

Nella Categoria 1.2.3., comprendente l'unico capitolo U123/10 "Interessi passivi, spese e commissioni bancarie", sono impegnati € 724,92, su una previsione di € 6.000, per spese e commissioni bancarie versate alla banca cassiera dell'Ente.

Gli "Oneri tributari" Categoria 1.2.4, impegnati per euro 480.221,65 al capitolo U124/10 "Imposte, tasse e tributi vari", riguardano i versamenti IRAP per € 197.181,00, il versamento dell'acconto e saldo ICI sull'immobile di Via Riva di Ponente per € 17.857,00, le ritenute su interessi attivi maturati sul conto fruttifero dell'Ente per € 94.569,53, il versamento dell'imposta di bollo virtuale per € 1.060,66, la tassa di concessione governativa per € 1.527,00, l'IVA indetraibile sugli acquisti per euro 168.026,46.

Le "Poste correttive e compensative di entrate correnti", Categoria 1.2.5, capitolo U125/10 "Restituzione e rimborsi diversi", registrano impegni per € 1.067.936,06, a fronte di una previsione definitiva di euro 1.320.000,00.

Al capitolo U142/10 "Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione" della Categoria 1.4.2. è stata impegnata la somma di € 17.596,37 per il versamento alla previdenza integrativa della quota del T.F.R., a carico dei dirigenti dell'Ente che hanno aderito.

Si prende atto che, a partire dal bilancio 2011, è stata inserita la nuova UPB 1.6 "Versamenti al bilancio dello Stato", che alla categoria 1.6.2 "Versamenti art. 6, comma 21, D.L. 78/2010" presenta impegni per complessivi € 96.630,47.

Le spese in conto capitale, di cui al Titolo II, sono impegnate per un importo complessivo di euro 19.714.122,57, a fronte di una previsione definitiva di € 60.359.200,00.

Le spese per partite di giro, ammontano ad € 1.461.897,21 come per le entrate, e fanno capo alla UPB 3.1. del titolo III.

GESTIONE DEI RESIDUI

Dal rendiconto generale 2011 risulta la seguente situazione sulla gestione dei residui:



| RESIDUI ATTIVI | TOTALE AL 01.01.2011 | RISCOSSIONI | VARIAZIONI (in meno) | DA RISCOUTERE AL 31.12.2011 |
|----------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------------------------|
| TIT. I° | 5.314.037,17 | 3.071.943,12 | 6.499,45 | 2.235.594,60 |
| TIT. II° | 37.367.553,87 | - | - | 37.367.553,87 |
| TIT. III° | 2.338.998,49 | 639.404,23 | - | 1.699.594,26 |
| TOTALI | 45.020.589,53 | 3.711.347,35 | 6.499,45 | 41.302.742,73 |

| RESIDUI PASSIVI | TOTALE AL 01.01.2011 | PAGAMENTI | VARIAZIONI (in meno) | DA PAGARE AL 31.12.2011 |
|-----------------|-------------------------|---------------|-------------------------|----------------------------|
| TIT. I° | 3.941.552,08 | 2.263.188,61 | 19.583,01 | 1.658.780,46 |
| TIT. II° | 65.899.448,65 | 8.154.741,53 | 9.238.492,73 | 48.506.214,39 |
| TIT. III° | 241.475,63 | 108.070,42 | 181,79 | 133.223,42 |
| TOTALI | 70.082.476,36 | 10.526.000,56 | 9.258.257,53 | 50.298.218,27 |

Complessivamente, la situazione dei residui attivi al 31.12.2011, da riportare all'esercizio 2012, è la seguente:

| | |
|--|------------------------|
| Residui attivi dell'esercizio (competenza) | € 31.902.944,93 |
| Residui attivi di esercizi precedenti | <u>€ 41.302.742,73</u> |
| Totale residui attivi al 31.12.2010 | <u>€ 73.205.687,66</u> |

Complessivamente, la situazione dei residui passivi al 31.12.2011, da riportare all'esercizio 2012, è la seguente:

| | |
|---|------------------------|
| Residui passivi dell'esercizio (competenza) | € 23.564.752,35 |
| Residui passivi di esercizi precedenti | <u>€ 50.298.218,27</u> |
| Totale residui passivi al 31.12.2010 | <u>€ 73.862.970,62</u> |

I suddetti totali trovano riscontro analitico negli allegati elenchi residui attivi e passivi al rendiconto generale.

