159.928, mentre nel cap. 191 sono allocate le spese per liti, arbitraggi risarcimenti ed accessori pari ad euro 209.982 nel 2007 e ad euro 159.129 nel 2008.

5. Pianificazione e programmazione

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

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

A tali strumenti programmatici specifici va poi aggiunto il Programma triennale delle opere pubbliche, previsto dall'art. 128, comma 11 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163.

5.1. Piano Regolatore

Il Piano Regolatore Portuale (P.R.P.) attualmente vigente del porto di Trieste è quello approvato nel 1957, che ha subito negli anni numerose varianti.

Nel corso del 2007 si è concluso l'iter di approvazione della variante generale al piano regolatore per le aree del Porto Franco Vecchio, adottata dal Comitato Portuale nel 2005.

Il 19 maggio 2009 il Comitato Portuale ha deliberato l'adozione del nuovo Piano Regolatore; il progetto, come previsto dall'art 5 della Legge 84/94 è stato inviato al Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici per l'esame tecnico, che, per quanto consta, è tuttora in corso.

Anche per l'Autorità portuale di Trieste va quindi evidenziato – come per altre Autorità – il notevole ritardo nell'adozione di un nuovo Piano regolatore portuale adeguato alle nuove esigenze dei porti, per effetto della legge di riordino del 1994.

5.2 Piano Operativo Triennale

Con la delibera n. 13 del 27 aprile 2007 il Comitato Portuale ha adottato il Piano Operativo Triennale 2007-2009, al quale non risultano apportati ulteriori aggiornamenti. Da notizie acquisite è in corso la predisposizione del Piano Operativo Triennale 2010-2012, che farà riferimento al Nuovo Piano Regolatore del Porto.

Tra i diversi interventi del POT 2007-2009 si evidenziano: il potenziamento dei servizi ferroviari di collegamento con i vari centri di smistamento del centro – est Europa, tra cui quello dell'autostrada viaggiante Ro-La (Rollende Landstrasse) tra il porto di Trieste ed il terminal di Strasburgo; il rafforzamento dei servizi di collegamento marittimo intra-mediterranei e oltre Suez; lo sviluppo del traffico passeggeri per il settore, sia per quanto riguarda la crocieristica, sia per quanto riguarda i collegamenti con i paesi rivieraschi, con servizi navi veloci; lo sviluppo del traffico contenitori al terminal Molo VII, attraverso un programma di ammodernamento ed ampliamento strutturale del terminal ed il potenziamento dei servizi logistici.

5.3 Programma triennale delle opere

Ai sensi dell'art. 128, comma 11 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 l'Autorità portuale, quale stazione appaltante, è tenuta a predisporre il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori, sulla base di schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegate alle variazioni al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Il bilancio preventivo 2007 approvato dal Comitato portuale il 24 novembre 2006 reca in allegato il programma triennale delle opere 2007-2009. Dal programma medesimo risultano il totale delle risorse disponibili pari ad euro 26.617.000, l'articolazione della copertura finanziaria per i tre anni e l'elenco annuale per il 2007 con gli importi dei singoli interventi. E' altresì allegato un prospetto dei lavori in economia, contratti aperti e di manutenzione ed appalti di lavori e servizi.

Il bilancio preventivo 2008 approvato dal Comitato portuale il 31 ottobre 2007 reca in allegato il programma triennale delle opere 2008-2010. Dal programma medesimo risultano il totale delle risorse disponibili, pari ad euro 24.669.000, l'articolazione della copertura finanziaria per i tre anni e l'elenco annuale per il 2008 con l'importo dei singoli interventi. E' altresì allegato un prospetto dei lavori in economia, contratti aperti e di manutenzione ed appalti di lavori e servizi.

6. Attività

Le informazioni relative all'attività svolta dall'Autorità portuale durante gli esercizi considerati dal presente referto sono desunti dalla Relazione annuale prevista dall'articolo 9, comma 3, della legge n. 84/1994 resa dal Presidente dell'Autorità stessa e dalla relazione amministrativa sui conti consuntivi degli stessi esercizi. A tali documenti si rinvia per un maggior dettaglio dei dati esposti.

6.1 Attività promozionale

Di seguito, per ciascun esercizio in riferimento, è riportata, in migliaia di euro, la spesa impegnata per le iniziative rientranti nello svolgimento dell'attività promozionale.

2006	2007	2008
231.335	109.813	79.980

Come può dedursi dai dati del prospetto, la spesa per tale attività è andata diminuendo nell'arco del periodo considerato dal presente referto (-52,5%; -33,9%).

L'Autorità portuale riferisce di avere esercitato nel corso del 2007 una costante azione di stimolo, impulso e coordinamento verso tutti i soggetti che operano all'interno del sistema portuale, in un quadro di promozione e controllo delle operazioni e delle attività commerciali ed industriali.

In relazione all'attività finalizzata alla valorizzazione dell'immagine e delle funzioni dell'Autorità Portuale, sono state in particolare organizzate e condotte circa 150 visite, con lo scopo di illustrare le potenzialità e gli sviluppi delle aree, coinvolgendo contestualmente gli utenti portuali; l'Autorità ha tenuto, costantemente, i rapporti con gli organi di informazione.

Nel 2008 è proseguita l'attività di impulso intrapresa nel 2007. L'Ente evidenzia, in particolare: il programma di lavoro di interazione con i porti di Capodistria e Fiume per l'attuazione dei reciproci Memorandum d'Intesa; le azioni di promozione mirata alla realizzazione della Piattaforma Logistica e all'attrazione di investimenti privati nazionali ed esteri; le azioni destinate alla valorizzazione del porto franco ed allo sviluppo dei traffici; il rinnovo del materiale informativo-promozionale.

L'Autorità ha partecipato con un proprio spazio espositivo ad alcune manifestazioni tenute all'estero.

6.2 Attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali ed opere di grande infrastrutturazione

6.2.1 Manutenzione ordinaria e straordinaria

Come già in precedenza riferito, il processo di graduale sviluppo dell'autonomia finanziaria delle Autorità portuali, avviato nel 2006 con la devoluzione dell'intero gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 355 e successive modificazioni ed integrazioni e proseguito nel 2007, con l'attribuzione del gettito della tassa erariale di cui all'art. 2, comma 1 del D.L. 28 febbraio 1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni e delle tasse di ancoraggio di cui al Capo 1, titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni, ha comportato la soppressione, a partire da tale anno, dei capitoli di spesa del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, destinati al finanziamento delle opere di manutenzione ordinaria.

A tali opere, riguardanti essenzialmente la pulizia degli specchi d'acqua delle aree portuali, degli arenili e delle scogliere, la manutenzione degli impianti elettrici di pubblica illuminazione e le relative spese di fornitura dell'energia elettrica l'Autorità ha quindi provveduto con risorse proprie.

Nel piano operativo triennale 2007-2009, al quale si fa rinvio, l'Autorità portuale di Trieste ha indicato e descritto i principali interventi di manutenzione straordinaria da realizzarsi nel triennio, relativi, in particolare: a) al potenziamento dei piazzali operativi e della viabilità, con riqualificazione dei relativi impianti e rifacimento delle superfici di usura; b) al miglioramento e all'implementazione della rete fognaria portuale; c) al risanamento delle banchine e dei relativi arredi ed impianti; d) all'adeguamento alle norme igienico- sanitarie dei servizi comuni portuali ; e) al miglioramento e potenziamento del servizio ferroviario portuale; f) al miglioramento e potenziamento delle reti primarie.

Per tali lavori di manutenzione straordinaria risultano impegnati euro 2.111.257 nel 2007 e euro 2.472.048 nel 2008 e pagati euro 891.445 ed euro 598.562.

6.2.2 Opere di grande infrastrutturazione

Le opere di grande infrastrutturazione, come precisato dall'art. 5, comma 9 della legge n. 84 del 1994, riguardano la costruzione di canali marittimi, di dighe foranee di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali.

L'Autorità Portuale di Trieste ha proseguito nel corso degli esercizi 2007-2008 l'attività di realizzazione di tali opere, che comprendono vari interventi, effettuati in ambiti demaniali. Tale attività è stata finanziata con i fondi erogati dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, dalla Regione Autonoma Friuli-Venezia Giulia e con fondi propri.

Nel prospetto che segue, fornito dall'Ente, sono indicati i dati relativi agli interventi di grande infrastrutturazione in corso, con l'indicazione delle fonti di finanziamento e dello stato di avanzamento dei lavori relativo a ciascuno di essi. L'Autorità ha comunicato che un'opera inserita nell'elenco degli interventi di cui al programma di insediamenti strategici di interesse nazionale approvato con delibera CIPE n 121 del 21 dicembre 2001 (legge 443/01 legge obiettivo) è tuttora in attesa del completamento del finanziamento per la realizzazione del primo lotto funzionale e che tale circostanza di fatto impedisce l'utilizzo di ingenti risorse (euro 49,5 milioni) stanziata dall'Autorità per la realizzazione dell'opera.

Anno	N. prog.	Oggetto dell'intervento	Importo di aggiudicazione (comprese "Somme a disposizione")	Stato avanzamento (situazione dicembre 2009)	Finanziamento (in fase di aggiudicazione)
2007	1547/B	Potenziamento della radice lato Sud del Molo VII (ormeggio n. 57) ed aree limitrofe (2° stralcio)	1.277.000	Lavori conclusi	Finanziamento ministeriale di cui alla L. 388/00 + Mutuo assistito dai contributi pluriennali della Regione Friuli Venezia Giulia
2007	1582	Potenziamento del sistema ferroviario portuale nell'ambito del P.F. Nuovo con adeguamento e razionalizzazione del nodo posto alla radice del Molo 6° e sistemazione dei relativi piazzali	1.650.000	Lavori conclusi	Mutui assistiti dai contributi pluriennali della Regione Friuli Venezia Giulia
2007	1623	Lavori di manutenzione straordinaria del bacino di carenaggio n. 3 sito nel comprensorio cantieristico dell'ex Arsenale San Marco	1.289.000	Lavori conclusi	Mutuo assistito dai contributi pluriennali della Regione Friuli Venezia Giulia
2007	1612/2	Opere di potenziamento degli attracchi del Molo Bersaglieri 2ª fase, completamento del Molo	730.000	Lavori conclusi	Finanziamento ministeriale di cui alla L. 488/99 e successiva L. 388/00
2008	1649	Rinnovamento e potenziamento dell'armamento ferroviario sito presso la banchina nord del Terminal Contenitori Molo 7° nel Punto Franco Nuovo del Porto di Trieste	2.900.000	Lavori conclusi	Finanziamento ministeriale di cui alla L. 488/99 e successiva L. 388/00
2008	1536	Lavori di risanamento della pavimentazione stradale al lato del Capannone n. 57	284.650	Lavori conclusi	Contributo del Commissariato del Governo (Fondo Trieste)
2008	1659	Lavori di ammodernamento (revamping) delle gru portuali S5 - S6 - S7 dislocate sulla Riva Sud del Molo VII	3.640.000	Lavori conclusi	Mutui assistiti dai contributi pluriennali della Regione Friuli Venezia Giulia
2008	1561	Opere di ripavimentazione Piazzali al Molo 5°, tra il Mag. 50 ed il deposito serbatoi costiero, nel P.F.N. del porto di Trieste	780.000	Lavori conclusi	Finanziamento specifico ministeriale
2008	1664	Lavori di demolizione del capannone n. 62 sito sul Molo 6° Nuovo del porto di Trieste	2.260.000	Lavori conclusi	Finanziamento ministeriale di cui alla L. 488/99 e successiva L. 388/00
2008	1569	Opere di ripavimentazione dei piazzali alla radice del Molo 7° in zona Silocaf nel P.F. Nuovo del porto di Trieste	850.000	Lavori conclusi	Finanziamento specifico ministeriale

6.3 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Nella Relazione annuale e nella relazione amministrativa sui conti consuntivi sono dettagliatamente indicati gli interventi, anche di portata regolamentare, effettuati dall'Autorità per disciplinare, secondo le vigenti disposizioni, la materia delle autorizzazioni allo svolgimento di attività nell'ambito del porto.

Operazioni portuali

In merito alle autorizzazioni rese ai sensi dell'art. 16 della legge n. 84/94, secondo quanto riferisce l'Autorità, nel 2007-2008 il numero complessivo delle imprese portuali autorizzate all'esercizio delle operazioni portuali risulta, rispettivamente, pari a 37 e 32 (di cui 18 nel 2007 e 16 nel 2008 risultano essere terminaliste).

Servizi portuali

Al termine dell'esercizio 2007 risultano autorizzate allo svolgimento dei servizi portuali 14 imprese.

Nel corso del 2008 è stato fissato il numero massimo delle autorizzazioni ex art 16 L 84/1994 in 39 unità. Il numero di imprese autorizzate allo svolgimento dei servizi portuali al termine del 2008 è di 13 unità (c'è stata una cessazione di attività ed il rilascio dell'autorizzazione ad una nuova impresa).

Autorizzazione ex art .17 della legge n .84/94

Per quanto riguarda la gestione del lavoro temporaneo, di cui all'art. 17 della legge n. 84/94, l'Autorità fa presente che la Compagnia Portuale Soc. Coop. di Trieste, unica partecipante alla gara pubblica per l'affidamento del servizio, è stata autorizzata per un quadriennio all'esercizio del lavoro portuale temporaneo nel porto di Trieste.

Altre autorizzazioni

Alle Relazioni annuali sull'attività svolta durante gli esercizi in riferimento è allegato l'elenco degli operatori (imprese, artigiani, commercianti, intermediari, ecc.) autorizzati a svolgere la propria attività nell'ambito del porto, previo pagamento di un canone stabilito con apposito regolamento dall'Autorità.

Attività di regolamentazione e di gestione del demanio marittimo

Come riferito nelle precedenti relazioni, l'Autorità portuale di Trieste, nel corso del 2007 ha svolto i procedimenti amministrativi relativi all'aggiornamento degli atti formali, alla riscossione dei canoni, dell'imposta di registro e dell'adeguamento dei depositi cauzionali. Alla data del 31 dicembre 2007 risultano in essere n. 21 atti formali, n. 2 di sottomissione, n. 2 suppletivi, n. 3 concessioni provvisorie e n. 3 in fase di rilascio. Nel corso dell'anno sono state emesse 70 fatture per canoni demaniali e relativa imposta di registro incluse quelle emesse nel dicembre 2007 per l'anno 2008.

Nel corso del 2007 risultano in atto n. 378 concessioni; l'Autorità portuale ha assentito 22 nuove concessioni, mentre ne sono cessate 21 per rinuncia del concessionario o accorpamento con altre licenze.

Alla data del 31 dicembre 2008 risultano in essere n. 220 atti formali, n. 2 atti di sottomissione, n. 4 atti suppletivi, n. 3 concessioni provvisorie e n. 6 concessioni in fase di rilascio.

Nel corso del 2008 risultano in atto n. 375 licenze di concessioni. Sono state assentite n. 35 concessioni e ne sono cessate n. 16 per rinuncia del concessionario o per accorpamento con altre concessioni. Sono stati autorizzati n. 11 subingressi ed assentite n. 3 licenze suppletive. Sono, altresì, state rilasciate n. 75 autorizzazioni temporanee per occupazioni di aree ai sensi dell'art. 50 del Cod. Nav. e n. 22 autorizzazioni per l'affidamento di attività secondarie ai sensi dell'art. 45 bis Cod. Nav.

Sono state rinnovate n. 133 licenze di concessione scadute al termine del 2007 e nel corso del 2008.

Per le sopra richiamate situazioni concessorie è stata predisposta la fatturazione emettendo, nel corso del 2008, n. 562 fatture per canoni demaniali e relativa imposta di registro, incluse quelle emesse nel dicembre 2008 per l'anno 2009.

Nel prospetto che segue sono indicati gli importi dell'entrata accertata per canoni demaniali confrontati con quelli dell'entrata di parte corrente.

Esercizio	Entrata dai canoni (a)	Entrate correnti (b)	Incidenza a/b*100
2006	10.223.362	22.750.551	44.9
2007	11.485.278	30.153.160	38.0
2008	14.219.918	31.180.201	42.5

Dai dati inclusi nella tabella emerge che l'entrata derivante dalla gestione dei beni demaniali, notevolmente incrementata soprattutto nel 2008, rappresenta negli esercizi 2007-2008, rispettivamente, il 38.0% ed il 42,5% dell'entrata corrente.

6.4 Traffico portuale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati relativi al traffico registrato nel porto di Trieste durante il periodo considerato dal presente referto.

(milioni di tonnellate)

DESCRIZIONE	2006	2007	2008
Merci secche	10.403	11.349	11.011
Merci liquide	37.765	34.767	37.268
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	48.168	46.116	48.279
Merci secche + 10% merci liquide	14.180	14.826	14.738
Containers (T E U)	217.593	262.453	331.316
Passeggeri imbarcati e sbarcati	103.408	113.702	153.212

Nell'esercizio 2007 si registra un decremento del totale delle merci movimentate, mentre in aumento risultano il movimento dei containers e il numero dei passeggeri imbarcati e sbarcati.

Nel 2008 il traffico merci beneficia di un discreto incremento, portandosi poco al di sopra del livello del 2006; un incremento più consistente riguarda i containers movimentati e il numero dei passeggeri imbarcati e sbarcati.

7. Gestione finanziaria e patrimoniale

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

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

Il consuntivo 2008 è stato redatto in conformità al nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale del 26 giugno 2007 ed approvato dal Ministero vigilante in data 26 ottobre 2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il nuovo sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al D.P.R. n. 97 del 2003.

Ai sensi dell'art. 36 del Regolamento il Rendiconto generale è costituito dal conto del bilancio, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa. Al rendiconto sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione e la relazione del Collegio dei revisori.

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

Esercizio	Approvazione consuntivi		
	Comitato portuale	Ministero Trasporti	Ministero dell'Economia
2007	30/04/2008	27/06/2008	24/06/2008
2008	28/04/2009	06/07/2009	01/07/2009

7.1 Dati significativi della gestione

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

	2006	2007	2008
Avanzo/disavanzo finanziario	-1.355.385	1.814.266	4.872.226
Saldo di parte corrente	-3.855.075	3.756.796	5.932.761
Saldo di parte capitale	2.499.690	-1.942.530	-1.060.535
Avanzo di amministrazione	5.051.264	8.530.188	13.129.009
Avanzo economico	2.223.948	8.900.179	4.183.063
Patrimonio netto	663.341	9.563.520	13.746.983

Dal prospetto si rileva un sensibile miglioramento della situazione del 2007 rispetto a quella dell'esercizio precedente. Sotto il profilo finanziario, si registra un avanzo finanziario pari ad euro 1.814.266, determinato da un consistente saldo positivo di parte corrente (euro 3.756.796) cui si contrappone un saldo negativo di euro 1.942.530 in conto capitale.

Nel 2008 si rileva un ulteriore incremento dell'avanzo finanziario (168,5%), determinato da un saldo positivo di parte corrente in crescita rispetto all'esercizio 2007 (euro 5.932.761) cui si contrappone ancora un saldo negativo in conto capitale, quasi dimezzato (euro 1.060.535) rispetto all'omologo dato del 2007.

Il prospetto evidenzia un trend in ascesa dell'avanzo di amministrazione, che nel 2007 mostra un incremento di euro 3.478.924 rispetto al 2006 e nel 2008 un incremento di euro 4.538.822 rispetto al 2007.

L'avanzo economico registra un aumento nel 2007 pari ad euro 6.676.231, passando da euro 2.223.948 a euro 8.900.179, mentre nel 2008 subisce una drastica riduzione di euro 4.717.126, portandosi a euro 4.183.063.

Il risultato del conto economico si riflette sull'ammontare del patrimonio netto, che si incrementa nei due esercizi considerati, portandosi nel 2007 a euro 9.563.520 (da euro 663.341 del 2006) e nel 2008 ad euro 13.746.983.

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

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

RENDICONTO FINANZIARIO – DATI AGGREGATI

ESERCIZI	2006	2007	2008
ENTRATE			
Entrate correnti	22.750.551	30.153.160	31.180.201
Entrate c/capitale	9.475.029	23.621.165	13.061.067
Partite di giro	9.145.809	9.702.194	10.498.348
Totale	41.371.389	63.476.519	54.739.616
SPESE			
Spese correnti	26.605.626	26.396.364	25.247.440
Spese c/capitale	6.975.339	25.563.695	14.121.602
Partite di giro	9.145.809	9.702.194	10.498.348
Totale	42.726.774	61.662.253	49.867.390
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	-1.355.385	1.814.266	4.872.226

Il prospetto evidenzia, per il 2007 un avanzo finanziario di euro 1.814.266, che si contrappone al disavanzo di euro 1.355.385 registrato nel 2006 e che è determinato, in misura prevalente, dal forte aumento del totale delle entrate, sia correnti che in conto capitale, che mostrano una variazione percentuale rispetto all'esercizio precedente pari al 53,4%.

Anche le spese, sia pure in misura inferiore, sono aumentate nel 2007 rispetto al 2006, pervenendo all'importo di euro 61.662.253 (erano ammontate ad euro 42.726.774 nel 2006) con un incremento del 44,3% determinato, in questo caso, soprattutto all'aumento delle spese in conto capitale.

Nel 2008, si assiste, come per il precedente esercizio, ad un ulteriore aumento dell'avanzo finanziario (163,5%), pur a fronte di un calo complessivo delle entrate, dovuto, soprattutto, al decremento del 19,2% delle spese; tale variazione è imputabile soprattutto alla variazione delle entrate e delle spese in conto capitale, entrambe in decremento rispetto all'esercizio precedente.

Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nei prospetti che seguono vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nei due esercizi in esame, ponendo a raffronto i dati del 2007 con quelli del 2006.

Per il 2008 non viene operato il raffronto diretto con l'esercizio precedente, in quanto la nuova struttura del bilancio rispetto a quella dell'esercizio precedente non consente l'affiancamento di tutte le voci in entrata ed in uscita, per la diversa collocazione e denominazione di talune voci nelle tabelle del rendiconto decisionale e gestionale 2008.

In particolare, tra le variazioni più significative si segnala la voce relativa alle "tasse portuali", che nei precedenti esercizi venivano allocate tra i trasferimenti da parte dello Stato, mentre, a partire dal 2008, con l'applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, vengono ricomprese tra le "Entrate diverse", nella categoria "Entrate tributarie".

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE		2006	2007
TITOLO I	<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</i>		
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	4.857.989	10.891.754
Cat. 2	Trasferimento da parte delle Regioni	2.401.260	2.401.260
Cat. 3	Trasferimenti da parte Comuni e Province		
Cat. 4	Trasferimenti da parte di altri enti pubblici	10.000	
TOTALE TITOLO I		7.269.249	13.293.014
TITOLO II	<i>Altre entrate correnti</i>		
Cat. 1	Vendita beni e prestazioni di servizi	1.113.551	1.174.393
Cat. 2	Redditi e proventi patrimoniali	10.715.325	12.118.587
Cat. 3	Poste correttive e compensative di spese correnti	3.369.978	3.208.129
Cat. 4	Entrate non classificabili in altre voci	282.448	359.037
TOTALE TITOLO II		15.481.302	16.860.146
TITOLO III	<i>Entrate per alienazione beni patrim. e riscossione crediti</i>		
Cat. 1	Alienazioni di immobili e diritti reali		
Cat. 2	Alienazione immobilizzazioni tecniche	20	2.500
Cat. 3	Realizzo valori mobiliari	55.462	116.837
Cat. 4	Riscossione di crediti	31.541	31.980
TOTALE TITOLO III		87.023	151.317
TITOLO IV	<i>Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale</i>		
Cat. 1	Trasferimenti dallo Stato	1.996.087	14.289.575
Cat. 2	Trasferimenti dalle regioni	1.777.500	1.047.980
Cat. 4	Trasferimenti da altri enti pubblici	350.000	
TOTALE TITOLO IV		4.123.587	15.337.555
TITOLO V	<i>Entrate derivanti da accensione di prestiti</i>		
Cat. 1	Assunzione di mutui	5.157.403	7.995.190
Cat. 2	Assunzione di altri debiti finanziari	107.016	137.103
TOTALE TITOLO V		5.264.419	8.132.293
TITOLO VI	<i>Partite di giro</i>	9.145.809	9.702.194
TOTALE TITOLO VI		9.145.809	9.702.194
TOTALE ENTRATE		41.371.389	63.476.519

RENDICONTO FINANZIARIO

SPESE		2006	2007
TIT. I	SPESE CORRENTI		
Cat. 1	Spese per gli organi dell'Ente	361.895	243.086
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	12.345.268	12.393.858
Cat. 3	Oneri per il personale in quiescenza	465.507	
Cat. 4	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	5.678.915	5.413.366
Cat. 5	Trasferimenti passivi	3.919.427	6.985.186
Cat. 6	Oneri finanziari	12.034	1.023
Cat. 7	Oneri tributari	912.977	1.113.435
Cat. 8	Poste corr. e compensative di entrate correnti	13.757	13.448
Cat. 9	Spese non classificabili in altre voci	2.895.846	232.962
TOTALE - TITOLO I		26.605.626	26.396.364
TIT. II	SPESE IN C/CAPITALE		
Cat. 1	Acquisizione immobili ed opere portuali	5.698.644	20.408.241
Cat. 2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	78.537	181.821
Cat. 3	Partecipazione ed acquisizione valori mobiliari	300.000	4.300.000
Cat. 4	Depositi bancari crediti ecc.		
Cat. 5	Ind. anzianità e similari pers. cessato dal servizio	791.142	536.529
TOTALE - TITOLO II		6.868.323	25.426.591
TIT. III	SPESE PER ESTINZI. DI MUTUI ED ANTICIP.		
Cat. 1	Rimborso mutui		
Cat. 5	Estinzione debiti diversi	107.016	137.104
TOTALE - TITOLO III		107.016	137.104
TIT. IV	PARTITE DI GIRO		
		9.145.809	9.702.194
TOTALE - TITOLO IV		9.145.809	9.702.194
TOTALE SPESE		42.426.774	61.662.253

RENDICONTO FINANZIARIO 2008**parte corrente**

	2008
TITOLO I ENTRATE CORRENTI	
Entrate derivanti da Trasferimenti correnti	
Entrate derivanti da trasferimenti da parte dello Stato	-
Entrate derivanti da trasferimenti da parte delle Regioni	1.571.008
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di Comuni e province	-
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di altri enti pubblici	-
Totale	1.571.008
Entrate diverse	
Entrate tributarie	11.692.171
Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi	1.208.508
Redditi e proventi patrimoniali	15.006.486
Poste correttive e compensative di uscite correnti	1.657.322
Entrate non classificabili in altre voci	44.706
Totale	29.609.193
TOTALE ENTRATE CORRENTI	31.180.201

	2008
TITOLO I USCITE CORRENTI	
Funzionamento	
Oneri per gli organi dell'Ente	258.512
Oneri per il personale in attività di servizio	13.136.326
Uscite per acquisto di beni di consumo e servizio	2.124.580
Totale	15.519.418
Interventi diversi	
Uscite per prestazioni istituzionali	3.478.552
Trasferimenti passivi	5.000.121
Oneri finanziari	9.704
Oneri tributari	991.196
Poste correttive e compensative di entrate correnti	44.827
Uscite non classificabili in altre voci	203.622
Totale	9.728.022
Oneri comuni	
Totale	-
Trattamento di quiescenza integrativo e sostitutivo	
Oneri per il personale in quiescenza	-
Accantonamento al TFR	-
Totale	-
TOTALE USCITE CORRENTI	25.247.400

RENDICONTO FINANZIARIO 2008
Parte conto capitale

	2008
TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	
Alienazione di immobili e diritti reali	0
Alienazione di immobilizzazioni tecniche	338.382
Realizzo valori mobiliari	0
Riscossione di crediti	7.952
TOTALE	346.334
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	
Trasferimenti dallo Stato	144.226
Trasferimenti dalle Regioni	0
Trasferimenti da Comuni e Prov.	0
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	220.468
TOTALE	364.694
ACCENSIONE DI PRESTITI	
Accensione di prestiti	12.238.470
Assunzione di altri debiti finanziari	111.569
Emissione di obbligazioni	0
TOTALE	12.350.039
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	13.061.067

	2008
TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE	
Investimenti	
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	11.850.660
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	244.061
Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	220.468
Concessioni di crediti ed anticipazioni	-
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	1.694.844
TOTALE	14.010.033
	111.569
TOTALE	111.569
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	14.121.602

Si premette che i consuntivi per gli esercizi 2007-2008 sono corredati dalle tabelle riepilogative delle spese per consulenza, rappresentanza ed autovetture attestanti il rispetto dei limiti di spesa di cui all'art 27 del DL n. 223/2006.

a) Entrate correnti

Nell'esercizio 2007 tra le entrate correnti si evidenzia rispetto al precedente esercizio l'incremento dei trasferimenti da parte dello Stato pari ad euro 10.891.754, dovuto all'aumento del gettito della tassa di imbarco e sbarco delle merci, nonché all'attribuzione all'Autorità Portuale del gettito delle tasse di ancoraggio e della tassa erariale per l'imbarco e lo sbarco delle merci.

Si evidenzia, altresì, il lieve incremento del rispetto al precedente esercizio delle entrate per la vendita di beni e prestazione di servizi pari ad euro 1.174.393.

Le entrate correnti nell'esercizio 2008 mostrano rispetto al precedente esercizio un incremento del 3,4%.

Nell'esercizio 2008 l'importo dei "Trasferimenti correnti" ammonta ad euro 1.571.008 ed è costituito dai trasferimenti da parte della regione Friuli-Venezia Giulia. Le tasse portuali che nei precedenti esercizi erano comprese nei trasferimenti da parte dello Stato, con il nuovo regolamento di amministrazione contabilità sono comprese tra "Entrate diverse" nella categoria "Entrate tributarie" ed ammontano ad euro 11.421.215 presentando un incremento di euro 529.461, rispetto all'esercizio 2007. Risultano altresì in aumento, rispetto all'esercizio precedente, sia le "Entrate per la vendita di beni e prestazione di servizi" che quelle per "Redditi e proventi patrimoniali" queste ultime, concernenti, principalmente, le entrate per canoni demaniali. L'aumento è ascrivibile alle nuove concessioni rilasciate nel 2008, anche temporanee, ed alla riduzione del bonus sul canone demaniale per l'utilizzo del personale in distacco presso la società concessionaria del Terminal Contenitori Molo 7, derivante dalla cessazione del distacco presso la società di numerosi dipendenti. E' stato, inoltre, applicato l'aumento percentuale del 5,5% derivante dall'indicizzazione comunicata dal Ministero.

b) Spese correnti

Le spese correnti mostrano nel 2007, rispetto al precedente esercizio, una lieve flessione del 4,3%.

In particolare, si evidenzia il decremento della spesa per gli organi di amministrazione pari al 32,6% ed il lieve incremento degli oneri per il personale in servizio, la cui consistenza al 31 dicembre 2007 è di 226 unità.

Le spese correnti registrano nell'esercizio 2008 rispetto all'esercizio 2007 un lieve flessione del 4,3%.

Nella nuova articolazione del bilancio si suddividono in: Spese per funzionamento, Spese per interventi diversi, Oneri comuni e Trattamento di quiescenza integrativo e sostitutivo. Nel 2008 risultano in aumento sia le spese per gli organi (6,1%) che quella per il personale in servizio (6,0%) che al 31-12-2008 ammonta a 190 unità a causa dell'incremento delle dimissioni volontarie incentivate. Le spese per Acquisto di beni e servizi hanno registrato, rispetto al precedente esercizio, un decremento di euro 3.288.786, determinato dalle azioni di contenimento della spesa, invero già avviate nei precedenti esercizi.

c) Entrate in conto capitale

Nell'esercizio 2007 le entrate in conto capitale, in marcato incremento rispetto al precedente esercizio (149,2%) sono costituite principalmente dai contributi dello Stato e della Regione per la realizzazione di opere, pari, rispettivamente, ad euro 14.204.954 ed euro 1.047.980.

Le entrate in conto capitale mostrano, invece, nell'esercizio 2008 una flessione rispetto all'esercizio precedente (44,8%).

La diminuzione riguarda, principalmente, l'importo dei "Trasferimenti in conto capitale" pari ad euro 364.694, mentre in aumento risultano, sia le entrate per "Alienazione di beni patrimoniali ed immobilizzazioni tecniche" pari ad euro 346.334, che quelle per "Accensione di prestiti" pari ad euro 12.350.039.

d) Spese in conto capitale

Nel 2007 le spese in conto capitale risultano in marcato incremento rispetto al precedente esercizio (266,4%). L'incremento riguarda, principalmente, le spese per l'acquisizione di immobili ed opere portuali pari ad euro 20.408.241.

Nell'esercizio 2008 le spese in conto capitale mostrano un decremento del 44,8%. Quest'ultimo riguarda, soprattutto, la voce "Acquisizione di immobili ed opere immobiliari" pari ad euro 11.850.660 e la voce relativa alle "Partecipazioni ed acquisto di valori immobiliari" pari ad euro 220.468, mentre risulta in aumento la voce "Indennità di anzianità al personale cessato" che è pari ad euro 1.694.844.

7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2006		2007		2008	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		17.774.094		15.484.872		22.273.591
Riscossioni						
- in conto competenza	24.472.716		37.100.860		30.765.336	
- in conto residui	38.133.212		27.569.846		29.405.984	
Pagamenti		62.605.928		64.670.706		60.081.320
- in conto competenza	-33.431.660		-34.679.856		38.762.590	
- in conto residui	-31.463.490		-23.202.131		25.867.167	
Consistenza di cassa a fine esercizio		-64.895.150		-57.881.987		64.629.757
Residui attivi		15.484.872		22.273.591		17.725.155
- degli esercizi precedenti	111.166.502		100.061.885		96.234.866	
- dell'esercizio	16.898.673		26.375.659		24.064.280	
Residui passivi		128.065.175		126.437.544		120.299.146
- degli esercizi precedenti	-129.203.669		-113.198.550		113.790.492	
- dell'esercizio	-9.295.114		-26.982.397		11.104.800	
		-138.498.783		-140.180.947		124.895.292
Avanzo d'amministrazione		5.051.264		8.530.188		13.129.009

Andamento dei residui attivi

	entrate correnti	entrate in c/capitale	entrate per partite di giro	totali
Residui al 1°/1/2006	24.037.063	123.558.095	2.273.625	149.868.783
riscossioni nell' anno	-14.245.267	-23.293.680	-594.266	-38.133.213
variazioni	-526.595	-42.444	-29	-569.068
residui al 31-12-2006	9.265.201	100.221.970	1.679.330	111.166.501
residui dell'esercizio	13.311.356	3.536.784	50.533	16.898.673
residui al 31/12/2006	22.576.557	103.758.754	1.729.863	128.065.174
Residui al 1°/1/2007	22.576.557	103.758.755	1.729.863	128.065.175
riscossioni nell' anno	15.367.213	11.654.829	547.803	27.569.845
variazioni	-409.397	-22.568	-1.480	-433.445
residui al 31-12-2007	6.799.948	92.081.358	1.180.581	100.061.887
residui dell'esercizio	15.095.313	10.504.270	776.077	26.375.660
Totale residui	21.895.261	102.585.628	1.956.658	126.437.547
Residui al 1°/1/2008	21.895.259	102.585.627	1.956.656	126.437.542
riscossioni nell' anno	17.249.328	11.553.076	603.580	29.405.984
variazioni	-794.166	0	-2528	-796.694
residui al 31-12-2008	3.851.765	91.032.551	1.350.549	96.234.865
residui dell'esercizio	16.040.957	7.330.909	692.414	24.064.280
Totale residui	19.892.722	98.363.460	2.042.963	120.299.145

Andamento dei residui passivi

	<i>entrate correnti</i>	<i>entrate in c/capitale</i>	<i>entrate per partite di giro</i>	totali
Residui al 1°/1/2006	4.750.029	153.981.563	2.089.099	160.820.691
pagamenti nell'anno	-3.323.533	-27.158.568	-981.389	-31.463.490
variazioni	-108.385	-45.117	-29	-153.531
Residui al 31/12/2006	1.318.111	126.777.878	1.107.682	129.203.671
residui dell'esercizio	3.373.912	5.203.379	717.822	9.295.113
residui al 31 / 12 / 2006	4.692.023	131.981.257	1.825.504	138.498.784
Residui al 1°/1/2007	4.692.023	131.981.257	1.825.503	138.498.783
pagamenti nell'anno	-2.734.259	-19.678.786	-789.086	-23.202.131
variazioni	-174.054	-1.922.568	-1.480	-2.098.102
Residui al 31/12/2007	1.783.709	110.379.902	1.034.938	113.198.549
residui dell'esercizio 2007	4.564.086	21.489.131	929.180	26.982.397
Totale residui	6.347.795	131.869.033	1.964.118	140.180.946
Residui al 1°/1/2008	6.347.795	131.869.033	1.964.118	140.180.946
pagamenti nell'anno	4.528.362	20.225.257	1.113.547	25.867.166
variazioni	-397.982	-122.778	-2.528	-523.288
Residui al 31/12/2008	1.421.451	111.520.998	848.043	112.369.041
residui dell'esercizio 2008	2.067.663	7.704.072	1.333.065	11.104.800
Totale residui	3.489.114	119.225.070	2.181.108	124.895.292

La situazione amministrativa mostra nel 2007 un avanzo di amministrazione, pari ad euro 8.530.188, totalmente disponibile, in aumento rispetto al precedente esercizio di euro 7.856.846.

La situazione di cassa mostra nel 2007 un incremento rispetto al precedente esercizio, dovuto al lieve incremento delle riscossioni ed alla flessione dei pagamenti.

Nel 2008 si conferma il trend in ascesa dell' avanzo, di euro 4.538.822, interamente disponibile.

La situazione di cassa mostra nel 2008 un decremento di euro 4.548.436 dovuto, principalmente, all'incremento dei pagamenti.

La maggior parte dei residui attivi e passivi in entrambi gli esercizi afferisce alla parte capitale, rappresentando nel 2007 l'81,1% ed il 94,0% del complesso dei residui e nel 2008 l'81,8% ed il 95,4% del totale degli stessi.

Nel corso del 2008 sono stati stornati residui attivi per migliaia di euro 796.693, nonché residui passivi per migliaia di euro 523.288 con un risultato di migliaia di euro 273.405 che ha inciso negativamente sulla formazione dell'avanzo di amministrazione.

L'Autorità portuale ha provveduto, con apposite deliberazioni del Comitato portuale, al riaccertamento dei residui provenienti dall'esercizio 2006 e precedenti (deliberazione n. 5/2008 del 30 aprile 2008) e di quelli provenienti dall'esercizio 2007 e precedenti (deliberazione 4/2009 del 28 aprile 2009).

7.4 Il conto economico

Come si è già detto a proposito del rendiconto finanziario, anche per il conto economico vengono riportati i dati del 2007, raffrontandoli con quelli dell'esercizio precedente.

I dati del conto economico 2008 vengono invece esposti in un'altra tabella, diversamente strutturata, nella quale il raffronto con il 2007 non viene operato, non avendo l'Ente elaborato un quadro di riclassificazione sulla base del quale operare le opportune comparazioni.

CONTO ECONOMICO

	2006	2007
A) ENTRATE CORRENTI	22.750.551	30.153.160
B) SPESE CORRENTI	-26.605.626	-26.396.364
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO (A-B)	-3.855.075	3.756.796
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
- ammort. immobiliz. materiali	-178.984	-155.740
- ammort. immobiliz. immateriali	-35.375	-31.057
- svalutazioni crediti e titoli		
- variazioni rimanenze materie prime e materiali	-10.300	-8.040
- accantonamento T.F.R.	-1.052.959	-893.317
-accantonamenti residui perenti	-23.436	
Totale C)	-1.301.054	-1.088.154
D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
- proventi per trasferimenti attivi in natura		
- sopravvenienze attive e insussistenze passive	9.484.509	28.302.372
- plusvalenze da alienazioni	20	2.500
- sopravvenienze passive e insussistenze attive	-6.772.277	-21.425.737
Totale D)	2.712.252	6.879.135
E) RETTIFICHE DI VALORI		
- entrate precedenti di pertinenza dell'esercizio	10.039.060	9.819.132
- entrate accertate nell'esercizio di pertinenza dei successivi	-9.819.131	-10.466.730
TOTALE E)	219.929	-647.598
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE A-B-C+/-D+/-E	-2.223.948	8.900.179
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		
AVANZO/ DISAVANZO ECONOMICO	-2.223.948	8.900.179

L'esercizio 2007 si chiude con un avanzo economico pari ad euro 8.900.1179, in forte crescita rispetto al 2006, che si era chiuso con una perdita di esercizio di euro 2.223.948.

L'andamento del risultato economico risulta fortemente influenzato dal risultato finanziario di competenza, coincidente con quello indicato nel rendiconto finanziario, che espone importi di segno negativo nel 2006 e positivo nel 2007, pressoché coincidenti in cifra assoluta (-3.855.05 nel 2006 e +3.756.796 nel 2007). Sul risultato finale influisce anche il maggiore importo dei proventi ed oneri straordinari, pari nel 2007 ad euro 6.879.135, a fronte di euro 2.712.252 nel 2006.

Conto economico

	2008
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi	1.208.507
2) Variazioni delle rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	
3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione	8.089
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione contrib. competenza dell'esercizio	27.774.443
Totale valore della produzione (A)	28.991.039
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	129.712,0
7) Per servizi	5.041.191
8) Per godimento di beni di terzi	432.228
9) Per il personale	14.178.847
10) Ammortamenti e svalutazioni	408.129
11) Altri costi	6.453.786
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	26.643.893
Differenza tra valore e costo della produzione(A-B)	2.347.146
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
15) Proventi da partecipazioni	786
16) Altri oneri finanziari	352.163
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-9.705
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	343.244
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
18) Rivalutazioni	20.842
19) Partecipazioni	-283.583
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (D)	-262.741
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	2.196.489
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	-44.492
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione residui	397.982
	-794.165
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE(E)	1.755.814
Risultato prima delle imposte	4.183.462
Avanzo/Disavanzo economico	4.183.463

Il conto economico per l'esercizio 2008, come già detto, è stato redatto in base al nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità, secondo i principi della contabilità economico-patrimoniale. Il conto non è accompagnato dal quadro di riclassificazione, sulla base del quale sarebbe stato possibile operare un raffronto con i dati del 2007.

L'esercizio 2008 chiude con un avanzo economico di euro 4.183.063, in diminuzione rispetto al 2007 del 53,0%. Tale risultato scaturisce dalla somma algebrica tra il risultato operativo della gestione pari ad euro 2.347.146, i proventi ed oneri finanziari pari ad euro 343.244, le rettifiche di valore pari ad euro - 262.741 e le partite straordinarie che ammontano ad euro 1.755.814.

Il conto economico accoglie tra le poste contabili i valori delle entrate correnti e delle spese correnti del rendiconto finanziario cui sono state apportate le necessarie integrazioni e rettifiche.

La voce più rilevante del valore della produzione è rappresentata dalla voce altri ricavi e proventi che ammonta ad euro 27.774.443, mentre la voce più rilevante dei costi è rappresentata dai costi per il personale che accoglie anche la quota del TFR che ammonta ad euro 887.612.

7.5 La situazione patrimoniale

Nei prospetti che seguono sono esposti, in forma aggregata, i dati relativi alla situazione patrimoniale 2007, posti a raffronto con quelli del 2006 e i dati del 2008, posti a raffronto con quelli dell'esercizio 2007; questi ultimi sono stati riclassificati, secondo i criteri della nuova contabilità seguiti per l'esercizio 2008.

