

ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**

n. **48**

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 CAGLIARI

(Esercizi 2010 e 2011)

Trasmessa alla Presidenza il 25 luglio 2013

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 69/2013 del 18 luglio 2013	<i>Pag.</i>	7
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Cagliari per gli esercizi 2010 e 2011	»	11

DOCUMENTI ALLEGATI*Esercizio 2010:*

Relazione del Presidente	»	101
Relazione del Collegio dei revisori	»	145
Bilancio consuntivo	»	173

Esercizio 2011:

Relazione del Presidente	»	329
Relazione del Collegio dei revisori	»	369
Bilancio consuntivo	»	471

PAGINA BIANCA



Corte dei Conti

Determinazione e relazione della Sezione del controllo sugli enti
sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria
dell'**AUTORITÀ PORTUALE DI CAGLIARI**
per gli esercizi 2010 e 2011

Relatore: Consigliere Claudio Gorelli

Ha collaborato per l'istruttoria e l'analisi gestionale la Dr.ssa Claudia Martinelli

PAGINA BIANCA

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 69/2013.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 18 luglio 2013;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'articolo 6 comma 1 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Cagliari;

visto l'articolo 6, comma 4, della citata legge n. 84 del 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 20 marzo 1998;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta, relativi agli esercizi finanziari 2010 e 2011, 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 Claudio Gorelli 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 Cagliari per gli esercizi 2010 e 2011;

ritenuto che dall'esame della gestione e della documentazione relativa agli esercizi 2010-2011 risulta che le principali criticità hanno riguardato:

il personale con particolare riferimento al mancato espletamento delle procedure concorsuali, alla contrattazione di II livello,

alla mancata attribuzione di spese a specifici capitoli di bilancio, alla mancata indicazione dei capitoli di spesa relativi ad alcuni decreti presidenziali ed alla procedura di mobilità intercompartimentale;

il mancato rispetto dei termini previsti per la realizzazione delle opere infrastrutturali finanziate con il concorso della Regione;

l'accumulo dei residui attivi e passivi;

la partecipazione dell'Autorità portuale nella Società Zona Franca SPA costituita nel 2000, ma non operativa;

l'avanzo di amministrazione ammonta nel biennio 2010-2011, rispettivamente, ad euro 58.813.399 e ad euro 90.236.876;

l'avanzo economico ammonta nel 2010 ad euro 13.771.478 e nel 2011 ad euro 11.153.417;

il patrimonio netto ammonta nel biennio rispettivamente ad euro 86.447.167 e ad euro 97.600.584;

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

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2010 e 2011 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Cagliari, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE
Claudio Gorelli

PRESIDENTE
Raffaele Squitieri

Depositata in Segreteria il 19 luglio 2013.

IL DIRIGENTE
(Luciana Troccoli)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA
GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI CA-
GLIARI PER GLI ESERCIZI 2010 E 2011

S O M M A R I O

<i>Premessa</i>	<i>Pag.</i>	15
1. Quadro normativo di riferimento	»	16
2. Organi di amministrazione e di controllo	»	22
3. Personale	»	25
3.1. Pianta organica e consistenza del personale	»	25
3.2. Costo del personale	»	28
4. Incarichi di studio e consulenza	»	31
5. Pianificazione e programmazione	»	32
5.1. Piano regolatore portuale (P.R.P.)	»	32
5.2. Piano operativo triennale (P.O.T.)	»	32
5.3. Programma triennale delle opere	»	33
6. Attività	»	35
6.1. Attività promozionale	»	35
6.2. Attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali	»	36
6.3. Opere di grande infrastrutturazione	»	37
6.4. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo	»	40
6.5. Servizi di interesse generale	»	45
6.6. Traffico portuale	»	47
7. Gestione finanziaria e patrimoniale	»	49
7.1. Dati significativi della gestione	»	49
7.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate	»	50
7.3. Situazione amministrativa e andamento dei resi- dui	»	61

7.4. Il conto economico	<i>Pag.</i>	66
7.5. La situazione patrimoniale	»	71
7.6. Le partecipazioni azionarie	»	76
8. Considerazioni conclusive	»	78
Allegato: appendice statistica	»	87

Premessa

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sulla gestione finanziaria relativa agli anni 2010-2011 dell'Autorità portuale di Cagliari nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, relativo all'anno 2007-2009, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n. 66/2011 e pubblicato negli Atti Parlamentari Leg. XVI, Doc. XV, 345.

1. Quadro normativo di riferimento

L'autorità portuale di Cagliari è stata istituita dalla legge 28 gennaio 1994, n. 84 (Riordino della legislazione in materia portuale).