Al riguardo, il Collegio, considerata la vetustà dei residui attivi derivanti da canoni concessori non ancora riscossi, invita l'ente a compiere ogni sforzo possibile per il loro recupero, adottando provvedimenti per evitare anche l'eventuale prescrizione dei crediti.

Più in generale, il Collegio richiama l'attenzione dell'ente ad un costante monitoraggio dei residui attivi e passivi atteso che il mantenimento in bilancio di quelli vetusti potrebbe incidere sull'attendibilità del risultato di amministrazione.

GESTIONE DI CASSA

La gestione di cassa registra riscossioni per complessivi € 25.538.364,56 di cui 21.827.017,21 in competenza ed € 3.711.347,35 in conto residui.

I pagamenti sono stati pari a complessivi € 18.519.488,29 di cui € 7.993.487,73 in competenza ed € 10.526.000,56 in conto residui.

Nell'esercizio 2011 si è pertanto determinato un avanzo di cassa pari a € 7.018.876,27 che, sommato all'avanzo al 01.01.2011 di € 83.875.285,69, ha determinato il saldo finale di cassa di € 90.894.161,96.

STATO PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale nel corso dell'anno 2011 ha subito le seguenti variazioni:

| | SITUAZIONE AL 31.12.2011 | SITUAZIONE AL 31.12.2010 | VARIAZIONI |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|
| ATTIVITA' | 214.970.076,11 | 172.636.309,73 | 42.333.766,38 |
| PASSIVITA' | 117.369.492,51 | 86.189.142,87 | 31.180.349,64 |
| PATRIMONIO NETTO | 97.600.583,60 | 86.447.166,86 | 11.153.416,74 |

Le immobilizzazioni immateriali, al netto del relativo fondo, ammontano a € 2.363.486,83. Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, risultano essere pari a € 45.539.578,29.

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni societarie ed i crediti verso lo Stato per finanziamenti.

Le partecipazioni societarie, per complessivi € 165.822,84, risultano essere le seguenti:

1. Zona Franca S.p.A., con una quota pari al 50% del capitale sociale, € 140.000,00;
2. Golfo degli Angeli S.p.A., con una quota pari al 10% del capitale sociale, € 25.822,84.

Delle predette partecipazioni societarie non sono stati forniti elementi sullo stato della liquidazione della Golfo degli Angeli S.p.A., mentre, per la Zona Franca S.p.A., non risultando ancora approvato il Bilancio 2011, viene allegato quello relativo all'esercizio 2010 e non viene precisato se la gestione abbia comportato eventuali perdite dell'esercizio.

Al riguardo, il Collegio nel rammentare che quest'ultima società risulta costituita fin dall'anno 2000 e che non ha mai operato, sottolinea che a seguito di modifiche statutarie è stata mantenuta in attività in quanto considerata strumentale all'attività dell'ente (legge n. 244/2007). Si è altresì previsto la sua trasformazione in società in *house* con la partecipazione di altre amministrazioni pubbliche (Regione, Comuni, Camera di commercio); peraltro, tale percorso non si è ancora concluso mentre, nel frattempo, si è invece conclusa la procedura di delimitazione delle aree portuali che ha classificato come demaniali anche quelle ritenute di proprietà CACIP. Pertanto, fermo restando la potenziale opportunità di un'area classificata come zona franca, sembra ritenersi esaurito lo scopo fondante della società *de qua*.