ATTIVITA'	2006	2007
A) Immobilizzazioni		
- Immobilizzazioni immateriali	155.281	139.088
- Immobilizzazioni materiali	84.760.542	80.772.046
- Immobilizzazioni finanziarie	1.591.472	5.315.932
TOTALE A)	86.507.295	86.227.066
B) Attivo circolante		
- Rimanenze d'esercizio	40.200	32.160
- Crediti e residui attivi	128.065.175	126.437.544
- Disponibilità liquide	15.484.873	22.273.591
TOTALE B)	143.590.248	148.743.295
TOTALE ATTIVITA' (A+B)	230.097.543	234.970.361
C) Conti d'ordine	341.718.738	359.984.150
<u>PASSIVITA'</u>		
A) Patrimonio netto		
- Fondo di dotazione		
- Riserva facoltativa		
- Avanzo/disav. econ. eserc. prec.	2.887.289	663.341
- Avanzo/disav. econ. dell'esercizio	-2.223.948	8.900.179
TOTALE A)	663.341	9.563.520
B) Fondo rischi e oneri		
- Fondo rischi	6.181.457	3.536.210
- Altri accantonamenti	270.875	201.925
- Fondo residui perenti		
TOTALE B)	6.452.332	3.738.135
C) Trattamento fine rapporto	9.099.486	9.456.274
TOTALE C)	9.099.486	9.456.274
D) Debiti		
- Debiti e residui passivi	204.063.253	201.745.703
TOTALE D)	204.063.253	201.745.703
E) Ratei e risconti	9.819.131	10.466.729
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	230.097.543	234.970.361
F) Conti d'ordine	341.718.738	359.984.150

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	2007	2008
IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali		
2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		218.900
8) altre	319.286	319.286
Totale	319.286	538.186
Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati e opere portuali	17.942.313	20.905.677
2) Impianti e macchinari	761.281	494.445
4) Automezzi e motomezzi	76.955	91.998
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	61.564.756	0
6) Diritti reali di godimento	0	0
7) Altri beni	426.741	362.730
Totale	80.772.046	21.854.850
Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione degli importi esigibili entro l'es. successivo		
1) Partecipazioni in :		
a) imprese controllate	2.686.974	2.406.651
b) imprese collegate	281.635	283.316
d) altre imprese	488.323	504.224
2) Crediti		
4) Crediti finanziari diversi	1.859.000	1.859.000
Totale	5.315.932	5.053.191
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	86.227.066	27.446.227
ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	32.160	40.249
Totale	32.160	40.249
II Residui attivi, con separata indicazione imp. esig. oltre l'es succ.		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc	10.899.807	10.228.063
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	949.110	1.812.803
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	48.806.845	47.655.848
4bis) Crediti tributari	3.171.753	3.486.462
5) Crediti verso altri	59.069.675	55.753.128
6) Crediti verso il personale	4.144	1.192
totale	122.901.334	118.937.496
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale	0	0
IV Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	85.005	2.025.460
2) C/C contabilità speciale tesoreria	22.188.587	15.699.695
Totale	22.273.592	17.725.155
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	145.207.086	136.702.900
D) Ratei e risconti		
TOTALE ATTIVITA'	234.970.361	164.149.127
Conti d'ordine	359.984.150	451.070.540

PASSIVITA'	2007	2008
PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione		
II Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III Altre riserve distintamente indicate		
riserve facoltative		
riserve da arrotondamento		
VIII Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	663.341	9.563.520
IV Avanzi (disavanzi) economici di esercizio	8.900.179	4.183.463
TOTALE PATRIMONIO NETTO	9.563.520	13.746.983
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Contributi a destinazione vincolata	-	4.206.161
Totale	-	4.206.161,0
FONDI PER RISCHI ED ONERI		
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	9.456.274	9.456.274
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	9.456.274	9.456.274
RESIDUI PASSIVI (con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio)		
2) verso banche	61.588.371	
5) debiti verso fornitori	5.358.528	4.499.779
8) debiti tributari	562.088	627.020
9) debiti verso istituti di prev e sicurezza sociale	594.521	1.537.528
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	127.812.406	113.349.566
12) debiti diversi	4.119.647	4.398.471
13) Debiti verso il personale	1.710.142	482.929
14) Debiti verso il personale per ferie non fruiti	201.925	356.834
TOTALE RESIDUI PASSIVI	201.947.628	125.252.127
RATEI E RISCONTI		
2) Risconti passivi	10.466.730,0	12.294.813,0
TOTALE RATEI E RISCONTI	10.466.730,0	12.294.813,0
TOTALE PASSIVO E NETTO	234.970.361	134.149.127
Conti d'ordine	359.984.150	451.070.540

L'esercizio 2007, che chiude con un patrimonio netto pari ad euro 9.563.520, mostra un marcato incremento rispetto al precedente esercizio; l'incremento, la cui entità è pari a quella dell'avanzo economico registrato nell'esercizio, è dovuto, principalmente, all'aumento del totale delle attività ed, in particolare, del totale dell'attivo circolante.

La situazione patrimoniale dell'esercizio 2008, redatta secondo i principi della contabilità economico-patrimoniale contenuti nel nuovo regolamento di amministrazione e contabilità, chiude con un patrimonio netto di euro 13.746.983, in ulteriore incremento rispetto al 2007, con un aumento che è, anche per tale esercizio, corrispondente al risultato del conto economico. Il totale delle attività e delle passività risulta in diminuzione rispetto all'esercizio 2007, rispettivamente, del 30,1% e del 46,5%.

Si rileva, conformemente a quanto, sul punto, evidenziato anche dal Collegio dei revisori, che, diversamente dai precedenti esercizi, non viene più iscritto in attività e passività l'ammontare di pari importo relativo, rispettivamente, ai crediti verso gli enti finanziatori, per le quote di capitale dei mutui contratti ed ai corrispondenti debiti verso i soggetti mutuant. Dall'esercizio 2008 detti importi risultano più correttamente iscritti tra i Conti d'ordine.

7.6 Le Partecipazioni societarie

Nel prospetto che segue sono riportati i valori delle quote di partecipazione societarie detenute dall'Autorità portuale di Trieste nel 2007-2008.

Società	% di part.al 31.12.2007	% part. al 31.12.2008	Valore bil.al 31.12.2007	Valore bil.al 31.12.2008
AlpeAdria spa	33,33	33,33	281.635	283.316
Termina Intermodale Trieste Ferretti T.N.T.	6,0075	6,0075	406.339	421.807
Cassa liquidazione e garanzia spa	4,2	4,2	8.998	9.614
B.I.C. F.V.G.spa	0,07	0,07	2.676	2.163
Autovie Venete SPA	0,0076	0,0076	27.861	29.851
Porto Vecchio s.rl	100	100	1.485.689	1.477.056
Adriafer s.r.l.	100	100	451.285	279.129
TCD – Trieste Città Digitale srl	11,764	11,764	21.652	22.739
Fiera Trieste spa	0	0,47	20.797	18.050
Trieste Terminal Passeggeri SPA	100	100	750.000	750.000
Totali			3.456.932	3.194.191

La Corte, nel riferire al Parlamento il risultato del controllo effettuato su precedenti gestioni finanziarie dell'Autorità portuale di Trieste, ha già avuto modo di rilevare che l'Autorità detiene partecipazioni al capitale di alcune società operanti prevalentemente nel settore dei trasporti. Per alcune la partecipazione è totalitaria.

In proposito, è stato rilevato (cfr. relazione sugli esercizi 2004/2005) che la costituzione di nuove società e la partecipazione al capitale di società già esistenti deve avere come unico scopo quello indicato negli artt. 6, comma 6, e 23, comma 5, della legge n. 84/1994, evitando che i nuovi soggetti possano in qualche modo entrare in concorrenza con l'iniziativa privata nello svolgimento delle attività portuali. Ciò in quanto eventuali interferenze dell'Autorità, tramite società controllate, nello svolgimento di attività non direttamente collegate ai compiti di istituto, oltre al rischio di contenziosi che rallenterebbero il normale esercizio dei poteri dell'Autorità stessa, ostacolerebbero il perseguimento del principale obiettivo posto dal legislatore del 1994, che è quello della netta separazione tra i compiti delle Autorità portuali, enti pubblici non economici, e le iniziative riservate alla libera concorrenza.

Anche il Collegio dei revisori, nella relazione al consuntivo 2008, rilevato il permanere di numerose partecipazioni societarie, ha invitato l'Ente ad un'approfondita ricognizione finalizzata a verificarne la compatibilità con le disposizioni vigenti e, se del caso, avviare le opportune procedure di cessione totale e parziale.

In proposito si rileva che l'art. 3 della legge finanziaria per l'anno 2008, n. 244 del 24 dicembre 2007, ha stabilito al comma 27 che le amministrazioni di cui all'art. 1

del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (tra le quali rientrano gli enti pubblici non economici e, quindi, anche le Autorità portuali) debbono dismettere le loro partecipazioni in società che non siano strettamente necessarie per lo svolgimento dei loro fini istituzionali; il successivo comma 28 di detto articolo prescrive che l'assunzione di nuove partecipazioni e il mantenimento delle attuali debbono essere autorizzate dall'organo competente, con delibera motivata in ordine alla sussistenza o meno dei presupposti di cui al precedente comma 27 ed a tal fine, viene fissato il termine di diciotto mesi dalla data di entrata in vigore della legge (giugno 2009), entro il quale le amministrazioni interessate, nel rispetto delle procedure ad evidenza pubblica, debbono cedere a terzi le società e le partecipazioni vietate a norma del precedente comma 27.

L'Autorità portuale di Trieste, invitata a fornire informazioni sull'applicazione della normativa, con nota del 18 ottobre 2010 ha comunicato che "sarà sottoposta all'approvazione del Comitato portuale, in una prossima riunione prevista nel corso del mese di ottobre, la deliberazione per la dismissione delle partecipazioni per le quali non permangono le ragioni del loro mantenimento".

Con successiva nota del 3 dicembre 2010 è stato comunicato che con deliberazione del Comitato portuale n. 14/2010 del 30 novembre 2010 è stata mantenuta la partecipazione nella società Alpe Adria Spa e Terminal Intermodale di Trieste-Ferretti Spa e dismessa la partecipazione nella società Autovie Venete Spa, BIC-Sviluppo Italia Friuli Venezia Giulia Spa e TCD – Trieste Città Digitale S.r.l.. Quanto alla partecipazione nella Fiera di Trieste Spa la stessa è stata mantenuta, fino alla naturale conclusione della procedura di liquidazione della società, tuttora in corso.

8. Considerazioni conclusive

L'Autorità portuale di Trieste, subentrata al preesistente Ente autonomo portuale di Trieste, contestualmente soppresso, si è trovata nella condizione di dover collocare presso le imprese portuali un elevato numero di personale risultante in esubero, rispetto al contingente della Segreteria tecnico-operativa, fissato originariamente in 175 unità. Nel corso degli anni, anche grazie a misure incentivanti, il numero degli esuberi si è ridotto.

La pianta organica del personale, passata a 165 unità nel 2005, è stata ulteriormente ridotta a 108 unità complessive (107 dal 1° gennaio 2009) e con delibera presidenziale del maggio 2009 è stata operata la ripartizione dell'organico previsto per la categoria dei quadri e degli impiegati nelle fasce e livelli professionali di cui al vigente contratto collettivo nazionale di lavoro per i lavoratori dei porti.

Va peraltro rilevato che le presenze effettive sono ancora largamente al di sopra anche della nuova e più contenuta pianta organica, risultando in servizio, al 31 dicembre 2007, n. 227 unità di personale (di cui 76 in esubero, in distacco o in soprannumero) e al 31 dicembre 2008 n. 190 unità di personale (di cui 45 in esubero, in distacco o in soprannumero), escluso il Segretario generale.

L'Ente ha svolto, nel biennio esaminato, le attività inerenti le funzioni che la legge gli attribuisce, conseguendo positivi risultati, che trovano riscontro nei favorevoli saldi della gestione, tanto sotto il profilo finanziario che sotto quello economico e patrimoniale.

Per ciò che concerne i dati prettamente contabili della gestione, deve infatti rilevarsi il sensibile miglioramento della situazione del 2007 rispetto a quella dell'esercizio precedente. Sotto il profilo finanziario, si registra un avanzo finanziario pari ad euro 1.814.266, determinato da un consistente saldo positivo di parte corrente (euro 3.756.796) cui si contrappone un saldo negativo di euro 1.942.530 in conto capitale.

Nel 2008 si rileva poi l'ulteriore incremento dell'avanzo finanziario (168,5%), determinato da un saldo positivo di parte corrente, in crescita rispetto all'esercizio 2007 (euro 5.932.761), cui si contrappone ancora un saldo negativo in conto capitale, quasi dimezzato (euro 1.060.535) rispetto all'omologo dato del 2007.

Registra un trend in ascesa l'avanzo di amministrazione, che nel 2007 mostra un incremento di euro 3.478.924 rispetto al 2006 e nel 2008 un incremento di euro 4.538.822 rispetto al 2007.

Consistente la massa dei residui, sia attivi che passivi, pur dopo il riaccertamento operato con delibere del Comitato portuale dell'aprile 2007 e dell'aprile 2008. La maggior parte dei residui attivi e passivi in entrambi gli esercizi afferisce alla parte capitale, rappresentando nel 2007, rispettivamente l'81,1% ed il 94,0% e nel 2008, rispettivamente, l'81,8% ed il 95,4% del totale dei residui.

L'avanzo economico mostra un aumento nel 2007 pari ad euro 6.676.231, passando da euro 2.223.948 a euro 8.900.179, mentre nel 2008 subisce una drastica riduzione di euro 4.717.126, portandosi a euro 4.183.063.

Il risultato del conto economico si riflette sull'ammontare del patrimonio netto, che si incrementa nei due esercizi considerati, portandosi nel 2007 a euro 9.563.520 (da euro 663.341 del 2006) e nel 2008 ad euro 13.746.983.



PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE

ESERCIZIO 2007

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

DELIBERAZIONE N. 6 / 2008

Oggetto: conto consuntivo dell'anno 2007.

IL COMITATO PORTUALE,

VISTI gli articoli 8, 9, 10 della Legge 28 gennaio 1994 n. 84 e successive modifiche ed integrazioni, ed in particolare l'art. 9, comma 3, lettera d), che dispone l'approvazione da parte del Comitato Portuale del conto consuntivo;

VISTI gli articoli del Capo VI rubricati "Conto consuntivo" del regolamento di amministrazione e contabilità;

VISTO lo schema del conto consuntivo per l'anno 2007, composto dal Conto Finanziario, dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale, nonché dalla relazione illustrativa del Presidente;

VISTO il Decreto del Ministro dei Trasporti di data 1 dicembre 2006, relativo alla nomina del Presidente dell'Autorità Portuale di Trieste per la durata di un quadriennio a decorrere dalla data di notifica del medesimo;

SENTITO il Segretario Generale;

SU PROPOSTA del Presidente,

d e l i b e r a :

di approvare il conto consuntivo per l'anno 2007, i cui dati sintetici, espressi in Euro, sono così riassunti:

CONTO FINANZIARIO

Avanzo di amministrazione al 31.12.2006: + 5.051.264,29

Gestione dei residui:

- minori residui attivi 433.444,46

- minori residui passivi 2.098.101,93

1.664.657,47

Risultato di competenza:

- accertamenti 63.476.519,37

- impegni 61.662.253,04

1.814.266,33

Avanzo di Amministrazione al 31.12.2007: + 8.530.188,09

CONTO ECONOMICO GENERALE

- Avanzo finanziario 3.756.796

- Avanzo economico 8.900.179

STATO PATRIMONIALE

- Totale attività 234.970.361

- Totale passività 225.406.841

Patrimonio netto al 31.12.2007 9.563.520

Così suddiviso:

Avanzo economico esercizi precedenti 663.341

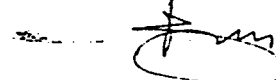
Avanzo economico esercizio 2007 8.900.179

La presente deliberazione è sottoposta all'approvazione del Ministero dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lett. a) e comma 3, della Legge 28 gennaio 1994 n° 84.

Trieste, 30 APR. 2008

AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE

Il Presidente
Claudio Boniciolli



NOTIZIE SULL'AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTE

L'Autorità Portuale di Trieste è ente giuridico di diritto pubblico, dotato di autonomia amministrativa, di bilancio e finanziaria¹, alla quale sono affidati i compiti² di:

- a) indirizzo, programmazione, coordinamento, promozione e controllo delle operazioni portuali³ e delle altre attività commerciali e industriali esercitate nel porto;
- b) manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni dell'ambito portuale, ivi compresa quella per il mantenimento dei fondali;
- c) affidamento e controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale⁴.

Competono inoltre all'Autorità Portuale, ferme restando le attribuzioni delle unità sanitarie locali competenti nonché le competenze degli uffici periferici di sanità marittima del Ministero della Sanità, i poteri di vigilanza e controllo sull'osservanza delle disposizioni in materia di sicurezza ed igiene del lavoro ed i connessi poteri di polizia amministrativa⁵.

L'Autorità Portuale è assoggettata alla vigilanza del Ministro dei Trasporti al quale sono sottoposte le delibere relative all'approvazione del bilancio di previsione, delle eventuali note di variazione, del conto

¹ Art. 6 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, "Riordino della legislazione in materia portuale" così come successivamente modificata ed integrata.

² Art. 6, comma primo, della citata legge 84/94.

³ Così come definite dall'art. 16, comma primo, legge 84/94.

⁴ Servizi di cui ai decreti ministeriali del 14.11.1994 e del 4.4.1996.

⁵ Art. 24, comma 2 bis, legge 84/94.

consuntivo nonché quelle relative alla determinazione dell'organico della segreteria tecnico-operativa⁶. La vigilanza sulle delibere riguardanti il bilancio, sia preventivo che consuntivo, è esercitata dal Ministro dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze⁷. Il rendiconto della gestione finanziaria e' inoltre soggetto al controllo della Corte dei Conti⁸.

Con la dismissione delle attività portuali, precedentemente svolte dall'Ente Autonomo del Porto di Trieste, è stata realizzata la netta separazione tra il ruolo operativo, affidato a soggetti privati ed il ruolo autoritativo, affidato all'Autorità Portuale. Infatti, successivamente alla completa privatizzazione delle operazioni portuali non è più consentito all'Ente esercitare, né direttamente né tramite la partecipazione di società, operazioni portuali ed attività ad esse strettamente connesse⁹.

L'Autorità Portuale può costituire ovvero partecipare a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali, anche ai fini della promozione e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche¹⁰. L'Autorità Portuale di Trieste continua inoltre a fornire¹¹ a titolo oneroso servizi di interesse generale ed in tale settore, con la finalità di migliorare l'efficienza operativa e la qualità del servizio offerto, ha costituito, e intende costituire nel prossimo futuro, società nelle quali manterrà una quota non maggioritaria. Partecipa inoltre a società esercenti attività accessorie o strumentali

⁶ Art. 12, comma secondo, legge 84/94.

⁷ Art. 12, comma terzo, legge 84/94.

⁸ Art. 6, comma quarto, legge 84/94.

⁹ Art. 6, comma 6, legge 84/94.

¹⁰ Art. 6, comma sesto, legge 84/94.

¹¹ Ai sensi di quanto previsto dall'art. 23, comma quinto, legge 84/94.

rispetto ai compiti istituzionali che le sono stati affidati dalla legge¹². Sono state così costituite le seguenti società:

- ◆ Adriafer s.r.l. per la gestione del servizio ferroviario svolto nell'ambito del porto¹³;
- ◆ Porto Vecchio Srl per la promozione, la valorizzazione e la riqualificazione del patrimonio demaniale del Punto Franco Vecchio;
- ◆ Trieste Terminal Passeggeri S.p.A. per la gestione delle stazioni marittime e servizi di supporto ai passeggeri¹⁴;

mentre partecipa ad altre società in posizione di minoranza.

Sono Organi dell'Autorità Portuale: il Presidente, il Comitato Portuale, il Segretariato Generale ed il Collegio dei Revisori dei Conti¹⁵.

Per lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Autorità, il Segretario Generale si avvale di una Segreteria tecnico-operativa, in un contingente e in una composizione qualitativa determinata in relazione alle specifiche esigenze dello scalo¹⁶. Il rapporto di lavoro del personale è di diritto privato ed è disciplinato dalle disposizioni del codice civile¹⁷.

La legge, nell'attribuire all'Autorità Portuale autonomia di bilancio e finanziaria, assegna alla stessa le seguenti risorse finanziarie¹⁸:

- a) proventi derivanti da canoni di concessione demaniale di aree e banchine comprese nell'ambito portuale e di aree comprese nella circoscrizione territoriale dell'Autorità medesima, nonché da canoni di

¹² Art. 6, comma 6, legge 84/94.

¹³ Di cui al D.M. 04/04/1996.

¹⁴ Di cui all'Art. 1 lettera E) del D.M. 14/11/1994.

¹⁵ Art. 7, comma primo, legge 84/94.

¹⁶ Art. 10, comma quinto, legge 84/94.

¹⁷ Art. 10, comma sesto, legge 84/94.

- autorizzazione per l'esercizio di operazioni portuali;
- b) proventi derivanti dalla cessione di impianti;
 - c) gettito delle tasse sulle merci sbarcate ed imbarcate nel porto, nonché della tassa erariale e della tassa di ancoraggio¹⁹;
 - d) contributi delle regioni, degli enti locali e di altri enti ed organismi pubblici;
 - e) entrate diverse.

¹⁸ Art. 13, comma primo, legge 84/94.

¹⁹ Art. 1, comma 982, legge 296/2006 (finanziaria 2007)

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il presente conto consuntivo è stato redatto in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità vigente fino alla fine dell'esercizio 2007, sulla base del quale era stato predisposto il relativo bilancio di previsione. Conseguentemente questo documento contabile risulta essere l'ultimo atto soggetto all'applicazione del predetto regolamento, poiché a partire dall'esercizio 2008 opera il nuovo regolamento di amministrazione e contabilità adottato con delibera del Comitato Portuale n. 16 del 26 giugno 2007 ed approvato dal Ministero dei Trasporti con nota MTRA/DINFR/10810 del 26 ottobre 2007.

Si ritiene preliminarmente di precisare che non sussiste più alcun limite per le spese relative ai consumi intermedi, essendo stata dapprima disapplicata (art. 4, comma 2, del D.L. 2 luglio 2007, n. 81) e successivamente abrogata (art. 2, comma 625, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244 – finanziaria 2008), la disposizione di cui all'art. 22, comma 2, del D.L. 4 luglio 2006, n. 223, convertito, con modificazioni, dalla Legge 4 agosto 2006, n. 248. Conseguentemente non è stato disposto neanche il versamento all'entrata del bilancio dello Stato delle somme risultanti dalla riduzione del venti per cento delle predette spese per consumi intermedi, previsto dalla citata norma abrogata.

Permangono invece le limitazioni, disposte dall'art. 1, commi 9, 10 e 11 della Legge 23 dicembre 2005, n. 266, come modificati dall'art. 27 del D.L. 4 luglio 2006, n. 223, convertito con Legge 4 agosto 2006, n. 248, relative alle spese per studi ed incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche,

convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, nonché alle spese relative alle autovetture. Il rispetto di tali limitazioni è verificabile nei prospetti esposti a pag. 27.

E' stata applicata la riduzione del 10%, disposta dall'art. 1, commi 58 e 63 della Legge 23 dicembre 2005, n. 266, dei compensi spettanti a Presidente, al Collegio dei Revisori dei Conti ed ai membri del Comitato Portuale per i gettoni di presenza riconosciuti. Tale riduzione, corrispondente a m. € 23 è stata versata in data 26 marzo 2008 a favore del fondo nazionale per le politiche sociali.

A seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e segg., della Legge 27 dicembre 2006, n. 96 (finanziaria 2007) è attribuito, a partire dal 1 gennaio 2007, all'autorità portuale il gettito delle tasse erariali e delle tasse di ancoraggio, in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate ed imbarcate già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006. Per contro con la medesima norma sono stati soppressi gli stanziamenti relativi ai contributi destinati alle autorità portuali per la manutenzione dei porti, previsti dall'art. 6, comma 1, lett. b), della Legge 84/1994 e pertanto gli oneri relativi alle manutenzioni delle parti comuni sono sostenuti con fondi propri.

IL CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario dell'Autorità Portuale di Trieste espone al 31 dicembre 2007 un **avanzo generale d'amministrazione di € 8.530.188**, che risulta così formato:

Avanzo generale di amministrazione al 31/12/2006	5.051.264
Gestione di competenza	1.814.266
Variazione ai residui	1.664.657
Avanzo generale di amministrazione al 31/12/2007	8.530.188

e che è altresì dimostrato dalle seguenti poste:

Fondo cassa al 31/12/2007	22.273.591
Residui attivi	126.437.544
Residui passivi	-140.180.947
Avanzo generale di amministrazione	8.530.188

Tale avanzo generale di amministrazione risulta essere completamente disponibile. Nel corso dell'anno sono stati assunti N. 3 provvedimenti esecutivi di variazione al bilancio di previsione.

La gestione di competenza

La gestione di competenza dell'anno 2007 si chiude con un avanzo di € **1.814.266**, con un miglioramento di € **3.741.266** rispetto al preventivo assestato, che indicava un disavanzo di competenza di € **1.927.000**, come evidenziato nella tabella seguente:

ENTRATE - SPESE (Valori in migliaia di Euro)	Consuntivo	Previsione	Scostamento	Consuntivo 2006	2007 - 2006
ENTRATE					
Correnti	30.153	29.553	600	22.750	7.403
Conto capitale	23.621	24.013	-392	9.475	14.146
Partite di Giro	9.702	17.209	-7.507	9.146	556
Totale Entrate	63.476	70.775	-7.299	41.371	22.105
SPESE					
Correnti	26.396	27.643	-1.247	26.606	-210
Conto capitale	25.564	27.850	-2.286	6.975	18.589
Partite di Giro	9.702	17.209	-7.507	9.146	556
Totale Spese	61.662	72.702	-11.040	42.727	18.935
Risultato di competenza	1.814	-1.927	3.741	-1.356	3.170

Entrate e Spese correnti

Il raffronto tra entrate e spese correnti o di funzionamento presenta un saldo positivo di m.€ 3.757, con un miglioramento di m.€ 1.847 rispetto al preventivo assestato.

GESTIONE CORRENTE					
valori espressi in migliaia di Euro					
	Consuntivo	Previsione	Scostamento	Consunt. 2006	2007-2006
ENTRATE CORRENTI					
Trasferimenti correnti	13.293	13.152	141	7.269	6.024
Vendite di beni e servizi	1.174	1.314	-140	1.114	60
Canoni e proventi patrim.	12.119	11.903	216	10.715	1.404
Poste correttive delle spese	3.208	2.892	316	3.370	-162
Altre non classificabili	359	292	67	282	77
Totale entrate correnti	30.153	29.553	600	22.750	7.403
SPESE CORRENTI					
Spese organi dell' Autorità	243	325	-82	362	-119
Oneri personale in servizio	12.394	12.900	-506	12.345	49
Oneri personale in quiescenza	0	0	0	465	-465
Acquisto di beni e servizi	5.413	5.832	-419	5.679	-266
Trasferimenti passivi	6.985	7.135	-150	3.919	3.066
Oneri finanziari	1	20	-19	12	-11
Oneri tributari	1.113	1.127	-14	913	200
Poste correttive delle entrate	14	30	-16	14	0
Altre non classificabili	233	274	-41	2.896	-2.663
Totale spese correnti	26.396	27.643	-1.247	26.605	-209
Risultato di parte corrente	3.757	1.910	1.847	-3.855	7.612

Entrate e spese in conto capitale

Per quanto inerisce alle entrate e spese in conto capitale si evidenzia un saldo negativo di m.€ 1.943, con un miglioramento di m.€ 1.894 rispetto al preventivo assestato.

CONTO CAPITALE					
valori espressi in migliaia di Euro					
	Consuntivo	Previsione	Scostamento	Consunt. 2006	2007-2006
ENTRATE CONTO CAPITALE					
Alienaz. immobili e diritti reali	0	0	0	0	0
Alienaz. immobilizz. tecniche	2	0	2	0	2
Realizzo valori mobiliari	117	0	117	55	62
Riscossione crediti diversi	32	20	12	32	0
Trasferimenti dello Stato	14.290	14.345	-55	1.996	12.294
Trasferimenti della Regione	1.048	1.048	0	1.778	-730
Trasfer. da altri Enti Pubblici	0	0	0	350	-350
Accensione di prestiti	8.132	8.600	-468	5.264	2.868
Tot. entrate c/capitale	23.621	24.013	-392	9.475	14.146
SPESE CONTO CAPITALE					
Immobili e opere	20.408	21.864	-1.456	5.699	14.709
Immobilizzazioni tecniche	182	276	-94	78	104
Partecipazioni	4.300	4.300	0	300	4.000
Debiti diversi	0	10	-10	0	0
Trattamento di fine rapporto	537	1.200	-663	791	-254
Estinzione mutui ed anticipaz.	137	200	-63	107	30
Tot. spese c/capitale	25.564	27.850	-2.286	6.975	18.589
<i>Differenza</i>	<i>-1.943</i>	<i>-3.837</i>	<i>1.894</i>	<i>2.500</i>	<i>-4.443</i>

Come negli ultimi due esercizi non vengono più contabilizzati gli oneri (capitale ed interessi) derivanti dalle rate di ammortamento dei mutui e del pari le correlate e bilancianti entrate derivanti dai contributi corrisposti dagli enti finanziatori. Infatti le rate di ammortamento, per la maggior parte dei mutui, vengono corrisposte direttamente agli istituti mutuanti da parte degli enti finanziatori, negli altri casi le somme vengono anticipate dall'Autorità Portuale e, dopo breve periodo, recuperate a seguito dell'erogazione dei contributi, trovando quindi contabilizzazione tra le partite di giro.

Si ritiene utile evidenziare alcune poste, che seppur di notevole valore, non incidono sul risultato, trovando contabilizzazione in eguale misura tra le entrate e le spese.

I contributi (cap. 221/1 delle entrate) dello Stato per opere afferiscono per m.€ 9.654 al completamento della contabilizzazione del contributo per complessivi m.€ 29.896 concesso con Decreto del Ministero dei Lavori Pubblici n. 4015 del 20 luglio 1999 per i “lavori di grande infrastrutturazione di prolungamento della diga foranea antistante la Riva Traiana nel PFN del Porto di Trieste” e per m.€ 4.551 ai finanziamenti concessi dal Ministero delle Infrastrutture per la realizzazione di n. 5 interventi inseriti nel “programma triennale delle opere marittime 2005/2007” in attuazione dell’art. 1, comma 3, del D.M. 9 giugno 2005 n. 1021. La somma complessiva di m.€ 14.205 trova bilanciamento mediante la contabilizzazione per pari importo nelle spese per investimenti con fondi a destinazione specifica dello Stato (cap. 201/4).

Il contributo (cap. 231/1 delle entrate) per m.€ 1.048 che la Regione Friuli Venezia Giulia ha concesso per il potenziamento del sistema ferroviario nel Punto Franco Nuovo (radice molo VI) è contabilizzato per pari importo nelle spese per investimenti con fondi a destinazione specifica della Regione (cap. 201/5).

Nel corso dell’anno sono state accertate entrate per m.€ 7.995 derivanti da due operazioni di mutuo per investimenti portuali, interamente finanziate (capitale ed interessi) dalla Regione Friuli Venezia Giulia. Tali somme accertate hanno trovato bilanciamento mediante la contabilizzazione tra le spese (cap. 201/3 e 151/2) per pari importo. In particolare il netto ricavo del primo mutuo di m.€ 4.951 è destinato agli interventi per la promozione e lo sviluppo della movimentazione dei servizi intermodali combinati multicliente dei contenitori e

delle altre unità di carico da/per il porto di Trieste, mentre il netto ricavo del secondo mutuo di m.€ 3.044 è destinato alle opere per il potenziamento del comprensorio cantieristico dell'ex Arsenale Triestino San Marco.

Relativamente ai due contratti di mutuo, già stipulati nel 2004 e nel 2005, per la realizzazione di opere infrastrutturali di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione del Porto di Trieste, interamente finanziato dallo Stato (capitale ed interessi) ex art. 9 della Legge 413/1998, le cui risorse sono state rifinanziate da ultimo con l'art. 36 della Legge 166/2002 e per i quali, in ossequio alle istruzioni impartite dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con le circolari n. 2075 del 26 ottobre 2004 e n. 2111 del 10 novembre 2004, è prevista l'erogazione in più soluzioni non predeterminabili del capitale mutuato, in relazione agli stati di avanzamento lavori, neppure in questo esercizio è stata accertata nè impegnata alcuna somma a tale titolo, rimandando le contabilizzazioni agli esercizi in cui avverranno le erogazioni.

Si procede di seguito ad esaminare gli scostamenti più significativi che hanno determinato l'avanzo di competenza di m.€ 1.814, con un miglioramento di m.€ 3.741 rispetto al preventivo assestato.

1 Maggiori tasse portuali e di ancoraggio	m.€	142
2 Minori proventi diversi	m.€	-139
3 Maggiori redditi e proventi patrimoniali	m.€	215
4 Maggiori recuperi e rimborsi diversi	m.€	316
5 Maggiori realizzi di valori mobiliari	m.€	117
6 Minori spese per gli organi	m.€	82
7 Minori spese per il personale	m.€	506
8 Minori spese per consumi intermedi (cat. IV)	m.€	418
9 Minori investimenti con fondi bilancio	m.€	1.294
10 Minore spesa per TFR	m.€	663
11 Altre maggiori entrate e minori spese	m.€	127
Totale scostamento dal preventivo	m.€	3.741

Relativamente a tali scostamenti si precisa che:

- 1) Come già esposto in precedenza a partire dal 1 gennaio 2007 affluiscono all'autorità portuale il gettito delle tasse erariali e delle tasse di ancoraggio, in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate ed imbarcate già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006. Tale evento ha comportato maggiori accertamenti per m.€ 6.034 rispetto all'anno precedente;
- 2) Lo scostamento negativo dei proventi diversi sconta la minore entrata per la “quota ormeggi” determinata dalla tipologia di traffico registrata in corso d'anno, comunque i proventi diversi evidenziano un incremento di m.€ 61 rispetto all'anno precedente;
- 3) I maggiori proventi per canoni demaniali sono attribuibili alle concessioni, rilasciate in corso d'anno, dell'Adria Terminal, del Molo V° e delle aree per il servizio di interesse generale della gestione delle stazioni marittime e supporto ai passeggeri (D.M. 14.11.2004, art. 1, lett. e) alla Trieste Terminal Passeggeri s.p.a.; inoltre è stato applicato l'aumento percentuale del 2,55 derivante dall'indicizzazione comunicata dal Ministero; si segnala anche la riduzione straordinaria del 20% concessa per i magazzini utilizzati esclusivamente per il deposito di caffè crudo, che ha comportato una minore entrata per circa m.€ 400, già inserita nella variazione n. 2 al bilancio di previsione;
- 4) I maggiori recuperi e rimborsi diversi derivano principalmente dall'incremento dei rimborsi per il personale in distacco;
- 5) I maggiori realizzi di valori mobiliari di m.€ 117 afferiscono al terzo riparto di liquidazione della Cassa Liquidazione e Garanzia s.p.a. ed il riparto finale di liquidazione della Finporto s.p.a., società partecipate dall'Autorità

Portuale;

- 6) I minori compensi per gli organi derivano principalmente dai minori rimborsi di spese per missioni corrisposti rispetto a quelli preventivati;
- 7) Relativamente alle minori spese per il personale si rimanda all'apposita parte della relazione;
- 8) Le minori spese della categoria IV "acquisto di beni e servizi" sono la conseguenza del proseguimento delle azioni di contenimento e razionalizzazione iniziata nei precedenti esercizi; infatti tale tipologia di spesa ha avuto il seguente andamento: anno 2003 m.€ 11.691, anno 2004 m.€ 9.027, anno 2005 m.€ 6.238, anno 2006 m.€ 5.679, anno 2007 m.€ 5.413;
- 9) Gli investimenti con fondi propri si sono attestati complessivamente a m.€ 2.293, con un incremento di m.€ 1.846 rispetto all'anno precedente;
- 10) La minore spesa per TFR è correlata al limitato numero di cessazioni dal servizio rispetto a quanto preventivato;
- 11) La posta residuale "Altre maggiori entrate e minori spese" ricomprende gli scostamenti sia dell'entrata che della spesa di importo unitario meno significativo, quali le entrate non classificabili in altre voci, la riscossione di crediti, gli oneri finanziari, le poste correttive di entrate correnti e le spese non classificabili in altre voci.

La gestione dei residui

Al 31.12.2007 i residui attivi ammontano ad € 126.437.543 ed i passivi ad € 140.180.947 con un saldo negativo di € 13.743.404.

Rispetto all'anno precedente si rilevano minori residui attivi per € 1.627.632 e maggiori residui passivi per € 1.682.164.

Nel corso del 2007 sono stati stornati residui attivi per € 433.444, nonché residui passivi per € 2.098.101, con un risultato di € 1.664.657, che incide positivamente alla formazione dell'avanzo generale di amministrazione.

La principale posta relativa alla cancellazione di residui passivi per l'importo di m.€ 1.900, come già evidenziato nella variazione n. 2 al bilancio di previsione, è stata determinata dalla revisione, in accordo con la Regione Friuli Venezia Giulia, del programma di investimenti da realizzare con il ricavo del mutuo contratto nel 2005 ed interamente finanziato dall'Ente medesimo; in conseguenza di tale revisione si è provveduto, con la predetta variazione di bilancio, ad aumentare per la medesima somma di m.€ 1.900 lo stanziamento previsionale di competenza del pertinente capitolo sul quale è stata imputata la spesa per l'intervento, prevedendo altresì la diminuzione del residuo passivo in argomento; ciò in aderenza con quanto disposto dall'art. 11, comma 3, del regolamento di amministrazione e contabilità che vieta gli storni tra la gestione dei residui e quella di competenza e viceversa.

Le altre variazioni dei residui passivi afferiscono ad insussistenze di poste passive residuali, risalenti ai passati esercizi e che non rappresentano debiti.

I minori residui attivi riferibili ai canoni demaniali riguardano la cancellazione di crediti a seguito della chiusura di procedure fallimentari, la riduzione o il mancato utilizzo di beni demaniali da parte dei concessionari.

Gli altri minori residui attivi di parte corrente conseguono alla chiusura di procedure fallimentari e storni per errati addebiti o insussistenza di poste creditorie.

Nel seguente prospetto si analizza l'andamento dei residui:

GESTIONE RESIDUI	valori espressi in migliaia di Euro					
	iniziali	inc/pag	variaz.	riman.	form. 2007	finali
ENTRATE						
Da trasferimenti correnti	2.307	2.287	0	20	3.077	3.097
Da altre entrate	20.269	13.080	-409	6.780	12.018	18.798
Da alienaz. di beni e riscoss. crediti	24	0	0	24	2	26
Da trasferimenti in conto capitale	41.610	3.771	-23	37.816	10.502	48.318
Da accensione di prestiti	62.124	7.883	0	54.241	0	54.241
Da partite di giro	1.730	548	-1	1.181	776	1.957
Totale entrate	128.064	27.569	-433	100.062	26.375	126.437
SPESE						
Per spese correnti	4.692	2.734	-174	1.784	4.564	6.348
Per spese in conto capitale	131.300	19.641	-1.923	109.736	21.427	131.163
Per estinzione di mutui e anticip.	681	37	0	644	62	706
Per partite di giro	1.825	789	-1	1.035	929	1.964
Totale spese	138.498	23.201	-2.098	113.199	26.982	140.181

La situazione dei residui attivi al 01.01.2007 rimasti ancora da riscuotere al 31.12.2007, riferita alle categorie I e II del Titolo II delle Entrate, rilevabile alla colonna 15 del prospetto analitico del conto finanziario, è desumibile dal prospetto che segue (valori espressi in migliaia di Euro):

cap.	descrizione	contenzioso ordinario	contenzioso legale	procedure concorsuali	totale
141	Proventi servizi traffico merci	29	0	30	59
143/1	Proventi servizi carri ferroviari	9	0	0	9
144	Proventi magazzinaggi	2	5	24	31
145	Proventi diversi	72	107	70	249
151	Canoni affitto beni patrimoniali	0	61	0	61
152	Canoni demaniali	3.851	338	358	4.547
153	Interessi di mora e corrispettivi	27	4	72	103
	Totale	3.990	515	554	5.059

Emerge una minore esposizione creditoria di m.€ 2.715 rispetto all'anno precedente.

Relativamente ai canoni demaniali non riscossi dalla Servola spa e con

riferimento all'accordo raggiunto, che prevedeva tre scadenze annuali per il rientro del debito pregresso, si segnala in data 01.02.2007 è pervenuto il pagamento della seconda annualità per l'importo di m.€ 2.467, così che il residuo debito al 31 dicembre 2007 per i canoni relativi al 2004 e precedenti ammonta a m.€ 2.467. La stessa società ha provveduto nella stessa data anche al pagamento del canone relativo al 2007, per la somma di m€ 1.159.

La gestione di cassa

CASSA	
Saldo cassa al 01.01.2007	15.484.872
ENTRATE	
Da trasferimenti correnti	12.503.058
Da altre entrate	17.922.002
Da alienaz. di beni e riscoss. crediti	148.817
Da trasferimenti in conto capitale	8.606.945
Da accensione di prestiti	16.015.962
Da partite di giro	9.473.922
Totale entrate	64.670.706
USCITE	
Per spese correnti	24.566.537
Per spese in conto capitale	23.640.972
Per estinzione di mutui e anticip.	112.377
Per partite di giro	9.562.101
Totale USCITE	57.881.987
Saldo cassa al 31.12.2007	22.273.591

La cassa si chiude con un saldo finale di € 22.273.591 rispetto ad un saldo di apertura di € 15.484.872 con un incremento di € 6.788.719.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

1. A seguito della deliberazione n. 15 del Comitato Portuale del 26 giugno 2007 in materia di dimissioni incentivate, e delle intese tra l'Autorità Portuale e le società operanti in porto, dal 1° gennaio 2008 25 dipendenti dell'Autorità Portuale sono stati assunti dalla Trieste Marine Terminal e 2 dipendenti sono stati assunti dalla Trieste Terminal Passeggeri; i 27 dipendenti operavano in posizione di distacco presso le due società. Considerate le altre cinque cessazioni per dimissioni volontarie, presentate da dipendenti che avevano maturati i requisiti richiesti per il diritto alla pensione, con il 1° gennaio 2008 il numero dei dipendenti dell'Autorità Portuale è diminuito di 32 unità, scendendo da 227 a 195 unità complessive.
2. A seguito delle procedure per la selezione di personale con specifiche professionalità si registrano le seguenti assunzioni:
 - in data 20 febbraio 2008 è stato stipulato un contratto di lavoro a progetto della durata di 12 mesi con un laureato in architettura, che dovrà provvedere, in collaborazione con il Segretario Generale, alle incombenze relative all'elaborazione ed approvazione del piano regolatore del porto;
 - in data 26 febbraio 2008 è stato assunto con contratto di lavoro a tempo indeterminato e con la qualifica di Quadro B un laureato in economia;
 - in data 3 marzo 2008 è stato assunto con contratto di lavoro a tempo indeterminato e con la qualifica di Quadro B un laureato in ingegneria.
3. Con riferimento all'accordo raggiunto con la Servola spa, relativo ai canoni

demaniali da corrispondere, in data 31.01.2008 è pervenuto il pagamento del canone 2008 per m.€ 1.189 ed anche la somma di m.€ 2.467, quale terza e ultima rata del piano di rientro.

**Verifica del rispetto dei limiti di spesa
di cui all'art. 27 del d.l. n. 223/2006**

Spese per consulenze	
Spesa 2004	135.348,36
Limite di spesa 2007 (max 40%)	54.139,34
Spesa effettuata nel 2007	46.539,52

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	
Spesa 2004	399.177,49
Limite di spesa 2007 (max 40%)	159.671,00
Spesa effettuata nel 2007	134.099,82

Spese per autovetture	
Spesa 2004	81.713,74
Limite di spesa 2007 (max 50%)	40.856,87
Spesa effettuata nel 2007 *	35.253,58

**Tale spesa è così formata:*

- € 4.908,60 relative a 12 automezzi adibiti al trasporto di cose o ad uso promiscuo
- € 30.344,98 relative a 14 autovetture e comprendenti i canoni di noleggio (con previsione di riscatto)

Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2007

Manutenzione ordinaria	131.821,72
Manutenzione straordinaria	34.124,40
Totale	165.946,12

LE RISORSE UMANE

Organizzazione

In data 8 febbraio 2007 è stato assunto il nuovo Segretario Generale dell'Autorità Portuale, dott. Martino Conticelli, in esecuzione della deliberazione n. 2 assunta dal Comitato Portuale nella seduta del 9 gennaio 2007.

Con effetto dal 1° agosto 2007 si sono avute 5 cessazioni dal servizio per dimissioni volontarie incentivate, sulla base dell'accordo sindacale del 7 giugno 2007, approvato dal Comitato Portuale con deliberazione n. 15 del 26 giugno 2007.

Rispetto alla pianta organica (deliberazione n.22 assunta dal Comitato Portuale il giorno 11 ottobre 2005) ed alla consistenza numerica del personale dipendente registrata negli esercizi precedenti, la forza lavoro presenta il seguente andamento:

Categoria	Organico S.T.O.	Dipendenti in servizio al 31 dicembre			
		2004	2005	2006	2007
Segretario generale	1	1	1	1	1
Dirigenti	5	2	5	4	5
Quadri/impiegati	150	170	163	159	155
Operai	10	71	69	67	66
Assieme	166	244	238	231	227

I dipendenti in servizio alla data del 31 dicembre 2007 sono così ripartiti:

- n. 151 dipendenti assegnati alla Segreteria Tecnico – Operativa, compreso il Segretario Generale;
- n. 10 dipendenti in distacco alla Adriafer s.r.l. ;
- n. 45 dipendenti in distacco alla T.I.C.T. s.p.a.;
- n. 6 dipendenti in distacco alla T.T.P. s.p.a. (Trieste Terminal Passeggeri);
- n. 15 dipendenti in soprannumero impiegati nella S.T.O.

In materia di personale e di organizzazione i provvedimenti più significativi assunti nel corso del 2007 sono i seguenti :

- con deliberazione n. 10 del Presidente in data 23 gennaio 2007 è stata costituita, nell'ambito e con personale dell'Autorità Portuale, la struttura della "Gestione Stazione Marittima", finalizzata alla costituzione di apposita società per lo svolgimento di tutte le attività rientranti nella definizione di servizio di interesse generale, secondo quanto previsto dall'art. 23, comma 5, della legge 84/94 (società effettivamente costituitasi in data 11 aprile 2007);
- con deliberazione n. 15 del Comitato Portuale del 26 giugno 2007 è stato approvato l'accordo sindacale del 7 giugno 2007 in materia di dimissioni incentivate per il triennio 2007-2009, con la previsione di ulteriori intese tra l'Autorità Portuale e le società/imprese operanti in porto finalizzate alla assunzione da parte di queste del personale impiegato in regime di distacco;
- con deliberazione n. 17 del Comitato Portuale del 26 giugno 2007 è stato recepito l'accordo nazionale 28 maggio 2007 concernente il rinnovo per il biennio 2007-2008 della parte economica del c.c.n.l. per il lavoratori dei porti;

- nelle more della revisione della struttura organica e funzionale dell'Autorità Portuale, avviata nel corso del 2007, con Provvedimento n. 20 del Presidente del 2 agosto 2007 si è proceduto alla costituzione dell'area "Pianificazione, strategia e sviluppo", in posizione di staff del Segretario Generale;
- a partire dal mese di ottobre sono state avviate le procedure per la selezione di cinque specifiche professionalità, di cui quattro da assumere con rapporto di lavoro a tempo a indeterminato ed una con contratto di collaborazione a progetto;
- per quanto riguarda l'impiego del personale, con distinti provvedimenti è stato disposto il distacco presso la neo istituita Trieste Terminal Passeggeri s.p.a. di un dipendente a decorrere dal 7 maggio 2007, di due dipendenti a decorrere dal 3 agosto 2007 e di ulteriori tre unità dal 10 dicembre 2007.