Non va altresì sottaesa la considerazione che l'unica attività finora svolta della predetta società è quella relativa ad uno studio atto ad individuare "i percorsi tecnici necessari per un coerente avvio e sviluppo delle attività della società" (confronta verbale del Collegio n. 195 del 7 ed 8 luglio 200) ed il cui costo risulta "capitalizzato" tra le immobilizzazioni immateriali nel bilancio 2010. Il Collegio ritiene, pertanto, che pur in assenza di elementi relativi alla gestione dell'esercizio 2011 della Zona Franca S.p.A., gli Organi dell'autorità portuale dovrebbero procedere ad una nuova valutazione circa la necessità del mantenimento in vita della partecipazione in parola.

L'attivo circolante comprende le rimanenze, i residui attivi, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo, le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, ratei e risconti, nonché le disponibilità liquide.

Le disponibilità liquide ammontano ad € 90.894.161,96, come da saldo della banca cassiera verificato nel verbale n. 216 del Collegio dei Revisori dei conti del 30 marzo 2012.

Il patrimonio netto, rispetto all'esercizio precedente, è cresciuto di € 11.153.416,74.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico presenta i seguenti risultati differenziali:

| | | | |
|----|--|-------------------|----------------------|
| A) | Valore della produzione | 21.511.707,61 | |
| B) | Costo della produzione | 10.685.289,54 | |
| C) | Proventi e oneri finanziari | 527.041,38 | |
| D) | Rettifiche di valore di attività finanziarie | - | |
| E) | Proventi e oneri straordinari | <u>2.861,71</u> | |
| | Risultato Prima delle Imposte | | 11.350.597,74 |
| | Imposte sul reddito dell'esercizio | <u>197.181,00</u> | |
| | Avanzo Economico | | <u>11.153.416,74</u> |

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.201

La situazione amministrativa 2011, infine, presenta i seguenti risultati:



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2011

Fondo di cassa al 01.01.2011 83.875.285,69

Riscossioni

In c/competenza 21.827.017,21
 In c/residui 3.711.347,35 + 25.538.364,56

Pagamenti

In c/competenza 7.993.487,73
 In c/residui 10.526.000,56 - 18.519.488,29

Fondo di cassa al 31.12.2011 = 90.894.161,96

Residui attivi

Di esercizi precedenti 41.302.742,73
 Dell'esercizio 31.902.944,93 + 73.205.687,66

Residui passivi

Di esercizi precedenti 50.298.218,27
 Dell'esercizio 23.564.752,35 - 73.862.970,62

Avanzo di amministrazione al 31.12.2011 = **90.236.879,00**

Situazione Avanzo di Amministrazione vincolato:

Trattamento di fine rapporto 827.668,70

Fondo rischi e oneri 1.047.560,56

Altri vincoli:

Realizz. progetti cofinanziati dalla Regione Sardegna 26.306.700,83

realizzazione darsena Porto Foxi 4.930.680,29

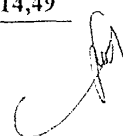
Prosecuz. Banchinam.to lato lev. Porto canale 18.115.000,00

darsena pescherecci zona ovest porto di Cagliari 6.920.954,13

realizz. Posto ispez. Frontaliero p. canale 1.601.800,00

Totale Avanzo di Amministrazione vincolato 59.750.364,51

Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2011 30.486.514,49





CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dei conti, accertato che:

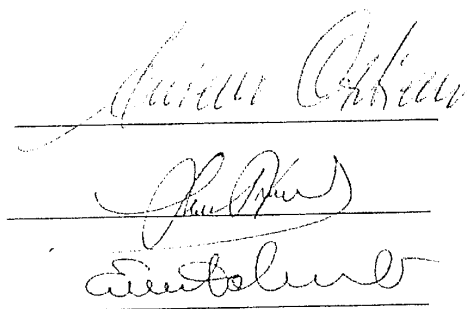
- 1) vi è corrispondenza tra le somme accertate e impegnate in ciascun capitolo e le risultanze delle scritture contabili;
- 2) vi è concordanza tra il saldo dell'Istituto Tesoriere al 31.12.2011 ed il saldo contabile di cassa;
- 3) è stata accertata la concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e di quelli formati nell'esercizio e le risultanze contabili;
- 4) è stata verificata la correttezza della determinazione del risultato di amministrazione; fatte salve le osservazioni e i rilievi formulati nei verbali redatti dal Collegio nell'anno 2011 a seguito delle verifiche periodiche sull'attività gestionale ed amministrativa dell'Ente, fatte salve le ulteriori considerazioni formulate nella presente relazione, esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto generale 2011, da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art. 9, comma 3 lettera d) della Legge 84/94.