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO**AL 31 DICEMBRE 2007**

Livelli	S.T.O.	Sopran- numero	ADRIAFER	T.M.T.	T.T.P.	TOTALE
DIR.+ S.G.	6					6
QA	11			4	1	16
QA r.e.	14				1	15
QB	17		1	1		19
QB r.e.	5					5
1°	33		2	3	1	39
2°	41	5	7	14	3	70
3°	17	8		23		48
4°	7	2				9
5°	0					0
6°	0	0				0
TOTALE	151	15	10	45	6	227

PIANTA ORGANICA DELLA SEGRETERIA TECNICO-OPERATIVA**(Deliberazione APT n. 22 del 11 ottobre 2005)**

Livelli	Segreteria Tecnico-Operativa
Dirigenti +SG	6
QA	12
QB	36
1°	39
2°	45
3°	19
4°	9
5°	0
6°	0
TOTALE	166

Controlli sul personale dipendente

In relazione alla Direttiva del Consiglio dell'Unione Europea del 23 novembre 1993, n.93/104, del Dlgs n. 66/2003 nonché del Dlgs n. 213/2004 del 19 luglio 2004, sono stati attivati controlli sull'orario di lavoro del personale dipendente impiegato nella Segreteria Tecnico Operativa, per quanto riguarda il lavoro straordinario, il riposo giornaliero e la fruizione delle ferie.

In particolare, sono proseguite le segnalazioni quadrimestrali alla Direzione Provinciale del Lavoro dei superamenti delle 48 ore di lavoro settimanale.

Sono state disposte, attraverso l'ASL, 48 visite fiscali nel corso dei periodi di assenza per malattia del personale dipendente.

Nel corso dell'anno 2007, 14 dipendenti (S.T.O., soprannumero e distaccati) hanno subito un infortunio sul lavoro; le giornate di assenza per tale motivo nel corso dell'anno sono state complessivamente 1.187.

Retribuzioni e costo del personale

La spesa complessiva per tutto il personale dipendente ammonta ad m.€ 12.394 contro una previsione preventiva stimata di m.€ 12.900.

La differenza è principalmente dovuta alla minor spesa per incentivi alle dimissioni; rispetto ad una previsione di spesa di m.€ 900, calcolata sull'ipotesi di 15 cessazioni dal servizio, la spesa effettiva è risultata largamente inferiore e pari a m.€ 212, in seguito a sole cinque cessazioni. Tale minor spesa è stata in parte compensata dalla maggiore spesa per l'applicazione dal mese di maggio dell'accordo di rinnovo della parte economica del CCNL lavoratori dei porti, per il pagamento delle ferie non fruita ai dipendenti cessati dal servizio con il 31 dicembre 2007, nonché dai maggiori importi di retribuzione variabile spettante al personale in distacco, peraltro oggetto di rimborso esposto in altro capitolo del bilancio.

I dati a consuntivo hanno registrato i seguenti valori:

Capitoli		2007 (€ x 1,000)
111	- Competenze fisse	8.350
112	- Competenze variabili	1.251
113	- Personale non dipendente	33
114	- Missioni	131
115	- Altri oneri	45
/1	- Mensa	2
/2	- Rimborsi	0
/3	- Contributo tempo libero	43
116	- Formazione professionale	9
117	- Oneri Previd./Assist.	2.575
/1	- INPS / INPDAI / ENPDEP / Previndai	2.203
/2	- INAIL	331
/3	- Fondo prev. Integrativa	41
	Totale	12.394
241	- T.F.R.	537

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo si compone del rendiconto finanziario, del conto economico e del conto patrimoniale e contiene i residui attivi e passivi riaccertati, ai sensi dell'art. 37 del Regolamento di contabilità vigente nell'esercizio in esame, oggetto di separata deliberazione.

Il documento contabile in questione presenta, come poste iniziali, quelle approvate in sede di bilancio preventivo 2007 rilevando che nel corso dell'esercizio sono stati adottati n. 3 provvedimenti di variazioni al preventivo 2007 che risultano documentate dalle delibere del Comitato Portuale n.18 e n.19 del 24.7.2007 e n. 23 del 30.11.2007.

Il bilancio in esame presenta in sintesi le seguenti risultanze complessive:

ENTRATE	Totale accertamenti (migliaia Euro)	Previsione definitiva (migliaia Euro)	Scostamento (migliaia Euro)
Correnti	30.153	29.553	600
Conto capitale	23.621	24.013	-392
Partite di giro	9.702	17.209	-7.507
TOTALE	63.476	70.775	-7.299

SPESE	Totale impegni (migliaia Euro)	Previsione definitiva (migliaia Euro)	Scostamento (migliaia Euro)
Correnti	26.396	27.643	-1.247
Conto capitale	25.564	27.850	-2.286
Partite di giro	9.702	17.209	-7.507
TOTALE	61.662	72.702	-11.040

Dai dati esposti emerge nella gestione di competenza un avanzo di m.Euro 1.814, con un miglioramento di m. Euro 3.741, rispetto al preventivo assestato il quale presentava un disavanzo di competenza di m. Euro 1.927. La situazione amministrativa al 31.12.2007 espone una situazione di avanzo ammontante a €8.530.188 così determinato:

Fondo cassa al 31.12.2007	€.	22.273.591
Residui attivi	€.	126.437.544
Residui passivi	- €.	140.180.947
AVANZO GENERALE DI AMMINISTRAZIONE	€.	8.530.188

Il conto economico presenta le seguenti risultanze:

A) Entrate correnti	€.	30.153.160
B) Spese correnti	€.	26.396.364
AVANZO FINANZIARIO (A-B)	€.	3.756.796
C) Ammortamenti e svalutazioni	€.	1.088.154
D) Proventi ed oneri straordinari	€.	6.879.135
E) Rettifiche di valore	- €.	647.598
AVANZO ECONOMICO (A-B-C+/-D+/-E)	€.	8.900.179

Lo stato patrimoniale espone un netto pari ad €9.563.520 determinato come segue:

Attività	€.	234.970.361
Passività	€.	225.406.841
PATRIMONIO NETTO	€.	9.563.520

Il Patrimonio netto risulta così formato:

Avanzo economico esercizi precedenti	€.	663.341
Avanzo economico dell'esercizio	€.	8.900.179
Totale	€.	9.563.520

In via preliminare il Collegio rileva che nel documento contabile in esame sono state correttamente inserite le tabelle dimostrative richieste dal Ministero dei Trasporti per la verifica dei limiti di spesa stabiliti per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica. In particolare il Collegio ha accertato che il contenimento delle spese per consulenze e studi nonché quelle per rappresentanza e promozione, pubblicità e propaganda stabilito nel limite del 40% delle spese sostenute nell'esercizio 2004 risulta rispettato.

L'Autorità Portuale, inoltre, ha rispettato il limite del 50% della spesa sostenuta nel 2004 riguardante le spese relative all'acquisto, esercizio, manutenzione e noleggio di autovetture. Si rileva che la spesa è sostenuta anche per automezzi immatricolati al trasporto di cose o ad uso promiscuo. Si è accertato il rispetto di quanto stabilito all'art. 1, comma 173 della legge finanziaria 2006 in merito all'invio degli atti relativi alle spese superiori a €5.000,00 alla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti.

Rispetto al decorso esercizio, sul fronte delle entrate, va sottolineato un incremento di m. Euro 1.404 per canoni demaniali e di m. Euro 6.024 del gettito tributario derivante dalla devoluzione a favore delle Autorità Portuali delle tasse erariali e di ancoraggio, disposta dalla legge finanziaria 2007; a fronte di detta devoluzione è stato abolito il contributo dello Stato per manutenzioni ordinarie e straordinarie, il cui importo nell'esercizio 2006 risultava pari a m. Euro 1.844.

Relativamente alla gestione dei residui, dall'elaborato contabile si evince che al 31.12.2007 i residui attivi ammontano a m. Euro 126.437 e i residui passivi a m. Euro 140.181, con un saldo negativo di Euro 13.743. In particolare, per quanto attiene all'esercizio in esame, va rilevato il tendenziale miglioramento dell'esposizione creditoria (-€1.627.632) rispetto al decorso esercizio, derivante anche dalla riscossione dei canoni demaniali pregressi dovuti dalla SERVOLA s.p.a., definitivamente soddisfatti all'inizio dell'esercizio 2008.

Relativamente ai residui passivi si rileva un incremento di € 1.682.164 rispetto all'esercizio precedente.

Il Collegio ha eseguito a campione i necessari riscontri con le relative scritture contabili tenute con il sistema informatizzato, constatando l'esattezza e la corrispondenza dei dati su esposti.

Tutto ciò premesso il Collegio dei revisori esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del Conto consuntivo dell'esercizio 2007 da parte del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 9, comma 3, lett. d) della legge 84/94.

Trieste 24.04.2008

Dott.ssa Filomena Silvestri
Dott. Pier Vincenzo Ciccone
Dott. Franco Bidoli

BILANCIO CONSUNTIVO

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINI- TIVE (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
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							
1.01.01	101	0 Contributo ordinario dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02	102	0 Contributo straordinario dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Contributo su mutui per esodo (Legge 230/83)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Contributo conto interessi su mutui (Legge 84/94)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.04	104	0 Devoluzione tasse di ancoraggio	150.000	6.000.000	6.150.000	5.232.300,53	597.816,54	5.830.117,07	-319.882,93
1.01.05	105	0 Devoluzione tassa sui passeggeri	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.08	108	0 Devoluzione tasse portuali	5.600.000	-1.000.000	4.600.000	2.582.129,57	2.479.507,34	5.061.636,91	461.636,91
		Totale categoria I	5.750.000	5.000.000	10.750.000	7.814.430,10	3.077.323,88	10.891.753,98	141.753,98
Categoria II		Trasferimenti da parte delle Regioni							
1.02.01	111	0 Contributi della Regione Friuli - Venezia Giulia	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
	1	Contributo ordinario	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
	2	Contributo copertura quota int. passivi su mutui	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Contributo straordinario	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Contributo per sviluppo dei traffici (L.R. n° 22/87)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria II	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
Categoria III		Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province							
1.03.01	121	0 Contributi dei Comuni e delle Province	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria III	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria IV		Trasferimenti da parte di altri Enti Pubblici							
1.04.01	131	0 Contributi Camere di Commercio	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.02	132	0 Contributo Commissariato del Governo (CSITP)	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.03	133	0 Contributi diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria IV	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria I	5.750.000	5.000.000	10.750.000	7.814.430,10	3.077.323,88	10.891.753,98	141.753,98
		Categoria II	2.402.000	0	2.402.000	2.401.260,00	0,00	2.401.260,00	-740,00
		Categoria III	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria IV	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale titolo I	8.152.000	5.000.000	13.152.000	10.215.690,10	3.077.323,88	13.293.013,98	141.013,98

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 0
12.909,99	12.909,99	0,00	12.909,99	0,00	6.162.909,99	5.245.210,52	-917.699,47	597.816,54	105 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 0
2.274.458,53	2.274.458,53	0,00	2.274.458,53	0,00	4.299.000,00	4.856.588,10	557.588,10	2.479.507,34	107 0
2.287.368,52	2.287.368,52	0,00	2.287.368,52	0,00	10.461.909,99	10.101.798,62	-360.111,37	3.077.323,88	108 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.402.000,00	2.401.260,00	-740,00	0,00	109 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.402.000,00	2.401.260,00	-740,00	0,00	110 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.402.000,00	2.401.260,00	-740,00	0,00	114 0
19.915,61	0,00	19.915,61	19.915,61	0,00	19.915,61	0,00	-19.915,61	19.915,61	115 0
19.915,61	0,00	19.915,61	19.915,61	0,00	19.915,61	0,00	-19.915,61	19.915,61	116 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 0
2.287.368,52	2.287.368,52	0,00	2.287.368,52	0,00	10.461.909,99	10.101.798,62	-360.111,37	3.077.323,88	121 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.402.000,00	2.401.260,00	-740,00	0,00	122 0
19.915,61	0,00	19.915,61	19.915,61	0,00	19.915,61	0,00	-19.915,61	19.915,61	123 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 0
2.307.284,13	2.287.368,52	19.915,61	2.307.284,13	0,00	12.883.825,60	12.503.058,62	-380.766,98	3.097.239,49	125 0

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ	DEFINI- TIVE (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO II		Altre entrate							
Categoria I		Vendita di beni e prestazione di servizi							
2.01.01	141	0 Proventi servizi traffico merci	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.03	143	0 Proventi servizi carri ferroviari	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Servizio ferroviario	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Convenzione con le Ferrovie dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.04	144	0 Proventi magazzini e spazi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.05	145	0 Proventi diversi	1.314.000	0	1.314.000	877.458,03	296.934,96	1.174.392,99	-139.607,01
		Totale categoria I	1.314.000	0	1.314.000	877.458,03	296.934,96	1.174.392,99	-139.607,01
Categoria II		Redditi e Proventi patrimoniali							
2.02.01	151	0 Canoni di affitto di beni patrimoniali	328.000	0	328.000	202.139,54	59.945,80	262.085,34	-65.914,66
2.02.02	152	0 Canoni demaniali	11.685.000	-400.000	11.285.000	1.307.334,27	10.177.944,27	11.485.278,54	200.278,54
2.02.03	153	0 Interessi attivi	100.000	140.000	240.000	270.607,06	26.640,68	297.247,74	57.247,74
2.02.04	154	0 Dividendi	0	0	0	991,34	0,00	991,34	991,34
2.02.05	155	0 Altri proventi patrimoniali	50.000	0	50.000	2.053,30	70.930,63	72.983,93	22.983,93
		Totale categoria II	12.163.000	-260.000	11.903.000	1.783.125,51	10.335.461,38	12.118.586,89	215.586,89
Categoria III		Poste correttive e compensative di spese correnti							
2.03.01	161	0 Recuperi e rimborsi diversi	2.892.000	0	2.892.000	1.842.045,26	1.366.083,64	3.208.128,90	316.128,90
	1	Risarcimento danni	72.000	0	72.000	58.105,98	0,00	58.105,98	-13.894,02
	2	Rimborso personale in mobilità temporanea	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Recuperi su retribuzioni al personale	0	0	0	1.659,21	3,93	1.663,14	1.663,14
	5	Rimborsi indennità INAIL	70.000	0	70.000	43.067,28	0,00	43.067,28	-26.932,72
	7	Rimborsi per fiscalizzazione oneri sociali	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	Varie	200.000	0	200.000	150.343,04	96.813,67	247.156,71	47.156,71
	9	Rimborso personale distaccato	2.550.000	0	2.550.000	1.588.869,75	1.269.266,04	2.858.135,79	308.135,79
2.03.02	162	0 Concorso dello Stato ed altri Enti per manutenzioni	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Contributo LL.PP. per manutenzioni parti comuni	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria III	2.892.000	0	2.892.000	1.842.045,26	1.366.083,64	3.208.128,90	316.128,90
Categoria IV		Entrate non classificabili in altre voci							
2.04.01	171	0 Entrate varie ed eventuali	292.000	0	292.000	339.528,10	19.508,99	359.037,09	67.037,09
	1	Concessioni per l'esercizio di attività nel porto	240.000	0	240.000	309.282,98	10.832,51	320.115,49	80.115,49
	2	Proventi di pene pecuniarie	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Vendita pubblicazioni e stampati	10.000	0	10.000	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	5	Vendite rimanenze fuori uso	7.000	0	7.000	0,00	0,00	0,00	-7.000,00
	6	Compenso per servizio di vettoramento	35.000	0	35.000	20.245,12	8.676,48	28.921,60	-6.078,40
		Totale categoria IV	292.000	0	292.000	339.528,10	19.508,99	359.037,09	67.037,09
		Categoria I	1.314.000	0	1.314.000	877.458,03	296.934,96	1.174.392,99	-139.607,01
		Categoria II	12.163.000	-260.000	11.903.000	1.783.125,51	10.335.461,38	12.118.586,89	215.586,89
		Categoria III	2.892.000	0	2.892.000	1.842.045,26	1.366.083,64	3.208.128,90	316.128,90
		Categoria IV	292.000	0	292.000	339.528,10	19.508,99	359.037,09	67.037,09
		Totale titolo II	16.661.000	-260.000	16.401.000	4.842.156,90	12.017.988,97	16.860.145,87	459.145,87

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
60.403,67	883,99	59.123,01	60.007,00	-396,67	60.403,67	883,99	-59.519,68	59.123,01	141 0
9.016,22	0,00	9.016,22	9.016,22	0,00	9.016,22	0,00	-9.016,22	9.016,22	143 0
9.016,22	0,00	9.016,22	9.016,22	0,00	9.016,22	0,00	-9.016,22	9.016,22	1 1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 2
30.816,85	0,00	30.816,85	30.816,85	0,00	30.816,85	0,00	-30.816,85	30.816,85	144 0
593.357,52	218.835,21	249.454,93	468.290,14	-125.067,38	1.907.357,52	1.096.293,24	-811.064,28	546.389,89	145 0
693.594,26	219.719,20	348.411,01	568.130,21	-125.464,05	2.007.594,26	1.097.177,23	-910.417,03	645.345,97	
176.136,67	114.910,37	61.226,30	176.136,67	0,00	504.136,67	317.049,91	-187.086,76	121.172,10	151 0
16.511.693,19	11.688.278,50	4.547.191,48	16.235.469,98	-276.223,21	12.364.000,00	12.995.612,77	631.612,77	14.725.135,75	152 0
121.887,30	18.777,49	102.744,23	121.521,72	-365,58	361.887,30	289.384,55	-72.502,75	129.384,91	153 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991,34	991,34	0,00	154 0
73.464,39	73.464,39	0,00	73.464,39	0,00	123.464,39	75.517,69	-47.946,70	70.930,63	155 0
16.883.181,55	11.895.430,75	4.711.162,01	16.606.592,76	-276.588,79	13.353.488,36	13.678.556,26	325.067,90	15.046.623,39	
2.203.101,71	945.378,39	1.250.379,68	2.195.758,07	-7.343,64	5.095.101,71	2.787.423,65	-2.307.678,06	2.616.463,32	161 0
37.363,41	0,00	30.379,39	30.379,39	-6.984,02	109.363,41	58.105,98	-51.257,43	30.379,39	1 1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.659,21	1.659,21	3,93	4 4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	43.067,28	-26.932,72	0,00	5 5
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 7
51.967,18	6.363,40	45.244,16	51.607,56	-359,62	251.967,18	156.706,44	-95.260,74	142.057,83	8 8
2.113.771,12	939.014,99	1.174.756,13	2.113.771,12	0,00	4.663.771,12	2.527.884,74	-2.135.886,38	2.444.022,17	9 9
468.766,37	0,00	468.766,37	468.766,37	0,00	468.766,37	0,00	-468.766,37	468.766,37	162 0
468.766,37	0,00	468.766,37	468.766,37	0,00	468.766,37	0,00	-468.766,37	468.766,37	1 1
2.671.868,08	945.378,39	1.719.146,05	2.664.524,44	-7.343,64	5.563.868,08	2.787.423,65	-2.776.444,43	3.085.229,69	
20.628,86	19.316,55	1.312,01	20.628,56	-0,30	312.628,86	358.844,65	46.215,79	20.821,00	171 0
17.736,70	16.424,39	1.312,01	17.736,40	-0,30	257.736,70	325.707,37	67.970,67	12.144,52	1 1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	3 3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	5 5
2.892,16	2.892,16	0,00	2.892,16	0,00	37.892,16	23.137,28	-14.754,88	8.676,48	6 6
20.628,86	19.316,55	1.312,01	20.628,56	-0,30	312.628,86	358.844,65	46.215,79	20.821,00	
693.594,26	219.719,20	348.411,01	568.130,21	-125.464,05	2.007.594,26	1.097.177,23	-910.417,03	645.345,97	
16.883.181,55	11.895.430,75	4.711.162,01	16.606.592,76	-276.588,79	13.353.488,36	13.678.556,26	325.067,90	15.046.623,39	
2.671.868,08	945.378,39	1.719.146,05	2.664.524,44	-7.343,64	5.563.868,08	2.787.423,65	-2.776.444,43	3.085.229,69	
20.628,86	19.316,55	1.312,01	20.628,56	-0,30	312.628,86	358.844,65	46.215,79	20.821,00	
20.269.272,75	13.079.844,89	6.780.031,08	19.859.875,97	-409.396,78	21.237.579,56	17.922.001,79	-3.315.577,77	18.798.020,05	

ENTRATE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ	DEFINI- TIVE (4+5-6)	RISCOSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO III		Alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti							
Categoria I		Alienazione di immobili e diritti reali							
3.01.01	181 0	Alienazione di immobili	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02	182 0	Cessione di diritti reali	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria I	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria II		Alienazioni di immobilizzazioni tecniche							
3.02.01	191 0	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		Totale categoria II	0	0	0	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Categoria III		Realizzo di valori mobiliari							
3.03.01	201 0	Realizzo di titoli e valori mobiliari diversi	0	0	0	116.836,55	0,00	116.836,55	116.836,55
		Totale categoria III	0	0	0	116.836,55	0,00	116.836,55	116.836,55
Categoria IV		Riscossione di crediti							
3.04.02	212 0	Prelevamenti da altri depositi bancari	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.04.03	213 0	Riscossioni da compagnie assicuratrici	10.000	0	10.000	29.997,00	0,00	29.997,00	19.997,00
3.04.04	214 0	Ritiro di cauzioni presso terzi	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
3.04.06	216 0	Riscossione di altri crediti	0	0	0	1.983,50	0,00	1.983,50	1.983,50
		Totale categoria IV	20.000	0	20.000	31.980,50	0,00	31.980,50	11.980,50
		Categoria I	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria II	0	0	0	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		Categoria III	0	0	0	116.836,55	0,00	116.836,55	116.836,55
		Categoria IV	20.000	0	20.000	31.980,50	0,00	31.980,50	11.980,50
		Totale titolo III	20.000	0	20.000	148.817,05	2.500,00	151.317,05	131.317,05

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	191 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.836,55	116.836,55	0,00	201 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.836,55	116.836,55	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	29.997,00	19.997,00	0,00	213 0
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	34.281,01	0,00	-34.281,01	24.281,01	214 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.983,50	1.983,50	0,00	216 0
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	44.281,01	31.980,50	-12.300,51	24.281,01	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.836,55	116.836,55	0,00	
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	44.281,01	31.980,50	-12.300,51	24.281,01	
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	44.281,01	148.817,05	104.536,04	26.781,01	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINI- TIVE (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO IV		Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale							
Categoria I		Trasferimenti dallo Stato							
4.01.01	221	0 Contributo dello Stato	9.654.000	4.551.000	14.205.000	4.751.163,65	9.453.789,96	14.204.953,61	-46,39
	1	Per realizzazione di opere	9.654.000	4.551.000	14.205.000	4.751.163,65	9.453.789,96	14.204.953,61	-46,39
	2	Per manutenz. Straord. Parti comuni - Art. 6 L.84/94	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.01.02	222	0 Devoluzione tasse di ancoraggio per opere/impianti	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.01.04	224	0 Devoluzione tasse portuali per opere e impianti	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.01.07	227	0 Contributo straordinario dello Stato	140.000	0	140.000	84.621,60	0,00	84.621,60	-55.378,40
	1	Contributo per ripiano disavanzi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Contributo a copertura quote capitale mutui	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Contributo a copertura T.F.R.	140.000	0	140.000	84.621,60	0,00	84.621,60	-55.378,40
		Totale categoria I	9.794.000	4.551.000	14.345.000	4.835.785,25	9.453.789,96	14.289.575,21	-55.424,79
Categoria II		Trasferimenti dalle Regioni							
4.02.01	231	0 Contributo della Regione Friuli-Venezia Giulia	1.363.000	-315.000	1.048.000	0,00	1.047.979,70	1.047.979,70	-20,30
	1	Per acquisti di opere	1.363.000	-315.000	1.048.000	0,00	1.047.979,70	1.047.979,70	-20,30
	2	Per pagamento quota capitale rate mutui	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate in conto capitale	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria II	1.363.000	-315.000	1.048.000	0,00	1.047.979,70	1.047.979,70	-20,30
Categoria IV		Trasferimenti da altri Enti Pubblici							
4.04.01	251	0 Contributo Commissariato del Governo	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Per acquisti di opere	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Per fondo di dotazione	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04.02	252	0 Contributi diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria IV	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria I	9.794.000	4.551.000	14.345.000	4.835.785,25	9.453.789,96	14.289.575,21	-55.424,79
		Categoria II	1.363.000	-315.000	1.048.000	0,00	1.047.979,70	1.047.979,70	-20,30
		Categoria IV	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale titolo IV	11.157.000	4.236.000	15.393.000	4.835.785,25	10.501.769,66	15.337.554,91	-55.445,09

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
27.325.313,34	3.771.159,66	23.554.153,68	27.325.313,34	0,00	21.663.802,67	8.522.323,31	-13.141.479,36	33.007.943,64	221 0
23.635.745,26	3.771.159,66	19.864.585,60	23.635.745,26	0,00	17.974.234,59	8.522.323,31	-9.451.911,28	29.318.375,56	1
3.689.568,08	0,00	3.689.568,08	3.689.568,08	0,00	3.689.568,08	0,00	-3.689.568,08	3.689.568,08	2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	84.621,60	-55.378,40	0,00	227 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	84.621,60	-55.378,40	0,00	3
27.325.313,34	3.771.159,66	23.554.153,68	27.325.313,34	0,00	21.803.802,67	8.606.944,91	-13.196.857,76	33.007.943,64	
1.471.696,02	0,00	1.471.696,02	1.471.696,02	0,00	2.519.696,02	0,00	-2.519.696,02	2.519.675,72	231 0
1.471.696,02	0,00	1.471.696,02	1.471.696,02	0,00	2.519.696,02	0,00	-2.519.696,02	2.519.675,72	1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3
1.471.696,02	0,00	1.471.696,02	1.471.696,02	0,00	2.519.696,02	0,00	-2.519.696,02	2.519.675,72	
12.059.755,24	0,00	12.037.187,28	12.037.187,28	-22.567,96	2.419.000,00	0,00	-2.419.000,00	12.037.187,28	251 0
12.059.755,24	0,00	12.037.187,28	12.037.187,28	-22.567,96	2.419.000,00	0,00	-2.419.000,00	12.037.187,28	1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
753.356,80	0,00	753.356,80	753.356,80	0,00	753.356,80	0,00	-753.356,80	753.356,80	252 0
12.813.112,04	0,00	12.790.544,08	12.790.544,08	-22.567,96	3.172.356,80	0,00	-3.172.356,80	12.790.544,08	
27.325.313,34	3.771.159,66	23.554.153,68	27.325.313,34	0,00	21.803.802,67	8.606.944,91	-13.196.857,76	33.007.943,64	
1.471.696,02	0,00	1.471.696,02	1.471.696,02	0,00	2.519.696,02	0,00	-2.519.696,02	2.519.675,72	
12.813.112,04	0,00	12.790.544,08	12.790.544,08	-22.567,96	3.172.356,80	0,00	-3.172.356,80	12.790.544,08	
41.610.121,40	3.771.159,66	37.816.393,78	41.587.553,44	-22.567,96	27.495.855,49	8.606.944,91	-18.888.910,58	48.318.163,44	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO V		Entrate derivanti da accensioni di prestiti							
Categoria I		Assunzione di mutui							
5.01.01	261	0 Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	5.200.000	3.200.000	8.400.000	7.995.189,42	0,00	7.995.189,42	-404.810,58
		Totale categoria I	5.200.000	3.200.000	8.400.000	7.995.189,42	0,00	7.995.189,42	-404.810,58
Categoria II		Assunzione di altri debiti finanziari							
5.02.01	271	0 Operazioni finanziarie a breve termine	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.02	272	0 Depositi di terzi a cauzione	200.000	0	200.000	137.103,38	0,00	137.103,38	-62.896,62
		Totale categoria II	200.000	0	200.000	137.103,38	0,00	137.103,38	-62.896,62
		Categoria I	5.200.000	3.200.000	8.400.000	7.995.189,42	0,00	7.995.189,42	-404.810,58
		Categoria II	200.000	0	200.000	137.103,38	0,00	137.103,38	-62.896,62
		Totale titolo V	5.400.000	3.200.000	8.600.000	8.132.292,80	0,00	8.132.292,80	-467.707,20
TITOLO VI		Entrate per Partite di Giro							
Categoria I		Entrate aventi natura di partite di giro							
6.01.01	291	0 Ritenute erariali	3.500.000	0	3.500.000	2.926.685,29	94.429,80	3.021.115,09	-478.884,91
6.01.02	292	0 Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.250.000	0	1.250.000	907.007,76	19.593,11	926.600,87	-323.399,13
6.01.03	293	0 Ritenute diverse	500.000	0	500.000	170.800,59	1.256,00	172.056,59	-327.943,41
6.01.04	294	0 I.V.A.	250.000	0	250.000	34.447,42	19.642,21	54.089,63	-195.910,37
6.01.05	295	0 Recupero di anticipazioni dal personale	250.000	0	250.000	70.085,69	4.143,84	74.229,53	-175.770,47
6.01.06	296	0 Trattentute per conto terzi	250.000	355.000	605.000	0,00	592.961,38	592.961,38	-12.038,62
6.01.07	297	0 Recupero rate mutui finanziati	4.104.000	0	4.104.000	4.103.214,02	0,00	4.103.214,02	-785,98
6.01.08	298	0 Rimborso di somme pagate per conto terzi	1.750.000	0	1.750.000	58.615,61	10.524,54	69.140,15	-1.680.859,85
6.01.09	299	0 Partite in sospeso	5.000.000	0	5.000.000	655.262,16	33.525,34	688.787,50	-4.311.212,50
		Totale categoria I	16.854.000	355.000	17.209.000	8.926.118,54	776.076,22	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Categoria I	16.854.000	355.000	17.209.000	8.926.118,54	776.076,22	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Totale titolo VI	16.854.000	355.000	17.209.000	8.926.118,54	776.076,22	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Riepilogo dei titoli							
TITOLO I		Entrate derivanti da trasferimenti correnti	8.152.000	5.000.000	13.152.000	10.215.690,10	3.077.323,88	13.293.013,98	141.013,98
TITOLO II		Altre entrate	16.661.000	-260.000	16.401.000	4.842.156,90	12.017.988,97	16.860.145,87	459.145,87
TITOLO III		Alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti	20.000	0	20.000	148.817,05	2.500,00	151.317,05	131.317,05
TITOLO IV		Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	11.157.000	4.236.000	15.393.000	4.835.785,25	10.501.769,66	15.337.554,91	-55.445,09
TITOLO V		Entrate derivanti da accensioni di prestiti	5.400.000	3.200.000	8.600.000	8.132.292,80	0,00	8.132.292,80	-467.707,20
TITOLO VI		Entrate per Partite di Giro	16.854.000	355.000	17.209.000	8.926.118,54	776.076,22	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Totale generale dell'entrata	58.244.000	12.531.000	70.775.000	37.100.860,64	26.375.658,73	63.476.519,37	-7.298.480,63

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AFINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
62.124.351,62	7.883.668,90	54.240.682,72	62.124.351,62	0,00	16.285.000,00	15.878.858,32	-406.141,68	54.240.682,72	261 0
62.124.351,62	7.883.668,90	54.240.682,72	62.124.351,62	0,00	16.285.000,00	15.878.858,32	-406.141,68	54.240.682,72	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	137.103,38	-62.896,62	0,00	272 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	137.103,38	-62.896,62	0,00	
62.124.351,62	7.883.668,90	54.240.682,72	62.124.351,62	0,00	16.285.000,00	15.878.858,32	-406.141,68	54.240.682,72	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	137.103,38	-62.896,62	0,00	
62.124.351,62	7.883.668,90	54.240.682,72	62.124.351,62	0,00	16.485.000,00	16.015.961,70	-469.038,30	54.240.682,72	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	2.926.685,29	-573.314,71	94.429,80	291 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	907.007,76	-342.992,24	19.593,11	292 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	170.800,59	-329.199,41	1.256,00	293 0
271.642,91	156.024,45	115.618,46	271.642,91	0,00	521.642,91	190.471,87	-331.171,04	135.260,67	294 0
4.142,83	4.142,83	0,00	4.142,83	0,00	254.142,83	74.228,52	-179.914,31	4.143,84	295 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.000,00	0,00	-605.000,00	592.961,38	296 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.104.000,00	4.103.214,02	-785,98	0,00	297 0
1.348.123,55	371.747,64	976.375,91	1.348.123,55	0,00	3.098.123,55	430.363,25	-2.667.760,30	986.900,45	298 0
105.954,93	15.888,86	88.586,35	104.475,21	-1.479,72	5.105.954,93	671.151,02	-4.434.803,91	122.111,69	299 0
1.729.864,22	547.803,78	1.180.580,72	1.728.384,50	-1.479,72	18.938.864,22	9.473.922,32	-9.464.941,90	1.956.656,94	
1.729.864,22	547.803,78	1.180.580,72	1.728.384,50	-1.479,72	18.938.864,22	9.473.922,32	-9.464.941,90	1.956.656,94	
1.729.864,22	547.803,78	1.180.580,72	1.728.384,50	-1.479,72	18.938.864,22	9.473.922,32	-9.464.941,90	1.956.656,94	
2.307.284,13	2.287.368,52	19.915,61	2.307.284,13	0,00	12.883.825,60	12.503.058,62	-380.766,98	3.097.239,49	
20.269.272,75	13.079.844,89	6.780.031,08	19.859.875,97	-409.396,78	21.237.579,56	17.922.001,79	-3.315.577,77	18.798.020,05	
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	44.281,01	148.817,05	104.536,04	26.781,01	
41.610.121,40	3.771.159,66	37.816.393,78	41.587.553,44	-22.567,96	27.495.855,49	8.606.944,91	-18.888.910,58	48.318.163,44	
62.124.351,62	7.883.668,90	54.240.682,72	62.124.351,62	0,00	16.485.000,00	16.015.961,70	-469.038,30	54.240.682,72	
1.729.864,22	547.803,78	1.180.580,72	1.728.384,50	-1.479,72	18.938.864,22	9.473.922,32	-9.464.941,90	1.956.656,94	
128.065.175,13	27.569.845,75	100.061.884,92	127.631.730,67	-433.444,46	97.085.405,88	64.670.706,39	-32.414.699,49	126.437.543,65	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ	DEFINI- TIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO I		Spese correnti							
Categoria I		Spese per gli organi dell'Autorità							
1.01.01	101	0 Compensi per organi di amministrazione/controllo	325.000	0	325.000	240.238,53	2.847,92	243.086,45	-81.913,55
	1	Indennità al Presidente	259.000	0	259.000	196.320,65	1.174,44	197.495,09	-61.504,91
	2	Indennità agli organi di Amministrazione	23.000	0	23.000	13.945,89	1.580,51	15.526,40	-7.473,60
	3	Indennità agli organi di Controllo	43.000	0	43.000	29.971,99	92,97	30.064,96	-12.935,04
		Totale categoria I	325.000	0	325.000	240.238,53	2.847,92	243.086,45	-81.913,55
Categoria II		Oneri per il personale in servizio							
1.02.01	111	0 Emolumenti fissi al personale dipendente	8.600.000	-34.000	8.566.000	7.933.951,86	415.954,61	8.349.906,47	-216.093,53
1.02.02	112	0 Emolumenti variabili al personale dipendente	1.260.000	0	1.260.000	1.193.573,63	57.124,95	1.250.698,58	-9.301,42
1.02.03	113	0 Emolumenti al personale non dipendente	0	34.000	34.000	33.476,68	0,00	33.476,68	-523,32
1.02.04	114	0 Indennità e rimborso spese per missioni	154.000	0	154.000	124.763,66	6.278,78	131.042,44	-22.957,56
1.02.05	115	0 Altri oneri per il personale dipendente	52.000	0	52.000	23.649,91	20.988,48	44.638,39	-7.361,61
	1	Indennità mensa	3.000	0	3.000	1.863,09	148,33	2.011,42	-988,58
	2	Rimborsi diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Attività culturale, sociale e tempo libero	49.000	0	49.000	21.786,82	20.840,15	42.626,97	-6.373,03
1.02.06	116	0 Spese per corsi di formazione del personale	152.000	0	152.000	3.060,00	6.000,00	9.060,00	-142.940,00
1.02.07	117	0 Oneri previdenziali ed assistenziali a carico A.P.T.	2.682.000	0	2.682.000	2.181.321,03	393.714,39	2.575.035,42	-106.964,58
	1	Contributi INPS-INPDAP-INPDAP-FASI-PREVINDAI	2.252.000	0	2.252.000	1.813.961,95	388.567,59	2.202.529,54	-49.470,46
	2	Contributi INAIL	379.000	0	379.000	331.228,60	0,00	331.228,60	-47.771,40
	3	Contributo fondo di previdenza	51.000	0	51.000	36.130,48	5.146,80	41.277,28	-9.722,72
		Totale categoria II	12.900.000	0	12.900.000	11.493.796,77	900.061,21	12.393.857,98	-506.142,02
Categoria III		Oneri per il personale in quiescenza							
1.03.01	121	0 Pensioni ed altri oneri a carico dell'Autorità	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	1	Integrazioni pensioni INPS	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Pensioni ex dipendenti MM.GG.	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Oneri derivanti dall'applicazione della L. n° 336/70	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria III	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
143.098,42	131.893,40	8.234,80	140.128,20	-2.970,22	468.098,42	372.131,93	-95.966,49	11.082,72	101 0
136.347,97	125.142,95	8.234,80	133.377,75	-2.970,22	395.347,97	321.463,60	-73.884,37	9.409,24	1
3.068,01	3.068,01	0,00	3.068,01	0,00	26.068,01	17.013,90	-9.054,11	1.580,51	2
3.682,44	3.682,44	0,00	3.682,44	0,00	46.682,44	33.654,43	-13.028,01	92,97	3
143.098,42	131.893,40	8.234,80	140.128,20	-2.970,22	468.098,42	372.131,93	-95.966,49	11.082,72	
287.500,00	287.500,00	0,00	287.500,00	0,00	8.853.500,00	8.221.451,86	-632.048,14	415.954,61	111 0
224.146,06	61.146,06	163.000,00	224.146,06	0,00	1.484.146,06	1.254.719,69	-229.426,37	220.124,95	112 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	33.476,68	-523,32	0,00	113 0
10.707,59	10.707,59	0,00	10.707,59	0,00	164.707,59	135.471,25	-29.236,34	6.278,78	114 0
19.822,18	19.822,18	0,00	19.822,18	0,00	71.822,18	43.472,09	-28.350,09	20.988,48	115 0
153,34	153,34	0,00	153,34	0,00	3.153,34	2.016,43	-1.136,91	148,33	1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
19.668,84	19.668,84	0,00	19.668,84	0,00	68.668,84	41.455,66	-27.213,18	20.840,15	3
73.296,20	60.710,02	7.879,77	68.589,79	-4.706,41	225.296,20	63.770,02	-161.526,18	13.879,77	116 0
399.359,23	344.359,23	55.000,00	399.359,23	0,00	3.081.359,23	2.525.680,26	-555.678,97	448.714,39	117 0
394.026,91	339.026,91	55.000,00	394.026,91	0,00	2.646.026,91	2.152.988,86	-493.038,05	443.567,59	1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.000,00	331.228,60	-47.771,40	0,00	2
5.332,32	5.332,32	0,00	5.332,32	0,00	56.332,32	41.462,80	-14.869,52	5.146,80	3
1.014.831,26	784.245,08	225.879,77	1.010.124,85	-4.706,41	13.914.831,26	12.278.041,85	-1.636.789,41	1.125.940,98	
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	121 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	3
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
Categoria IV		Acquisto di beni di consumo e servizi							
1.04.01	131	0 Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	976.000	0	976.000	742.830,99	182.985,94	925.816,93	-50.183,07
	1	Compensi a terzi per operazioni portuali	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Spese per guardianaggio e vigilanza	800.000	0	800.000	689.718,00	110.282,00	800.000,00	0,00
	3	Compensi per noleggi e servizi portuali	176.000	0	176.000	53.112,99	72.703,94	125.816,93	-50.183,07
	4	Prestazioni delle F.S.	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Prestazioni della Dogana	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Compensi a terzi per servizi logistici	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.02	132	0 Prestazioni di terzi per manutenzioni/riparazioni	940.000	0	940.000	496.894,71	424.387,83	921.282,54	-18.717,46
1.04.03	133	0 Acquisto di materiali di consumo	402.000	-10.000	392.000	207.852,88	147.257,78	355.110,66	-36.889,34
	1	Carburanti e lubrificanti	20.000	-5.000	15.000	8.878,91	0,00	8.878,91	-6.121,09
	2	Materiali per la manutenzione beni	126.000	0	126.000	101.883,05	19.507,62	121.390,67	-4.609,33
	3	Materiale sanitario e di pulizia	16.000	-5.000	11.000	2.592,50	6,58	2.599,08	-8.400,92
	4	Oil combustibile e materiale di riscaldamento	240.000	0	240.000	94.498,42	127.743,58	222.242,00	-17.758,00
1.04.04	134	0 Noleggio mezzi tecnici e conduzione impianti	175.000	0	175.000	99.637,14	36.166,34	135.803,48	-39.196,52
1.04.05	135	0 Utenze varie	1.050.000	-20.000	1.030.000	738.432,49	129.394,10	867.826,59	-162.173,41
1.04.06	136	0 Materiale di economato	48.000	0	48.000	40.615,80	5.703,84	46.319,64	-1.680,36
1.04.07	137	0 Vestiario	28.000	0	28.000	16.371,86	10.002,13	26.373,99	-1.626,01
1.04.08	138	0 Spese di rappresentanza	45.000	0	45.000	23.307,91	979,20	24.287,11	-20.712,89
	1	Uffici di rappresentanza	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Altre spese	45.000	0	45.000	23.307,91	979,20	24.287,11	-20.712,89
1.04.09	139	0 Spese postali, telegrafiche e telefoniche	112.000	-8.000	104.000	84.176,25	10.834,82	95.011,07	-8.988,93
1.04.10	140	0 Spese per consulenze e studi	42.000	12.000	54.000	45.838,34	701,18	46.539,52	-7.460,48
1.04.11	141	0 Locazioni passive	270.000	0	270.000	262.519,67	0,00	262.519,67	-7.480,33
1.04.12	142	0 Spese promozionali, pubblicità e propaganda	114.000	0	114.000	57.667,40	52.145,31	109.812,71	-4.187,29
	1	Spese di pubblicità ex L. 67/87	45.000	5.644	50.644	34.706,70	12.658,98	47.365,68	-3.278,00
	2	Spese promozionali, propaganda e pubblicità	69.000	-5.644	63.356	22.960,70	39.486,33	62.447,03	-909,29
	3	Spese promozionali con fondi finanziati	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.13	143	0 Spese legali, giudiziarie e varie	150.000	48.000	198.000	79.923,06	108.852,52	188.775,58	-9.224,42
1.04.14	144	0 Premi di assicurazione	252.000	-40.000	212.000	169.469,51	0,00	169.469,51	-42.530,49
1.04.15	145	0 Spese per pulizia uffici ed aree portuali	984.000	18.000	1.002.000	710.098,98	288.803,28	998.902,26	-3.097,74
1.04.16	146	0 Spese diverse	244.000	0	244.000	185.469,82	54.045,30	239.515,12	-4.484,88
		Totale categoria IV	5.832.000	0	5.832.000	3.961.106,81	1.452.259,57	5.413.366,38	-418.633,62
Categoria V		Trasferimenti passivi							
1.05.01	151	0 Contributi per lo sviluppo dell'attività portuale	3.120.000	4.015.000	7.135.000	5.042.771,21	1.942.414,64	6.985.185,85	-149.814,15
	1	Partecipazione ad associazioni ed organismi vari	120.000	15.000	135.000	91.632,21	42.414,64	134.046,85	-953,15
	2	Sviluppo dei servizi logistici	3.000.000	4.000.000	7.000.000	4.951.139,00	1.900.000,00	6.851.139,00	-148.861,00
		Totale categoria V	3.120.000	4.015.000	7.135.000	5.042.771,21	1.942.414,64	6.985.185,85	-149.814,15