Cagliari, 4 maggio 2012

Dott. Aniello Castiello

Dott. Silvio Di Virgilio

Dott. Ernesto Curreli



PAGINA BIANCA

*RENDICONTO FINANZIARIO
DECISIONALE*

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

| | | ANNO 2011 | | | ANNO 2010 | | |
|---|--|--------------|--|-----------------------------------|--------------|--|-----------------------------------|
| CODICE CATEG. | Denominazione | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 90.236.879,00 | | | 58.813.398,86 | |
| | FONDO INIZIALE DI CASSA | | | 83.875.285,69 | | | 75.141.273,01 |
| | TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI | 5.506.165,64 | 24.030.566,41 | 23.831.938,49 | 5.314.037,17 | 24.460.383,86 | 22.114.065,52 |
| | UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 2.200.000,00 | 2.030.000,00 | 1.889.052,43 | 2.059.052,43 | 2.208.445,50 | 149.393,07 |
| 1.1.1 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | - | - | - | - | - | - |
| 1.1.2 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | 2.200.000,00 | 2.030.000,00 | 1.889.052,43 | 2.059.052,43 | 2.129.539,00 | 70.486,57 |
| 1.1.3 | TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE | - | - | - | - | 78.906,50 | 78.906,50 |
| 1.1.4 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | - | - | - | - | - | - |
| | UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | 3.306.165,64 | 22.000.566,41 | 21.942.886,06 | 3.254.984,74 | 22.251.938,36 | 21.964.672,45 |
| 1.2.1 | ENTRATE TRIBUTARIE | 210.988,08 | 15.211.853,74 | 15.000.865,66 | - | 15.714.239,39 | 15.714.239,39 |
| 1.2.2 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 1.249.645,01 | 1.710.798,87 | 1.980.674,40 | 1.519.525,70 | 1.584.269,41 | 1.270.565,91 |
| 1.2.3 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 1.129.172,39 | 4.795.014,44 | 4.585.801,79 | 921.158,76 | 4.487.005,16 | 4.619.178,47 |
| 1.2.4 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | 640.919,04 | 165.227,95 | 218.140,68 | 698.821,18 | 329.503,49 | 213.879,98 |
| 1.2.5 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 75.441,12 | 117.671,41 | 157.403,53 | 115.479,10 | 136.920,91 | 146.808,70 |
| | TOTALE ENTRATE CORRENTI | 5.506.165,64 | 24.030.566,41 | 23.831.938,49 | 5.314.037,17 | 24.460.383,86 | 22.114.065,52 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

| | | ANNO 2011 | | | ANNO 2010 | | |
|--|---|---------------|--|-----------------------------------|---------------|--|-----------------------------------|
| CODICE CATEG. | Denominazione | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGREARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 65.569.597,59 | 28.237.498,52 | 35.454,80 | 37.367.553,87 | 43.153,27 | 3.862.145,77 |
| | UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | 4.290,00 | - | - | 4.290,00 | - | - |
| 2.1.1 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.2 | ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.4 | RISCOSSIONE DI CREDITI | 4.290,00 | - | - | 4.290,00 | - | - |
| | UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 65.565.307,59 | 28.202.043,72 | - | 37.363.263,87 | - | 3.818.992,50 |
| 2.2.1 | TRASFERIMENTI DELLO STATO | 37.363.263,87 | - | - | 37.363.263,87 | - | 3.818.992,50 |
| 2.2.2 | TRASFERIMENTI DELLE REGIONI | 28.202.043,72 | 28.202.043,72 | - | - | - | - |
| 2.2.3 | TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | - | - | - | - | - | - |
| | UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | - | 35.454,80 | 35.454,80 | - | 43.153,27 | 43.153,27 |
| 2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | - | 35.454,80 | 35.454,80 | - | 43.153,27 | 43.153,27 |
| 2.3.3 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 65.569.597,59 | 28.237.498,52 | 35.454,80 | 37.367.553,87 | 43.153,27 | 3.862.145,77 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

| | | ANNO 2011 | | | ANNO 2010 | | |
|---|--|---------------|------------------------------------|--------------------------------|---------------|------------------------------------|--------------------------------|
| CODICE CATEG. | Denominazione | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| 3.1.1 | TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | 2.129.924,43 | 1.461.897,21 | 1.670.971,27 | 2.338.998,49 | 1.458.503,03 | 1.731.025,76 |
| | UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 2.129.924,43 | 1.461.897,21 | 1.670.971,27 | 2.338.998,49 | 1.458.503,03 | 1.731.025,76 |
| | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 2.129.924,43 | 1.461.897,21 | 1.670.971,27 | 2.338.998,49 | 1.458.503,03 | 1.731.025,76 |
| | | | | | | | |
| | TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | 2.129.924,43 | 1.461.897,21 | 1.670.971,27 | 2.338.998,49 | 1.458.503,03 | 1.731.025,76 |
| | Riepilogo dei titoli | | | | | | |
| | Titolo I - Entrate correnti | 5.506.165,64 | 24.030.566,41 | 23.831.938,49 | 5.314.037,17 | 24.460.383,86 | 22.114.065,52 |
| | Titolo II - Entrate in conto capitale | 65.569.597,59 | 28.237.498,52 | 35.454,80 | 37.367.553,87 | 43.153,27 | 3.862.145,77 |
| | Titolo III - Entrate per partite di giro | 2.129.924,43 | 1.461.897,21 | 1.670.971,27 | 2.338.998,49 | 1.458.503,03 | 1.731.025,76 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 73.205.687,66 | 53.729.962,14 | 25.538.364,56 | 45.020.589,53 | 25.962.040,16 | 27.707.237,05 |
| Disavanzo finanziario di competenza | | - | | | 6.025.311,57 | | |
| TOTALE GENERALE A PAREGGIO | | 53.729.962,14 | | | 31.987.351,73 | | |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

| | | ANNO 2011 | | | ANNO 2010 | | |
|---|--|--------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------|
| CODICE CATEG. | Denominazione | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE | | | | | | |
| | TITOLO I - USCITE CORRENTI | 5.909.852,05 | 10.382.220,30 | 8.394.334,16 | 3.941.552,08 | 7.685.090,51 | 6.509.761,18 |
| | UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO | 365.364,41 | 3.143.487,75 | 3.166.910,85 | 397.566,47 | 3.100.954,64 | 3.272.432,46 |
| 1.1.1 | ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 16.137,79 | 469.783,30 | 493.543,05 | 39.897,54 | 282.691,27 | 285.524,47 |
| 1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 131.430,58 | 2.337.310,35 | 2.348.747,32 | 144.067,55 | 2.451.437,44 | 2.453.848,66 |
| 1.1.3 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | 217.796,04 | 336.394,10 | 324.620,48 | 213.601,38 | 366.825,93 | 533.059,33 |
| | UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | 5.538.826,99 | 7.124.505,71 | 5.113.478,52 | 3.538.607,01 | 4.566.723,01 | 3.216.781,26 |
| 1.2.1 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 3.955.443,37 | 5.488.594,19 | 2.935.717,66 | 1.413.328,63 | 2.579.907,38 | 2.371.566,87 |
| 1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI | - | 27.181,77 | 53.181,77 | 26.000,00 | 26.000,00 | 31.285,06 |
| 1.2.3 | ONERI FINANZIARI | 116.584,81 | 724,92 | 738,51 | 116.598,40 | 1.201,81 | 1.171,19 |
| 1.2.4 | ONERI TRIBUTARI | 61.291,92 | 480.221,65 | 496.173,67 | 77.289,36 | 424.317,44 | 447.009,43 |
| 1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 874.546,18 | 1.067.936,06 | 1.567.819,79 | 1.374.429,91 | 1.500.000,00 | 226.339,59 |
| 1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 530.960,71 | 59.847,12 | 59.847,12 | 530.960,71 | 35.296,38 | 139.409,12 |
| | UPB 1.3 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| 1.3.1 | | | | | | | |
| | UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | 5.660,65 | 17.596,37 | 17.314,32 | 5.378,60 | 17.412,86 | 20.547,46 |
| 1.4.1 | ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | - | - | - | - | - | - |
| 1.4.2 | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 5.660,65 | 17.596,37 | 17.314,32 | 5.378,60 | 17.412,86 | 20.547,46 |
| | UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | | | | | |
| 1.5.1 | | | | | | | |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