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
144.476,75	142.448,52	1.866,23	144.314,75	-162,00	1.120.476,75	885.279,51	-235.197,24	184.852,17	131 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
93.936,00	93.936,00	0,00	93.936,00	0,00	893.936,00	783.654,00	-110.282,00	110.282,00	2
50.540,75	48.512,52	1.866,23	50.378,75	-162,00	226.540,75	101.625,51	-124.915,24	74.570,17	3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6
619.383,43	381.069,98	181.173,16	562.243,14	-57.140,29	1.559.383,43	877.964,69	-681.418,74	605.560,99	132 0
129.964,30	94.929,77	10.354,51	105.284,28	-24.680,02	521.964,30	302.782,65	-219.181,65	157.612,29	133 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	8.878,91	-6.121,09	0,00	1
40.811,34	31.025,76	9.053,86	40.079,62	-731,72	166.811,34	132.908,81	-33.902,53	28.561,48	2
16.136,16	8.535,50	1.300,65	9.836,15	-6.300,01	27.136,16	11.128,00	-16.008,16	1.307,23	3
73.016,80	55.368,51	0,00	55.368,51	-17.648,29	313.016,80	149.866,93	-163.149,87	127.743,58	4
175.975,08	99.781,56	47.165,25	146.946,81	-29.028,27	350.975,08	199.418,70	-151.556,38	83.331,59	134 0
130.695,24	130.684,19	0,00	130.684,19	-11,05	1.160.695,24	869.116,68	-291.578,56	129.394,10	135 0
6.849,75	6.849,74	0,00	6.849,74	-0,01	54.849,75	47.465,54	-7.384,21	5.703,84	136 0
27.394,64	24.508,79	2.885,85	27.394,64	0,00	55.394,64	40.880,65	-14.513,99	12.887,98	137 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	23.307,91	-21.692,09	979,20	138 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	23.307,91	-21.692,09	979,20	2
9.500,94	6.215,07	3.285,87	9.500,94	0,00	113.500,94	90.391,32	-23.109,62	14.120,69	139 0
24.273,66	7.580,08	7.200,00	14.780,08	-9.493,58	78.273,66	53.418,42	-24.855,24	7.901,18	140 0
70.000,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	340.000,00	332.519,67	-7.480,33	0,00	141 0
73.023,53	28.760,40	43.303,13	72.063,53	-960,00	187.023,53	86.427,80	-100.595,73	95.448,44	142 0
42.863,53	25.400,40	16.503,13	41.903,53	-960,00	93.507,21	60.107,10	-33.400,11	29.162,11	1
26.800,00	0,00	26.800,00	26.800,00	0,00	90.156,32	22.960,70	-67.195,62	66.286,33	2
3.360,00	3.360,00	0,00	3.360,00	0,00	3.360,00	3.360,00	0,00	0,00	3
7.736,81	0,00	512,00	512,00	-7.224,81	205.736,81	79.923,06	-125.813,75	109.364,52	143 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.000,00	169.469,51	-42.530,49	0,00	144 0
404.930,84	383.493,55	21.437,29	404.930,84	0,00	1.406.930,84	1.093.592,53	-313.338,31	310.240,57	145 0
191.987,19	55.687,50	98.763,33	154.450,83	-37.536,36	435.987,19	241.157,32	-194.829,87	152.808,63	146 0
2.016.192,16	1.432.009,15	417.946,62	1.849.955,77	-166.236,39	7.848.192,16	5.393.115,96	-2.455.076,20	1.870.206,19	
340.000,00	300.000,00	40.000,00	340.000,00	0,00	7.475.000,00	5.342.771,21	-2.132.228,79	1.982.414,64	151 0
40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	175.000,00	91.632,21	-83.367,79	82.414,64	1
300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	7.300.000,00	5.251.139,00	-2.048.861,00	1.900.000,00	2
340.000,00	300.000,00	40.000,00	340.000,00	0,00	7.475.000,00	5.342.771,21	-2.132.228,79	1.982.414,64	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ	DEFINI- TIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
Categoria VI		Oneri finanziari							
1.06.01	161	0 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	20.000	0	20.000	1.023,38	0,00	1.023,38	-18.976,62
	1	Istituto bancario cassiere	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	Altri interessi passivi	20.000	0	20.000	1.023,38	0,00	1.023,38	-18.976,62
	9	Spese e commissioni bancarie	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria VI	20.000	0	20.000	1.023,38	0,00	1.023,38	-18.976,62
Categoria VII		Oneri tributari							
1.07.01	171	0 Imposte, tasse e tributi vari	1.127.000	0	1.127.000	992.976,15	120.458,62	1.113.434,77	-13.565,23
		Totale categoria VII	1.127.000	0	1.127.000	992.976,15	120.458,62	1.113.434,77	-13.565,23
Categoria VIII		Poste correttive di entrate correnti							
1.08.01	181	0 Restituzioni e rimborsi diversi	30.000	0	30.000	365,72	13.082,01	13.447,73	-16.552,27
	2	Rimborsi per differenze di fatturazione	30.000	0	30.000	365,72	13.082,01	13.447,73	-16.552,27
	5	Restituzione di contributi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria VIII	30.000	0	30.000	365,72	13.082,01	13.447,73	-16.552,27
Categoria IX		Spese non classificabili in altre voci							
1.09.01	191	0 Liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	156.000	92.000	248.000	100.000,00	109.981,64	209.981,64	-38.018,36
1.09.02	192	0 Fondo di riserva	375.000	-375.000	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.03	193	0 Spese per attività di cooperazione	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.04	194	0 Spese per il realizzo delle entrate	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.05	195	0 Oneri vari e straordinari	1.484.000	-1.458.000	26.000	0,00	22.979,98	22.979,98	-3.020,02
		Totale categoria IX	2.015.000	-1.741.000	274.000	100.000,00	132.961,62	232.961,62	-41.038,38
		Categoria I	325.000	0	325.000	240.238,53	2.847,92	243.086,45	-81.913,55
		Categoria II	12.900.000	0	12.900.000	11.493.796,77	900.061,21	12.393.857,98	-506.142,02
		Categoria III	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria IV	5.832.000	0	5.832.000	3.961.106,81	1.452.259,57	5.413.366,38	-418.633,62
		Categoria V	3.120.000	4.015.000	7.135.000	5.042.771,21	1.942.414,64	6.985.185,85	-149.814,15
		Categoria VI	20.000	0	20.000	1.023,38	0,00	1.023,38	-18.976,62
		Categoria VII	1.127.000	0	1.127.000	992.976,15	120.458,62	1.113.434,77	-13.565,23
		Categoria VIII	30.000	0	30.000	365,72	13.082,01	13.447,73	-16.552,27
		Categoria IX	2.015.000	-1.741.000	274.000	100.000,00	132.961,62	232.961,62	-41.038,38
		Totale titolo I	25.369.000	2.274.000	27.643.000	21.832.278,57	4.564.085,59	26.396.364,16	-1.246.635,84

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
23.614,62	0,00	23.614,62	23.614,62	0,00	43.614,62	1.023,38	-42.591,24	23.614,62	161 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1
23.614,62	0,00	23.614,62	23.614,62	0,00	43.614,62	1.023,38	-42.591,24	23.614,62	8
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9
23.614,62	0,00	23.614,62	23.614,62	0,00	43.614,62	1.023,38	-42.591,24	23.614,62	
86.110,90	86.110,89	0,00	86.110,89	-0,01	1.213.110,90	1.079.087,04	-134.023,86	120.458,62	171 0
86.110,90	86.110,89	0,00	86.110,89	-0,01	1.213.110,90	1.079.087,04	-134.023,86	120.458,62	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	365,72	-29.634,28	13.082,01	181 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	365,72	-29.634,28	13.082,01	2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	365,72	-29.634,28	13.082,01	
141,22	0,00	0,00	0,00	-141,22	248.141,22	100.000,00	-148.141,22	109.981,64	191 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 0
21.239,34	0,00	21.239,34	21.239,34	0,00	47.239,34	0,00	-47.239,34	44.219,32	195 0
21.380,56	0,00	21.239,34	21.239,34	-141,22	295.380,56	100.000,00	-195.380,56	154.200,96	
143.098,42	131.893,40	8.234,80	140.128,20	-2.970,22	468.098,42	372.131,93	-95.966,49	11.082,72	
1.014.831,26	784.245,08	225.879,77	1.010.124,85	-4.706,41	13.914.831,26	12.278.041,85	-1.636.789,41	1.125.940,98	
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	
2.016.192,16	1.432.009,15	417.946,62	1.849.955,77	-166.236,39	7.848.192,16	5.393.115,96	-2.455.076,20	1.870.206,19	
340.000,00	300.000,00	40.000,00	340.000,00	0,00	7.475.000,00	5.342.771,21	-2.132.228,79	1.982.414,64	
23.614,62	0,00	23.614,62	23.614,62	0,00	43.614,62	1.023,38	-42.591,24	23.614,62	
86.110,90	86.110,89	0,00	86.110,89	-0,01	1.213.110,90	1.079.087,04	-134.023,86	120.458,62	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	365,72	-29.634,28	13.082,01	
21.380,56	0,00	21.239,34	21.239,34	-141,22	295.380,56	100.000,00	-195.380,56	154.200,96	
4.692.022,55	2.734.258,52	1.783.709,78	4.517.968,30	-174.054,25	32.335.022,55	24.566.537,09	-7.768.485,46	6.347.795,37	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO II		Spese in Conto Capitale							
Categoria I		Acquisizione di immobili ed opere portuali							
2.01.01	201	0 Moli, terreni e fabbricati portuali	14.125.000	7.739.000	21.864.000	922.017,91	19.486.222,90	20.408.240,81	-1.455.759,19
		2 Con fondi di bilancio	908.000	2.403.000	3.311.000	891.448,57	1.219.808,51	2.111.257,08	-1.199.742,92
		3 Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	2.200.000	1.100.000	3.300.000	0,00	3.044.050,42	3.044.050,42	-255.949,58
		4 Con fondi a dest. specifica dello Stato	9.654.000	4.551.000	14.205.000	30.569,34	14.174.384,27	14.204.953,61	-46,39
		5 Con fondi a dest. specifica della Regione	1.363.000	-315.000	1.048.000	0,00	1.047.979,70	1.047.979,70	-20,30
		6 Con fondi a dest. specifica del Commissariato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		7 Manutenz. Straord. con contrib. Stato - Art. 6 L.84/94	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria I	14.125.000	7.739.000	21.864.000	922.017,91	19.486.222,90	20.408.240,81	-1.455.759,19
Categoria II		Acquisizione di immobilizzazioni tecniche							
2.02.01	211	0 Impianti portuali	11.000	0	11.000	6.360,00	470,25	6.830,25	-4.169,75
		2 Con fondi di bilancio	11.000	0	11.000	6.360,00	470,25	6.830,25	-4.169,75
		3 Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		4 Con fondi a dest. specifica dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		5 Con fondi a dest. specifica della Regione	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		6 Con fondi a dest. specifica del Commissariato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.02	212	0 Attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	16.000	90.000	106.000	26.144,58	58.032,63	84.177,21	-21.822,79
		2 Con fondi di bilancio	16.000	90.000	106.000	26.144,58	58.032,63	84.177,21	-21.822,79
		3 Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		4 Con fondi a dest. specifica dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		5 Con fondi a dest. specifica della Regione	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		6 Con fondi a dest. specifica del Commissariato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03	213	0 Mobili e macchine d'ufficio	129.000	0	129.000	65.026,70	10.923,37	75.950,07	-53.049,93
		2 Con fondi di bilancio	129.000	0	129.000	65.026,70	10.923,37	75.950,07	-53.049,93
		3 Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		4 Con fondi a dest. specifica dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		5 Con fondi a dest. specifica della Regione	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		6 Con fondi a dest. specifica del Commissariato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.04	214	0 Acquisti di beni immateriali	30.000	0	30.000	2.359,20	12.504,00	14.863,20	-15.136,80
		2 Con fondi di bilancio	30.000	0	30.000	2.359,20	12.504,00	14.863,20	-15.136,80
		3 Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		4 Con fondi a dest. specifica dello Stato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		5 Con fondi a dest. specifica della Regione	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		6 Con fondi a dest. specifica del Commissariato	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria II	186.000	90.000	276.000	99.890,48	81.930,25	181.820,73	-94.179,27
Categoria III		Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari							
2.03.01	221	0 Acquisti di partecipazioni azionarie	300.000	4.000.000	4.300.000	2.441.000,00	1.859.000,00	4.300.000,00	0,00
2.03.02	222	0 Conferimenti e quote di partecipazione	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria III	300.000	4.000.000	4.300.000	2.441.000,00	1.859.000,00	4.300.000,00	0,00

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
120.302.072,13	19.114.034,70	99.265.469,47	118.379.504,17	-1.922.567,96	42.682.492,28	20.036.052,61	-22.646.439,67	118.751.692,37	201 0
491.139,16	309.888,28	181.250,88	491.139,16	0,00	3.802.139,16	1.201.336,85	-2.600.802,31	1.401.059,39	2
67.753.399,98	8.829.208,87	57.024.191,11	65.853.399,98	-1.900.000,00	13.032.000,00	8.829.208,87	-4.202.791,13	60.068.241,53	3
41.416.279,50	7.953.378,27	33.462.901,23	41.416.279,50	0,00	21.549.000,00	7.983.947,61	-13.565.052,39	47.637.285,50	4
2.310.703,06	1.667.976,70	642.726,36	2.310.703,06	0,00	2.219.000,00	1.667.976,70	-551.023,30	1.690.706,06	5
6.862.197,31	124.350,73	6.715.278,62	6.839.629,35	-22.567,96	612.000,00	124.350,73	-487.649,27	6.715.278,62	6
1.468.353,12	229.231,85	1.239.121,27	1.468.353,12	0,00	1.468.353,12	229.231,85	-1.239.121,27	1.239.121,27	7
120.302.072,13	19.114.034,70	99.265.469,47	118.379.504,17	-1.922.567,96	42.682.492,28	20.036.052,61	-22.646.439,67	118.751.692,37	
8.850.842,87	23.623,56	8.827.219,31	8.850.842,87	0,00	6.115.000,00	29.983,56	-6.085.016,44	8.827.689,56	211 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	6.360,00	-4.640,00	470,25	2
2.078.732,18	15.241,56	2.063.490,62	2.078.732,18	0,00	1.315.000,00	15.241,56	-1.299.758,44	2.063.490,62	3
3.230.828,34	8.382,00	3.222.446,34	3.230.828,34	0,00	2.282.000,00	8.382,00	-2.273.618,00	3.222.446,34	4
730.732,15	0,00	730.732,15	730.732,15	0,00	700.000,00	0,00	-700.000,00	730.732,15	5
2.810.550,20	0,00	2.810.550,20	2.810.550,20	0,00	1.807.000,00	0,00	-1.807.000,00	2.810.550,20	6
769.974,88	386,40	769.588,48	769.974,88	0,00	875.974,88	26.530,98	-849.443,90	827.621,11	212 0
386,40	386,40	0,00	386,40	0,00	106.386,40	26.530,98	-79.855,42	58.032,63	2
264.818,59	0,00	264.818,59	264.818,59	0,00	264.818,59	0,00	-264.818,59	264.818,59	3
465.032,18	0,00	465.032,18	465.032,18	0,00	465.032,18	0,00	-465.032,18	465.032,18	4
17.780,57	0,00	17.780,57	17.780,57	0,00	17.780,57	0,00	-17.780,57	17.780,57	5
21.957,14	0,00	21.957,14	21.957,14	0,00	21.957,14	0,00	-21.957,14	21.957,14	6
647.104,81	202.392,60	444.712,21	647.104,81	0,00	776.104,81	267.419,30	-508.685,51	455.635,58	213 0
50.185,97	41.148,60	9.037,37	50.185,97	0,00	179.185,97	106.175,30	-73.010,67	19.960,74	2
499.317,07	161.244,00	338.073,07	499.317,07	0,00	499.317,07	161.244,00	-338.073,07	338.073,07	3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
1.335,67	0,00	1.335,67	1.335,67	0,00	1.335,67	0,00	-1.335,67	1.335,67	5
96.266,10	0,00	96.266,10	96.266,10	0,00	96.266,10	0,00	-96.266,10	96.266,10	6
430.388,06	1.097,19	429.290,87	430.388,06	0,00	460.388,06	3.456,39	-456.931,67	441.794,87	214 0
1.097,19	1.097,19	0,00	1.097,19	0,00	31.097,19	3.456,39	-27.640,80	12.504,00	2
132.684,61	0,00	132.684,61	132.684,61	0,00	132.684,61	0,00	-132.684,61	132.684,61	3
200.021,00	0,00	200.021,00	200.021,00	0,00	200.021,00	0,00	-200.021,00	200.021,00	4
92.584,34	0,00	92.584,34	92.584,34	0,00	92.584,34	0,00	-92.584,34	92.584,34	5
4.000,92	0,00	4.000,92	4.000,92	0,00	4.000,92	0,00	-4.000,92	4.000,92	6
10.698.310,62	227.499,75	10.470.810,87	10.698.310,62	0,00	8.227.467,75	327.390,23	-7.900.077,52	10.552.741,12	
300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	4.600.000,00	2.741.000,00	-1.859.000,00	1.859.000,00	221 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 0
300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	4.600.000,00	2.741.000,00	-1.859.000,00	1.859.000,00	

SPESE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINI- TIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
Categoria IV		Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni							
2.04.02	232	0 Versamento in altri depositi bancari	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.04.03	233	0 Versamenti ad assicuratori per polizze ATFR	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.04.05	235	0 Depositi a cauzione presso terzi	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
2.04.06	236	0 Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria IV	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
Categoria V		Indennità di anzianità e similari al personale							
2.05.01	241	0 Trattamento di fine rapporto di lavoro	1.200.000	0	1.200.000	536.529,20	0,00	536.529,20	-663.470,80
		Totale categoria V	1.200.000	0	1.200.000	536.529,20	0,00	536.529,20	-663.470,80
Categoria VI		Spese in c/capitale non classificabili in altre voci							
2.06.02	247	0 Spese diverse	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria VI	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria I	14.125.000	7.739.000	21.864.000	922.017,91	19.486.222,90	20.408.240,81	-1.455.759,19
		Categoria II	186.000	90.000	276.000	99.890,48	81.930,25	181.820,73	-94.179,27
		Categoria III	300.000	4.000.000	4.300.000	2.441.000,00	1.859.000,00	4.300.000,00	0,00
		Categoria IV	10.000	0	10.000	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
		Categoria V	1.200.000	0	1.200.000	536.529,20	0,00	536.529,20	-663.470,80
		Categoria VI	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale titolo II	15.821.000	11.829.000	27.650.000	3.999.437,59	21.427.153,15	25.426.590,74	-2.223.409,26
TITOLO III		Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni							
Categoria I		Rimborso di mutui							
3.01.02	252	0 Rimborso finanziamenti medio e lungo termine	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria I	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria II		Rimborsi di anticipazioni passive							
3.02.01	261	0 Estinzione di anticipazione a breve termine	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria II	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria V		Estinzione debiti diversi							
3.05.01	291	0 Restituzione depositi di terzi a cauzione	200.000	0	200.000	75.125,04	61.978,34	137.103,38	-62.896,62
		Totale categoria V	200.000	0	200.000	75.125,04	61.978,34	137.103,38	-62.896,62
		Categoria I	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria II	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
		Categoria V	200.000	0	200.000	75.125,04	61.978,34	137.103,38	-62.896,62
		Totale titolo III	200.000	0	200.000	75.125,04	61.978,34	137.103,38	-62.896,62

SPESE

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	235 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	536.529,20	-663.470,80	0,00	241 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	536.529,20	-663.470,80	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
120.302.072,13	19.114.034,70	99.265.469,47	118.379.504,17	-1.922.567,96	42.682.492,28	20.036.052,61	-22.646.439,67	118.751.692,37	
10.698.310,62	227.499,75	10.470.810,87	10.698.310,62	0,00	8.227.467,75	327.390,23	-7.900.077,52	10.552.741,12	
300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	4.600.000,00	2.741.000,00	-1.859.000,00	1.859.000,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00	536.529,20	-663.470,80	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131.300.382,75	19.641.534,45	109.736.280,34	129.377.814,79	-1.922.567,96	56.719.960,03	23.640.972,04	-33.078.987,99	131.163.433,49	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
680.874,50	37.252,51	643.621,99	680.874,50	0,00	880.874,50	112.377,55	-768.496,95	705.600,33	291 0
680.874,50	37.252,51	643.621,99	680.874,50	0,00	880.874,50	112.377,55	-768.496,95	705.600,33	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
680.874,50	37.252,51	643.621,99	680.874,50	0,00	880.874,50	112.377,55	-768.496,95	705.600,33	
680.874,50	37.252,51	643.621,99	680.874,50	0,00	880.874,50	112.377,55	-768.496,95	705.600,33	

SPESE

CODICE MINISTERO	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ	DEFINI- TIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
TITOLO IV		Spese per Partite di Giro							
Categoria I		Spese aventi natura di partite di giro							
4.01.01	301	0 Ritenute erariali	3.500.000	0	3.500.000	2.579.485,32	441.629,77	3.021.115,09	-478.884,91
4.01.02	302	0 Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.250.000	0	1.250.000	780.794,00	145.806,87	926.600,87	-323.399,13
4.01.03	303	0 Ritenute diverse	500.000	0	500.000	155.527,06	16.529,53	172.056,59	-327.943,41
4.01.04	304	0 I.V.A.	250.000	0	250.000	18.332,15	35.757,48	54.089,63	-195.910,37
4.01.05	305	0 Anticipazione dell'Autorità al personale	250.000	0	250.000	74.229,53	0,00	74.229,53	-175.770,47
4.01.06	306	0 Versamento trattenute a favore di terzi	250.000	355.000	605.000	507.649,95	85.311,43	592.961,38	-12.038,62
4.01.07	307	0 Anticipazioni rate mutui finanziari	4.104.000	0	4.104.000	4.103.214,02	0,00	4.103.214,02	-785,98
4.01.08	308	0 Somme pagate per conto terzi	1.750.000	0	1.750.000	61.402,15	7.738,00	69.140,15	-1.680.859,85
4.01.09	309	0 Partite in sospeso	5.000.000	0	5.000.000	492.380,50	196.407,00	688.787,50	-4.311.212,50
		Totale categoria I	16.854.000	355.000	17.209.000	8.773.014,68	929.180,08	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Categoria I	16.854.000	355.000	17.209.000	8.773.014,68	929.180,08	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Totale titolo IV	16.854.000	355.000	17.209.000	8.773.014,68	929.180,08	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Riepilogo dei titoli							
TITOLO I		Spese correnti	25.369.000	2.274.000	27.643.000	21.832.278,57	4.564.085,59	26.396.364,16	-1.246.635,84
TITOLO II		Spese in Conto Capitale	15.821.000	11.829.000	27.650.000	3.999.437,59	21.427.153,15	25.426.590,74	-2.223.409,26
TITOLO III		Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni	200.000	0	200.000	75.125,04	61.978,34	137.103,38	-62.896,62
TITOLO IV		Spese per Partite di Giro	16.854.000	355.000	17.209.000	8.773.014,68	929.180,08	9.702.194,76	-7.506.805,24
		Totale generale della spesa	58.244.000	14.458.000	72.702.000	34.679.855,88	26.982.397,16	61.662.253,04	-11.039.746,96

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	24
324.876,17	324.876,17	0,00	324.876,17	0,00	3.824.876,17	2.904.361,49	-920.514,68	441.629,77	301 0
115.530,88	115.530,88	0,00	115.530,88	0,00	1.365.530,88	896.324,88	-469.206,00	145.806,87	302 0
15.528,96	15.123,75	405,21	15.528,96	0,00	515.528,96	170.650,81	-344.878,15	16.934,74	303 0
144.162,76	141.644,72	2.518,04	144.162,76	0,00	394.162,76	159.976,87	-234.185,89	38.275,52	304 0
0,72	0,72	0,00	0,72	0,00	250.000,72	74.230,25	-175.770,47	0,00	305 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.000,00	507.649,95	-97.350,05	85.311,43	306 0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.104.000,00	4.103.214,02	-785,98	0,00	307 0
16.323,55	6.851,78	9.471,77	16.323,55	0,00	1.766.323,55	68.253,93	-1.698.069,62	17.209,77	308 0
1.209.080,61	185.058,10	1.022.542,79	1.207.600,89	-1.479,72	6.209.080,61	677.438,60	-5.531.642,01	1.218.949,79	309 0
1.825.503,65	789.086,12	1.034.937,81	1.824.023,93	-1.479,72	19.034.503,65	9.562.100,80	-9.472.402,85	1.964.117,89	
1.825.503,65	789.086,12	1.034.937,81	1.824.023,93	-1.479,72	19.034.503,65	9.562.100,80	-9.472.402,85	1.964.117,89	
1.825.503,65	789.086,12	1.034.937,81	1.824.023,93	-1.479,72	19.034.503,65	9.562.100,80	-9.472.402,85	1.964.117,89	
4.692.022,55	2.734.258,52	1.783.709,78	4.517.968,30	-174.054,25	32.335.022,55	24.566.537,09	-7.768.485,46	6.347.795,37	
131.300.382,75	19.641.534,45	109.736.280,34	129.377.814,79	-1.922.567,96	56.719.960,03	23.640.972,04	-33.078.987,99	131.163.433,49	
680.874,50	37.252,51	643.621,99	680.874,50	0,00	880.874,50	112.377,55	-768.496,95	705.600,33	
1.825.503,65	789.086,12	1.034.937,81	1.824.023,93	-1.479,72	19.034.503,65	9.562.100,80	-9.472.402,85	1.964.117,89	
138.498.783,45	23.202.131,60	113.198.549,92	136.400.681,52	-2.098.101,93	108.970.360,73	57.881.987,48	-51.088.373,25	140.180.947,08	

PAGINA BIANCA

Allegati al Conto Consuntivo

TABELLA 1

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2007*(Importi espressi in Euro)*

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		15.484.872,61
Riscossioni	in c/competenza	37.100.860,64
	in conto residui	<u>27.569.845,75</u> 64.670.706,39
Pagamenti	in c/competenza	34.679.855,88
	in conto residui	<u>23.202.131,60</u> -57.881.987,48
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		22.273.591,52
Residui attivi	degli esercizi precedenti	100.061.884,92
	dell'esercizio	<u>26.375.658,73</u> 126.437.543,65
Residui passivi	degli esercizi precedenti	113.198.549,92
	dell'esercizio	<u>26.982.397,16</u> -140.180.947,08
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		8.530.188,09

TABELLA 2

FORMAZIONE DELL'AVANZO GENERALE D'AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2007		
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
CASSA al 1.1.2007	15.484.872,61	
ENTRATE - Residui al 1.1.2007	128.065.175,13	
SPESE - Residui al 1.1.2007	-138.498.783,45	
Avanzo generale d'amministrazione al 1.1.2007		5.051.264,29
GESTIONE DEI RESIDUI:		
ENTRATE - Minori residui attivi	-433.444,46	
SPESE - Minori residui passivi	2.098.101,93	
Risultato della gestione dei residui		1.664.657,47
GESTIONE DI COMPETENZA:		
ENTRATE - Totale accertamenti	63.476.519,37	
SPESE - Totale impegni	-61.662.253,04	
Risultato della gestione di competenza		1.814.266,33
Avanzo generale d'Amministrazione al 31.12.2007		8.530.188,09
di cui indisponibili		0,00
Avanzo disponibile al 31.12.2007		8.530.188,09

TABELLA 3

(Importi espressi in Euro)

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI / IMPEGNI	DIFFERENZE
ENTRATE				
CORRENTI	24.813.000,00	29.553.000,00	30.153.159,85	600.159,85
CONTO CAPITALE	16.577.000,00	24.013.000,00	23.621.164,76	-391.835,24
PARTITE DI GIRO	16.854.000,00	17.209.000,00	9.702.194,76	-7.506.805,24
TOTALE	58.244.000,00	70.775.000,00	63.476.519,37	-7.298.480,63
SPESE				
CORRENTI	25.369.000,00	27.643.000,00	26.396.364,16	-1.246.635,84
CONTO CAPITALE	16.021.000,00	27.850.000,00	25.563.694,12	-2.286.305,88
PARTITE DI GIRO	16.854.000,00	17.209.000,00	9.702.194,76	-7.506.805,24
TOTALE	58.244.000,00	72.702.000,00	61.662.253,04	-11.039.746,96
RISULTATO DI COMPETENZA	0,00	-1.927.000,00	1.814.266,33	3.741.266,33

TABELLA 4

SITUAZIONE DEI RESIDUI						
(Importi espressi in Euro)						
	INIZIALI	INCASSI/PAG.	VARIAZ.	RIMAN.	FORM. 2007	FINALI
ENTRATE						
Trasferimenti correnti	2.307.284,13	2.287.368,52	0,00	19.915,61	3.077.323,88	3.097.239,49
Altre entrate	20.269.272,75	13.079.844,89	-409.396,78	6.780.031,08	12.017.988,97	18.798.020,05
Alienaz. di beni e risc. crediti	24.281,01	0,00	0,00	24.281,01	2.500,00	26.781,01
Trasferimenti in c/capitale	41.610.121,40	3.771.159,66	-22.567,96	37.816.393,78	10.501.769,66	48.318.163,44
Accensione di prestiti	62.124.351,62	7.883.668,90	0,00	54.240.682,72	0,00	54.240.682,72
Partite di giro	1.729.864,22	547.803,78	-1.479,72	1.180.580,72	776.076,22	1.956.656,94
Totale Entrate	128.065.175,13	27.569.845,75	-433.444,46	100.061.884,92	26.375.658,73	126.437.543,65
SPESE						
Spese correnti	4.692.022,55	2.734.258,52	-174.054,25	1.783.709,78	4.564.085,59	6.347.795,37
Spese in conto capitale	131.300.382,75	19.641.534,45	-1.922.567,96	109.736.280,34	21.427.153,15	131.163.433,49
Spese per estinzione di mutui	680.874,50	37.252,51	0,00	643.621,99	61.978,34	705.600,33
Partite di giro	1.825.503,65	789.086,12	-1.479,72	1.034.937,81	929.180,08	1.964.117,89
Totale Spese	138.498.783,45	23.202.131,60	-2.098.101,93	113.198.549,92	26.982.397,16	140.180.947,08
RISULTATI	-10.433.608,32	4.367.714,15	1.664.657,47	-13.136.665,00	-606.738,43	-13.743.403,43

TABELLA 5

MUTUI PASSIVI				
PER INVESTIMENTI:	RESIDUO DEBITO AL 1.1.2007 €	INCASSO MUTUI €	PAGAMENTI 2007 €	RESIDUO DEBITO AL 1.1.2008 €
B.N.L. - Regionale - Lire 19.000 milioni	2.388.990,16	0,00	1.129.378,46	1.259.611,70
BANCA DI ROMA - Regionale - Lire 20.000 milioni	4.699.055,38	0,00	974.244,87	3.724.810,51
BANCO DI SICILIA - Regionale - Lire 10.856 milioni	3.443.834,16	0,00	367.090,70	3.076.743,46
B.N.L. - Regionale - Lire 37.651 milioni	13.260.686,55	0,00	1.206.272,92	12.054.413,63
CREDIOP - Regionale - Lire 27.793 milioni	10.267.873,05	0,00	857.228,47	9.410.644,58
DEPFA - Regionale 2001 - Euro 13.447.281,00	993.084,20	4.882.427,00	993.084,20	4.882.427,00
DEPFA - Regionale 2002 - Euro 6.802.483,80	747.267,78	3.401.241,90	747.267,78	3.401.241,90
OPI - Regionale 2002 - Euro 10.124.835,00	1.104.410,26	0,00	726.833,97	377.576,29
OPI - Statale 2001-2015 - Euro 6.847.149,15	740.226,57	0,00	487.828,52	252.398,05
OPI - Statale 2002-2016 - Euro 32.923.055,90	5.548.864,83	0,00	2.143.822,61	3.405.042,22
OPI - Statale 2003-2017 - Euro 13.694.298,24	1.480.453,14	0,00	975.657,03	504.796,11
OPI - Regionale 2003 - Euro 10.278.793,44	2.478.709,83	0,00	668.501,59	1.810.208,24
Banca Intesa - Regionale 2004 - Euro 5.859.672,85	5.553.136,75	0,00	316.875,47	5.236.261,28
Monte dei Paschi di Siena - Regionale 2005 - Euro 5.413.205,50	5.132.043,83	0,00	290.917,96	4.841.125,87
Cassa Depositi e Prestiti - Statale 2006-2020 - Euro 2.707.704,96 *	2.568.429,77	0,00	144.291,69	2.424.138,08
OPI - Regionale 2006 - Euro 5.157.403,19	5.157.403,19	0,00	254.086,36	4.903.316,83
B.N.L. - Regionale 2007 - Euro 4.951.139,00	0,00	4.951.139,00	0,00	4.951.139,00
Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo - Regionale 2007 - Euro 3.044.050,42	0,00	3.044.050,42	0,00	3.044.050,42
TOTALE	65.564.469,45	8.283.668,90	12.283.382,60	61.564.755,75

* erogazione del capitale mutuato subordinata a domanda/dichiarazione di spesa

I mutui sono interamente finanziati dalla Regione Friuli - Venezia Giulia e dallo Stato che provvedono direttamente al pagamento delle rate di ammortamento agli istituti mutuanti

Conto Economico e Stato Patrimoniale

CONTO ECONOMICO GENERALE

	Anno 2006 €	Anno 2007 €
A) ENTRATE CORRENTI		
1. Trasferimenti correnti	7.269.249	13.293.014
2. Altre entrate	15.481.302	16.860.146
TOTALE A)	22.750.551	30.153.160
B) SPESE CORRENTI		
3. Spese per gli organi istituzionali	361.895	243.086
4. Oneri per il personale in attività di servizio	12.345.268	12.393.858
5. Spese per acquisti di beni o servizi	5.678.916	5.413.366
6. Oneri finanziari	12.034	1.023
7. Oneri diversi gestione	8.207.513	8.345.030
TOTALE B)	26.605.626	26.396.364
DIFFERENZA (A - B)	-3.855.075	3.756.796
PAREGGIO / AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO	-3.855.075	3.756.796
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	178.984	155.740
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	35.375	31.056
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
11. Svalutazione crediti e titoli	0	0
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	10.300	8.040
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	1.052.959	893.317
14. Accantonamento per rischi	0	0
15. Accantonamenti per residui perenti	0	0
16. Altri accantonamenti	23.436	0
TOTALE C)	1.301.054	1.088.154

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

17. Proventi straordinari

a. Proventi per trasferimenti attivi in natura
(obbligazioni, lasciti, donazioni)

0 0

b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive

9.484.509 28.302.372

c. Plusvalenze da alienazioni

20 2.500

TOTALE D17	9.484.529	28.304.872
------------	-----------	------------

18. Oneri straordinari

a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive

6.772.277 21.425.737

b. Minusvalenze da alienazioni

0 0

TOTALE D18	6.772.277	21.425.737
------------	-----------	------------

TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D)

2.712.252	6.879.135
-----------	-----------

E) RETTIFICHE DI VALORE19. Entrate accertate in precedenti esercizi di
pertinenza dell'esercizio

10.039.060 9.819.132

20. Costi da capitalizzare

0 0

21. Spese impegnate di competenza di successivi
esercizi

0 0

22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di
successivi esercizi

-9.819.132 -10.466.730

23. Spese di competenza impegnate in precedenti
esercizi

0 0

24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più
esercizi

0 0

25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più
esercizi

0 0

TOTALE E)	219.929	-647.598
-----------	---------	----------

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

-2.223.949	8.900.179
------------	-----------

26. Imposte dell'esercizio

0 0

27. AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO

-2.223.949	8.900.179
------------	-----------

**BILANCIO D'ESERCIZIO
STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'

	Anno 2006 €	Anno 2007 €
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1. Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione	155.281	139.088
2. Ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0
3. Diritti di brevetto industriale	0	0
4. Altri costi pluriennali	0	0
TOTALE I	155.281	139.088
II - Immobilizzazioni materiali		
1. Edifici e terreni	17.942.314	17.942.314
2. Costruzioni in corso	65.564.469	61.564.756
3. Diritti reali	0	0
4. Impianti, macchinari e attrezzature	787.374	761.281
5. Automezzi	38.591	76.955
6. Mobili e macchine d'ufficio	427.793	426.741
TOTALE II	84.760.542	80.772.046
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1. Partecipazioni in Società	1.291.472	3.456.932
2. Conferimenti e quote in altri Enti	0	0
3. Depositi vincolati	300.000	1.859.000
4. Mutui e anticipazioni	0	0
5. Prestiti al personale	0	0
6. Crediti verso gestioni autonome	0	0
7. Depositi cauzionali	0	0
8. Crediti diversi di durata superiore all'anno	0	0
TOTALE III	1.591.472	5.315.932
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	86.507.295	86.227.066

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

1. Rimanenze di prodotti	0	0
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	40.200	32.160
3. Rimanenze diverse	0	0
TOTALE I	40.200	32.160

II - Crediti e residui attivi

1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	43.917.406	51.415.403
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	0	0
3. Crediti verso acquirenti, utenti ecc.	20.293.554	18.824.801
4. Crediti per annualità, semestralità	62.124.352	54.240.683
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno	1.729.864	1.956.657
TOTALE II	128.065.175	126.437.544

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

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

IV - Disponibilità liquide

1. Denaro e valori di cassa	0	0
2. Banche	0	85.005
3. C/C contabilità speciale Tesoreria	15.484.873	22.188.587
4. C/C postali	0	0
TOTALE IV	15.484.873	22.273.592

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B I + II + III + IV) 143.590.248 148.743.295

C) RATEI E RISCONTI

TOTALE 0 0

TOTALE ATTIVITA' (A + B + C) 230.097.543 234.970.361

D) CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	37.748.445	35.794.862
2. Sistema degli impegni	0	0
3. Beni di terzi presso l'Ente	300.737.189	320.958.110
4. Beni dell'Ente presso terzi	3.233.103	3.231.178
TOTALE	341.718.738	359.984.150

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO**

1. Fondo di dotazione	0	0
2. Riserva obbligatoria	0	0
3. Riserva facoltativa	0	0
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario	0	0
5. Avanzo / disavanzo economico esercizi precedenti	2.887.289	663.341
6. Avanzo / disavanzo economico dell'esercizio	-2.223.949	8.900.179
TOTALE A	663.341	9.563.520

B) FONDO PER RISCHI ED ONERI

1. Fondo imposte e tasse	0	0
2. Fondo rischi	6.181.457	3.536.210
3. Altri accantonamenti	270.875	201.925
4. Fondo residui perenti	0	0
TOTALE B	6.452.332	3.738.135

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO
SUBORDINATO**

TOTALE C	9.099.486	9.456.274
-----------------	------------------	------------------

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

1. Scoperti di conto corrente	0	0
TOTALE I	0	0

II - Debiti e residui passivi

1. Debiti verso lo Stato	45.312.161	51.524.785
2. Debiti verso Enti Pubblici	83.677.060	75.048.500
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute	0	0
4. Debiti verso fornitori	4.027.354	4.601.354
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	2.255.763	3.936.790
6. Mutui ed anticipazioni passive	65.564.469	61.564.756
7. Obbligazioni in circolazione	0	0
8. Debiti verso il personale per depositi	615.472	677.227
9. Debiti verso gestioni autonome	0	0
10. Debiti tributari	86.111	120.459
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	399.359	448.714
12. Altri debiti	2.125.504	3.823.118
TOTALE II	204.063.253	201.745.703
TOTALE D (I + II)	204.063.253	201.745.703

E) RATEI E RISCONTI	TOTALE	9.819.132	10.466.730
----------------------------	---------------	------------------	-------------------

TOTALE PASSIVITA' (A + B + C + D + E)	230.097.543	234.970.361
--	--------------------	--------------------

F) CONTI D'ORDINE

1. Sistema dei rischi	37.748.445	35.794.862
2. Sistema degli impegni	0	0
3. Beni di terzi presso l'Ente	300.737.189	320.958.110
4. Beni dell'Ente presso terzi	3.233.103	3.231.178
TOTALE	341.718.738	359.984.150

PAGINA BIANCA

Allegati al Conto Economico e Stato Patrimoniale

NOTA INTEGRATIVA

Si premette che lo Stato Patrimoniale così come il Conto Economico sono di stretta derivazione finanziaria.

I criteri di valutazione adottati nella valutazione delle voci del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Rappresentano costi a utilità pluriennale e sono iscritte nell'attivo al costo storico di acquisizione.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori. Si segnala che la posta "Costruzioni in corso" rappresenta le opere in corso in quanto tutti i mutui, di cui alla Tabella 5 allegata al presente bilancio, sono interamente coperti da finanziamento pubblico e sono vincolati a destinazione specifica per opere portuali. Tale posta è perfettamente bilanciante con la voce del passivo dei debiti "Mutui e anticipazioni passive".

Finanziarie

Le partecipazioni dell'Autorità Portuale in società sono valutate secondo il metodo del patrimonio netto. In applicazione di tale metodo vengono utilizzati gli ultimi bilanci disponibili.

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti attivi e passivi sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio, al fine di riflettere in bilancio la quota di competenza di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

Rimanenze

Le rimanenze di materiali di consumo sono state valorizzate al costo di acquisizione.

Ammortamenti

Gli ammortamenti sono stati calcolati applicando le aliquote ordinarie stabilite dalla normativa fiscale.

Fondi per rischi e oneri

Detti fondi accolgono gli accantonamenti destinati a coprire oneri di natura determinata dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sostenimento.

Fondo svalutazione crediti

Tale posta tiene conto dell'ammontare dell'ultima rata del piano di rientro della società Servola Spa pari € 2.467.210, in relazione alla riscossione di canoni demaniali pregressi, del contenzioso legale in essere

pari a € 554.000 e delle procedure concorsuali avviate per un importo di € 515.000 per complessivo di € 3.563.210. I due ultimi valori indicati sono desumibili dal prospetto analitico del conto finanziario riferito alla situazione dei residui attivi citati tra l'altro nella relazione allegata.

Fondo tfr

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti (Dlgs 252/05).

Garanzie e fideiussioni

Le garanzie e le fideiussioni sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

TABELLA 6

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI AL 31 DICEMBRE 2007

SOCIETÀ	N° AZIONI/QUOTE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	VALORE NOMINALE EURO	VALORE DI BILANCIO EURO
Adriafer S.r.l. Capitale € 160.000,00 in 1 quota da € 160.000	1	100%	160.000	451.285
Società Alpe Adria S.p.A. Capitale € 777.000 in 1.554 azioni da € 500,00	518	33,33%	259.000	281.635
Autovie Venete S.p.A. Capitale € 157.965.739 in 607.560.533 azioni da € 0,26	46.152	0,0076%	12.000	27.861
BIC - Sviluppo Italia Friuli Venezia Giulia S.p.A. Capitale € 3.444.269 in 600.000 azioni da € 5,16	400	0,07%	2.064	2.676
Cassa liquidazione e Garanzia S.p.A. Capitale € 787.338 (in liquidazione) in 15.438 azioni da € 51,00	650	4,2%	33.150	8.998
Fiera Trieste S.p.A. Capitale € 3.000.000 in 3.000.000 di azioni da € 1,00	14.100	0,47%	14.100	20.797
Porto Vecchio S.r.l. Capitale € 1.500.000 in 1 quota da € 1.500.000	1	100%	1.500.000	1.485.689
TCD - Trieste Città Digitale S.r.l. Capitale € 85.003 in 85.003 quote da € 1,00	10.000	11,764%	10.000	21.652
Terminal Intermodale di Trieste - Ferneti S.p.A. Capitale € 5.348.165 in 878.188 azioni da € 6,09	52.757	6,0075%	321.290	406.339
Trieste Terminal Passeggeri S.p.A. Capitale € 750.000 in 75 azioni da € 10.000,00	1	100%	750.000	750.000
VALORE TOTALE DELLE PARTECIPAZIONI			3.061.604	3.456.932

Dati riferiti all'ultimo bilancio approvato disponibile (31/12/2006, ad eccezione di Autovie Venete Spa che ha chiuso il bilancio al 30/6/2007)

SOCIETÀ PARTECIPATE

Adriafer S.r.l.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 100% delle quote con un capitale sociale pari a € 160.000. Nel corso dell'esercizio 2007 la società è stata ricapitalizzata con un apporto di capitale di € 300.000 - come da deliberazione n.23/2006 dd.19/12/2006 - e successivamente con deliberazione n.256/2007 dd.11/09/2007 è stato effettuato un secondo apporto di capitale pari a € 310.000 per coprire le perdite di bilancio.

Durante l'anno 2007 la società ha ulteriormente promosso le condizioni necessarie per lo sviluppo del settore della movimentazione ferroviaria. Analizzando i dati riferiti all'anno 2007, si evidenzia che il numero dei vagoni manovrati ha subito, rispetto ai buoni risultati conseguiti nel 2006, un aumento complessivo pari al 14,70 %. Il servizio Ro-La (autostrada viaggiante) in arrivo/partenza dal porto, ha avuto un incremento del traffico del +1,80%.

Il numero totale dei carri e dei convogli di merci varie presenta un incremento del + 8% rispetto al 2006.

Autovie Venete S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene lo 0,0076% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 12.000.

La società si occupa di progettazione, costruzione ed esercizio di autostrade o di tratte autostradali delle connessioni varie, dei raccordi, nonché delle opere connesse. Nell'ultima Assemblea ordinaria di data 29.10.2007 è stata approvato il Bilancio d'esercizio chiuso al 30 giugno 2007 con distribuzione degli utili ai soci e relativo pagamento del dividendo. Le attività della società consistono nella gestione di autostrade e di realizzazione di infrastrutture intermodali.

BIC - Sviluppo Italia Friuli Venezia Giulia S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene lo 0,07% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 2.064.

La società è stata costituita per dare impulso alla crescita imprenditoriale attraverso la creazione e lo sviluppo di aziende innovative nei settori della scienza, della meccanica strumentale, delle nanotecnologie, delle biotecnologie ecc.. Accordi di collaborazione sono in corso con il Sincrotrone Elettra, l'Università di Trieste e altre istituzioni locali. La società ha chiuso il bilancio es. 2006 con una perdita che è stata coperta con l'utilizzo delle riserve.

Cassa Liquidazione e Garanzia S.p.A. (in liquidazione)

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 4,2% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 33.150.

La società è stata posta in liquidazione per l'impossibilità del raggiungimento dell'oggetto sociale. Liquidatore unico il dott. Gesualdo

Pianciamore. Nel corso dell'anno 2007 è stato effettuato il terzo riparto di liquidazione pari a € 1.848. Si prevede che nel corso del prossimo esercizio si concluda la fase di liquidazione.

Fiera di Trieste S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene lo 0,47% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 14.100. La società ha proposto per l'anno 2007 un calendario che ha l'obiettivo di consolidare sul territorio una tradizione fieristica internazionale connessa al comprensorio fieristico. La società ha in programma di continuare la collaborazione avviata con le fiere di Novi Sad, Zagabria, Fiume, Bucarest, Koper e Celje. Inoltre verrà incrementata la promozione nelle fiere di Graz, Klagenfurth e Monaco di Baviera con prevedibili ricadute economiche positive sul territorio. La società ha chiuso il bilancio dell'es. 2006 con una perdita che è stata coperta con l'utilizzo delle riserve del patrimonio netto.

Porto Vecchio S.r.l.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 100% delle quote pari a € 1.500.000. La Società è stata costituita per la progettualità razionale e coordinata degli interventi da realizzare nelle aree del Porto di Trieste ed in particolare per la riqualificazione e sul riuso del Porto Vecchio che ne consenta il suo rilancio. Con deliberazione n.331/2007 dd.10/12/2007 è stato effettuato un aumento di capitale pari a € 1.381.000 per portare il relativo capitale sociale a € 1.500.000 al fine di sostenere

finanziariamente una presenza attiva della società nei progetti di ristrutturazione e di infrastrutturazione delle aree del Porto Vecchio.