| | | ANNO 2011 | | | ANNO 2010 | | |
|---|--|--------------|------------------------------------|--------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------|
| CODICE CATEG. | Denominazione | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | UPB 1.6 - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO | - | 96.630,47 | 96.630,47 | - | - | - |
| 1.6.1 | VERSAMENTO DELLA DIFFERENZA DELE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA RIDETERMINATE SECONDO I CRITERI DI CUI AI COMMI DA 615 A 626 DELL'ART.26 DELLA LEGGE 244/2007 | - | - | - | - | - | - |
| 1.6.2 | SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.6, COMMA 21, D.L. 78/2010 | - | 96.630,47 | 96.630,47 | - | - | - |
| 1.6.3 | SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.61, COMMA 7 bis , D.L. 112/2008 CONVERTITO DALLA L.133/2008 (1,5% importo a base di gara di un opera o di un lavoro) | - | - | - | - | - | - |
| 1.6.4 | SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.61, COMMA 9, D.L. 112/2008 (50% del compenso spettante per attività di arbitro e collaudi) | - | - | - | - | - | - |
| 1.6.5 | SOMME DA VERSARE PROVENIENTI DALLE RIDUZIONI DELLE SPESE DI CUI ALL'ART. 67 del D.L. 112/2008 | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | |
| | TOTALE USCITE CORRENTI | 5.909.852,05 | 10.382.220,30 | 8.394.334,16 | 3.941.552,08 | 7.685.090,51 | 6.509.761,18 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

| | | ANNO 2011 | | | ANNO 2010 | | |
|---|---|---------------|--|-----------------------------------|---------------|--|-----------------------------------|
| CODICE CATEG. | Denominazione | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) | Residui | Competenza (Accertamenti/ Impegni) | Cassa (riscossioni/ pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | 67.693.654,14 | 19.714.122,57 | 8.681.424,35 | 65.899.448,65 | 22.843.758,19 | 10.856.288,82 |
| | UPB 2.1 - INVESTIMENTI | 67.356.911,61 | 19.678.667,77 | 8.637.178,01 | 65.553.914,58 | 22.800.604,92 | 10.847.527,87 |
| 2.1.1 | ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI | 67.282.762,28 | 19.508.600,98 | 8.507.311,75 | 65.461.825,78 | 22.644.540,00 | 10.363.680,13 |
| 2.1.2 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 72.897,90 | 77.005,26 | 37.139,93 | 91.172,57 | 64.557,74 | 393.256,79 |
| 2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | - | - | - | - | - | - |
| 2.1.5 | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE | 1.251,43 | 93.061,53 | 92.726,33 | 916,23 | 91.507,18 | 90.590,95 |
| | UPB 2.2 - ONERI COMUNI | 336.742,53 | 35.454,80 | 44.246,34 | 345.534,07 | 43.153,27 | 8.760,95 |
| 2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.3 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.4 | RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | 336.742,53 | 35.454,80 | 44.246,34 | 345.534,07 | 43.153,27 | 8.760,95 |
| | TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE | 67.693.654,14 | 19.714.122,57 | 8.681.424,35 | 65.899.448,65 | 22.843.758,19 | 10.856.288,82 |