Società Alpe Adria S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste attualmente detiene il 33,33% del pacchetto azionario per un valore nominale pari a € 259.000. La società persegue finalità promozionali nel campo dei trasporti e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche al fine di rendere maggiormente competitivo il vettore ferroviario rispetto a quello stradale. Il bilancio 2006 si è chiuso con un sostanziale pareggio.

TCD – Trieste Città Digitale S.r.l.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 11,764% delle quote per un valore nominale di € 10.000.

La società ha ampliato la gamma di servizi offerti ai clienti implementato le funzionalità dei siti istituzionali in relazione anche alla diffusione della cultura telematica ed informatica. In particolare ha sviluppato un nuovo sistema di comunicazione (TDC-channel) tra cittadino, aziende e pubblica amministrazione con l'installazione di schermi al plasma presso aree ad alta affluenza di pubblico. A tale progetto hanno aderito il Comune di Trieste, la Provincia di Trieste e la CCIAA di Trieste. Annovera tra i suoi soci vari Enti ed istituzioni pubbliche. Nel 2006 la società ha chiuso il bilancio con un risultato positivo.

Terminal Intermodale di Trieste - Ferneti S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 6,0075% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 321.290.

Il Terminal Intermodale assume importanza strategica per la vicinanza con la struttura portuale e la rete nazionale e internazionale dei relativi collegamenti in relazione alla realizzazione di una piattaforma logistica che veda il coinvolgimento dei principali nodi logistici attraverso l'organizzazione in rete degli stessi.

Nell'ambito della proiezione internazionale sopra indicata, l'Autorità Portuale ha avanzato formale offerta di acquisto di un numero di azioni che consenta di raggiungere una quota tra il 35 ed il 40% del capitale totale. Attualmente, l'adesione a detta proposta non ha trovato ancora riscontro. Il Terminal ha comunque lo scopo tra l'altro di sviluppare le attività in funzione retroportuale con funzioni accessorie e strumentali allo sviluppo dei traffici portuali e funziona già come struttura a supporto delle attività portuali nel settore delle cd. autostrade del mare. Nel 2006 la società ha chiuso il bilancio con un risultato positivo.

Trieste Terminal Passeggeri S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 100% del pacchetto azionario. A seguito della deliberazione n.107/2007 dd.06/04/2007 è stata costituita in data 11/04/2007 la società denominata "Trieste Terminal Passeggeri SpA", con socio unico, con un capitale sociale di € 200.000. Successivamente con deliberazione n.295/2007 dd. 05/11/2007 è stato

aumentato il capitale sociale a € 750.000 al fine di sostenere il piano degli investimenti previsti per il prossimo triennio. La società ha lo scopo di gestire le stazioni marittime e le attività collegate alle operazioni di sbarco e di imbarco dalle/sulle navi da crociera, traghetti aliscafi ecc. adibite al trasporto di passeggeri nel porto di Trieste ed ogni altra attività connessa.

TABELLA 7
MOVIMENTO E SALDO DEI FONDI C/O LA TESORERIA STATALE

C/C 1329 - VINCOLATO OPERE FINANZIATE DALL'EX MINISTERO DEI LAVORI PUBBLICI	SALDO AL 01/01/2007	VARIAZIONI POSITIVE ANNO 2007	VARIAZIONI NEGATIVE ANNO 2007	SALDO AL 31/12/2007
SCALO LEGNAMI - Prog. 733	€ 142.283,88	€ -	€ -	€ 142.283,88
RIVA TRAIANA - Prog. 634	€ 1.383.420,10		€ -	€ 1.383.420,10
- I Lotto	€ 837.611,64	€ -	€ -	€ 837.611,64
- II Lotto, I Stralcio	€ 174.358,68	€ -	€ -	€ 174.358,68
- II Lotto, II Stralcio	€ 371.449,78	€ -	€ -	€ 371.449,78
- II Lotto, III Stralcio	€ -	€ -	€ -	€ -
MOLO VII - Prog. 785	€ 1.583.686,29	€ -	€ -	€ 1.583.686,29
- I Lotto, I Stralcio	€ 1.583.685,78	€ -	€ -	€ 1.583.685,78
- I Lotto, II Stralcio	€ 0,00	€ -	€ -	€ 0,00
- II Lotto - gru	€ 0,51	€ -	€ -	€ 0,51
- II Lotto - lavori	€ -	€ -	€ -	€ -
- Spese Generali	€ -		€ -	€ -
MOLO VII - Prog. 1201 - impianti primari	€ 58.658,25	€ -	€ -	€ 58.658,25
NORME ANTINCENDIO - Prog. 919	€ 4.207,26	€ -	€ -	€ 4.207,26
- Prog. 921	€ 21.361,58	€ -	€ -	€ 21.361,58
- Prog. 935	€ 5.776,81	€ -	€ -	€ 5.776,81
- Prog. 951	€ 5.313,17	€ -	€ -	€ 5.313,17
- Prog. 952	€ 1.925,07	€ -	€ 1.925,07	€ 0,00
- Prog. 963	€ 26.471,00	€ -	€ -	€ 26.471,00
RIVA NORD MOLO V	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALI C/C 1329 - VINCOLATO	€ 3.233.103,42	€ -	€ 1.925,07	€ 3.231.178,35

Il saldo è contabilizzato tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale

AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE

ESERCIZIO 2008

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

DELIBERAZIONE N. 5 - - 5 / 2 0 0 9

Oggetto: rendiconto generale dell'anno 2008.

II COMITATO PORTUALE,

VISTI gli articoli 8, 9, 10 della Legge 28 gennaio 1994 n. 84 e successive modifiche ed integrazioni, ed in particolare l'art. 9, comma 3, lettera d), che dispone l'approvazione da parte del Comitato Portuale del conto consuntivo;

VISTI gli articoli del capo VI del titolo II rubricati "le risultanze della gestione economico-finanziaria" del regolamento di amministrazione e contabilità;

VISTO lo schema del rendiconto generale per l'anno 2008, composto dal conto di bilancio, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa;

VISTO il Decreto del Ministro dei Trasporti di data 1 dicembre 2006, relativo alla nomina del Presidente dell'Autorità Portuale di Trieste per la durata di un quadriennio a decorrere dalla data di notifica del medesimo;

SENTITO il Segretario Generale;

SU PROPOSTA del Presidente,

d e l i b e r a :

di approvare il rendiconto generale per l'anno 2008, i cui dati sintetici, espressi in Euro, sono così riassunti:

CONTO FINANZIARIO

Avanzo di amministrazione al 31.12.2007: + 8.530.188,09

Gestione dei residui:

- minori residui attivi 796.693,40

- minori residui passivi 523.288,12

-273.405,28

Risultato di competenza:

- accertamenti 54.739.616,74

- impegni 49.867.390,13

4.872.226,61

Avanzo di Amministrazione al 31.12.2008: + 13.129.009,42

CONTO ECONOMICO

- Avanzo economico 4.183.463

STATO PATRIMONIALE

- Totale attività 164.149.127

- Totale passività 150.402.144

Patrimonio netto al 31.12.2008 13.746.983

Così suddiviso:

Avanzo economico esercizi precedenti 9.563.520

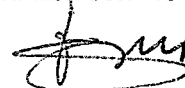
Avanzo economico esercizio 2008 4.183.463

La presente deliberazione è sottoposta all'approvazione del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, ai sensi dell'art. 12, comma 2, lett. a) e comma 3, della Legge 28 gennaio 1994 n° 84.

Trieste, 28 APR. 2009

AUTORITÀ PORTUALE DI TRIESTE

Il Presidente
Claudio Bonicelli



NOTIZIE SULL'AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTE

L'Autorità Portuale di Trieste è ente giuridico di diritto pubblico, dotato di autonomia amministrativa, di bilancio e finanziaria¹, alla quale sono affidati i compiti² di:

- a) indirizzo, programmazione, coordinamento, promozione e controllo delle operazioni portuali³ e delle altre attività commerciali e industriali esercitate nel porto;
- b) manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni dell'ambito portuale, ivi compresa quella per il mantenimento dei fondali;
- c) affidamento e controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale⁴.

Competono inoltre all'Autorità Portuale, ferme restando le attribuzioni delle unità sanitarie locali competenti nonché le competenze degli uffici periferici di sanità marittima del Ministero della Sanità, i poteri di vigilanza e controllo sull'osservanza delle disposizioni in materia di sicurezza ed igiene del lavoro ed i connessi poteri di polizia amministrativa⁵.

L'Autorità Portuale é assoggettata alla vigilanza del Ministro dei Trasporti al quale sono sottoposte le delibere relative all'approvazione del bilancio di previsione, delle eventuali note di variazione, del conto

¹ Art. 6 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, "Riordino della legislazione in materia portuale" così come successivamente modificata ed integrata.

² Art. 6, comma primo, della citata legge 84/94.

³ Così come definite dall'art. 16, comma primo, legge 84/94.

⁴ Servizi di cui ai decreti ministeriali del 14.11.1994 e del 4.4.1996.

⁵ Art. 24, comma 2 bis, legge 84/94.

consuntivo nonché quelle relative alla determinazione dell'organico della segreteria tecnico-operativa⁶. La vigilanza sulle delibere riguardanti il bilancio, sia preventivo che consuntivo, è esercitata dal Ministro dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze⁷. Il rendiconto della gestione finanziaria è inoltre soggetto al controllo della Corte dei Conti⁸.

Con la dismissione delle attività portuali, precedentemente svolte dall'Ente Autonomo del Porto di Trieste, è stata realizzata la netta separazione tra il ruolo operativo, affidato a soggetti privati ed il ruolo autoritativo, affidato all'Autorità Portuale. Infatti, successivamente alla completa privatizzazione delle operazioni portuali non è più consentito all'Ente esercitare, né direttamente né tramite la partecipazione di società, operazioni portuali ed attività ad esse strettamente connesse⁹.

L'Autorità Portuale può costituire ovvero partecipare a società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali, anche ai fini della promozione e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche¹⁰. L'Autorità Portuale di Trieste continua inoltre a fornire¹¹ a titolo oneroso servizi di interesse generale ed in tale settore, con la finalità di migliorare l'efficienza operativa e la qualità del servizio offerto, ha costituito, e intende costituire nel prossimo futuro, società nelle quali manterrà una quota non maggioritaria. Partecipa inoltre a società esercenti attività accessorie o strumentali

⁶ Art. 12, comma secondo, legge 84/94.

⁷ Art. 12, comma terzo, legge 84/94.

⁸ Art. 6, comma quarto, legge 84/94.

⁹ Art. 6, comma 6, legge 84/94.

¹⁰ Art. 6, comma sesto, legge 84/94.

¹¹ Ai sensi di quanto previsto dall'art. 23, comma quinto, legge 84/94.

rispetto ai compiti istituzionali che le sono stati affidati dalla legge¹². Sono state così costituite le seguenti società:

- ◆ Adriafer s.r.l. per la gestione del servizio ferroviario svolto nell'ambito del porto¹³;
- ◆ Porto Vecchio Srl per la promozione, la valorizzazione e la riqualificazione del patrimonio demaniale del Punto Franco Vecchio;
- ◆ Trieste Terminal Passeggeri S.p.A. per la gestione delle stazioni marittime e servizi di supporto ai passeggeri¹⁴;

mentre partecipa ad altre società in posizione di minoranza.

Sono Organi dell'Autorità Portuale: il Presidente, il Comitato Portuale, il Segretariato Generale ed il Collegio dei Revisori dei Conti¹⁵.

Per lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Autorità, il Segretario Generale si avvale di una Segreteria tecnico-operativa, in un contingente e in una composizione qualitativa determinata in relazione alle specifiche esigenze dello scalo¹⁶. Il rapporto di lavoro del personale è di diritto privato ed è disciplinato dalle disposizioni del codice civile¹⁷.

La legge, nell'attribuire all'Autorità Portuale autonomia di bilancio e finanziaria, assegna alla stessa le seguenti risorse finanziarie¹⁸:

- a) proventi derivanti da canoni di concessione demaniale di aree e banchine comprese nell'ambito portuale e di aree comprese nella circoscrizione territoriale dell'Autorità medesima, nonché da canoni di

¹² Art. 6, comma 6, legge 84/94.

¹³ Di cui al D.M. 04/04/1996.

¹⁴ Di cui all'Art. 1 lettera E) del D.M. 14/11/1994.

¹⁵ Art. 7, comma primo, legge 84/94.

¹⁶ Art. 10, comma quinto, legge 84/94.

¹⁷ Art. 10, comma sesto, legge 84/94.

- autorizzazione per l'esercizio di operazioni portuali;
- b) proventi derivanti dalla cessione di impianti;
 - c) gettito delle tasse sulle merci sbarcate ed imbarcate nel porto, nonché della tassa erariale e della tassa di ancoraggio¹⁹;
 - d) contributi delle regioni, degli enti locali e di altri enti ed organismi pubblici;
 - e) entrate diverse.

¹⁸ Art. 13, comma primo, legge 84/94.

¹⁹ Art. 1, comma 982, legge 296/2006 (finanziaria 2007)

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il 2008 è stato un anno ricco di contrasti in campo economico e finanziario. La forte turbolenza finanziaria causata dai mutui *subprime*, scatenatasi nella seconda parte del 2007, si è innestata in un quadro di forte e duratura tensione sui prezzi delle materie prime dovuta alla rapida espansione dell'economia mondiale ed alla conseguente crescita della domanda sui mercati delle *commodities*. Così, in questo contesto dominato da forti contrasti, si è concluso in modo improvviso quanto inaspettato uno dei più lunghi ed intensi periodi di sviluppo economico. Dopo una crescita che sembrava inarrestabile si è assistito, nella parte finale dell'anno, ad un crollo dell'intero sistema economico mondiale che ha lasciato ampio spazio al più cupo pessimismo, ad un crollo della fiducia nei sistemi di autoregolazione dei mercati, alla crisi del sistema bancario nelle principali piazze finanziarie e ad una drastica flessione delle attività produttive che ha determinato la caduta degli scambi internazionali. La fase di espansione dell'economia mondiale si è tramutata repentinamente in una delle più profonde crisi economiche mai registrate.

Il virus che ha aggredito il sistema finanziario, già nel corso del 2007, ha infettato nel 2008 l'economia reale e la sua virulenza è stata accresciuta dalla forte interdipendenza tra le economie dei diversi paesi dovuta alla globalizzazione. Si è avuto quindi un effetto domino che ha interessato l'intera attività economica mondiale e la situazione d'incertezza e d'instabilità che si è venuta a determinare in campo

finanziario prima con lo scoppio della bolla collegata con i mutui *subprime* e successivamente con il fallimento di importanti banche europee e statunitensi ha contagiato quindi l'economia reale e con essa l'intero sistema degli scambi mondiali. In tutti i settori produttivi si è assistito ad un crollo degli ordini e conseguentemente a pesanti tagli alla produzione, con un'inversione del trend di crescita dei prezzi delle materie prime trasformatosi in un crollo degli stessi.

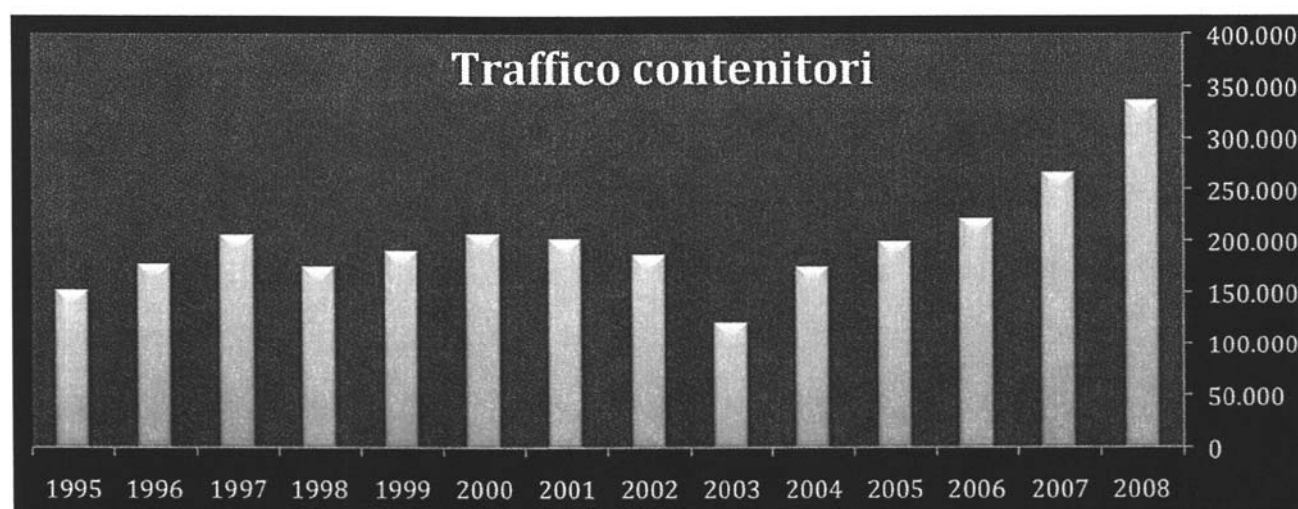
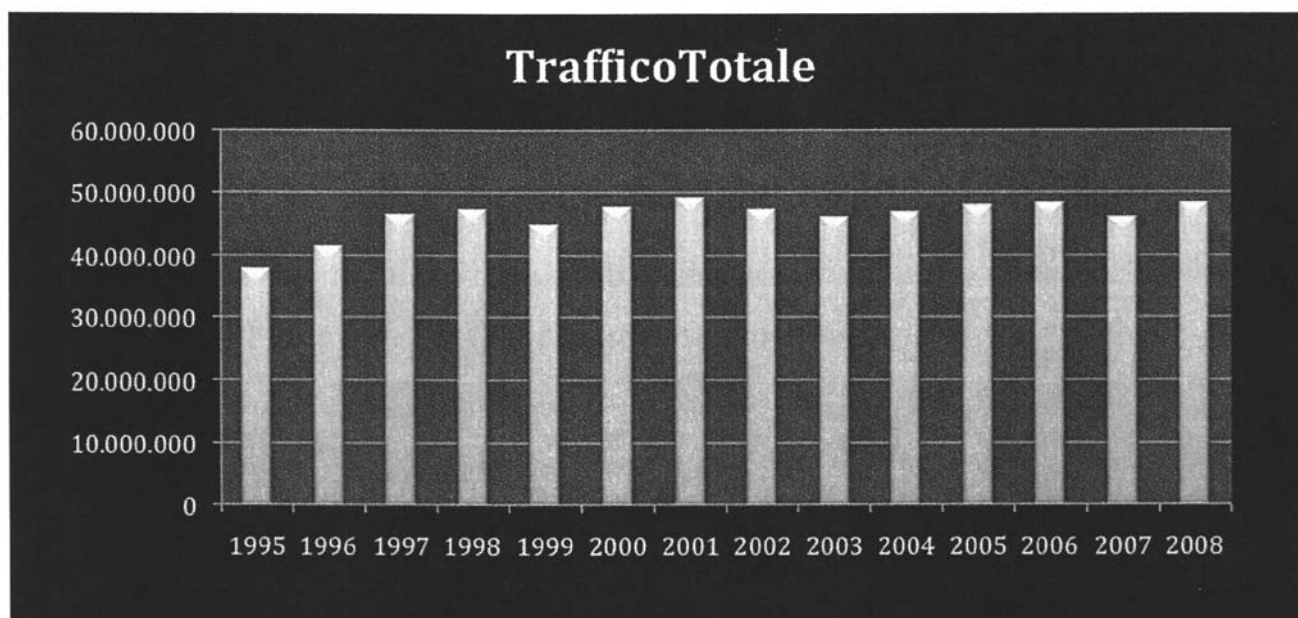
La drastica e improvvisa flessione della domanda ha determinato così la caduta dei noli tanto che quasi tutte le principali compagnie marittime hanno dovuto assumere rimedi drastici che hanno comportato anche il blocco di parte del naviglio in circolazione e la rinuncia alle opzioni per le navi in costruzione, con una ricaduta negativa anche sulla cantieristica.

La crisi di fiducia, connotata persino dalla diffidenza tra banche con una caduta degli scambi interbancari, ha condotto inevitabilmente a una stretta sul credito con gravissime ripercussioni sugli scambi. Il commercio mondiale ha fatto così registrare, per la prima volta dopo un quarto di secolo, una forte caduta che riflette anche la ridotta disponibilità di crediti commerciali. La preoccupazione innescata dalla crisi ha infatti accresciuto significativamente l'avversione al rischio delle banche ed ha reso le stesse più selettive nella concessione di finanziamenti. Si sono così determinate gravi turbative e carenze di liquidità in numerosi segmenti del mercato finanziario con un forte rallentamento degli investimenti. Tutto ciò ha portato ad un rapido e considerevole deterioramento delle prospettive economiche mondiali.

Tenuto conto di questo non favorevole quadro generale, il 2008 si può considerare un anno positivo per il porto di Trieste che ha visto

incrementare il volume complessivo dei traffici. Va tuttavia detto che, in parallelo con quanto è avvenuto a livello globale, l'anno è stato dominato da un fortissimo contrasto tra l'eccezionale crescita dei traffici nei primi mesi dell'anno e la flessione degli ultimi mesi.

I risultati di traffico totale raggiunti posizionano il 2008 come il secondo miglior anno di sempre (dopo il 2001) nella storia del porto di Trieste.



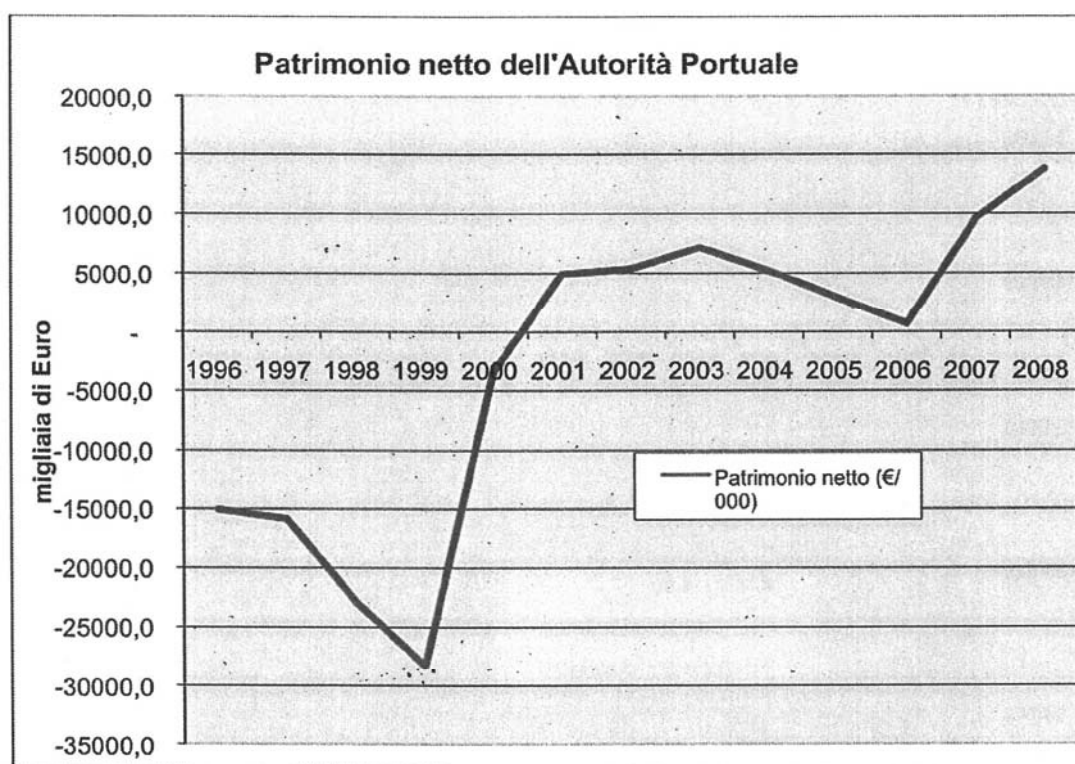
Come risulta facilmente intuibile, i risultati raggiunti potevano essere notevolmente più alti se il trend dei primi nove mesi dell'anno fosse proseguito anche nell'ultimo trimestre, ciò non è stato possibile a causa della caduta degli scambi internazionali.

Ai buoni risultati raggiunti dal traffico portuale si affiancano i buoni risultati ottenuti dall'Ente in ambito economico e finanziario. Il processo di revisione organizzativo avviato ha consentito di raggiungere già importanti traguardi sia in termini finanziari che in termini economico-gestionali e i risultati dell'esercizio 2008 forniscono un'ulteriore dimostrazione della bontà delle scelte sin qui operate. L'esercizio si chiude infatti con un avanzo finanziario di amministrazione pari a m.€ 13.129, con una nuova conferma del positivo andamento della gestione corrente, che mostra un avanzo di m.€ 5.933 superiore del 58% rispetto a quello del 2007, e con un utile netto dell'esercizio pari a m.€ 4.183, solo in parte ascrivibile a proventi di natura straordinaria.

Appare importante evidenziare che attraverso il citato processo di riorganizzazione l'Autorità Portuale si è avviata verso la definitiva separazione dei compiti autoritativi riservati dalla legge 84/94 all'Autorità stessa, da quelli operativi che la legge prevede siano affidati a soggetti privati operanti secondo una logica imprenditoriale, all'interno di un mercato regolamentato.

Infatti, solo attraverso la realizzazione di un tale progetto di revisione critica di ciascuna attività precedentemente svolta, e procedendo ad un primo riassetto di quella che potremmo definire la struttura di gruppo dell'Autorità Portuale di Trieste, è stato possibile conseguire i risultati su indicati, coltivando inoltre la crescita del patrimonio netto

(realizzata grazie alla somma dei positivi saldi della gestione economica). Negli ultimi due anni il patrimonio netto dell'ente è passato da m.€ 663 a m.€ 13.747. Ciò assume una particolare rilevanza in questo periodo nel quale si è riacceso, nel campo della contabilità pubblica, il dibattito sull'importanza del dato economico quale indicatore della efficienza di gestione anche negli enti pubblici che pongono anche in atto processi di valorizzazione del patrimonio degli enti stessi.

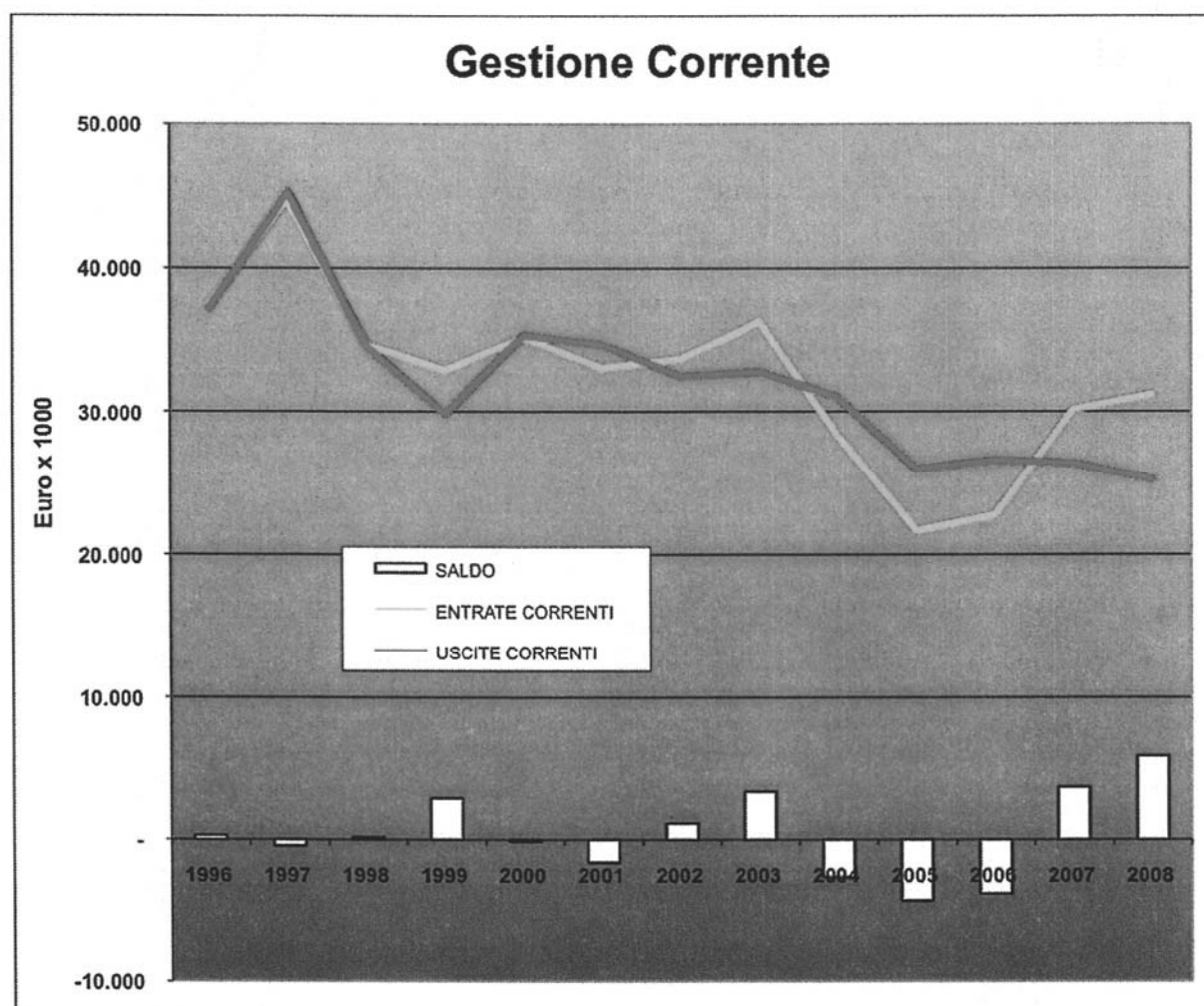


Per quanto riguarda la gestione economico-finanziaria dell'Autorità, nel corso del 2008 l'Amministrazione ha proseguito il cammino avviato nel 2007 per il recupero di efficienza della struttura.

I risultati conseguiti nel biennio hanno già prodotto un miglioramento degli indici di efficienza elaborati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti; in particolare l'indice calcolato rapportando

l'ammontare delle entrate correnti proprie all'ammontare delle spese di funzionamento: era pari a 0,76 nel 2005, a 0,84 nel 2006 ed è passato a 1,26 nel 2007 e a 1,24 nel 2008 (1,35 se si esclude l'onere straordinario derivante dal premio alle dimissioni volontarie del personale in esubero).

Sono state infatti intraprese azioni di riduzione della spesa corrente e d'incremento delle entrate correnti al fine di conseguire un sempre più ampio avanzo di parte corrente da destinare a investimenti.



Si ritiene opportuno ricordare che la capacità della gestione corrente di generare risorse da destinare al finanziamento dei programmi

d'investimento è uno dei principali indicatori dello stato d'efficienza e di salute di un ente pubblico.

Si sottolinea l'importanza, anche sotto l'aspetto economico e finanziario, dei lavori per l'ampliamento, il recupero, la riconversione e la riqualificazione delle aree, degli edifici, delle strutture e delle infrastrutture portuali svolti dall'Autorità Portuale e finalizzati all'incremento dell'efficienza dello scalo, oltre che all'aumento delle entrate derivanti dalla concessione demaniale delle strutture rese fruibili per utilizzi economici attraverso i citati lavori. A tal proposito si evidenzia che le entrate per proventi patrimoniali, con particolare riguardo per quelle demaniali, hanno avuto un incremento di m.€ 1.871 rispetto alle previsioni e di m.€ 2.887 rispetto al consuntivo 2007, incremento in gran parte ascrivibile al rilascio di nuove concessioni demaniali, alla riduzione di bonus sul canone per personale in distacco (art. 23, c. 5, legge 84/94), nonché alla rivalutazione dei canoni del 5,5% a seguito dell'emanazione di apposita circolare da parte del competente Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

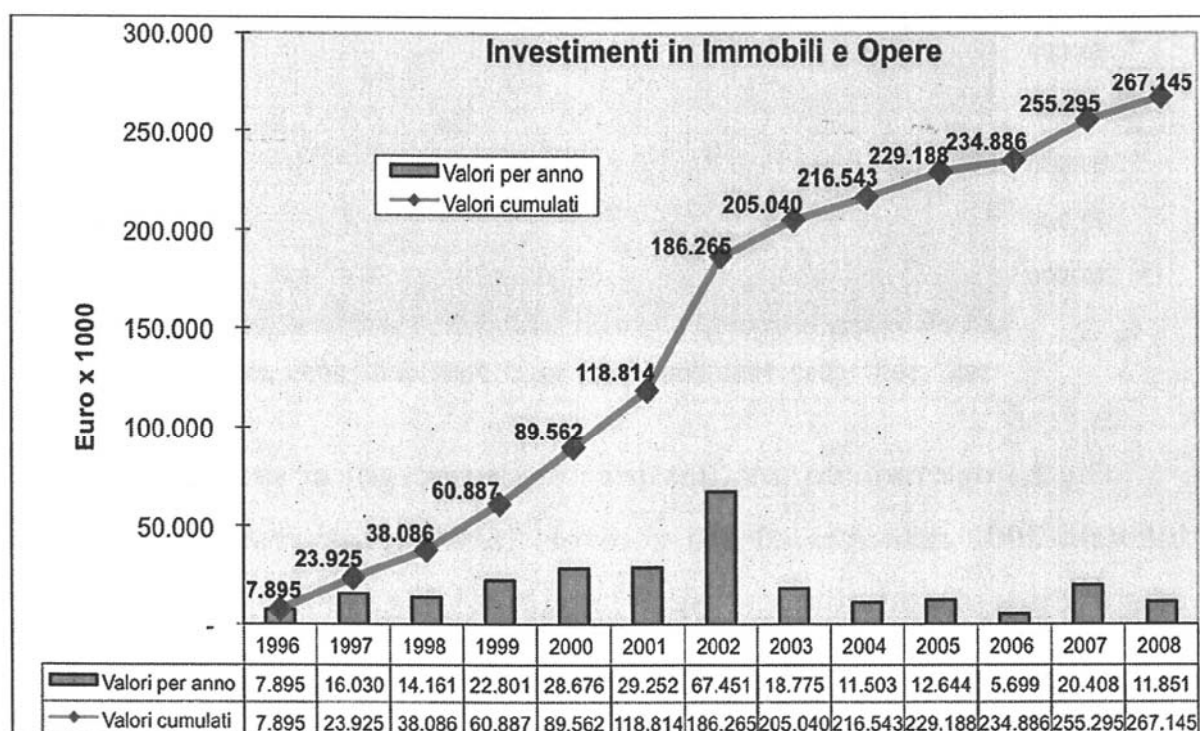
La riorganizzazione delle attività dei servizi d'interesse generale prevista dalla legge e parzialmente adottata dall'Ente ha consentito notevoli recuperi di efficienza sia dal lato della riduzione delle spese che dal lato dell'incremento dei ricavi. Si evidenzia infatti che la controllata Trieste Terminal Passeggeri SpA, che chiude il 2008 con un utile ante imposte di € 427.000, ha corrisposto complessivamente all'Ente € 825.000 di cui: € 535.681 per canoni, € 147.259 per personale in distacco, € 141.255 per utenze varie ed ha mantenuto a proprio carico una serie di oneri che nella precedente gestione gravavano totalmente sull'Ente e dei

quali per semplicità si indicano soltanto quelli riguardanti la security pari a € 76.000. La nuova gestione del settore passeggeri ha prodotto quindi, nel solo 2008, vantaggi economici che per l'Ente superano ampiamente i 900.000 Euro.

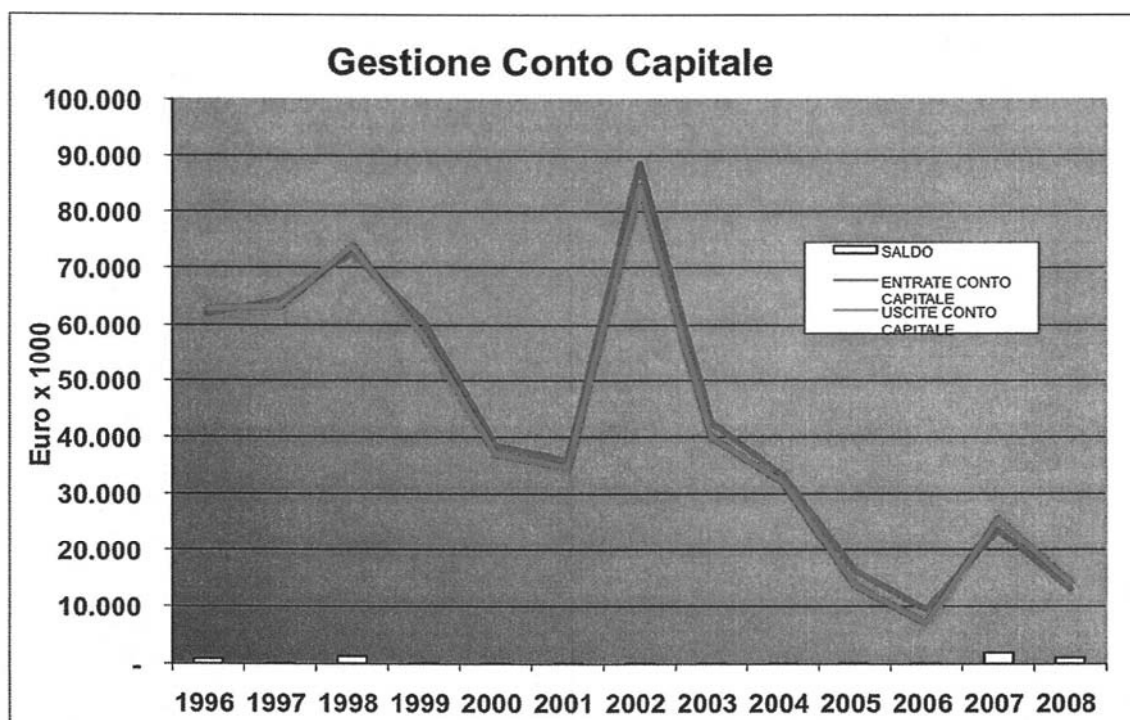
Una forte attenzione al contenimento della spesa è stata indirizzata verso la gestione del personale, anche in considerazione della presenza di personale in esubero derivante dal preesistente ente portuale. Relativamente a tale elemento di spesa va ricordato la riproposizione del provvedimento per le dimissioni incentivate del personale in esubero e l'accordo raggiunto nel corso del 2008 con la Società Trieste Marine Terminal che ha consentito la riduzione del numero dei dipendenti in forza all'Ente attraverso l'assunzione da parte della Società di 25 unità. La riduzione del personale da 230 unità medie nel 2007 a 194,5 unità medie nel 2008 ha comportato spese straordinarie a carico dell'Ente per 3,9 milioni di Euro (1,7 per TFR e 2,2 per l'incentivazione alle dimissioni su base volontaria) che produrranno i loro benefici negli esercizi futuri, ma che al momento hanno prodotto un "nominale" incremento delle uscite per "Emolumenti fissi al personale dipendente" di circa 2 milioni di Euro (per una più precisa analisi si rinvia alla corrispondente parte della nota integrativa).

Grazie all'insieme degli interventi attuati si sta progressivamente consolidando una situazione economico-finanziaria stabile che vede una gestione corrente in miglioramento con la possibilità di utilizzare il crescente avanzo di parte corrente per sostenere l'importante piano d'investimenti e di sviluppo delle attività portuali. Come noto tale piano richiede l'attuazione degli importanti interventi previsti dal Piano

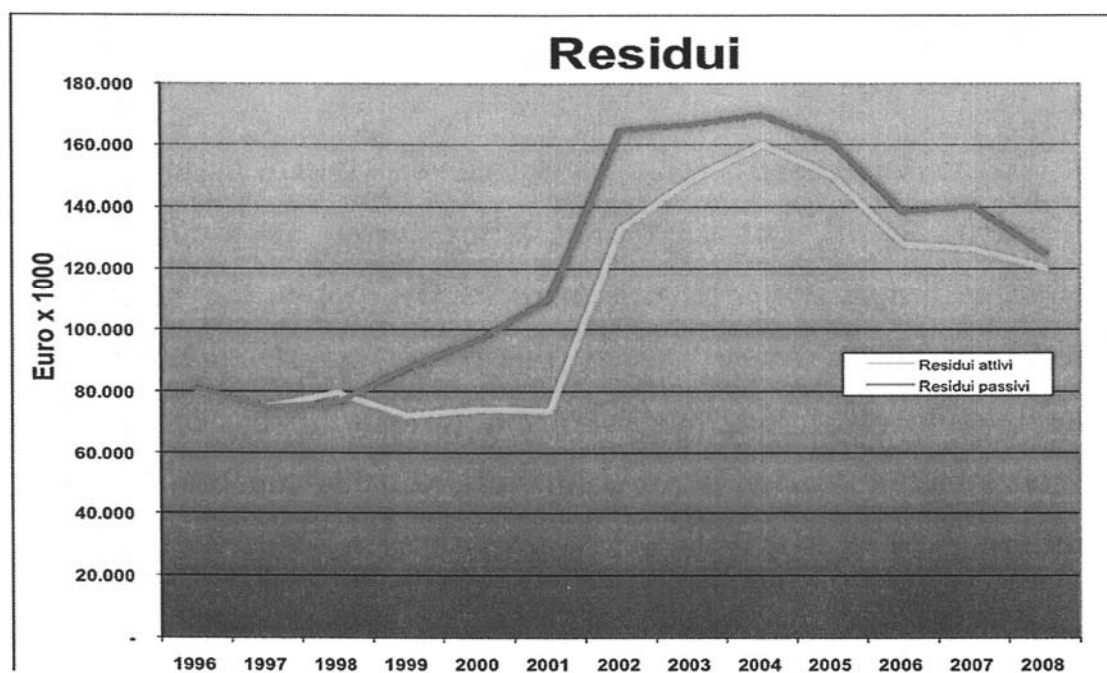
Operativo Triennale. A tal riguardo si evidenzia che anche nel corso del 2008 sono proseguiti i lavori per la realizzazione degli interventi pianificati e ciò ha richiesto ulteriori investimenti per m.€ 11.851 che portano il totale degli investimenti in immobili ed opere a m.€ 267.145, nel periodo 1996-2008.



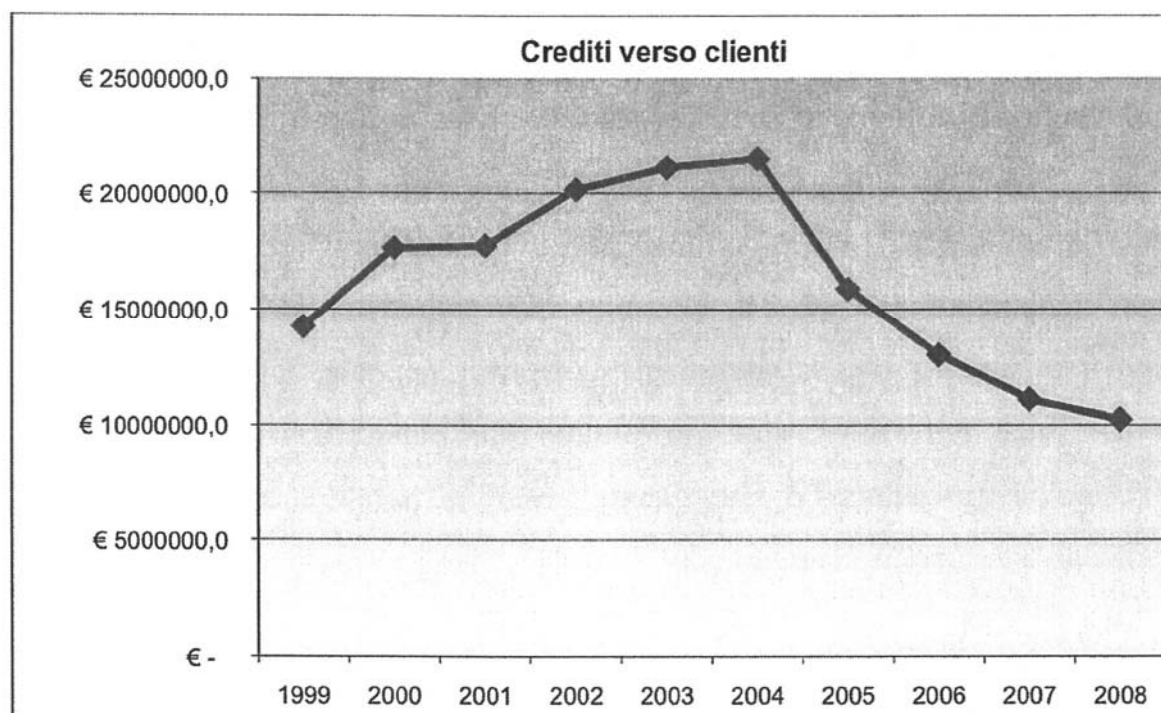
Dal lato della spesa in conto capitale si è quindi agito intensificando gli interventi di manutenzione, rafforzamento e ampliamento della dotazione infrastrutturale e demaniale del porto con una particolare attenzione all'utilizzo di risorse finanziarie già stanziare in precedenti esercizi solo con il fine di garantire il formale bilanciamento tra entrate (finanziamenti) e uscite per investimenti, senza la concreta attivazione dei cantieri.



Ciò ha determinato una flessione degli impegni di spesa a carico del bilancio 2008 associata ad una notevole flessione dei residui passivi per effetto di pagamenti di lavori per 25,9 milioni di Euro.



Un'ultima nota va riservata alla situazione di cassa che è andata migliorando grazie anche alla riduzione dei crediti verso clienti che hanno raggiunto livelli del tutto fisiologici in relazione agli addebiti delle prestazioni da parte dell'Ente.



In conclusione, si può certamente dire che i dati contenuti nel Rendiconto Generale per l'Esercizio Finanziario 2008 confermano il perseguimento delle linee strategiche indicate nei documenti di programmazione: forte impegno nel rinnovo e nella creazione di infrastrutture, positivo andamento della gestione corrente grazie ad una attenta amministrazione delle entrate, derivanti principalmente da tasse portuali e da canoni demaniali, ed al contenimento delle spese di funzionamento, nonché incremento e valorizzazione del patrimonio dell'Ente.

NOTA INTEGRATIVA

ASPETTI GENERALI DEL RENDICONTO

Il presente rendiconto generale è stato redatto in conformità al nuovo regolamento di amministrazione adottato con delibera del Comitato Portuale n. 16 del 26 giugno 2007 ed approvato dal Ministero dei Trasporti con nota MTRA/DINFR/10810 del 26 ottobre 2007. Il rendiconto generale 2008 è il primo documento contabile di consuntivazione soggetto all'applicazione del nuovo regolamento, che è entrato in vigore il 1 gennaio 2008. Al fine della comparazione dei valori, si è provveduto alla riclassificazione delle poste dell'esercizio precedente e, per quanto possibile, renderle confrontabili con quelle dell'esercizio in esame.

Esso è composto da:

- a) il conto del bilancio, composto dal rendiconto finanziario decisionale e dal rendiconto finanziario gestionale;
- b) il conto economico;
- c) lo stato patrimoniale;
- d) la nota integrativa.

Sono inoltre allegati al rendiconto:

- a) la situazione amministrativa;
- b) la relazione sulla gestione;
- c) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

Si specifica che la gestione del programma informatico di contabilità, affidato ad una società della Regione Friuli Venezia Giulia, non ha ancora permesso una completa rilevazione in termini di contabilità analitica delle scritture contabili. Per tale ragione non si espongono le suddivisioni articolate secondo le missioni istituzionali e secondo i centri di costo.

Si ritiene preliminarmente di precisare che non sussiste più alcun limite per le spese relative ai consumi intermedi, essendo stata abrogata (art. 2, comma 625, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244 – finanziaria 2008), la disposizione di cui all'art. 22, comma 2, del D.L. 4 luglio 2006, n. 223, convertito, con modificazioni, dalla Legge 4 agosto 2006, n. 248. Conseguentemente non è stato disposto neanche il versamento all'entrata del bilancio dello Stato delle somme risultanti dalla riduzione del venti per cento delle predette spese per consumi intermedi, previsto dalla citata norma abrogata.

Permangono invece le limitazioni, disposte dall'art. 1, commi 9, 10 e 11 della Legge 23 dicembre 2005, n. 266, come modificati dall'art. 27 del D.L. 4 luglio 2006, n. 223, convertito con Legge 4 agosto 2006, n. 248, relative alle spese per studi ed incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, nonché alle spese relative alle autovetture, così come le limitazioni per le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Autorità Portuale, disposte dall'art. 2, commi da 618 a 625, della Legge 24 dicembre 2007, n. 244. Il rispetto delle predette limitazioni è verificabile nei prospetti esposti a pag. 31.

E' stata applicata la riduzione del 10%, disposta dall'art. 1, commi 58 e 63 della Legge 23 dicembre 2005, n. 266, dei compensi spettanti a Presidente, al Collegio dei Revisori dei Conti ed ai membri del Comitato Portuale per i gettoni di presenza riconosciuti. Tale riduzione, corrispondente a m. € 24, verrà versata

all'entrata del bilancio dello Stato a favore del fondo nazionale per le politiche sociali.

IL CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario dell'Autorità Portuale di Trieste espone al 31 dicembre 2008 un **avanzo di amministrazione di € 13.129.009**, che risulta così formato:

Avanzo generale di amministrazione al 31/12/2007	8.530.188
Gestione di competenza	4.872.226
Variazione ai residui	-273.405
Avanzo di amministrazione al 31/12/2008	13.129.009

e che è altresì dimostrato dalle seguenti poste:

Fondo cassa al 31/12/2008	17.725.155
Residui attivi	120.299.146
Residui passivi	-124.895.292
Avanzo generale di amministrazione	13.129.009

Tale avanzo generale di amministrazione risulta essere completamente disponibile. Nel corso dell'anno sono stati assunti con deliberazioni del Comitato Portuale n. 2 provvedimenti di variazione al bilancio di previsione, regolarmente approvati dai ministeri vigilanti. In particolare con la variazione n. 1 si sono assestati gli stanziamenti di cassa ed il fondo iniziale di cassa a seguito dell'approvazione del conto consuntivo 2007. La variazione n. 2, riguardante sia la competenza che la cassa, ha comportato minori entrate per m.€ 739 e maggiori uscite per m.€ 1.519, compreso l'utilizzo del fondo di riserva per m. € 773.

In date successive alle due predette variazioni sono stati inoltre adottati dal

Segretario Generale due provvedimenti, in ossequio a quanto disposto dall'art. 14, comma 3, del regolamento di amministrazione e contabilità, con i quali sono state disposte variazioni compensative delle uscite nell'ambito della stessa UPB. In particolare nell'ambito della UPB 1.1 Funzionamento sono stati aumentati gli stanziamenti per le utenze energetiche (+m.€ 20) e per le spese legali (+m.€ 10), compensati dalla riduzione dei premi di assicurazione (-m.€ 30). Nell'ambito della UPB 1.2 Interventi diversi sono stati aumentati gli stanziamenti per pulizia degli specchi acquei e delle aree portuali (+m.€ 150), per utenze portuali (+m.€ 150) e per risarcimento danni (+m.€ 8), compensati dalla riduzione per le prestazioni di terzi per manutenzioni delle parti comuni (-m.€ 150) e per imposte, tasse e tributi vari (-m.€ 158).

La gestione di competenza

La gestione di competenza dell'anno 2008 si chiude con un avanzo di € 4.872.226, con un miglioramento di € 5.960.226 rispetto al preventivo assestato, che indicava un disavanzo di competenza di € 1.088.000, come evidenziato nella tabella seguente:

ENTRATE - USCITE (Valori in migliaia di Euro)	Consuntivo	Previsione	Scostamento	Consuntivo 2007	2008 - 2007
ENTRATE					
Correnti	31.180	28.686	2.494	30.153	1.027
Conto capitale	13.061	14.505	-1.444	23.621	-10.560
Partite di Giro	10.498	14.514	-4.016	9.702	796
Totale Entrate	54.739	57.705	-2.966	63.476	-8.737
USCITE					
Correnti	25.247	27.224	-1.977	26.396	-1.149
Conto capitale	14.122	17.055	-2.933	25.564	-11.442
Partite di Giro	10.498	14.514	-4.016	9.702	796
Totale Spese	49.867	58.793	-8.926	61.662	-11.795
Risultato di competenza	4.872	-1.088	5.960	1.814	3.058

Entrate e Uscite correnti

Il raffronto tra entrate e spese correnti o di funzionamento presenta un saldo positivo di m.€ 5.933, con un miglioramento di m.€ 4.471 rispetto al preventivo assestato.

GESTIONE CORRENTE					
valori espressi in migliaia di Euro					
	Consuntivo	Previsione	Scostamento	Consunt. 2007	2008-2007
ENTRATE CORRENTI					
Trasferimenti correnti	1.571	1.572	-1	2.401	-830
Entrate tributarie	11.692	11.492	200	11.212	480
Vendite di beni e servizi	1.209	1.264	-55	1.174	35
Redditi e proventi patrim.	15.006	13.135	1.871	12.119	2.887
Poste correttive delle uscite	1.657	1.178	479	3.208	-1.551
Altre non classificabili	45	45	0	39	6
Totale entrate correnti	31.180	28.686	2.494	30.153	1.027
USCITE CORRENTI					
Uscite organi dell' Autorità	258	280	-22	243	15
Oneri personale in servizio	13.136	14.573	-1.437	12.394	742
Acquisto di beni e servizi	2.125	2.422	-297	1.787	338
Prestazioni istituzionali	3.478	3.536	-58	3.437	41
Trasferimenti passivi	5.000	5.097	-97	6.985	-1.985
Oneri finanziari	10	20	-10	1	9
Oneri tributari	991	1.042	-51	1.113	-122
Poste correttive delle entrate	45	47	-2	14	31
Altre non classificabili	204	207	-3	422	-218
Totale uscite correnti	25.247	27.224	-1.977	26.396	-1.149
<i>Risultato di parte corrente</i>	<i>5.933</i>	<i>1.462</i>	<i>4.471</i>	<i>3.757</i>	<i>2.176</i>

Entrate e spese in conto capitale

Per quanto inerisce alle entrate e uscite in conto capitale si evidenzia un saldo negativo di m.€ 1.061, con un miglioramento di m.€ 1.489 rispetto al preventivo assestato.

CONTO CAPITALE					
valori espressi in migliaia di Euro					
	Consuntivo	Previsione	Scostamento	Consunt. 2007	2008-2007
ENTRATE CONTO CAPITALE					
Alienaz. immobili e diritti reali	0	0	0	0	0
Alienaz. immobilizz. tecniche	338	270	68	2	336
Realizzo valori mobiliari	0	0	0	117	-117
Riscossione crediti	8	18	-10	32	-24
Trasferimenti dello Stato	144	80	64	14.290	-14.146
Trasferimenti della Regione	0	0	0	1.048	-1.048
Trasfer. da altri Enti Pubblici	221	221	0	0	221
Accensione di prestiti	12.350	13.916	-1.566	8.132	4.218
Tot. entrate c/capitale	13.061	14.505	-1.444	23.621	-10.560
USCITE CONTO CAPITALE					
Immobili e opere	11.851	14.066	-2.215	20.408	-8.557
Immobilizzazioni tecniche	244	258	-14	182	62
Partecipazioni	221	721	-500	4.300	-4.079
Concessione crediti e anticipaz.	0	10	-10	0	0
Indennità di anzianità	1.695	1.800	-105	537	1.158
Oneri comuni	111	200	-89	137	-26
Tot. spese c/capitale	14.122	17.055	-2.933	25.564	-11.442
<i>Differenza</i>	<i>-1.061</i>	<i>-2.550</i>	<i>1.489</i>	<i>-1.943</i>	<i>882</i>

Come negli ultimi tre esercizi non vengono più contabilizzati gli oneri (capitale ed interessi) derivanti dalle rate di ammortamento dei mutui e del pari le correlate e bilancianti entrate derivanti dai contributi corrisposti dagli enti finanziatori. Infatti le rate di ammortamento, per la maggior parte dei mutui, vengono corrisposte direttamente agli istituti mutuanti da parte degli enti finanziatori, negli altri casi le somme vengono anticipate dall'Autorità Portuale e, dopo breve periodo, recuperate a seguito dell'erogazione dei contributi, trovando quindi contabilizzazione tra le partite di giro.

Si ritiene utile evidenziare alcune poste, che seppur di notevole valore, non incidono sul risultato, trovando contabilizzazione in eguale misura tra le entrate e le spese.

Nel corso dell'anno sono state accertate entrate per m.€ 5.085 (cap.

231/010) derivanti da un'operazione di mutuo per investimenti portuali, interamente finanziata (capitale ed interessi) dalla Regione Friuli Venezia Giulia. Tale somma accertata ha trovato bilanciamento mediante la contabilizzazione tra le uscite per pari importo (cap.211/010/002 e 122/010/002), rispettivamente m.€ 1.369 per gli interventi di completamento del comprensorio cantieristico dell'ex Arsenale Triestino San Marco e m.€ 3.716 per gli interventi per la promozione e lo sviluppo della movimentazione e dei servizi intermodali combinati multicliente dei contenitori e delle altre unità di carico da/per il porto di Trieste.

Inoltre sono state accertate entrate per m.€ 1.600 (cap. 231/010) quale prima "tranche" del netto ricavo del mutuo già stipulato nel 2004 per la realizzazione di opere infrastrutturali di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione del Porto di Trieste, interamente finanziato dallo Stato (capitale ed interessi) ex art. 9 della Legge 413/1998, le cui risorse sono state rifinanziate da ultimo con l'art. 36 della Legge 166/2002.

Tale somma accertata ha trovato bilanciamento mediante la contabilizzazione tra le uscite per pari importo (cap.211/010/002) ed è destinata al completamento dei lavori di prolungamento della diga foranea antistante la Riva Traiana.

Infine sono state accertate entrate per m.€ 5.553 (cap. 231/010) quale prima "tranche" del netto ricavo di un mutuo che sarà stipulato nei primi mesi del 2009, non appena i ministeri vigilanti avranno espresso il nulla osta alla bozza del contratto, per la realizzazione di grandi infrastrutture portuali, interamente finanziato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (capitale ed interessi) ex Decreto Ministeriale n. 118/T del 01.08.2007 attuativo del comma 994, art. 1, della legge 296/06 (finanziaria 2007).

Tale somma accertata ha trovato bilanciamento mediante la contabilizzazione tra le uscite per pari importo (cap.211/010/002) ed è finalizzata per m.€ 1.618 al rinnovamento e potenziamento dell'armamento ferroviario del Terminal Contenitori del Molo 7° e per m.€ 3.935 al recupero funzionale del Magazzino n. 26 del PFV.

Lo scostamento rispetto alle previsioni relativamente all'assunzione di mutui è parimenti riscontrabile nei bilancianti capitoli delle uscite e conseguentemente non influenza il risultato della gestione di competenza.

Si segnala l'entrata (cap. 224/020) e la bilanciante uscita (cap. 213/020) per m.€ 221 relativi alla quota parte di un finanziamento europeo per la realizzazione di un progetto denominato "Euridice", che vede coinvolte oltre venti società ed enti della comunità europea, e prevede attività di ricerca scientifica e tecnologica applicate ai trasporti. In particolare l'applicazione pilota relativa al porto di Trieste mira a sperimentare tecnologie intelligenti per migliorare il passaggio di informazioni tra vettori del trasporto e per velocizzare le operazioni di sdoganamento.

Si procede di seguito ad esaminare gli scostamenti più significativi che hanno determinato l'avanzo di competenza di m.€ 4.872, con un miglioramento di m.€ 5.960 rispetto al preventivo assestato.

1 Maggiori entrate tributarie	m.€	200
2 Maggiori redditi e proventi patrimoniali	m.€	1.871
3 Maggiori recuperi e rimborsi diversi	m.€	479
4 Minori uscite per il personale	m.€	1.437
5 Minori uscite per beni di consumo e servizi	m.€	418
6 Minori investimenti con fondi bilancio	m.€	821
7 Minori uscite per partecipazioni	m.€	500
8 Minore uscita per TFR	m.€	105
9 Altre maggiori entrate e minori uscite	m.€	129
Totale scostamento dal preventivo	m.€	5.960

Relativamente a tali scostamenti si precisa che:

- 1) Le maggiori entrate tributarie afferiscono al maggior gettito delle tasse portuali ed ai proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art. 16 della legge 84/94. Nel loro complesso le entrate tributarie registrano un incremento di m.€ 480 rispetto al 2007.
- 2) I maggiori redditi e proventi patrimoniali riguardano principalmente le entrate per canoni demaniali e sono ascrivibili a nuove concessioni, anche temporanee, rilasciate in corso d'anno ed alla riduzione del bonus sul canone demaniale per l'utilizzo di personale in distacco presso la società concessionaria del Terminal Contenitori molo 7°, derivante dalla cessazione del distacco presso la società di numerosi dipendenti. E' stato inoltre applicato l'aumento percentuale del 5,5 derivante dall'indicizzazione comunicata dal Ministero. Si segnala anche la riduzione straordinaria del 20% concessa per i magazzini utilizzati esclusivamente per il deposito di caffè crudo, che si quantifica in circa m.€ 400.
- 3) I maggiori recuperi e rimborsi diversi derivano principalmente dall'incremento dei rimborsi per il personale in distacco;

- 4) Relativamente alle minori uscite per il personale si rimanda all'apposita parte della nota integrativa;
- 5) Le minori uscite per acquisto di beni e servizi riflettono il contenimento e la razionalizzazione delle spese di funzionamento dell'Autorità Portuale;
- 6) Gli investimenti con fondi propri si sono attestati complessivamente a m.€ 3.573, con un incremento di m.€ 1.280 rispetto all'anno precedente; in particolare si segnalano m.€ 2.472 per gli interventi di manutenzione straordinaria delle parti comuni, m.€ 572 per altri interventi su opere portuali ed immobiliari, m.€ 273 per le azioni per lo sviluppo strategico del porto (elaborazione definitiva del piano regolatore portuale, altri progetti), e la somma di m.€ 244 per l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche;
- 7) La minore uscita per TFR è correlata al numero di cessazioni dal servizio ed alle richieste di anticipi;
- 8) Tale posta residuale ricomprende gli scostamenti sia dell'entrata che della spesa di importo unitario meno significativo.

La gestione dei residui

Al 31.12.2008 i residui attivi ammontano ad € **120.299.146** ed i passivi ad € **124.895.292** con un saldo negativo di € **4.596.146**.

Rispetto all'anno precedente si rilevano minori residui attivi per € 6.138.397 e minori residui passivi per € 15.285.655.

Nel corso del 2008 sono stati stornati residui attivi per € **796.693**, nonché residui passivi per € **523.288**, con un risultato di € **273.405**, che incide negativamente sulla formazione dell'avanzo di amministrazione.

Le variazioni dei residui passivi afferiscono ad insussistenze di poste passive residuali, risalenti ai passati esercizi e che non rappresentano debiti.

I minori residui attivi riferibili ai canoni demaniali riguardano la cancellazione di crediti a seguito della chiusura di procedure fallimentari, la riduzione o il mancato utilizzo di beni demaniali da parte dei concessionari.

Gli altri minori residui attivi, anch'essi di parte corrente, conseguono alla chiusura di procedure fallimentari, alla definizione di contenziosi e a storni per errati addebiti.

Nel seguente prospetto si analizza l'andamento dei residui:

GESTIONE RESIDUI	valori espressi in migliaia di Euro					
	iniziali	inc/pag	variaz.	riman.	form. 2008	finali
ENTRATE						
Da trasferimenti correnti	20	0	0	20	0	20
Da entrate diverse	21.875	17.249	-794	3.832	16.041	19.873
Da alienaz. di beni e riscoss. crediti	26	2	0	24	1	25
Da trasferimenti in conto capitale	48.318	1.329	0	46.989	177	47.166
Da accensione di prestiti	54.241	10.222	0	44.019	7.153	51.172
Da partite di giro	1.957	604	-2	1.351	692	2.043
Totale entrate	126.437	29.406	-796	96.235	24.064	120.299
USCITE						
Per funzionamento	1.682	1.255	-157	270	1.124	1.394
Per interventi diversi	3.619	3.273	-241	105	943	1.048
Per trattamenti quiescenza integrativi	1.047	0	0	1.047	0	1.047
Per investimenti	131.163	20.195	-123	110.845	7.644	118.489
Per oneri comuni	706	30	0	676	60	736
Per partite di giro	1.964	1.114	-2	848	1.333	2.181
Totale spese	140.181	25.867	-523	113.791	11.104	124.895

La situazione dei residui attivi al 01.01.2008 rimasti ancora da riscuotere al 31.12.2008, riferita alle categorie 1.2.2 e 1.2.3 dell'UPB 1.1 delle Entrate, rilevabile alla colonna 15 del rendiconto finanziario gestionale, è desumibile dal prospetto che segue (valori espressi in migliaia di Euro):

cap.	descrizione	contenzioso ordinario	contenzioso legale	procedure concorsuali	totale
122/010	Proventi diversi	227	12	82	321
123/010	Canoni demaniali	476	774	358	1.608
123/020	Canoni affitto beni patrimoniali	0	61		61
123/030	Interessi di mora e corrispettivi	16	4	71	91
	Totale	719	851	511	2.081

Emerge una minore esposizione creditoria di m.€ 2.978 rispetto all'anno precedente.

Relativamente ai canoni demaniali non riscossi dalla Servola spa e con riferimento all'accordo raggiunto, che prevedeva tre scadenze annuali per il rientro del debito pregresso, si segnala in data 31.01.2008 è pervenuto il pagamento della terza annualità per l'importo di m.€ 2.467, così che il debito per i canoni relativi al 2004 e precedenti risulta completamente estinto. La stessa società ha provveduto anche al pagamento degli interessi di mora, come previsto nel predetto accordo.

La gestione di cassa

CASSA	
Saldo cassa al 01.01.2008	22.273.591
ENTRATE	
Da trasferimenti correnti	1.571.008
Da entrate diverse	30.817.564
Da alienaz. di beni e riscoss. crediti	348.214
Da trasferimenti in conto capitale	1.515.692
Da accensione di prestiti	15.419.328
Da partite di giro	10.409.514
Totale entrate	60.081.320
USCITE	
Per spese funzionamento	15.650.132
Per spese interventi diversi	12.058.007
Per trattamenti di quiescenza integrativi	0
Per investimenti	26.561.805
Per oneri comuni	80.983
Per partite di giro	10.278.829
Totale USCITE	64.629.756
Saldo cassa al 31.12.2008	17.725.155

La cassa si chiude con un saldo finale di € **17.725.155** rispetto ad un saldo di apertura di € **22.273.591** con un decremento di € **4.548.436**, effetto del pagamento dei lavori conseguenti alla realizzazione di interventi sulle opere portuali.

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 1, comma 998, della legge 296/2007, alle Autorità Portuali si applica il sistema di tesoreria mista di cui all'art. 7 del decreto legislativo 7 agosto 1997 n. 279.

Pertanto il saldo di cassa al 31.12.2008 di € 17.725.155 risulta così ripartito:

- conto fruttifero intrattenuto presso l'istituto cassiere: € 977.480;
- conto infruttifero intrattenuto presso l'istituto cassiere (conto di transito per somme da versare in Tesoreria Provinciale): € 1.047.980;
- conto infruttifero intrattenuto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato: € 15.699.695.

Verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all'art. 27 del d.l. n. 223/2006

Spese per consulenze	
Spesa 2004	135.348,36
Limite di spesa 2008 (max 40%)	54.139,34
Spesa effettuata nel 2008	31.999,26
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza	
Spesa 2004	399.177,49
Limite di spesa 2008 (max 40%)	159.671,00
Spesa effettuata nel 2008	155.239,40

Spese per autovetture	
Spesa 2004	81.713,74
Limite di spesa 2008 (max 50%)	40.856,87
Spesa effettuata nel 2008	38.196,67

Spese sostenute per immobili utilizzati nell'anno 2008			
Numero degli immobili	7	Valore degli immobili	20.590.600,00
Limite di spesa (1,50%)			308.859,00
Spesa effettuata nel 2008	per manutenzione ordinaria		65.033,44
	per manutenzione straordinaria		10.000,00
	in totale		75.033,44
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		131.821,72
	per manutenzione straordinaria		34.124,40
	in totale		165.946,12
Differenza da versare al bilancio dello Stato			0,00

IL CONTO ECONOMICO E LO STATO PATRIMONIALE

Si premette che il Conto Economico così come lo Stato Patrimoniale sono di stretta derivazione finanziaria. Il conto economico non è paragonabile con il medesimo dell'es. 2007 in quanto basato su altra tipologia di schema ministeriale. Per evidenza si allega pertanto il conto economico dello scorso esercizio.

Il conto economico accoglie tra le poste contabili i valori delle entrate e delle uscite di parte corrente del bilancio consuntivo finanziario. Ad esso sono poi state apportate quelle integrazioni e rettifiche i cui criteri di valorizzazione sono di seguito elencati.

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio per ciascuna delle categorie di beni che seguono, sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Materiali

Le immobilizzazioni sono iscritte in bilancio tenendo conto che la loro valorizzazione è di derivazione finanziaria come in uso in tutte le strutture pubbliche che adottano la contabilità finanziaria.

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati in base ad aliquote rapportate al grado di obsolescenza dei cespiti. I valori rappresentati si intendono al netto dei fondi di ammortamento.

Immateriali

Tali immobilizzazioni sono iscritte in bilancio al loro costo residuo.

Le quote di ammortamento ad essi relative, direttamente imputate in conto, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura.

Finanziarie

Le partecipazioni dell'Autorità Portuale in società sono valutate secondo il metodo del patrimonio netto. In applicazione di tale metodo vengono utilizzati gli ultimi bilanci disponibili.

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo e cioè al netto del fondo svalutazione crediti. L'importo del fondo svalutazione crediti di € 1.361.651 è determinato dalla parte dei crediti oggetto di contenzioso legale e di procedure concorsuali. Si segnala la diminuzione di € 2.174.559 rispetto al valore dell'anno 2007 che risultava pari a € 3.536.210.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio, al fine di riflettere in bilancio la quota di competenza di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

Rimanenze

Le rimanenze sono state valorizzate al minor costo tra quello di acquisto e quello di mercato.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti (Dlgs 252/05).

Conti d'ordine

I conti d'ordine sono costituiti come di seguito specificato:

1. Fideiussioni di terzi € 19.420.137
2. Beni dello Stato presso l'Ente € 344.261.023
3. Beni dell'Ente presso terzi (saldo del conto di contabilità speciale presso la Banca d'Italia) € 15.699.695
4. Quota capitale mutui in essere (rappresenta il debito residuo ed il contestuale credito dagli enti finanziatori) € 71.689.685.

Per un totale di € 451.070.540.

Società partecipate**Adriafer S.r.l.**

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 100% delle quote con un

capitale sociale pari a € 160.000.

Nel corso dell'anno 2008 la società ha ulteriormente promosso le condizioni necessarie per lo sviluppo del settore della movimentazione ferroviaria. Analizzando i dati riferiti all'esercizio 2008, si evidenzia che il numero dei vagoni manovrati ha subito, rispetto ai buoni risultati conseguiti nel 2007, un aumento complessivo pari al 41,3 %. Il servizio Ro-La (autostrada viaggiante) in arrivo/partenza dal porto, ha avuto un incremento del traffico del + 4,5%.

Il numero totale dei carri e dei convogli di merci varie (cereali/granaglie) presenta un incremento esponenziale del 178% rispetto al 2007.

Autovie Venete S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene lo 0,0076% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 12.000.

La società si occupa di progettazione, costruzione ed esercizio di autostrade o di tratte autostradali delle connessioni varie, dei raccordi, nonché delle opere connesse per il potenziamento, miglioramento e adeguamento della viabilità con il sistema autostradale nel territorio regionale.

Nell'ultima Assemblea ordinaria di data 28.10.2008 è stata approvato il Bilancio d'esercizio chiuso al 30 giugno 2008 con distribuzione degli utili ai soci e relativo pagamento del dividendo.

Del nuovo piano di investimenti da segnalare, come intervento di

maggiore rilievo, la realizzazione della terza corsia nel tratto tra Quarto d'Altino – all'altezza dell'allacciamento con il passante di Mestre – e lo svincolo di Villesse che, una volta realizzata, produrrà ricadute positive anche per il Porto di Trieste.

BIC - Sviluppo Italia Friuli Venezia Giulia S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene lo 0,07% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 2.064.

La società è stata costituita per dare impulso alla crescita imprenditoriale attraverso la creazione e lo sviluppo di aziende innovative nei settori della scienza, della meccanica strumentale, delle nanotecnologie, delle biotecnologie ecc.. anche attraverso accordi di collaborazione con il Sincrotrone Elettra, l'Università di Trieste e altre istituzioni locali

La società ha chiuso il bilancio es. 2007 con una perdita che è stata coperta in parte con l'utilizzo delle riserve e per la parte non coperta da rimandare a nuovo.

Cassa Liquidazione e Garanzia S.p.A. (in liquidazione)

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 4,2% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 33.150.

Si è conclusa la fase di liquidazione della società con l'approvazione da parte dell'assemblea dei soci del relativo bilancio finale di liquidazione in data 20/11/2008. Successivamente in data 19/01/2009 la

società è stata cancellata dal Registro Imprese della locale Camera di Commercio

E' stata infine effettuata, in conformità al piano di riparto approvato, la distribuzione della liquidità di competenza pari a € 7.319,38.

Fiera di Trieste S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene lo 0,47% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 14.100. La società ha proposto di consolidare e implementare sul territorio gli appuntamenti fieristici di carattere internazionale puntando alla creazione di rapporti ed incontri tra operatori di diversi Paesi soprattutto rivolti ai mercati dell'Est e Centro Europa. La società sta predisponendo un piano per il trasferimento delle attività in altro sito dopo la parziale vendita della proprietà immobiliare relativa al Palazzo Nazioni. Darà corso comunque ad una ristrutturazione dei padiglioni espositivi per migliorare l'appeal espositivo.

La società ha chiuso il bilancio dell'es. 2007 con una perdita che è stata coperta con l'utilizzo delle riserve del patrimonio netto.

Porto Vecchio S.r.l.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 100% delle quote pari a € 1.500.000.

La Società è stata costituita per la progettualità razionale e coordinata degli interventi da realizzare nelle aree del Porto di Trieste ed in particolare per la riqualificazione e sul riuso del Porto Vecchio che ne

consenta il suo rilancio. Il bilancio 2007 si è chiuso con un sostanziale pareggio.

Società Alpe Adria S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste attualmente detiene il 33,33% del pacchetto azionario per un valore nominale pari a € 259.000. La società persegue finalità promozionali nel campo dei trasporti e dello sviluppo dell'intermodalità, della logistica e delle reti trasportistiche al fine di rendere maggiormente competitivo il vettore ferroviario rispetto a quello stradale. L'andamento del traffico ha confermato un trend di crescita pari a un +15% rispetto al 2006. Il bilancio dell'esercizio 2007 si è chiuso con un sostanziale pareggio.

TCD – Trieste Città Digitale S.r.l.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 11,764% delle quote per un valore nominale di € 10.000.

La società ha ampliato la gamma di servizi offerti ai clienti implementato le funzionalità dei siti istituzionali in relazione anche alla diffusione della cultura telematica ed informatica. In particolare ha sviluppato un nuovo sistema di comunicazione (TDC-channel) tra cittadino, aziende e pubblica amministrazione con l'installazione di schermi al plasma presso aree ad alta affluenza di pubblico.

A tale progetto hanno aderito il Comune di Trieste, la Provincia di Trieste e la CCIAA di Trieste. Annovera tra i suoi soci vari Enti ed

istituzioni pubbliche. La società ha chiuso il bilancio con un risultato positivo.

Terminal Intermodale di Trieste - Ferneti S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 6,0075% del pacchetto azionario per un valore nominale di € 321.290.

Il Terminal Intermodale assume importanza strategica per la vicinanza con la struttura portuale e la rete nazionale e internazionale dei relativi collegamenti in relazione alla realizzazione di una piattaforma logistica che veda il coinvolgimento dei principali nodi logistici attraverso l'organizzazione in rete degli stessi.

Nell'ambito della proiezione internazionale sopra indicata, l'Autorità Portuale ha avanzato formale offerta di acquisto di un numero di azioni che consenta di raggiungere una quota tra il 35 ed il 40% del capitale totale. L'adesione a detta proposta non ha ancora trovato riscontro. Il Terminal ha lo scopo, tra l'altro, di sviluppare le attività in ottica retroportuale con funzioni accessorie e strumentali allo sviluppo dei traffici portuali e funziona già come struttura a supporto delle attività portuali nel settore delle cd. autostrade del mare.

Nel 2007 la società ha chiuso il bilancio con un risultato positivo.

Trieste Terminal Passeggeri S.p.A.

L'Autorità Portuale di Trieste detiene il 100% del pacchetto azionario con un capitale sociale di € 750.000. La società, costituita nel

corso del 2007, ha lo scopo di gestire le stazioni marittime e le attività collegate alle operazioni di sbarco e di imbarco dalle/sulle navi da crociera, traghetti aliscafi ecc. adibite al trasporto di passeggeri nel porto di Trieste ed ogni altra attività connessa. Ha chiuso il bilancio 2007 con una perdita di esercizio da riportare a nuovo, mentre nel 2008 il bilancio, in corso di approvazione, chiude con un utile prima delle imposte di circa € 427.000.

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI AL 31 DICEMBRE 2008

SOCIETÀ	N° AZIONI/QUOTE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	VALORE NOMINALE EURO	VALORE DI BILANCIO EURO
Adriafer S.r.l. Capitale € 160.000,00 in 1 quota da € 160.000	1	100%	160.000	279.129
Società Alpe Adria S.p.A. Capitale € 777.000 in 1.554 azioni da € 500,00	518	33,33%	259.000	283.316
Autovie Venete S.p.A. Capitale € 157.965.739 in 607.560.533 azioni da € 0,26	46.152	0,0076%	12.000	29.851
BIC - Sviluppo Italia Friuli Venezia Giulia S.p.A. Capitale € 3.444.269 in 600.000 azioni da € 5,16	400	0,07%	2.064	2.163
Cassa liquidazione e Garanzia S.p.A. Capitale € 787.338 (in liquidazione) in 15.438 azioni da € 51,00	650	4,2%	33.150	9.614
Fiera Trieste S.p.A. Capitale € 3.000.000 in 3.000.000 di azioni da € 1,00	14.100	0,47%	14.100	18.050
Porto Vecchio S.r.l. Capitale € 1.500.000 in 1 quota da € 1.500.000	1	100%	1.500.000	1.477.056
TCD - Trieste Città Digitale S.r.l. Capitale € 85.003 in 85.003 quote da € 1,00	10.000	11,764%	10.000	22.739
Terminal Intermodale di Trieste - Ferneti S.p.A. Capitale € 5.348.165 in 878.188 azioni da € 6,09	52.757	6,0075%	321.290	421.807
Trieste Terminal Passeggeri S.p.A. Capitale € 750.000 in 75 azioni da € 10.000,00	1	100%	750.000	650.466
VALORE TOTALE DELLE PARTECIPAZIONI			3.061.604	3.194.191

Dati riferiti all'ultimo bilancio approvato disponibile (31/12/2007, ad eccezione di Autovie Venete Spa che ha chiuso il bilancio al 30/6/2008 e della Cassa Liquidazione e Garanzia SpA che ha approvato il bilancio finale di liquidazione in data 20/11/2008)

LE RISORSE UMANE

Organizzazione

Il provvedimento più significativo adottato nel corso del 2008 in materia di personale ed organizzazione è costituito dalla deliberazione n. 10 del Comitato Portuale del 30 maggio 2008 concernente l'approvazione del nuovo funzionigramma della struttura aziendale e la revisione della pianta organica della Segreteria Tecnico-Operativa, che passa da 165 a 108 unità complessive (107 a partire dal 1° gennaio 2009).

Il nuovo modello organizzativo è stata avviato con criteri di gradualità, con l'obiettivo di completarne l'attuazione entro il mese di maggio 2009; entro la stessa data l'organico stabilito per le categorie dei quadri e degli impiegati dovrà inoltre essere ripartito nei livelli di inquadramento previsti dal contratto collettivo nazionale di lavoro. Con i primi provvedimenti applicativi sono stati individuati i responsabili delle direzioni e dei servizi ed il personale è stato assegnato alle strutture previste nell'ambito della Segreteria Tecnico-Operativa, corrispondenti e/o similari a quelle precedentemente in atto, restando invariati di norma compiti e funzioni e livello di inquadramento dei singoli dipendenti.

Al fine di accompagnare il processo di trasformazione, con deliberazione n. 11 del Comitato Portuale del 27 giugno 2008 è stata approvata la riapertura dei termini per le dimissioni incentivate per il triennio 2008-2010, con la previsione di ulteriori intese tra l'Autorità Portuale e le società/imprese operanti in porto finalizzate alla assunzione da parte di queste del personale impiegato in regime di distacco.

Nel quadro di queste iniziative, con deliberazione n. 9 del Comitato Portuale

del 30 aprile 2008, integrata con successiva deliberazione n. 12 del 27 giugno 2008, sono state approvate le preintese tra l'Autorità Portuale e la T.M.T. s.p.a. – poi formalmente sottoscritte in data 30 giugno 2008 - con le quali è stato modificato il precedente accordo tra le parti sul distacco del personale dipendente della medesima Autorità, prevedendo l'assunzione di 25 unità da parte del terminalista a decorrere dal 1° gennaio 2008, a parità di costo per il periodo di un biennio, e un piano di rientro dal distacco delle 18 unità residue entro il 1° gennaio 2011.

Nel corso del 2008 si è avuta l'assunzione di quattro dipendenti: un quadro per la funzione “pianificazione e sviluppo”, un quadro ed un funzionario – entrambi ingegneri - per la Direzione Tecnica, un impiegato per i servizi amministrativi; è stato inoltre stipulato un contratto di collaborazione a progetto con un laureato in architettura per le incombenze correlate alla predisposizione degli atti del piano regolatore del porto.

In relazione alla risoluzione, non prevista, del rapporto di lavoro del responsabile del Servizio Progettazione e Nuove opere, si è deciso di integrare l'organico della Direzione Tecnica mediante l'assunzione con la qualifica di quadro anche del secondo classificato nella selezione pubblica per ingegneri; l'assunzione in servizio si è perfezionata nel mese di gennaio 2009.

Con il mese di dicembre l'Autorità Portuale ha avviato un percorso di valorizzazione delle professionalità esistenti al proprio interno, dando corso ad una prima serie di interventi mirati di sviluppo professionale con il riconoscimento dell'inquadramento al livello superiore a 9 dipendenti.

Rispetto alla pianta organica (deliberazione n.10 assunta dal Comitato Portuale il 30 maggio 2008) ed alla consistenza numerica del personale

dipendente registrata negli esercizi precedenti, la forza lavoro presenta il seguente andamento:

Categoria	Organico S.T.O.	Dipendenti in servizio al 31 dicembre			
		2005	2006	2007	2008
Segretario generale	1	1	1	1	1
Dirigenti	6	5	4	5	6
Quadri	44	59	58	55	48
Impiegati	58	105	101	100	94
Operai		68	67	66	42
Assieme	108	238	231	227	191

L'andamento del numero complessivo dei dipendenti, che segna una riduzione di 36 unità, tiene conto del fatto che nel corso del 2008 ci sono state 40 cessazioni dal servizio, di cui 39 per dimissioni volontarie incentivate sulla base del provvedimento approvato dal Comitato Portuale.

Per quanto riguarda l'impiego in regime di distacco del personale dell'Autorità Portuale presso altre imprese e/o società operanti all'interno del porto, l'accordo concluso con T.M.T. s.p.a. in precedenza richiamato ha comportato una drastica riduzione del numero dei dipendenti distaccati presso la società terminalista del molo VII, che sono scesi a 18 unità alla data del 1° gennaio 2008 e per i quali è stato concordato un piano di rientro da completare entro il 1° gennaio 2011.

I dipendenti in servizio alla data del 31 dicembre 2008, escluso il Segretario Generale, sono così ripartiti:

- n. 145 dipendenti assegnati alla Segreteria Tecnico – Operativa,
- n. 11 dipendenti in distacco alla Adriafer s.r.l. ;
- n. 12 dipendenti in distacco alla T.M.T. s.p.a.;
- n. 5 dipendenti in distacco alla T.T.P. s.p.a. (Trieste Terminal Passeggeri);
- n. 17 dipendenti in soprannumero impiegati nella S.T.O.

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO
AL 31 DICEMBRE 2008

livelli	S.T.O.	soprannumero	ADRIA FER	T.M.T.	T.T.P.	TOTALE
DIR..	6					6
QA	11			2		13
QA r.e.	10					10
QB	18		1	1		20
QB r.e.	5					5
1°	34		2	1	2	39
2°	40	6	7	5	2	60
3°	14	9	1	3	1	28
4°	7	2				9
5°						0
6°						0
TOTALE	145	17	11	12	5	190

PIANTA ORGANICA DELLA SEGRETERIA TECNICO-OPERATIVA

(Deliberazione APT n. 10 del 30 maggio 2008)

Livelli	Segreteria Tecnico-Operativa
SG	1
Dirigenti	6
Quadri	44
Impiegati	58
TOTALE	108

Controlli sul personale dipendente

In relazione alla Direttiva del Consiglio dell'Unione Europea del 23 novembre 1993, n.93/104, del Dlgs n. 66/2003 nonché del Dlgs n. 213/2004 del 19 luglio 2004, sono stati attivati controlli sull'orario di lavoro del personale dipendente impiegato nella Segreteria Tecnico Operativa, per quanto riguarda il lavoro straordinario, il riposo giornaliero e la fruizione delle ferie.

Sono state disposte, attraverso l'ASL, le visite fiscali previste per i periodi di assenza per malattia del personale dipendente.

Nel corso dell'anno 2008, 5 dipendenti hanno subito un infortunio sul lavoro; le giornate di assenza per tale motivo nel corso dell'anno sono state complessivamente 366.

Retribuzioni e costo del personale

La spesa complessiva per tutto il personale dipendente ammonta ad m.€ 13.138, con un aumento di circa m.€ 670 rispetto al 2007, pur a fronte di una riduzione del numero dei dipendenti in misura pari al 16% circa.

L'andamento della spesa è determinato dall'incremento per m.€ 1.958 della spesa per l'incentivazione delle dimissioni su base volontaria (m.€ 2.170 di spesa nel 2008 rispetto a m.€ 212 di spesa nel corso del 2007), che è stata soltanto in parte compensata dalla riduzione della spesa per retribuzioni, contributi ed assicurazioni obbligatorie.

I dati a consuntivo, confrontati con i corrispondenti dati dell'esercizio precedente, hanno registrato i seguenti valori:

Cap.	Descrizione	2007 € x 1,000	2008 € x 1,000
112/10	Emolumenti fissi al personale dipendente <i>di cui per incentivazione dimissioni volontarie:</i>	7.520 212	8.764 2.170
112/20	Emolumenti variabili al personale dipendente	195	183
112/30	Indennità rimborso spese missioni	129	101
112/40	Altri oneri per il personale		
112/40/01	- Indennità mensa	2	2
112/40/02	- Attività culturale tempo libero	43	37
112/40/03	- Rimborsi diversi	-	-
112/40/04	- Versamento ai fondi pensione TFR maturato	-	13
112/40/05	- Vers. Fondi pensione TFR quota a carico datore lavoro	-	1
112/50	- Corsi personale	9	81
112/60	Oneri prev. assist. fiscali a carico APT		
112/60/01	- INPS-INPDAP-FASI-PREVINDAI	2.203	2.053
112/60/02	- Contributi INAIL	331	164
112/60/03	- Contributo fondo previdenza	41	28
112/70	- Emolumenti Segretario Generale	183	203
112/80	- Oneri contrattazione decentrata o aziendale	1.705	1.437
112/90	- Oneri rinnovo contrattuale	-	-
112/100	- Oneri personale non dipendente	33	71
Totale		12.394	13.138

	2007	2008
Spesa al netto dell'incentivazione dimissioni volontarie	m.€ 12.182	m.€ 10.968
Numero medio dipendenti	230	194,5
Spesa media pro capite	m.€ 53,0	m.€ 56,4

Alla spesa complessiva così determinata vanno aggiunte altre spese sostenute per il personale nel corso dell'esercizio: m.€1.695 per trattamento di fine rapporto erogato ai dipendenti cessati dal servizio, e relative anticipazioni secondo le disposizioni del regolamento aziendale.

Il 22 dicembre 2008 sono state definite, in sede nazionale, le intese per il rinnovo del c.c.n.l. dei lavoratori dei porti e per l'assistenza sanitaria integrativa di settore.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Le intese per il rinnovo del c.c.n.l. dei lavoratori dei porti e per l'assistenza sanitaria integrativa sono state recepite dal Comitato Portuale con deliberazione assunta in data 20 gennaio 2009.

Nella medesima seduta del 20 gennaio 2009 il Comitato Portuale ha inoltre approvato una modifica alle proprie deliberazioni assunte nel corso del 2008 relative al personale in distacco presso T.M.T., adeguando il piano di rientro in Autorità Portuale delle rimanenti 12 unità in relazione all'assunzione a decorrere dal 1° gennaio 2009 di due dipendenti da parte di T.M.T., a parità di costo per un biennio.

ELENCO DEI CONTENZIOSI IN ESSERE AL 31.12.2008**TAR**

- **Associazione Dopolavoro Ferroviario di Trieste** c/Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia c/Autorità Portuale di Trieste c/Comune di Trieste c/Ministero delle Infrastrutture c/Ministero dei Trasporti, e nei confronti del Comune di Muggia, della Provincia di Trieste, della Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Trieste, della Presidenza del Consiglio dei Ministri, della dott.ssa Marina Monassi (annullamento delibera Giunta Regionale n.1794 dd.20.7.07 - Variante generale al Piano Regolatore Portuale per l'ambito del Porto Vecchio di Trieste)
- **Associazione Dopolavoro Ferroviario** c/Comune di Trieste c/Autorità Portuale di Trieste c/Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia c/Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia e nei confronti del Comune di Muggia, della Provincia di Trieste, della Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Trieste (annullamento decreto n.0280/Pres. Regione FVG - Variante generale al Piano Regolatore Portuale per l'ambito del Porto Vecchio di Trieste)
- **Trieste Marine Terminal S.p.A.** c/APT (annullamento diniego concessione aree retrostanti Molo VII)
- **Associazione Porto Franco Internazionale** c/Ministero Infrastrutture e Lavori Pubblici c/Ministero Trasporti, ecc. (annullamento decreto n.0280/Pres. Regione FVG - Variante generale al Piano Regolatore Portuale per l'ambito del Porto Vecchio di Trieste)
- **Step Impianti S.r.l.** c/APT/Install Pro S.r.l. (annullamento deliberazione di

aggiudicazione definitiva del servizio di gestione del complesso impiantistico elettrico, sentenza favorevole proposto appello)

- **Technital c/APT** (annullamento gara Progettazione Piattaforma Logistica)
- **Scott Wilson Ltd. c/APT** (annullamento gara Progettazione Piattaforma Logistica)
- **G.M.T. Genoa Metal Terminal S.r.l. c/APT/Midollini F.lli S.p.a.** (annullamento concessione alla Midollini, sentenza favorevole proposto appello)
- **Associazione Dopolavoro Ferroviario di Trieste c/Autorità Portuale e nei confronti di altri** (annullamento nota dott. Fabio Rizzi in tema di caratterizzazione)
- **Albatros Containers S.r.l. c/APT** (annullamento ordinanza n.54/03 dd.25.2.2004 di disciplina della viabilità e destinazione d'uso di aree demanio marittimo)
- **Consorzio Ausonia c/APT** (annullamento nota APT di data 5.12.08 in tema di conteggio di canoni demaniali)

Recupero crediti

- **APT c/Hellenic Products & Services S.r.l.** (consumi riscaldamento acqua illuminazione)
- **A.P.T. c/Trieste Marine Terminal S.p.a.** (recupero crediti per mancato pagamento da parte del terminalista di fatture per € 223.337,64 relative a prestazioni effettuate da personale operativo dell'APT)

- **APT c/Direzione Provinciale Servizi Vari di Trieste del Ministero dell'Economia e delle Finanze** (recupero crediti per mancato pagamento di canoni demaniali dei locali dell'edificio sito in Corso Cavour n.2/2)
- **APT c/Procida Lines** (recupero crediti per quota ormeggi e fornitura servizi)

Cause di lavoro

- **Calligaris Stefano** c/APT (inquadramento superiore sentenza favorevole proposto appello)
- **Cimador Lorenzo + 5** c/IMO-IMA c/Università degli Studi di Trieste/Provincia di Trieste/Autorità Portuale/CCIA/Giacomo Borruso/Iginio Marson/Ministero Economia e Finanze (reintegra posto lavoro o risarcimento del danno)
- **Matteucci Daria** c/IMO-IMA c/Università degli Studi di Trieste/Provincia di Trieste/Autorità Portuale/CCIA/Giacomo Borruso/Iginio Marson/Ministero Economia e Finanze (reintegra posto lavoro o risarcimento del danno)
- **Cigliani Claudio** c/APT (inquadramento superiore)
- **Bordin-Castagna** c/APT (quantificazione di vertenze per livello superiore)
- **Volpi Edmondo** c/APT (quantificazione di vertenza per livello superiore)
- **Sollazzi Guido** c/APT (quantificazione di vertenza per livello superiore)

- **Carli Ezio** c/APT (quantificazione di vertenza per livello superiore)
- **Micali Walter** c/APT (quantificazione di vertenza per livello superiore)
- **Gobbis Franco** c/APT (inquadramento superiore)
- **Vegliach Roberto** (inquadramento superiore)
- **Basso Enrico** c/APT (computo nella retribuzione utile ai fini pensionistici dell'indennità "Premio raggiungimento obiettivi)

Varie

- **Rampin Impianti S.r.l.** c/APT (causa in appello per riconoscimento di maggiori danni causa sospensione lavori ristrutturazione impianti elettrici dei magazzini portuali n.4,57,60,70,72,)
- **Cernigoi ved. Domio Emanuela – Domio Eric** c/APT (risarcimento danni – Euro 990.000,00 con rivalutazione ed interessi per responsabilità APT per la morte del sig. Adriano Domio)
- **Trieste Marine Terminal S.p.A.** c/APT (infondatezza pretesa APT di pagamento quota ormeggi)
- **Porto San Rocco S.p.A.** c/Agenzia del Demanio/Ministero Economia e Finanze/Ministero Infrastrutture e Trasporti/APT (accertamento natura privata bacino compreso nella p.c.n. 3606/1 del C.C. di Valle San Bortolo in Muggia) e correlativo diritto di proprietà in capo alla Porto San Rocco)
- **Ilse s.a.s.** c/APT (pagamento somma relativa a fattura su lavori di

demolizione, rimozione e sostituzione di una bitta presso il Molo Bersaglieri, contestata)

- **HETIS S.p.A.** c/Università degli Studi/Provincia di Trieste/APT/C.C.I.A.A./Prof. Iginio Marson/dott.ssa Mara Armani (credito per prestazioni eseguite in adempimento di contratto stipulato con l'IMO-IMA)
- **APT C/Zamarin** (Pino Shop) (procedura giudiziale per finita locazione)
- **Italia Marittima S.p.a. già Lloyd Triestino di Navigazione S.p.a.** c/APT (contributi Fondo Incremento Traffici - appello per ottenere diversa decorrenza di interessi e danno da svalutazione monetaria)
- **Tripnavi** c/APT (pagamenti somme per uso rimorchiatori sentenze favorevoli ricorso in cassazione)
- **Giuseppe Diviccaro** c/SASA ass.ni/Bruno Fioretti /APT (risarcimento per incidente stradale)
- **Kolarich Tofik** c/APT (risarcimento danni per incidente automobilistico)
- **Battistelli Dario** c/APT (risarcimento danni per incidente)
- **Iannone Alfonso** c/APT (risarcimento danni per incidente)
- **Squaglia Fabrizio** c/APT (risarcimento danni per incidente)
- **Modiano Piero** c/APT (risarcimento danni per incidente)
- **Diviccaro Giuseppe** c/APT (risarcimento danni per incidente)
- **Gasparotto Franco** c/APT (risarcimento danni per incidente)

Commissione Tributaria Provinciale di Trieste

- **Agenzia delle Entrate c/APT** – impugnazione avvisi di accertamento conseguenti alla ripresa a tassazione dei proventi demaniali (quali redditi diversi) per gli anni d'imposta 2002, 2003, 2004, 2005.

Non si prevede alcun accantonamento ai fondi per rischi ed oneri, stante l'incertezza dell'esito dei contenziosi e gli indeterminabili tempi di conclusione. In caso di soccombenza, si ritiene di far fronte agli oneri conseguenti con le ordinarie risorse di bilancio, imputando la spesa nell'anno in cui si manifesterà l'accadimento.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL RENDICONTO GENERALE 2008

Il rendiconto generale 2008 redatto in applicazione del nuovo regolamento di amministrazione e contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 26.10.2007 si compone del conto di bilancio, del conto economico dello stato patrimoniale e della nota integrativa; ad esso sono allegati la situazione amministrativa la relazione sulla gestione nonché la presente relazione.

Nel ravvisare che il conto di bilancio si compone del rendiconto decisionale e gestionale, si evidenzia che tale articolazione contabile non vede esposte le suddivisioni secondo le missioni istituzionali e che non è stata ancora attivata la contabilità analitica per centri di costo.

Il bilancio in esame presenta, come poste iniziali, quelle approvate in sede di bilancio preventivo 2008 rilevando che nel corso dell'esercizio sono stati adottati n. 2 provvedimenti di variazioni al preventivo 2008 che risultano documentati dalle delibere del Comitato Portuale n.14 e n.15 entrambe del 15.7.2008.

Il conto del bilancio presenta in sintesi le seguenti risultanze complessive:

ENTRATE	Totale accertamenti <i>(migliaia Euro)</i>	Previsione definitiva <i>(migliaia Euro)</i>	Scostamento <i>(migliaia Euro)</i>
Correnti	31.180	28.686	2.494
Conto capitale	13.061	14.505	-1.444
Partite di giro	10.498	14.514	-4.016
TOTALE	54.739	57.705	-2.966

SPESE	Totale impegni <i>(migliaia Euro)</i>	Previsione definitiva <i>(migliaia Euro)</i>	Scostamento <i>(migliaia Euro)</i>
Correnti	25.247	27.224	-1.977
Conto capitale	14.122	17.055	-2.933
Partite di giro	10.498	14.514	-4.016
TOTALE	49.867	58.793	-8.926

Dai dati esposti emerge, nella gestione di competenza, un avanzo di m.Euro 4.872, con un miglioramento di m. Euro 5.960, rispetto al preventivo assestato il quale presentava un disavanzo di competenza di m. Euro 1.088.

In particolare la gestione corrente evidenzia un avanzo di m.Euro 5.933 a fronte di un valore di m.Euro 3.757, registrato nel 2007, che evidenzia un miglioramento dell'indice di efficienza e della capacità di autofinanziamento dell'Ente. Inoltre, rispetto al 2007, va sottolineato un incremento di m. Euro 2.735 per canoni demaniali accertati del 23,8% e di m. Euro 529 del gettito tributario delle tasse devolute a favore delle Autorità Portuali del 4,8%.

Per altro profilo, va rilevato che il predetto miglioramento del saldo di parte

corrente si concretizza pur in presenza di un aumento delle spese di personale rispetto al decorso esercizio da ascrivere alla corresponsione di incentivi al personale esodato.

La situazione amministrativa al 31.12.2008 espone una situazione di avanzo ammontante a €13.129.009 così determinato:

Fondo cassa al 31.12.2008	€. 17.725.155
Residui attivi	€. 120.299.146
Residui passivi	- €. 124.895.292
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€. 13.129.009

L'avanzo di amministrazione risulta incrementato rispetto all'esercizio 2007 di m.Euro 4.599.

Relativamente alla gestione dei residui, dall'elaborato contabile si evince che al 31.12.2008 i residui attivi ammontano a m. Euro 120.299 e i residui passivi a m. Euro 124.895, con un saldo negativo di Euro 4.596. Gli importi così composti sono stati riaccertati, ai sensi dell'art.43 del Regolamento di amministrazione e contabilità ed oggetto di separata deliberazione. In particolare si rileva l'ulteriore miglioramento di detto saldo negativo rispetto ai precedenti esercizi essenzialmente ascrivibile ad una generale riduzione delle poste creditorie e debitorie, con particolare riferimento, per le prime, alla riscossione dell'ultima rata dei canoni demaniali pregressi dovuti dalla SERVOLA s.p.a., nonché ad un'efficace azione ricognitoria delle poste medesime.

Il conto economico presenta le seguenti risultanze:

A) Valore della produzione	€.	28.991.039
B) Costi della produzione	€.	26.643.893
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		
	€.	2.347.146
C) Proventi e oneri finanziari	€.	343.244
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	- €.	262.741
E) Proventi e oneri straordinari	€.	1.755.814
AVANZO ECONOMICO	€.	4.183.463

Lo stato patrimoniale espone un netto pari ad €13.746.983 determinato come segue:

Attività	€.	164.149.127
Passività	€.	150.402.144
PATRIMONIO NETTO	€.	13.746.983

Il Patrimonio netto risulta così formato:

Avanzo economico esercizi precedenti	€.	9.563.520
Avanzo economico dell'esercizio	€.	4.183.463
Totale	€.	13.746.983

In merito allo stato patrimoniale va osservato che diversamente dai precedenti esercizi non vengono più iscritte in attività ed in passività gli ammontari, di pari importo, relativi rispettivamente ai crediti verso gli Enti finanziatori, per le quote capitale dei mutui contratti e ai corrispondenti debiti verso i soggetti mutuanti. Dall'esercizio in esame detti importi figurano iscritti

fra i conti d'ordine.

Il Collegio rileva che nel documento contabile in esame sono state correttamente inserite le tabelle dimostrative richieste dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la verifica dei limiti di spesa stabiliti per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica. In particolare, il Collegio ha accertato che il contenimento delle spese per consulenze e studi nonché quelle per rappresentanza e promozione, pubblicità e propaganda stabilito nel limite del 40% delle spese sostenute nell'esercizio 2004 risulta rispettato.

L'Autorità Portuale, inoltre, ha osservato il limite del 50% della spesa sostenuta nel 2004 riguardante le spese relative all'acquisto, esercizio, manutenzione e noleggio di autovetture. Si rileva che la spesa è sostenuta anche per automezzi immatricolati al trasporto di cose o ad uso promiscuo.

Si è accertato l'ampio rispetto del limite di spesa previsto dall'art.2, commi da 618 a 625, della legge n.244 del 2007, per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati.

Inoltre si è verificata l'ottemperanza a quanto stabilito all'art. 1, comma 173 della legge finanziaria 2006 in merito all'invio alla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti - degli atti relativi alle spese per incarichi di consulenza e alle spese relative a relazioni pubbliche e di rappresentanza superiori a €5.000,00.

Infine, dall'esame della nota integrativa, il Collegio rileva il permanere al 31.12.2008 di numerose partecipazioni societarie in relazione alle quali invita l'Ente ad una approfondita ricognizione finalizzata a verificarne la compatibilità con le disposizioni vigenti e, se del caso, avviare le opportune procedure di cessione totale o parziale.

Conclusivamente il Collegio dei revisori dei conti, presa visione degli

elaborati prodotti dall'Ente, vista la relazione del Presidente, accertato l'adempimento degli obblighi fiscali previdenziali ed assicurativi come da verifiche effettuate nel corso del 2008, dà atto:

- della concordanza tra il saldo dell'Istituto cassiere al 31.12.2008 ed il saldo contabile di cassa;
- della concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e quelli formatisi nell'esercizio con le risultanze contabili;
- della regolare tenuta delle scritture contabili riscontrata nel corso delle verifiche trimestrali.

Tutto ciò premesso il Collegio dei revisori esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2008 da parte del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 9, comma 3, lett. d) della legge 84/94.

Trieste 27.04.2009

dott. Cesare CARASSAI

dott. Pier Vincenzo CICCONE

dott. Paolo MANZIN

BILANCIO CONSUNTIVO

Rendiconto Finanziario Decisionale - Entrate

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2008			2007		
		Residui	Competenza (accertamenti)	Cassa (Riscassioni)	Residui	Competenza (accertamenti)	Cassa (Riscassioni)
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.1 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	19.916	1.571.008	1.571.008	19.916	2.401.260	2.401.260
1.1.1	Trasferimenti da parte dello Stato	0	0	0	0	0	0
1.1.2	Trasferimenti da parte delle Regioni	0	1.571.008	1.571.008	0	2.401.260	2.401.260
1.1.3	Trasferimento da parte dei Comuni e delle Province	19.916	0	0	19.916	0	0
1.1.4	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0
	UPB 1.2 - Entrate diverse	21.875.344	29.609.193	30.817.564	22.556.641	27.751.900	28.023.800
1.2.1	Entrate Tributarie	3.089.468	11.692.171	11.386.526	2.305.106	11.211.870	10.427.507
1.2.2	Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi	645.346	1.208.508	1.083.535	693.595	1.174.393	1.097.177
1.2.3	Redditi e proventi patrimoniali	15.046.623	15.006.486	16.256.448	16.883.180	12.118.586	13.678.555
1.2.4	Poste correttive e compensative di uscita correnti	3.085.230	1.657.322	2.040.565	2.671.868	3.208.129	2.787.423
1.2.5	Entrate non classificabili in altre voci	8.676	44.706	50.490	2.892	38.922	33.138
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	21.895.260	31.180.201	32.388.572	22.576.557	30.153.160	30.425.060
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione crediti	26.781	346.334	348.214	24.281	151.317	148.817
2.1.1	Alienazione di immobili e diritti reali	0	0	0	0	0	0
2.1.2	Alienazioni di immobilizzazioni tecniche	2.500	338.382	340.262	0	2.500	0
2.1.3	Realizzo di valori mobiliari	0	0	0	0	116.837	116.837
2.1.4	Riscossione di crediti	24.281	7.953	7.953	24.281	31.980	31.980
	UPB 2.2 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	48.318.163	364.694	1.515.692	41.610.121	15.337.555	8.606.945
2.2.1	Trasferimenti dallo Stato	33.007.944	144.226	144.226	27.325.313	14.289.575	8.606.945
2.2.2	Trasferimenti dalle Regioni	2.519.676	0	1.328.482	1.471.696	1.047.980	0
2.2.3	Trasferimenti da Comuni e Provincia	0	0	0	0	0	0
2.2.4	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	12.790.544	220.468	42.984	12.813.112	0	0
	UPB 2.3 - Entrate derivanti da accensione di prestiti	54.240.683	12.350.039	15.419.329	62.124.352	8.132.292	16.015.961
2.3.1	Assunzione di mutui	54.240.683	12.238.470	15.307.760	62.124.352	7.995.189	15.878.858
2.3.2	Assunzione di altri debiti finanziari	0	111.569	111.569	0	137.103	137.103
2.3.3	Emissione di obbligazioni	0	0	0	0	0	0
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	102.585.627	13.061.068	17.283.235	103.758.754	23.621.164	24.771.723
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - Entrate aventi natura di partita di giro	1.956.657	10.498.348	10.409.514	1.729.864	9.702.195	9.473.922
3.1.1	Entrate aventi natura di partita di giro	1.956.657	10.498.348	10.409.514	1.729.864	9.702.195	9.473.922
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.956.657	10.498.348	10.409.514	1.729.864	9.702.195	9.473.922
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	21.895.260	31.180.201	32.388.572	22.576.557	30.153.160	30.425.060
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	102.585.627	13.061.068	17.283.235	103.758.754	23.621.164	24.771.723
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.956.657	10.498.348	10.409.514	1.729.864	9.702.195	9.473.922
	Totale generale delle entrate	126.437.544	54.739.617	60.081.321	128.065.175	63.476.519	64.670.705

Rendiconto Finanziario Decisionale - Uscite

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2008			2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - Funzionamento	1.682.334	15.519.418	15.650.132	1.954.376	14.424.111	14.508.738
1.1.1	Uscite per gli organi dell'Ente	11.083	258.512	256.764	143.099	243.066	372.133
1.1.2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.125.941	13.136.326	13.378.346	1.014.831	12.393.858	12.278.043
1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	545.311	2.124.580	2.015.022	796.446	1.787.167	1.858.562
	UPB 1.2 - Interventi diversi	3.618.666	9.728.022	12.058.007	2.737.648	11.972.254	10.057.799
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	1.324.896	3.478.552	3.704.723	2.258.805	3.437.424	3.454.629
1.2.2	Trasferimenti passivi	1.982.415	5.000.121	6.937.543	340.000	6.985.186	5.342.771
1.2.3	Oneri finanziari	23.615	9.704	9.704	23.615	1.023	1.023
1.2.4	Oneri tributari	120.459	991.196	1.026.237	86.111	1.113.435	1.079.087
1.2.5	Poste correttive e compensativa di entrate correnti	13.082	44.828	57.910	0	13.448	366
1.2.6	Uscite non classificabili in altre voci	154.201	203.622	321.891	29.117	421.738	179.923
	UPB 1.3 - Oneri comuni	0	0	0	0	0	0
	UPB 1.4 - Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi	1.046.795	0	0	0	0	0
1.4.1	Oneri per il personale in quiescenza	1.046.795	0	0	0	0	0
1.4.2	Accantonamento al Trattamento di Fine Rapporto	0	0	0	0	0	0
	UPB 1.5 - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0	0	0	0
	TOTALE USCITE CORRENTI	6.347.795	25.247.440	27.708.139	4.692.024	26.396.365	24.566.537
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - Investimenti	131.163.433	14.010.034	26.561.805	131.300.382	25.426.591	23.640.973
2.1.1	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti	118.751.692	11.850.660	23.504.104	120.302.071	20.408.242	20.036.053
2.1.2	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	10.552.741	244.061	961.157	10.698.311	181.820	327.391
2.1.3	Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	1.859.000	220.468	1.700	300.000	4.300.000	2.741.000
2.1.4	Concessione di crediti ed anticipazioni	0	0	0	0	0	0
2.1.5	Indennità di anzianità e similari al personale	0	1.694.844	1.694.844	0	536.529	536.529
	UPB 2.2 - Oneri comuni	705.600	111.569	80.983	680.874	137.103	112.377
2.2.1	Rimborso di mutui	0	0	0	0	0	0
2.2.2	Rimborsi di anticipazioni passive	0	0	0	0	0	0
2.2.3	Rimborsi di obbligazioni	0	0	0	0	0	0
2.2.4	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	0	0	0	0	0	0
2.2.5	Estinzione debiti diversi	705.600	111.569	80.983	680.874	137.103	112.377
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	131.869.034	14.121.602	26.642.788	131.981.256	25.563.694	23.753.350
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
3.1.1	UPB 3.1 - Uscite aventi natura di partita di giro	1.964.118	10.498.348	10.278.830	1.825.503	9.702.194	9.562.100
	Uscite aventi natura di partita di giro	1.964.118	10.498.348	10.278.830	1.825.503	9.702.194	9.562.100
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.964.118	10.498.348	10.278.830	1.825.503	9.702.194	9.562.100
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	6.347.795	25.247.440	27.708.139	4.692.024	26.396.365	24.566.537
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	131.869.034	14.121.602	26.642.788	131.981.256	25.563.694	23.753.350
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	1.964.118	10.498.348	10.278.830	1.825.503	9.702.194	9.562.100
	Totale generale delle uscite	140.180.947	49.867.390	64.629.757	138.498.783	61.662.253	57.881.987

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINI- TIVE (4+5-6)	RISCOSSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
1.1.1		TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
		UPB 1.1 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti							
		Categoria 1.1.1 - Trasferimenti da parte dello Stato							
	111/010	Contributi dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2		Categoria 1.1.2 - Trasferimenti da parte delle Regioni							
	112/010	Contributi della Regione Friuli - Venezia Giulia	2.402.000,00	-830.000,00	1.572.000,00	1.571.008,00	0,00	1.571.008,00	-992,00
	112/010/001	Contributo ordinario	2.402.000,00	-830.000,00	1.572.000,00	1.571.008,00	0,00	1.571.008,00	-992,00
	112/010/002	Altri contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.1.2	2.402.000,00	-830.000,00	1.572.000,00	1.571.008,00	0,00	1.571.008,00	-992,00
1.1.3		Categoria 1.1.3 - Trasferimento da parte dei Comuni e delle Province							
	113/010	Contributi della Provincia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113/020	Contributi del Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4		Categoria 1.1.4 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico							
	114/010	Contributi della Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	114/020	Contributi di altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	114/030	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 1.1	2.402.000,00	-830.000,00	1.572.000,00	1.571.008,00	0,00	1.571.008,00	-992,00
1.2.1		UPB 1.2 - Entrate diverse							
		Categoria 1.2.1 - Entrate Tributarie							
	121/010	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate	3.000.000,00	1.800.000,00	4.800.000,00	2.717.165,56	2.066.787,14	4.783.952,70	-16.047,30
	121/020	Gettito della tassa erariale	1.600.000,00	-600.000,00	1.000.000,00	516.894,79	469.956,48	986.851,27	-13.148,73
	121/030	Gettito delle tasse di ancoraggio	6.150.000,00	-700.000,00	5.450.000,00	4.797.248,10	853.159,37	5.650.407,47	200.407,47
	121/040	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui art. 16 L. 84/94	202.000,00	0,00	202.000,00	233.196,22	0,00	233.196,22	31.196,22
	121/050	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto (art. 68 Cod. Navig.)	40.000,00	0,00	40.000,00	33.867,20	3.896,11	37.763,31	-2.236,69
		Totale categoria 1.2.1	10.992.000,00	500.000,00	11.492.000,00	8.298.371,87	3.393.799,10	11.692.170,97	200.170,97

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572.000,00	1.571.008,00	-992,00	0,00	112/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572.000,00	1.571.008,00	-992,00	0,00	112/010/001
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112/010/002
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.572.000,00	1.571.008,00	-992,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113/010
19.915,61	0,00	19.915,61	19.915,61	0,00	19.915,61	0,00	-19.915,61	19.915,61	113/020
19.915,61	0,00	19.915,61	19.915,61	0,00	19.915,61	0,00	-19.915,61	19.915,61	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114/030
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19.915,61	0,00	19.915,61	19.915,61	0,00	1.591.915,61	1.571.008,00	-20.907,61	19.915,61	
2.479.507,34	2.479.507,34	0,00	2.479.507,34	0,00	5.500.000,00	5.196.672,90	-303.327,10	2.066.787,14	121/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	516.894,79	216.894,79	469.956,48	121/020
597.816,54	597.816,54	0,00	597.816,54	0,00	5.450.000,00	5.395.064,64	-54.935,36	853.159,37	121/030
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.000,00	233.196,22	31.196,22	0,00	121/040
12.144,52	10.830,51	1.257,01	12.087,52	-57,00	52.144,52	44.697,71	-7.446,81	5.153,12	121/050
3.089.468,40	3.088.154,39	1.257,01	3.089.411,40	-57,00	11.504.144,52	11.386.526,26	-117.618,26	3.395.056,11	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
1.2.2		Categoria 1.2.2 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi							
	122/010	Proventi diversi	1.264.000,00	0,00	1.264.000,00	862.050,49	346.457,10	1.208.507,59	-55.492,41
		Totale categoria 1.2.2	1.264.000,00	0,00	1.264.000,00	862.050,49	346.457,10	1.208.507,59	-55.492,41
1.2.3		Categoria 1.2.3 - Redditi e proventi patrimoniali							
	123/010	Canoni di concessioni delle aree demaniali e delle banchine in ambito portuale	11.900.000,00	600.000,00	12.500.000,00	3.097.834,55	11.122.083,30	14.219.917,85	1.719.917,85
	123/020	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'APT	270.000,00	0,00	270.000,00	221.259,70	85.335,67	306.595,37	36.595,37
	123/030	Interessi attivi	115.000,00	200.000,00	315.000,00	302.076,00	50.086,81	352.162,81	37.162,81
	123/030/001	Su titoli, depositi, conti correnti	65.000,00	0,00	65.000,00	67.733,39	1.456,34	69.189,73	4.189,73
	123/030/002	Altri interessi attivi	50.000,00	200.000,00	250.000,00	234.342,61	48.630,47	282.973,08	32.973,08
	123/040	Altri proventi patrimoniali	50.000,00	0,00	50.000,00	2.508,38	125.301,81	127.810,19	77.810,19
	123/040/001	Dividendi	0,00	0,00	0,00	785,69	0,00	785,69	785,69
	123/040/002	Altri proventi patrimoniali	50.000,00	0,00	50.000,00	1.722,69	125.301,81	127.024,50	77.024,50
		Totale categoria 1.2.3	12.335.000,00	800.000,00	13.135.000,00	3.623.678,63	11.382.807,59	15.006.486,22	1.871.486,22
1.2.4		Categoria 1.2.4 - Poste correttive e compensative di uscite correnti							
	124/010	Recuperi e rimborsi diversi	2.878.000,00	-1.700.000,00	1.178.000,00	742.320,99	915.001,33	1.657.322,32	479.322,32
	124/010/001	Risarcimento danni	28.000,00	0,00	28.000,00	16.218,41	0,00	16.218,41	-11.781,59
	124/010/002	Recuperi su retribuzioni al personale	0,00	0,00	0,00	1.153,03	0,00	1.153,03	1.153,03
	124/010/003	Rimborsi indennità INAIL	50.000,00	0,00	50.000,00	56.183,41	0,00	56.183,41	6.183,41
	124/010/004	Rimborso personale distaccato	2.600.000,00	-1.700.000,00	900.000,00	494.859,33	830.089,83	1.324.949,16	424.949,16
	124/010/005	Varie	200.000,00	0,00	200.000,00	173.906,81	84.911,50	258.818,31	58.818,31
	124/020	Concorso dello Stato ed altri Enti per manutenzioni, illuminazione e pulizia ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.2.4	2.878.000,00	-1.700.000,00	1.178.000,00	742.320,99	915.001,33	1.657.322,32	479.322,32
1.2.5		Categoria 1.2.5 - Entrate non classificabili in altre voci							
	125/010	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	125/020	Entrate varie ed eventuali	45.000,00	0,00	45.000,00	41.813,76	2.892,16	44.705,92	-294,08
	125/020/001	Contributo dell'istituto cassiere	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	125/020/002	Vendite di rimanenze fuori uso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	125/020/003	Compenso per servizio di vettoriamiento	35.000,00	0,00	35.000,00	31.813,76	2.892,16	34.705,92	-294,08
		Totale categoria 1.2.5	45.000,00	0,00	45.000,00	41.813,76	2.892,16	44.705,92	-294,08
		Totale UPB 1.2	27.514.000,00	-400.000,00	27.114.000,00	13.568.235,74	16.040.957,28	29.609.193,02	2.495.193,02
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	29.918.000,00	-1.230.000,00	28.688.000,00	15.139.243,74	16.040.957,28	31.180.201,02	2.494.201,02

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
645.345,97	221.484,50	320.471,75	541.956,25	-103.389,72	1.909.345,97	1.083.534,99	-825.810,98	666.928,85	122/010
645.345,97	221.484,50	320.471,75	541.956,25	-103.389,72	1.909.345,97	1.083.534,99	-825.810,98	666.928,85	
14.725.135,75	12.464.451,88	1.607.731,54	14.072.183,42	-652.952,33	15.400.000,00	15.562.286,43	162.286,43	12.729.814,84	123/010
121.172,10	59.945,80	61.226,30	121.172,10	0,00	391.172,10	281.205,50	-109.966,60	146.561,97	123/020
129.384,91	37.440,84	91.383,99	128.824,83	-560,08	444.384,91	339.516,84	-104.868,07	141.470,80	123/030
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	67.733,39	2.733,39	1.456,34	123/030/001
129.384,91	37.440,84	91.383,99	128.824,83	-560,08	379.384,91	271.783,45	-107.601,46	140.014,46	123/030/002
70.930,63	70.930,63	0,00	70.930,63	0,00	120.930,63	73.439,01	-47.491,62	125.301,81	123/040
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785,69	785,69	0,00	123/040/001
70.930,63	70.930,63	0,00	70.930,63	0,00	120.930,63	72.653,32	-48.277,31	125.301,81	123/040/002
15.046.623,39	12.632.769,15	1.760.341,83	14.393.110,98	-653.512,41	16.356.487,64	16.256.447,78	-100.039,86	13.143.149,42	
2.616.463,32	1.298.243,91	1.281.012,98	2.579.256,89	-37.206,43	3.794.463,32	2.040.564,90	-1.753.898,42	2.196.014,31	124/010
30.379,39	1.000,00	27.180,08	28.180,08	-2.199,31	58.379,39	17.218,41	-41.160,98	27.180,08	124/010/001
3,93	3,93	0,00	3,93	0,00	3,93	1.156,96	1.153,03	0,00	124/010/002
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	56.183,41	6.183,41	0,00	124/010/003
2.444.022,17	1.270.465,20	1.173.556,97	2.444.022,17	0,00	3.344.022,17	1.765.324,53	-1.578.697,64	2.003.646,80	124/010/004
142.057,83	26.774,78	80.275,93	107.050,71	-35.007,12	342.057,83	200.681,59	-141.376,24	165.187,43	124/010/005
468.766,37	0,00	468.766,37	468.766,37	0,00	468.766,37	0,00	-468.766,37	468.766,37	124/020
3.085.229,69	1.298.243,91	1.749.779,35	3.048.023,26	-37.206,43	4.263.229,69	2.040.564,90	-2.222.664,79	2.664.780,68	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125/010
8.676,48	8.676,48	0,00	8.676,48	0,00	53.676,48	50.490,24	-3.186,24	2.892,16	125/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	125/020/001
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125/020/002
8.676,48	8.676,48	0,00	8.676,48	0,00	43.676,48	40.490,24	-3.186,24	2.892,16	125/020/003
8.676,48	8.676,48	0,00	8.676,48	0,00	53.676,48	50.490,24	-3.186,24	2.892,16	
21.875.343,93	17.249.328,43	3.831.849,94	21.081.178,37	-794.165,56	34.086.884,30	30.817.564,17	-3.269.320,13	19.872.807,22	
21.895.259,54	17.249.328,43	3.851.765,55	21.101.093,98	-794.165,56	35.678.799,91	32.388.572,17	-3.290.227,74	19.892.722,83	

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate[illegible]

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)	RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	272.500,00	340.261,66	67.761,66	620,00	212/010
2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	272.500,00	340.261,66	67.761,66	620,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214/010
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	42.281,01	7.952,55	-34.328,46	24.281,01	214/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.242,13	-757,87	0,00	214/020/001
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	34.281,01	0,00	-34.281,01	24.281,01	214/020/002
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	469,00	-1.531,00	0,00	214/020/003
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.241,42	2.241,42	0,00	214/020/004
24.281,01	0,00	24.281,01	24.281,01	0,00	42.281,01	7.952,55	-34.328,46	24.281,01	
26.781,01	2.500,00	24.281,01	26.781,01	0,00	314.781,01	348.214,21	33.433,20	24.901,01	
29.318.375,56	0,00	29.318.375,56	29.318.375,56	0,00	9.985.000,00	0,00	-9.985.000,00	29.318.375,56	221/010
3.689.568,08	0,00	3.689.568,08	3.689.568,08	0,00	3.689.568,08	0,00	-3.689.568,08	3.689.568,08	221/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	144.226,20	64.226,20	0,00	221/030
33.007.943,64	0,00	33.007.943,64	33.007.943,64	0,00	13.754.568,08	144.226,20	-13.610.341,88	33.007.943,64	
2.519.675,72	1.328.481,60	1.191.194,12	2.519.675,72	0,00	2.519.675,72	1.328.481,60	-1.191.194,12	1.191.194,12	222/010
2.519.675,72	1.328.481,60	1.191.194,12	2.519.675,72	0,00	2.519.675,72	1.328.481,60	-1.191.194,12	1.191.194,12	

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
2.2.3		Categoria 2.2.3 - Trasferimenti da Comuni e Province							
	223/010	Contributo della Provincia di Trieste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	223/020	Contributi del Comune di Trieste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 2.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4		Categoria 2.2.4 - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico							
	224/010	Contributi del Commissariato del Governo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	224/020	Contributi diversi	0,00	221.000,00	221.000,00	42.983,89	177.484,11	220.468,00	-532,00
		Totale categoria 2.2.4	0,00	221.000,00	221.000,00	42.983,89	177.484,11	220.468,00	-532,00
		Totale UPB 2.2	80.000,00	221.000,00	301.000,00	187.210,09	177.484,11	364.694,20	63.694,20
2.3.1		UPB 2.3 - Entrate derivanti da accensione di prestiti							
		Categoria 2.3.1 - Assunzione di mutui							
	231/010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	13.716.000,00	0,00	13.716.000,00	5.085.665,82	7.152.804,60	12.238.470,42	-1.477.529,58
		Totale categoria 2.3.1	13.716.000,00	0,00	13.716.000,00	5.085.665,82	7.152.804,60	12.238.470,42	-1.477.529,58
2.3.2		Categoria 2.3.2 - Assunzione di altri debiti finanziari							
	232/010	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	232/020	Depositi di terzi a cauzione	200.000,00	0,00	200.000,00	111.568,68	0,00	111.568,68	-88.431,32
		Totale categoria 2.3.2	200.000,00	0,00	200.000,00	111.568,68	0,00	111.568,68	-88.431,32
2.3.3		Categoria 2.3.3 - Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 2.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 2.3	13.916.000,00	0,00	13.916.000,00	5.197.234,50	7.152.804,60	12.350.039,10	-1.565.960,90
		TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	14.014.000,00	491.000,00	14.505.000,00	5.730.158,80	7.330.908,71	13.061.067,51	-1.443.932,49

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	RISCOSSIONI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.037.187,28	0,00	12.037.187,28	12.037.187,28	0,00	2.930.000,00	0,00	-2.930.000,00	12.037.187,28	224/010
753.356,80	0,00	753.356,80	753.356,80	0,00	974.356,80	42.983,89	-931.372,91	930.840,91	224/020
12.790.544,08	0,00	12.790.544,08	12.790.544,08	0,00	3.904.356,80	42.983,89	-3.861.372,91	12.968.028,19	
48.318.163,44	1.328.481,60	46.989.681,84	48.318.163,44	0,00	20.178.600,60	1.515.691,69	-18.662.908,91	47.167.165,55	
54.240.682,72	10.222.094,13	44.018.588,59	54.240.682,72	0,00	23.939.000,00	15.307.759,95	-8.631.240,05	51.171.393,19	231/010
54.240.682,72	10.222.094,13	44.018.588,59	54.240.682,72	0,00	23.939.000,00	15.307.759,95	-8.631.240,05	51.171.393,19	231/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	111.568,68	-88.431,32	0,00	232/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	111.568,68	-88.431,32	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54.240.682,72	10.222.094,13	44.018.588,59	54.240.682,72	0,00	24.139.000,00	15.419.328,63	-8.719.671,37	51.171.393,19	
102.585.627,17	11.553.075,73	91.032.551,44	102.585.627,17	0,00	44.632.381,61	17.283.234,53	-27.349.147,08	98.363.460,15	

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINI- TIVE (4+5-6)	RISCOSE	DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
3.1.1		TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
		UPB 3.1 - Entrate aventi natura di partita di giro							
		Categoria 3.1.1 - Entrate aventi natura di partita di giro							
	311/010	Ritenute erariali	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	3.629.439,86	96.558,96	3.725.998,82	225.998,82
	311/020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	843.366,54	0,00	843.366,54	-256.633,46
	311/030	Ritenute diverse	400.000,00	0,00	400.000,00	214.634,85	0,00	214.634,85	-185.365,15
	311/040	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	250.000,00	0,00	250.000,00	45.182,94	1.192,08	46.375,02	-203.624,98
	311/050	Trattenute per conto terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
	311/060	Rimborso somme pagate per conto terzi	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	161.809,52	10.858,34	172.667,86	-1.027.332,14
	311/070	Partite in sospeso	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	684.148,52	53.171,36	737.319,88	-2.262.680,12
	311/080	Restituzione fondo economato a fine esercizio	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	311/090	I.V.A.	100.000,00	0,00	100.000,00	89.826,09	32.813,46	122.639,55	22.639,55
	311/100	Recupero rate mutui finanziati	4.104.000,00	0,00	4.104.000,00	4.103.214,02	0,00	4.103.214,02	-785,98
	311/110	Recupero T.F.R. maturato trasferito all'INPS ex D.Lgs. 252/2005	600.000,00	0,00	600.000,00	24.311,35	497.820,32	522.131,67	-77.868,33
		Totale categoria 3.1.1	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.805.933,69	692.414,52	10.498.348,21	-4.015.651,79
	Totale UPB 3.1	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.805.933,69	692.414,52	10.498.348,21	-4.015.651,79	
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.805.933,69	692.414,52	10.498.348,21	-4.015.651,79	
	Riepilogo dei titoli								
Titolo I	Entrate correnti	29.916.000,00	-1.230.000,00	28.686.000,00	15.139.243,74	16.040.957,28	31.180.201,02	2.494.201,02	
Titolo II	Entrate in conto capitale	14.014.000,00	491.000,00	14.505.000,00	5.730.158,80	7.330.908,71	13.061.067,51	-1.443.932,49	
Titolo III	Partite di giro	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.805.933,69	692.414,52	10.498.348,21	-4.015.651,79	
	Totale generale delle entrate	58.444.000,00	-739.000,00	57.705.000,00	30.675.336,23	24.064.280,51	54.739.616,74	-2.965.383,26	

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO	
(16-14)	(14+15)	(16-13)							
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
94.429,80	94.429,80	0,00	94.429,80	0,00	3.594.429,80	3.723.869,66	129.439,86	96.558,96	311/010
19.593,11	19.593,11	0,00	19.593,11	0,00	1.119.593,11	862.959,65	-256.633,46	0,00	311/020
1.256,00	1.256,00	0,00	1.256,00	0,00	401.256,00	215.890,85	-185.365,15	0,00	311/030
4.143,84	4.143,84	0,00	4.143,84	0,00	254.143,84	49.326,78	-204.817,06	1.192,08	311/040
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	311/050
986.900,45	200.630,82	786.269,63	986.900,45	0,00	2.186.900,45	362.440,34	-1.824.460,11	797.127,97	311/060
122.111,69	111.905,82	7.678,03	119.583,85	-2.527,84	3.122.111,69	796.054,34	-2.326.057,35	60.849,39	311/070
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	311/080
135.260,67	25.417,40	109.843,27	135.260,67	0,00	235.260,67	115.243,49	-120.017,18	142.656,73	311/090
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.104.000,00	4.103.214,02	-785,98	0,00	311/100
592.961,38	146.203,38	446.758,00	592.961,38	0,00	170.000,00	170.514,73	514,73	944.578,32	311/110
1.956.656,94	603.580,17	1.350.548,93	1.954.129,10	-2.527,84	15.447.695,56	10.409.513,86	-5.038.181,70	2.042.963,45	
1.956.656,94	603.580,17	1.350.548,93	1.954.129,10	-2.527,84	15.447.695,56	10.409.513,86	-5.038.181,70	2.042.963,45	
1.956.656,94	603.580,17	1.350.548,93	1.954.129,10	-2.527,84	15.447.695,56	10.409.513,86	-5.038.181,70	2.042.963,45	
21.895.259,54	17.249.328,43	3.851.765,55	21.101.093,98	-794.165,56	35.678.799,91	32.388.572,17	-3.290.227,74	19.892.722,83	
102.585.627,17	11.553.075,73	91.032.551,44	102.585.627,17	0,00	44.632.381,61	17.283.234,53	-27.349.147,08	98.363.460,15	
1.956.656,94	603.580,17	1.350.548,93	1.954.129,10	-2.527,84	15.447.695,56	10.409.513,86	-5.038.181,70	2.042.963,45	
126.437.543,65	29.405.984,33	96.234.865,92	125.640.850,25	-796.693,40	95.758.877,08	60.081.320,56	-35.677.556,52	120.299.146,43	

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
1.1.1		TITOLO I - USCITE CORRENTI							
		UPB 1.1 - Funzionamento							
		Categoria 1.1.1 - Uscite per gli organi dell'Ente							
	111/010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	214.000,00	0,00	214.000,00	193.757,53	0,00	193.757,53	-20.242,47
	111/020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	23.000,00	0,00	23.000,00	16.704,68	5.578,20	22.282,88	-717,12
	111/030	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	43.000,00	0,00	43.000,00	35.218,81	7.252,47	42.471,28	-528,72
		Totale categoria 1.1.1	280.000,00	0,00	280.000,00	245.681,02	12.830,67	258.511,69	-21.488,31
1.1.2		Categoria 1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio							
	112/010	Emolumenti fissi al personale dipendente	7.000.000,00	2.250.000,00	9.250.000,00	8.483.525,52	280.896,09	8.764.421,61	-485.578,39
	112/020	Emolumenti variabili al personale dipendente	400.000,00	-200.000,00	200.000,00	168.590,68	14.575,88	183.166,56	-16.833,44
	112/030	Indennità e rimborso spese per missioni	150.000,00	0,00	150.000,00	99.588,05	1.238,05	100.826,10	-49.173,90
	112/040	Altri oneri per il personale	61.000,00	-9.000,00	52.000,00	29.349,64	22.248,17	51.597,81	-402,19
	112/040/001	Indennità mensa	3.000,00	-1.400,00	1.600,00	1.454,01	120,83	1.574,84	-25,16
	112/040/002	Attività culturale, sociale e tempo libero	48.000,00	-11.200,00	36.800,00	18.900,54	17.719,57	36.620,11	-179,89
	112/040/003	Rimborsi diversi	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	112/040/004	Versamento ai fondi pensione T.F.R. maturato ex D.Lgs. 252/2005	8.000,00	4.800,00	12.800,00	8.484,45	4.153,04	12.637,49	-162,51
	112/040/005	Versamento ai fondi pensione T.F.R. ex D.Lgs. 252/2005 - quota a carico datore di lavoro	1.000,00	-200,00	800,00	510,64	254,73	765,37	-34,63
	112/050	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	150.000,00	-50.000,00	100.000,00	69.578,84	11.103,23	80.682,07	-19.317,93
	112/060	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale	2.600.000,00	-235.000,00	2.365.000,00	1.917.234,49	327.574,61	2.244.809,10	-120.190,90
	112/060/001	Contributi INPS-INPDAP-FASI-PREVINDAI	2.221.000,00	-120.000,00	2.101.000,00	1.727.804,18	324.949,65	2.052.753,83	-48.246,17
	112/060/002	Contributi INAIL	330.000,00	-100.000,00	230.000,00	164.176,95	0,00	164.176,95	-65.823,05
	112/060/003	Contributo fondo previdenza	49.000,00	-15.000,00	34.000,00	25.253,36	2.624,96	27.878,32	-6.121,68
	112/070	Emolumenti al Segretario Generale	206.000,00	0,00	206.000,00	203.138,25	0,00	203.138,25	-2.861,75
	112/080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.100.000,00	0,00	2.100.000,00	1.434.685,57	1.947,76	1.436.633,33	-663.366,67
	112/090	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	112/100	Emolumenti al personale non dipendente	150.000,00	0,00	150.000,00	67.621,18	3.430,33	71.051,51	-78.948,49
		Totale categoria 1.1.2	12.817.000,00	1.756.000,00	14.573.000,00	12.473.312,22	663.014,12	13.136.326,34	-1.436.673,66

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
9.409,24	9.409,24	0,00	9.409,24	0,00	223.409,24	203.166,77	-20.242,47	0,00	111/010
1.580,51	1.580,51	0,00	1.580,51	0,00	24.580,51	18.285,19	-6.295,32	5.578,20	111/020
92,97	92,97	0,00	92,97	0,00	43.092,97	35.311,78	-7.781,19	7.252,47	111/030
11.082,72	11.082,72	0,00	11.082,72	0,00	291.082,72	256.763,74	-34.318,98	12.830,67	
415.954,61	415.954,61	0,00	415.954,61	0,00	9.665.954,61	8.899.480,13	-766.474,48	280.896,09	112/010
220.124,95	57.124,95	163.000,00	220.124,95	0,00	420.124,95	225.715,63	-194.409,32	177.575,88	112/020
6.278,78	6.278,78	0,00	6.278,78	0,00	156.278,78	105.866,83	-50.411,95	1.238,05	112/030
20.988,48	20.988,48	0,00	20.988,48	0,00	72.988,48	50.338,12	-22.650,36	22.248,17	112/040
148,33	148,33	0,00	148,33	0,00	1.748,33	1.602,34	-145,99	120,83	112/040/001
20.840,15	20.840,15	0,00	20.840,15	0,00	57.640,15	39.740,69	-17.899,46	17.719,57	112/040/002
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112/040/003
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00	8.484,45	-4.315,55	4.153,04	112/040/004
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	510,64	-289,36	254,73	112/040/005
13.879,77	10.972,50	0,00	10.972,50	-2.907,27	113.879,77	80.551,34	-33.328,43	11.103,23	112/050
448.714,39	393.714,39	55.000,00	448.714,39	0,00	2.813.714,39	2.310.948,88	-502.765,51	382.574,61	112/060
443.567,59	388.567,59	55.000,00	443.567,59	0,00	2.544.567,59	2.116.371,77	-428.195,82	379.949,65	112/060/001
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	164.176,95	-65.823,05	0,00	112/060/002
5.146,80	5.146,80	0,00	5.146,80	0,00	39.146,80	30.400,16	-8.746,64	2.624,96	112/060/003
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.000,00	203.138,25	-2.861,75	0,00	112/070
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100.000,00	1.434.685,57	-665.314,43	1.947,76	112/080
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112/090
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	57.621,18	-82.378,82	3.430,33	112/100
1.125.940,98	905.033,71	218.000,00	1.123.033,71	-2.907,27	15.698.940,98	13.378.345,93	-2.320.595,05	881.014,12	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
1.1.3		Categoria 1.1.3 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi							
	113/010	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi di trasporto terrestri	30.000,00	10.000,00	40.000,00	31.947,78	240,00	32.187,78	-7.812,22
	113/020	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113/030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza - spese di riscaldamento	966.000,00	0,00	966.000,00	597.875,65	256.766,13	854.641,78	-111.358,22
	113/030/001	Prestazioni di terzi per manutenzioni e riparazioni	156.000,00	-36.000,00	120.000,00	99.693,71	19.975,96	119.669,67	-330,33
	113/030/002	Materiali per manutenzione beni	56.000,00	-16.000,00	40.000,00	30.576,02	5.019,86	35.595,88	-4.404,12
	113/030/003	Materiale sanitario e di pulizia	16.000,00	-3.000,00	13.000,00	3.224,94	0,00	3.224,94	-9.775,06
	113/030/004	Spese di riscaldamento	278.000,00	0,00	278.000,00	120.320,86	129.562,14	249.883,00	-28.117,00
	113/030/005	Spese per pulizia uffici	300.000,00	0,00	300.000,00	221.024,20	49.841,48	270.865,68	-29.134,32
	113/030/006	Spese per vigilanza uffici	160.000,00	-45.000,00	115.000,00	91.225,18	19.143,99	110.369,17	-4.630,83
	113/030/007	Manutenzioni ordinarie degli immobili utilizzati dall'A.P.	0,00	100.000,00	100.000,00	31.810,74	33.222,70	65.033,44	-34.966,56
	113/040	Locazioni passive	270.000,00	-25.000,00	245.000,00	243.661,97	0,00	243.661,97	-1.338,03
	113/050	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	54.000,00	0,00	54.000,00	24.787,21	7.212,05	31.999,26	-22.000,74
	113/060	Utenze varie	135.000,00	20.000,00	155.000,00	147.869,89	4.525,95	152.395,84	-2.604,16
	113/070	Materiale di economato e facile consumo	48.000,00	0,00	48.000,00	35.111,21	3.678,29	38.789,50	-9.210,50
	113/080	Abbonamento periodici e riviste	18.000,00	0,00	18.000,00	13.953,71	2.941,96	16.895,67	-1.104,33
	113/090	Spese postali	38.000,00	0,00	38.000,00	18.432,98	10.971,22	29.404,20	-8.595,80
	113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	100.000,00	0,00	100.000,00	46.428,86	36.098,24	82.527,10	-17.472,90
	113/110	Spese per atti e contratti vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	113/120	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	75.000,00	0,00	75.000,00	35.232,24	768,00	36.000,24	-38.999,76
	113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	28.000,00	0,00	28.000,00	24.299,50	3.632,69	27.932,19	-67,81
	113/140	Premi di assicurazione	215.000,00	-30.000,00	185.000,00	153.390,75	0,00	153.390,75	-31.609,25
	113/150	Spese di pubblicità ex L. 67/87	45.000,00	0,00	45.000,00	40.215,84	4.314,80	44.530,64	-469,36
	113/160	Spese di rappresentanza	35.000,00	0,00	35.000,00	31.004,41	724,60	31.729,01	-3.270,99
	113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	150.000,00	10.000,00	160.000,00	159.928,04	0,00	159.928,04	-71,96
	113/180	Spese per noleggio di mezzi tecnici e conduzione di impianti	170.000,00	60.000,00	230.000,00	71.716,00	116.849,72	188.565,72	-41.434,28
		Totale categoria 1.1.3	2.377.000,00	45.000,00	2.422.000,00	1.675.856,04	448.723,65	2.124.579,69	-297.420,31
		Totale UPB 1.1	15.474.000,00	1.801.000,00	17.275.000,00	14.394.849,28	1.124.568,44	15.519.417,72	-1.755.582,28

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	31.947,78	-8.052,22	240,00	113/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113/020
129.050,81	65.113,98	0,00	65.113,98	-63.936,83	1.095.050,81	662.989,63	-432.061,18	256.766,13	113/030
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	99.693,71	-20.306,29	19.975,96	113/030/001
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	30.576,02	-9.423,98	5.019,86	113/030/002
1.307,23	0,00	0,00	0,00	-1.307,23	14.307,23	3.224,94	-11.082,29	0,00	113/030/003
127.743,58	65.113,98	0,00	65.113,98	-62.629,60	405.743,58	185.434,84	-220.308,74	129.562,14	113/030/004
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	221.024,20	-78.975,80	49.841,48	113/030/005
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	91.225,18	-23.774,82	19.143,99	113/030/006
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	31.810,74	-68.189,26	33.222,70	113/030/007
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	243.661,97	-1.338,03	0,00	113/040
7.901,18	200,38	500,00	700,38	-7.200,80	61.901,18	24.987,59	-36.913,59	7.712,05	113/050
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	147.869,89	-7.130,11	4.525,95	113/060
5.703,84	4.413,60	0,00	4.413,60	-1.290,24	53.703,84	39.524,81	-14.179,03	3.678,29	113/070
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	13.953,71	-4.046,29	2.941,96	113/080
14.120,69	2.168,99	0,00	2.168,99	-11.951,70	52.120,69	20.601,97	-31.518,72	10.971,22	113/090
152.808,63	82.185,82	47.023,63	129.209,45	-23.599,18	252.808,63	128.614,68	-124.193,95	83.121,87	113/100
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113/110
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	35.232,24	-39.767,76	768,00	113/120
12.887,98	9.366,12	3.369,92	12.736,04	-151,94	40.887,98	33.665,62	-7.222,36	7.002,61	113/130
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.000,00	153.390,75	-31.609,25	0,00	113/140
29.162,11	4.581,60	998,09	5.579,69	-23.582,42	74.162,11	44.797,44	-29.364,67	5.312,89	113/150
979,20	583,20	0,00	583,20	-396,00	35.979,20	31.587,61	-4.391,59	724,60	113/160
109.364,52	108.852,52	0,00	108.852,52	-512,00	269.364,52	268.780,56	-583,96	0,00	113/170
83.331,59	61.699,94	0,00	61.699,94	-21.631,65	313.331,59	133.415,94	-179.915,65	116.849,72	113/180
545.310,55	339.166,15	51.891,64	391.057,79	-154.252,76	2.967.310,55	2.015.022,19	-952.288,36	500.615,29	
1.682.334,25	1.255.282,58	269.891,64	1.525.174,22	-157.160,03	18.957.334,25	15.650.131,86	-3.307.202,39	1.394.460,08	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
1.2.1		UPB 1.2 - Interventi diversi							
		Categoria 1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali							
	121/010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - Spese per utenze portuali varie	2.448.000,00	425.000,00	2.873.000,00	2.359.985,54	491.976,36	2.851.961,90	-21.038,10
	121/010/001	Spese per guardianaggio e vigilanza aree portuali	640.000,00	45.000,00	685.000,00	512.476,60	164.478,60	676.955,20	-8.044,80
	121/010/002	Compensi per noleggi e servizi portuali	147.000,00	80.000,00	227.000,00	115.252,85	108.075,87	223.328,72	-3.671,28
	121/010/003	Spese per pulizia specchi acquei e aree portuali	671.000,00	150.000,00	821.000,00	644.681,77	169.114,09	813.795,86	-7.204,14
	121/010/004	Utenze portuali varie	990.000,00	150.000,00	1.140.000,00	1.087.574,32	50.307,80	1.137.882,12	-2.117,88
	121/020	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	814.000,00	-230.000,00	584.000,00	261.273,91	286.336,05	547.609,96	-36.390,04
	121/020/001	Prestazioni di terzi per manutenzioni e riparazioni	744.000,00	-190.000,00	554.000,00	245.339,53	278.100,63	523.440,16	-30.559,84
	121/020/002	Materiali per manutenzione beni	70.000,00	-40.000,00	30.000,00	15.934,38	8.235,42	24.169,80	-5.830,20
	121/030	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	121/040	Spese promozionali e di propaganda	79.000,00	0,00	79.000,00	38.039,95	40.939,80	78.979,75	-20,25
		Totale categoria 1.2.1	3.341.000,00	195.000,00	3.536.000,00	2.659.299,40	819.252,21	3.478.551,61	-57.448,39
	1.2.2		Categoria 1.2.2 - Trasferimenti passivi						
122/010		Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	4.097.000,00	1.000.000,00	5.097.000,00	4.997.627,77	2.493,33	5.000.121,10	-96.878,90
122/010/001		Partecipazione ad associazioni ed organismi vari	97.000,00	0,00	97.000,00	82.171,67	2.493,33	84.665,00	-12.335,00
122/010/002		Contributi allo sviluppo dei servizi logistici	4.000.000,00	1.000.000,00	5.000.000,00	4.915.456,10	0,00	4.915.456,10	-84.543,90
122/020		Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio di crociere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122/030		Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.2.2	4.097.000,00	1.000.000,00	5.097.000,00	4.997.627,77	2.493,33	5.000.121,10	-96.878,90
1.2.3		Categoria 1.2.3 - Oneri finanziari							
	123/010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	20.000,00	0,00	20.000,00	9.704,19	0,00	9.704,19	-10.295,81
	123/010/001	Istituto bancario cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	123/010/002	Altri interessi passivi	20.000,00	0,00	20.000,00	9.704,19	0,00	9.704,19	-10.295,81
		Totale categoria 1.2.3	20.000,00	0,00	20.000,00	9.704,19	0,00	9.704,19	-10.295,81

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
624.486,84	578.451,84	8.585,75	587.037,59	-37.449,25	3.497.486,84	2.938.437,38	-559.049,46	500.562,11	121/010
110.282,00	110.282,00	0,00	110.282,00	0,00	795.282,00	622.758,60	-172.523,40	164.478,60	121/010/001
74.570,17	72.703,94	0,00	72.703,94	-1.866,23	301.570,17	187.956,79	-113.613,38	108.075,87	121/010/002
310.240,57	274.717,66	8.585,75	283.303,41	-26.937,16	1.131.240,57	919.399,43	-211.841,14	177.699,84	121/010/003
129.394,10	120.748,24	0,00	120.748,24	-8.645,86	1.269.394,10	1.208.322,56	-61.071,54	50.307,80	121/010/004
634.122,47	432.392,06	68.241,14	500.633,20	-133.489,27	1.218.122,47	693.665,97	-524.456,50	354.577,19	121/020
605.560,99	416.115,95	63.271,71	479.387,66	-126.173,33	1.159.560,99	661.455,48	-498.105,51	341.372,34	121/020/001
28.561,48	16.276,11	4.969,43	21.245,54	-7.315,94	58.561,48	32.210,49	-26.350,99	13.204,85	121/020/002
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121/030
66.286,33	34.579,24	4.585,36	39.164,60	-27.121,73	145.286,33	72.619,19	-72.667,14	45.525,16	121/040
1.324.895,64	1.045.423,14	81.412,25	1.126.835,39	-198.060,25	4.860.895,64	3.704.722,54	-1.156.173,10	900.664,46	
1.982.414,64	1.939.915,07	0,00	1.939.915,07	-42.499,57	7.079.414,64	6.937.542,84	-141.871,80	2.493,33	122/010
82.414,64	39.915,07	0,00	39.915,07	-42.499,57	179.414,64	122.086,74	-57.327,90	2.493,33	122/010/001
1.900.000,00	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	0,00	6.900.000,00	6.815.456,10	-84.543,90	0,00	122/010/002
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122/030
1.982.414,64	1.939.915,07	0,00	1.939.915,07	-42.499,57	7.079.414,64	6.937.542,84	-141.871,80	2.493,33	
23.614,62	0,00	23.352,12	23.352,12	-262,50	43.614,62	9.704,19	-33.910,43	23.352,12	123/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123/010/001
23.614,62	0,00	23.352,12	23.352,12	-262,50	43.614,62	9.704,19	-33.910,43	23.352,12	123/010/002
23.614,62	0,00	23.352,12	23.352,12	-262,50	43.614,62	9.704,19	-33.910,43	23.352,12	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINITIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
1.2.4		Categoria 1.2.4 - Oneri tributari							
	124/010	Imposte, tasse e tributi vari	1.200.000,00	-158.000,00	1.042.000,00	905.778,45	85.417,43	991.195,88	-50.804,12
		Totale categoria 1.2.4	1.200.000,00	-158.000,00	1.042.000,00	905.778,45	85.417,43	991.195,88	-50.804,12
1.2.5		Categoria 1.2.5 - Poste correttive e compensative di entrate correnti							
	125/010	Restituzioni e rimborsi diversi	13.000,00	34.000,00	47.000,00	44.827,56	0,00	44.827,56	-2.172,44
		Totale categoria 1.2.5	13.000,00	34.000,00	47.000,00	44.827,56	0,00	44.827,56	-2.172,44
1.2.6		Categoria 1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci							
	126/010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	154.000,00	8.000,00	162.000,00	159.129,35	0,00	159.129,35	-2.870,65
	126/020	Fondo di riserva	773.000,00	-773.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	126/030	Oneri vari e straordinari	1.482.000,00	-1.437.000,00	45.000,00	8.560,89	35.931,34	44.492,23	-507,77
	126/040	Spese per il realizzo delle entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.2.6	2.409.000,00	-2.202.000,00	207.000,00	167.690,24	35.931,34	203.621,58	-3.378,42
		Totale UPB 1.2	11.080.000,00	-1.131.000,00	9.949.000,00	8.784.927,61	943.094,31	9.728.021,92	-220.978,08
		UPB 1.3 - Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.1		UPB 1.4 - Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi							
		Categoria 1.4.1 - Oneri per il personale in quiescenza							
	141/010	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	141/010/001	Oneri derivanti dall'applicazione legge n° 336/70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	141/010/002	Pensioni ed altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2		Categoria 1.4.2 - Accantonamento al Trattamento di Fine Rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale categoria 1.4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale UPB 1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		UPB 1.5 - Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE USCITE CORRENTI	26.554.000,00	670.000,00	27.224.000,00	23.179.776,89	2.067.662,75	25.247.439,64	-1.976.560,36

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)	RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
120.458,62	120.458,62	0,00	120.458,62	0,00	1.162.458,62	1.026.237,07	-136.221,55	85.417,43	124/010
120.458,62	120.458,62	0,00	120.458,62	0,00	1.162.458,62	1.026.237,07	-136.221,55	85.417,43	124/010
13.082,01	13.082,01	0,00	13.082,01	0,00	60.082,01	57.909,57	-2.172,44	0,00	125/010
13.082,01	13.082,01	0,00	13.082,01	0,00	60.082,01	57.909,57	-2.172,44	0,00	125/010
109.981,64	109.981,64	0,00	109.981,64	0,00	271.981,64	269.110,99	-2.870,65	0,00	126/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126/020
44.219,32	44.219,32	0,00	44.219,32	0,00	89.219,32	52.760,21	-36.439,11	35.931,34	126/030
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126/040
154.200,96	154.200,96	0,00	154.200,96	0,00	361.200,96	321.891,20	-39.309,76	35.931,34	
3.618.666,49	3.273.079,80	104.764,37	3.377.844,17	-240.822,32	13.567.666,49	12.058.007,41	-1.509.659,08	1.047.858,68	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	141/010
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	141/010/001
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141/010/002
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	1.046.794,63	0,00	1.046.794,63	0,00	-1.046.794,63	1.046.794,63	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.347.795,37	4.528.362,38	1.421.450,64	5.949.813,02	-397.982,35	33.571.795,37	27.708.139,27	-5.863.656,10	3.489.113,39	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

CODICE	CAPITLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)	
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINI- TIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE		
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12	
2.1.1		TITOLO II - Uscite in conto capitale								
		UPB 2.1 - Investimenti								
		<i>Categoria 2.1.1 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti</i>								
	211/010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	12.716.000,00	-1.800.000,00	10.916.000,00	3.875.130,28	5.219.856,88	9.094.967,16	-1.821.012,84	
	211/010/001	Con fondi di bilancio	3.000.000,00	-2.000.000,00	1.000.000,00	389.366,73	183.598,11	572.964,84	-427.035,16	
	211/010/002	Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	9.716.000,00	200.000,00	9.916.000,00	3.485.763,55	5.036.258,77	8.522.022,32	-1.393.977,68	
	211/010/003	Con fondi a destinazione specifica dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	211/010/004	Con fondi a destinazione specifica della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	211/010/005	Con fondi a destinazione specifica del Commissariato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	211/020	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale	1.322.000,00	1.178.000,00	2.500.000,00	598.562,40	1.873.486,33	2.472.048,73	-27.951,27	
	211/020/001	Con fondi di bilancio	1.322.000,00	1.178.000,00	2.500.000,00	598.562,40	1.873.486,33	2.472.048,73	-27.951,27	
	211/020/002	Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	211/020/003	Con fondi a destinazione specifica dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	211/020/004	Con fondi a destinazione specifica della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	211/020/005	Con fondi a destinazione specifica del Commissariato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	211/030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - Studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	0,00	500.000,00	500.000,00	30.294,00	243.330,39	273.624,39	-226.375,61	
	211/040	Manutenzioni straordinarie degli immobili utilizzati dall'Autorità Portuale	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	-140.000,00	
			Totale categoria 2.1.1	14.038.000,00	28.000,00	14.066.000,00	4.503.986,68	7.346.673,60	11.850.660,28	-2.215.339,72
	2.1.2		<i>Categoria 2.1.2 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</i>							
212/010		Acquisto di attrezzature e macchinari	168.000,00	0,00	168.000,00	140.804,63	17.996,40	158.801,03	-9.198,97	
212/010/001		Con fondi di bilancio	168.000,00	0,00	168.000,00	140.804,63	17.996,40	158.801,03	-9.198,97	
212/010/002		Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/010/003		Con fondi a destinazione specifica dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/010/004		Con fondi a destinazione specifica della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/010/005		Con fondi a destinazione specifica del Commissariato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/020		Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	50.000,00	0,00	50.000,00	23.208,24	22.500,00	45.708,24	-4.291,76	
212/030		Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/040		Acquisto di beni immateriali	40.000,00	0,00	40.000,00	1.698,00	37.854,00	39.552,00	-448,00	
212/040/001		Con fondi di bilancio	40.000,00	0,00	40.000,00	1.698,00	37.854,00	39.552,00	-448,00	
212/040/002		Con fondi derivanti da mutui ed altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/040/003		Con fondi a destinazione specifica dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/040/004		Con fondi a destinazione specifica della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212/040/005		Con fondi a destinazione specifica del Commissariato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Totale categoria 2.1.2	258.000,00	0,00	258.000,00	165.710,87	78.350,40	244.061,27	-13.938,73

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
116.111.511,71	18.690.250,89	97.421.260,82	116.111.511,71	0,00	41.879.706,06	22.555.381,17	-19.314.324,89	102.641.117,70	211/010
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	389.366,73	-110.633,27	183.598,11	211/010/001
60.068.241,53	8.026.783,82	52.041.457,71	60.068.241,53	0,00	24.639.000,00	11.512.547,37	-13.126.452,63	57.077.716,48	211/010/002
47.637.285,50	9.375.481,31	38.261.804,19	47.637.285,50	0,00	12.285.000,00	9.375.481,31	-2.909.518,69	38.261.804,19	211/010/003
1.690.706,06	1.047.979,70	642.726,36	1.690.706,06	0,00	1.690.706,06	1.047.979,70	-642.726,36	642.726,36	211/010/004
6.715.278,62	240.006,06	6.475.272,56	6.715.278,62	0,00	2.765.000,00	240.006,06	-2.524.993,94	6.475.272,56	211/010/005
2.640.180,66	709.866,13	1.809.063,65	2.518.929,78	-121.250,88	3.843.121,27	1.308.428,53	-2.534.692,74	3.682.549,96	211/020
1.401.059,39	615.341,91	664.466,60	1.279.808,51	-121.250,88	2.604.000,00	1.213.904,31	-1.390.095,69	2.537.952,93	211/020/001
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211/020/002
1.239.121,27	94.524,22	1.144.597,05	1.239.121,27	0,00	1.239.121,27	94.524,22	-1.144.597,05	1.144.597,05	211/020/003
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211/020/004
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211/020/005
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	30.294,00	-469.706,00	243.330,39	211/030
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	10.000,00	211/040
118.751.692,37	19.400.117,02	99.230.324,47	118.630.441,49	-121.250,88	46.372.827,33	23.904.103,70	-22.468.723,63	106.576.998,07	
10.110.946,25	776.548,40	9.332.876,80	10.109.425,20	-1.521,05	5.306.312,01	917.353,03	-4.388.958,98	9.350.873,20	212/010
78.463,62	68.624,01	8.318,56	76.942,57	-1.521,05	246.463,62	209.428,64	-37.034,98	26.314,96	212/010/001
2.666.382,28	59.492,01	2.606.890,27	2.666.382,28	0,00	1.685.000,00	59.492,01	-1.625.507,99	2.606.890,27	212/010/002
3.687.478,52	77.058,40	3.610.420,12	3.687.478,52	0,00	1.696.000,00	77.058,40	-1.618.941,60	3.610.420,12	212/010/003
749.848,39	0,00	749.848,39	749.848,39	0,00	749.848,39	0,00	-749.848,39	749.848,39	212/010/004
2.928.773,44	571.373,98	2.357.399,46	2.928.773,44	0,00	929.000,00	571.373,98	-357.626,02	2.357.399,46	212/010/005
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	23.208,24	-26.791,76	22.500,00	212/020
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212/030
441.794,87	18.898,00	422.890,87	441.788,87	-6,00	481.794,87	20.596,00	-461.198,87	460.744,87	212/040
12.504,00	12.498,00	0,00	12.498,00	-6,00	52.504,00	14.196,00	-38.308,00	37.854,00	212/040/001
132.684,61	0,00	132.684,61	132.684,61	0,00	132.684,61	0,00	-132.684,61	132.684,61	212/040/002
200.021,00	6.400,00	193.621,00	200.021,00	0,00	200.021,00	6.400,00	-193.621,00	193.621,00	212/040/003
92.584,34	0,00	92.584,34	92.584,34	0,00	92.584,34	0,00	-92.584,34	92.584,34	212/040/004
4.000,92	0,00	4.000,92	4.000,92	0,00	4.000,92	0,00	-4.000,92	4.000,92	212/040/005
10.552.741,12	795.446,40	9.755.767,67	10.551.214,07	-1.527,05	5.838.106,88	961.157,27	-4.876.949,61	9.834.118,07	

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

[illegible]

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

[illegible]

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (10-7)
	NR	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZ.	DEFINI- TIVE (4+5+6)	PAGATE	DA PAGARE (10-8)	TOTALI IMPEGNATE	
1	2	3	4	5/6	7	8	9	10	11/12
2.2.5		Categoria 2.2.5 - Estinzione debiti diversi							
	225/010	Resiluzioni depositi di terzi a cauzione	200.000,00	0,00	200.000,00	51.288,80	60.279,88	111.568,68	-88.431,32
		Totale categoria 2.2.5	200.000,00	0,00	200.000,00	51.288,80	60.279,88	111.568,68	-88.431,32
		Totale UPB 2.2	200.000,00	0,00	200.000,00	51.288,80	60.279,88	111.568,68	-88.431,32
		TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	16.206.000,00	849.000,00	17.055.000,00	6.417.530,20	7.704.072,08	14.121.602,28	-2.933.397,72
3.1.1		TITOLO III - Partite di giro							
		UPB 3.1 - Uscite aventi natura di partita di giro							
		Categoria 3.1.1 - Uscite aventi natura di partita di giro							
	311/010	Ritenute erariali	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	3.184.396,31	541.602,51	3.725.998,82	225.998,82
	311/020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00	735.207,40	108.159,14	843.366,54	-256.633,46
	311/030	Ritenute diverse	400.000,00	0,00	400.000,00	199.848,60	14.786,25	214.634,85	-185.365,15
	311/040	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	250.000,00	0,00	250.000,00	46.375,02	0,00	46.375,02	-203.624,98
	311/050	Versamento trattenute a favore di terzi	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
	311/060	Somme pagate per conto terzi	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	170.356,89	2.310,97	172.667,86	-1.027.332,14
	311/070	Partite in sospeso	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	139.044,47	598.275,41	737.319,88	-2.262.680,12
	311/080	Anticipazioni fondo economato	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	311/090	I.V.A.	100.000,00	0,00	100.000,00	117.910,64	4.728,91	122.639,55	22.639,55
	311/100	Anticipazioni rate mutui finanziati	4.104.000,00	0,00	4.104.000,00	4.103.214,02	0,00	4.103.214,02	-785,98
	311/110	Trasferimento all'INPS T.F.R. maturato ex D.Lgs. 252/2005	600.000,00	0,00	600.000,00	458.929,35	63.202,32	522.131,67	-77.868,33
		Totale categoria 3.1.1	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.165.282,70	1.333.065,51	10.498.348,21	-4.015.651,79
		Totale UPB 3.1	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.165.282,70	1.333.065,51	10.498.348,21	-4.015.651,79
		TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.165.282,70	1.333.065,51	10.498.348,21	-4.015.651,79
		Riepilogo dei titoli							
	Titolo I	Uscite correnti	25.554.000,00	670.000,00	27.224.000,00	23.179.776,89	2.067.662,75	25.247.439,64	-1.976.560,36
	Titolo II	Uscite in conto capitale	16.206.000,00	849.000,00	17.055.000,00	6.417.530,20	7.704.072,08	14.121.602,28	-2.933.397,72
	Titolo III	Partite di giro	14.514.000,00	0,00	14.514.000,00	9.165.282,70	1.333.065,51	10.498.348,21	-4.015.651,79
		Totale generale delle uscite	57.274.000,00	1.519.000,00	58.793.000,00	38.762.589,79	11.104.800,34	49.867.390,13	-8.925.609,87

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Preventivo Finanziario Gestionale - Uscite

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (20-19)		
13	14	15	16	17/18	19	20	21/22	23	
705.600,33	29.694,08	675.906,25	705.600,33	0,00	905.600,33	80.982,88	-824.617,45	736.186,13	225/010
705.600,33	29.694,08	675.906,25	705.600,33	0,00	905.600,33	80.982,88	-824.617,45	736.186,13	
705.600,33	29.694,08	675.906,25	705.600,33	0,00	905.600,33	80.982,88	-824.617,45	736.186,13	
131.869.033,82	20.225.257,50	111.520.998,39	131.746.255,89	-122.777,93	57.506.534,54	26.642.787,70	-30.863.746,84	119.225.070,47	
441.629,77	441.629,77	0,00	441.629,77	0,00	3.941.629,77	3.626.026,08	-315.603,69	541.602,51	311/010
145.806,87	145.806,87	0,00	145.806,87	0,00	1.245.806,87	881.014,27	-364.792,60	108.159,14	311/020
16.934,74	16.934,74	0,00	16.934,74	0,00	416.934,74	216.783,34	-200.151,40	14.786,25	311/030
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	46.375,02	-203.624,98	0,00	311/040
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	311/050
17.209,77	7.738,00	9.471,77	17.209,77	0,00	1.217.209,77	178.094,89	-1.039.114,88	11.782,74	311/060
1.218.949,79	407.214,19	809.207,76	1.218.421,95	-2.527,84	4.218.949,79	546.258,66	-3.672.691,13	1.407.483,17	311/070
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	311/080
38.275,52	8.912,03	29.363,49	38.275,52	0,00	138.275,52	126.822,67	-11.452,85	34.092,40	311/090
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.104.000,00	4.103.214,02	-785,98	0,00	311/100
85.311,43	85.311,43	0,00	85.311,43	0,00	685.311,43	544.240,78	-141.070,65	63.202,32	311/110
1.964.117,89	1.113.547,03	848.043,02	1.961.590,05	-2.527,84	16.478.117,89	10.278.829,73	-6.199.288,16	2.181.108,53	
1.964.117,89	1.113.547,03	848.043,02	1.961.590,05	-2.527,84	16.478.117,89	10.278.829,73	-6.199.288,16	2.181.108,53	
1.964.117,89	1.113.547,03	848.043,02	1.961.590,05	-2.527,84	16.478.117,89	10.278.829,73	-6.199.288,16	2.181.108,53	
6.347.795,37	4.528.362,38	1.421.450,64	5.949.813,02	-397.982,35	33.571.795,37	27.708.139,27	-5.863.656,10	3.489.113,39	
131.869.033,82	20.225.257,50	111.520.998,39	131.746.255,89	-122.777,93	57.506.534,54	26.642.787,70	-30.863.746,84	119.225.070,47	
1.964.117,89	1.113.547,03	848.043,02	1.961.590,05	-2.527,84	16.478.117,89	10.278.829,73	-6.199.288,16	2.181.108,53	
140.180.947,08	25.867.168,91	113.790.492,05	139.657.658,96	-523.288,12	107.556.447,80	64.629.756,70	-42.926.691,10	124.895.292,39	

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2008		2007	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		1.208.507		
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei materiali di consumo		8.089		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	26.203.435	27.774.443		
a) contributi di competenza dell'esercizio	1.571.008			
Totale valore della produzione (A)		28.991.039		
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		129.712		
7) Per servizi		5.041.191		
8) Per godimento beni di terzi		432.228		
9) Per il personale		14.178.847		
a) salari e stipendi	10.658.411			
b) oneri sociali	2.244.809			
c) trattamento di fine rapporto	887.612			
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	388.015			
10) Ammortamenti e svalutazioni		408.129		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	134.546			
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	273.582			
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Altri costi		6.453.786		
Totale Costi (B)		26.643.893		
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		2.347.146		
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		786		
16) Altri proventi finanziari		352.163		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	352.163			
17) Interessi e altri oneri finanziari		9.704		
17-bis Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		343.244		

RISULTATI DIFFERENZIALI	2008		2007	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni		20.842		
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni		283.582		
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-262.741		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		2.196.489		
21) Oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni (i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.11)		44.492		
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		397.982		
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		794.165		
Totale delle partite straordinarie		1.755.814		
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		4.183.463		
Imposte dell'esercizio				
Avanzo economico		4.183.463		

CONTO ECONOMICO GENERALE

	Anno 2007 €
A) ENTRATE CORRENTI	
1. Trasferimenti correnti	13.293.014
2. Altre entrate	<u>16.860.146</u>
TOTALE A)	30.153.160
B) SPESE CORRENTI	
3. Spese per gli organi istituzionali	243.086
4. Oneri per il personale in attività di servizio	12.393.858
5. Spese per acquisti di beni o servizi	5.413.366
6. Oneri finanziari	1.023
7. Oneri diversi gestione	<u>8.345.030</u>
TOTALE B)	26.396.364
DIFFERENZA (A - B)	3.756.796
PAREGGIO / AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO	<u>3.756.796</u>
C) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	155.740
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	31.056
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0
11. Svalutazione crediti e titoli	0
12. Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	8.040
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	893.317
14. Accantonamento per rischi	0
15. Accantonamenti per residui perenti	0
16. Altri accantonamenti	<u>0</u>
TOTALE C)	1.088.154

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

17. Proventi straordinari

a. Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni)	0
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	28.302.372
c. Plusvalenze da alienazioni	<u>2.500</u>

TOTALE D17 28.304.872

18. Oneri straordinari

a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	21.425.737
b. Minusvalenze da alienazioni	0

TOTALE D18 21.425.737

TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (D) 6.879.135

E) RETTIFICHE DI VALORE

19. Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	9.819.132
20. Costi da capitalizzare	0
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0
22. Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	-10.466.730
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	0
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	0
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	<u>0</u>

TOTALE E) -647.598

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

8.900.179

26. Imposte dell'esercizio

0

27. AVANZO / DISAVANZO ECONOMICO

8.900.179

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE (A)			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	218.900		IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzo (Disavanzo) economico esercizi precedenti	9.563.520	663.341
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio	4.183.463	8.900.179
8) Altre	319.286	139.088	Totale Patrimonio netto (A)	13.746.983	9.563.520
Totale	538.186	139.088	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) Per contributi a destinazione vincolata	4.206.161	
1) Terreni e fabbricati	20.905.677	17.942.313	2) Per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	494.445	781.281	3) Per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale contributi in conto capitale (B)	4.206.161	
4) Automezzi e motomezzi	91.998	76.955	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		61.564.756	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) Per imposte		
7) Altri beni	362.730	426.741	3) Per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	21.854.850	80.772.046	4) Per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	0	0
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (D)	8.649.042	9.456.274
a) imprese controllate	2.406.651	2.686.974	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	283.316	281.635	1) Obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) Verso banche		61.588.371
d) altre imprese	504.224	488.323	3) Verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) Acconti		
2) Crediti			5) Debiti verso fornitori	4.499.779	5.358.528
a) verso imprese controllate			6) Rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) Debiti tributari	627.020	562.088
d) verso altri			9) Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.537.528	594.521
3) Altri titoli			10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziari diversi	1.859.000	1.859.000	11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	113.349.566	127.812.406
Totale	5.053.191	5.315.932	12) Debiti diversi	4.398.471	4.119.647
Totale Immobilizzazioni (B)	27.446.227	86.227.086	13) Debiti verso il personale	482.929	1.710.142
C) ATTIVO CIRCOLANTE			14) Debiti verso il personale per ferie non fruiti	356.834	201.925
I. Rimanenze			Totale Debiti (E)	125.252.127	201.947.628
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	40.249	32.160	F) RATEI E RISCONTI		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi		
3) Lavori in corso			2) Risconti passivi	12.294.813	10.466.730
4) Prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) Acconti			4) Riserve tecniche		
Totale	40.249	32.160	Totale ratei e risconti (F)	12.294.813	10.466.730
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	10.228.063	10.899.807			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	1.812.803	949.110			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	47.655.848	48.806.845			
4-bis) Crediti tributari	3.486.462	3.171.753			
5) Crediti verso altri	55.753.128	59.069.675			
6) Crediti verso il personale	1.192	4.144			
Totale	118.937.496	122.901.334			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale	0	0			
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	2.025.460	85.005			
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa					
4) C/C contabilità speciale tesoreria	15.699.695	22.188.587			
Totale	17.725.155	22.273.592			
Totale attivo circolante (C)	136.702.900	145.207.086			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo	164.149.127	234.970.361	Totale passivo e netto	164.149.127	234.970.361
Conti d'ordine	451.070.540	359.984.150	Conti d'ordine	451.070.540	359.984.150

PATRIMONIO IMMOBILIARE
al 31/12/2008

COMPRESORI		DESCRIZIONE	UTILIZZO	DESTINAZIONE	CANONE 2008
1	CORSO CAVOUR	n. 2 edificio di un piano	in ristrutturazione		
		n. 4 edificio disposto su due piani	parzialmente locato	attività commerciale	35.356,64
2	TRIANGOLO EX ARSENALE		non locato	Utilizzo Portuale	
3	COMPLESSO TORRE DEL LLOYD	6 edifici del comprensorio storico	a) parzialmente utilizzato quale sede dell'A.P. b) parzialmente locato c) parzialmente non locato	uffici	2.818,46
4	EX VM-CMI VIA SVEVO, 1	8 edifici, piazzali, parcheggi ed area verde	parzialmente locato	cantieristica magazzino ass. sportiva ass. ricreativa deposito temporaneo	67.089,75
5	EX ESSO VIA ERRERA	edifici, serbatoi, piazzali ed aree scoperte	parzialmente locato	area deposito temp. cava area deposito temp. st. servizio carburanti st. servizio carburanti area deposito temp.	118.988,25
6	MUGGIA CANTIERI SAN ROCCO	4 edifici e piazzale	interamente locato	nautica diporto	13.424,32

TOTALE: 237.677,42

MOVIMENTO E SALDO DEI FONDI C/O LA TESORERIA STATALE

C/C 1329 - VINCOLATO OPERE FINANZIATE DALL'EX MINISTERO DEI LAVORI PUBBLICI	SALDO AL 01/01/2008	VARIAZIONI POSITIVE ANNO 2008	VARIAZIONI NEGATIVE ANNO 2008	SALDO AL 31/12/2008
SCALO LEGNAMI - Prog. 733	€ 142.283,88	€ -	€ -	€ 142.283,88
RIVA TRAIANA - Prog. 634	€ 1.383.420,10		€ -	€ 1.383.420,10
- I Lotto	€ 837.611,64	€ -	€ -	€ 837.611,64
- II Lotto, I Stralcio	€ 174.358,68	€ -	€ -	€ 174.358,68
- II Lotto, II Stralcio	€ 371.449,78	€ -	€ -	€ 371.449,78
- II Lotto, III Stralcio	€ -	€ -	€ -	€ -
MOLO VII - Prog. 785	€ 1.583.686,29	€ -	€ -	€ 1.583.686,29
- I Lotto, I Stralcio	€ 1.583.685,78	€ -	€ -	€ 1.583.685,78
- I Lotto, II Stralcio	€ 0,00	€ -	€ -	€ 0,00
- II Lotto - gru	€ 0,51	€ -	€ -	€ 0,51
- II Lotto - lavori	€ -	€ -	€ -	€ -
- Spese Generali	€ -		€ -	€ -
MOLO VII - Prog. 1201 - impianti primari	€ 58.658,25	€ -	€ -	€ 58.658,25
NORME ANTINCENDIO - Prog. 919	€ 4.207,26	€ -	€ -	€ 4.207,26
- Prog. 921	€ 21.361,58	€ -	€ -	€ 21.361,58
- Prog. 935	€ 5.776,81	€ -	€ -	€ 5.776,81
- Prog. 951	€ 5.313,17	€ -	€ -	€ 5.313,17
- Prog. 952	€ -	€ -	€ -	€ -
- Prog. 963	€ 26.471,00	€ -	€ -	€ 26.471,00
RIVA NORD MOLO V	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALI C/C 1329 - VINCOLATO	€ 3.231.178,35	€ -	€ -	€ 3.231.178,35

Il saldo è contabilizzato tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale

MUTUI PASSIVI				
PER INVESTIMENTI:	RESIDUO DEBITO AL 1.1.2008 €	INCASSO MUTUI €	PAGAMENTI 2007 €	RESIDUO DEBITO AL 1.1.2009 €
B.N.L. - Regionale - Lire 19.000 milioni	1.259.611,70	0,00	1.259.611,70	0,00
BANCA DI ROMA - Regionale - Lire 20.000 milioni	3.724.810,51	0,00	1.097.244,81	2.627.565,70
BANCO DI SICILIA - Regionale - Lire 10.856 milioni	3.076.743,46	0,00	383.625,26	2.693.118,20
B.N.L. - Regionale - Lire 37.651 milioni	12.054.413,63	0,00	1.287.578,18	10.766.835,45
CREDIOP - Regionale - Lire 27.793 milioni	9.410.644,58	0,00	917.234,47	8.493.410,11
DEPFA - Regionale 2001 - Euro 13.447.281,00	4.482.427,00	0,00	804.828,82	3.677.598,18
DEPFA - Regionale 2002 - Euro 6.802.483,80	3.401.241,90	0,00	616.377,50	2.784.864,40
OPI - Regionale 2002 - Euro 10.124.835,00	377.576,29	3.374.945,00	677.626,01	3.074.895,28
OPI - Statale 2001-2015 - Euro 6.847.149,15	252.398,05	2.282.383,05	457.903,45	2.076.877,65
OPI - Statale 2002-2016 - Euro 32.923.055,90	3.405.042,22	0,00	2.244.011,18	1.161.031,04
OPI - Statale 2003-2017 - Euro 13.694.298,24	504.796,11	4.564.766,08	915.806,91	4.153.755,28
OPI - Regionale 2003 - Euro 10.278.793,44	1.810.208,24	0,00	699.537,91	1.110.670,33
Banca Intesa - Regionale 2004 - Euro 5.859.672,85	5.236.261,28	0,00	327.563,59	4.908.697,69
Monte dei Paschi di Siena - Regionale 2005 - Euro 5.413.205,50	4.841.125,87	0,00	301.012,79	4.540.113,08
Cassa Depositi e Prestiti - Statale 2006-2020 - Euro 2.707.704,96 *	2.424.138,08	0,00	149.488,88	2.274.649,20
OPI - Regionale 2006 - Euro 5.157.403,19	4.903.316,83	0,00	264.714,41	4.638.602,42
B.N.L. - Regionale 2007 - Euro 4.951.139,00	4.951.139,00	0,00	232.958,00	4.718.181,00
Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo - Regionale 2007 - Euro 3.044.050,42	3.044.050,42	0,00	140.896,22	2.903.154,20
Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo - Regionale 2008 - Euro 5.085.665,82	0,00	5.085.665,82	0,00	5.085.665,82
TOTALE	69.159.945,17	15.307.759,95	12.778.020,09	71.689.685,03

* erogazione del capitale mutuato subordinata a domanda/dichiarazione di spesa

I mutui sono interamente finanziati dalla Regione Friuli - Venezia Giulia e dallo Stato che provvedono direttamente al pagamento delle rate di ammortamento agli istituti mutuanti e pertanto vengono contabilizzati tra i conti d'ordine dello stato patrimoniale

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio				Euro	22.273.591,52
Riscossioni	in c/competenza	Euro	30.675.336,23	Euro	60.081.320,56
	in c/residui	<u>Euro</u>	<u>29.405.984,33</u>		
Pagamenti	in c/competenza	Euro	38.762.589,79	Euro	64.629.756,70
	in c/residui	<u>Euro</u>	<u>25.867.166,91</u>		
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio					17.725.155,38
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	Euro	96.234.865,92	Euro	120.299.146,43
		<u>Euro</u>	<u>24.064.280,51</u>		
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	Euro	113.790.492,05	Euro	124.895.292,39
		<u>Euro</u>	<u>11.104.800,34</u>		
Avanzo dell'Amministrazione alla fine dell'esercizio				<u>Euro</u>	<u>13.129.009,42</u>

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		-
ai Fondi per rischi ed oneri		-
al Fondo ripristino investimenti		-
per i seguenti altri vincoli		-
Totale parte vincolata		-
Parte disponibile		
Parte non vincolata		5.925.000
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2009		7.204.009
Totale parte disponibile		13.129.009
Totale Risultato di Amministrazione Presunto		7.204.009

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Relativamente alla “relazione sulla gestione” si rinvia ai contenuti della “relazione del Presidente” ed alla “nota integrativa” esposte nella parte iniziale del rendiconto generale e nelle quali è evidenziata sia la situazione generale dell’Autorità Portuale che l’andamento della gestione complessiva.

Si ritiene comunque di precisare che:

l’esercizio in esame si chiude con un avanzo finanziario di amministrazione pari a m.€ 13.129, con una conferma del positivo andamento della gestione corrente, che evidenzia un avanzo di m.€ 5.933 superiore del 32% rispetto a quello del 2007, e con un avanzo economico pari m.€ 4.183, solo in parte derivante dalle partite straordinarie;

il patrimonio netto ammonta a m.€ 13.747, che si è notevolmente incrementato negli ultimi due esercizi, stante che nel 2006 ammontava a m.€ 663. Ciò assume una particolare rilevanza anche per un ente pubblico, poiché anche il dato economico positivo è indicatore dell’efficienza di gestione e di valorizzazione del patrimonio;

il complesso degli interventi attuati sta consolidando una situazione economico-finanziaria che è la conseguenza di una efficiente gestione corrente per la quale si prevede un ulteriore miglioramento nel 2009;

l'avanzo di parte corrente, come del resto già accaduto, verrà utilizzato unitamente all'avanzo di amministrazione derivante dagli anni precedenti per sostenere il piano di sviluppo del porto di Trieste, che prevede gli importanti interventi contenuti nel piano operativo triennale;

i dati che emergono dal rendiconto generale per l'anno 2008 confermano il perseguimento delle linee strategiche indicate nei documenti di programmazione: impegno nel rinnovo e nella creazione di infrastrutture, positivo andamento della gestione corrente con una attenta amministrazione delle entrate, derivanti principalmente dalle tasse portuali e dai canoni demaniali, e con la razionalizzazione delle spese di funzionamento, nonché la valorizzazione del patrimonio dell'Ente.

Relativamente alle partecipazioni societarie si rimanda a quanto esposto in proposito nella “nota integrativa”.

Si ritiene di evidenziare che in base a quanto disposto dalla legge 244/07 (finanziaria 2008) anche l'Autorità portuale, come le altre pubbliche amministrazioni, dovranno dismettere, nel rispetto delle procedure ad evidenza pubblica, quelle partecipazioni che non siano strettamente necessarie per il perseguimento dei fini istituzionali.

Relativamente alle società interamente possedute, che sono state costituite secondo quanto disposto dall'art. 6, comma 6, e dall'art. 23, comma 5, della legge 84/94, verrà avviata la procedura ad evidenza pubblica per l'alienazione della quota di maggioranza ed eccezione della Porto Vecchio srl, che cesserà la sua attività alla conclusione dell'iter autorizzatorio per le concessioni del Porto Vecchio.

Per quanto inerisce le altre partecipazioni il Comitato Portuale sarà chiamato a deliberare in merito, non senza sottolineare che, per quelle partecipazioni marginali e di valore ridotto, gli oneri da sostenere per la dismissione con la procedura ad evidenza pubblica ridurrebbero notevolmente il valore di realizzo ed in alcuni casi lo annullerebbero.

Si da infine atto che con deliberazione n. 81/2008 del 31 marzo 2008, ai sensi del D. Lgs. 196/2003 – codice in materia di protezione dei dati personali, è stato approvato ed adottato il documento programmatico per la sicurezza (DPS) per l'anno 2008.