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato nel biennio 2010 – 2011 e continua fino ad oggi ad operare è costituito dalla legge n. 84 del 1994 (Riordino della legislazione in materia portuale) e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché dalle altre disposizioni di interesse per il settore dei porti. Tale quadro è stato illustrato nelle precedenti relazioni, che si sono da ultimo soffermate sulle importanti novità introdotte dalla legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007), nonché sui provvedimenti attuativi predisposti dal competente Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Peraltro, è utile rammentare in materia la sopravvenuta disposizione, contenuta nel d.l. 95/2012, convertito nella legge 135/2012, il quale, all'art. 8, comma 3, prevede ulteriori misure di contenimento e riduzione della spesa per consumi intermedi, statuendo che i trasferimenti dal bilancio dello Stato agli enti e agli organismi anche costituiti in forma societaria, dotati di autonomia finanziaria, inseriti nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuati dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 30 dicembre 2009, n. 196, sono ridotti in misura pari al 5 per cento nell'anno 2012 e al 10 per cento a decorrere dall'anno 2013 della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010.

Permangono invece, anche per il biennio in esame, 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 della relativa legge di conversione 4 agosto 2006, n. 248 e dall'art. 61 del D.L. n. 112/2008 convertito in L. 6/8/2008 n. 133) 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.

Ulteriori modifiche sono state introdotte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 convertito, con modificazioni, nella legge 122/2010, attinenti, in particolare:

- alle spese per consulenze: comma 7;
- alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza: comma 8;
- alle spese per sponsorizzazioni: comma 9;
- alle spese per missioni: comma 12;

- alle spese per formazione: comma 13.

Il comma 21 dello stesso art. 6 stabilisce poi che le economie derivanti dal rispetto delle menzionate statuizioni sono da versare al bilancio dello Stato.

Altre spese soggette a limiti riguardano la manutenzione degli immobili utilizzati dall'Ente (art. 2, commi 618-623, legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, del menzionato D.L. 78/2010, convertito nella legge 122/2010).

Per quanto riguarda l'obbligo di riduzione del 10% dei compensi spettanti al Presidente, al Collegio dei revisori ed ai membri del Comitato portuale, previsto dall'art. 1, commi 58 e 63 della legge 23 dicembre 2005, n. 266, si puntualizza che essa, in origine limitata al triennio 2006/2008, è stata ritenuta applicabile anche per il 2009 ed il 2010 dal Ministero dell'Economia (circolare n. 32 del 17 dicembre 2009) e successivamente dal Ministero delle Infrastrutture (con nota del 7/9/2010).

Tale estensione, ritenuta illegittima da numerose Autorità portuali perché non prevista da una nuova ed espressa disposizione normativa di rango primario, ha dato luogo ad un contenzioso, instaurato innanzi al TAR Lazio (che - qui si anticipa - ha visto soccombenti i Ministeri interessati), in ordine al quale, per opportuni aggiornamenti, si rimanda al cap. 2.

Sull'argomento va ricordato che l'art. 6, comma 3 del D.L. n. 78/2010, convertito nella legge n. 122/2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10% dei compensi agli organi di amministrazione e di revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto economico consolidato della P.A., rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010.

Successivamente l'art. 5, comma 14 del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito nella legge 7 agosto 2012, n. 135 ha stabilito che, fermo restando quanto previsto dal citato articolo 6, comma 3, del d. l. n. 78, convertito nella legge 30 luglio 2010, n. 122, relativamente alle autorità portuali le riduzioni ivi disposte sono ulteriormente aumentate del cinque per cento a decorrere dal 1° gennaio 2013 nei confronti dei presidenti, dei comitati portuali e dei collegi dei revisori dei conti, composti anche da dipendenti del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti in possesso di specifica professionalità'.

Da ultimo il più volte menzionato decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito nella legge 30/7/2010, n.122, ha introdotto nuove misure di contenimento delle spese sostenute dalle pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istat ai sensi dell'art.1 della legge n. 196/2009, ritenute dal MEF applicabili alle Autorità portuali in quanto ricomprese in tale elenco.

In particolare l'art.9, commi 1 e 2 del D.L. 78/2010, ha previsto limitazioni e riduzioni dei trattamenti economici del personale dipendente delle anzidette amministrazioni per il triennio 2011-2013.

Come risulta dalla nota del Ministero delle Infrastrutture del 23/5/2011, l'applicabilità di dette limitazioni alle Autorità portuali è stata sospesa in attesa dell'esito del ricorso al TAR del Lazio promosso dall'Autorità portuale di Napoli avverso l'atto ministeriale di approvazione del bilancio 2011, contenente la prescrizione dell'applicabilità di tali norme alle Autorità portuali.

Con sentenza 6365/2012 del 12 luglio 2012 il TAR del Lazio ha respinto il ricorso, qualificando le Autorità Portuali "enti pubblici non economici"¹ ed "unità istituzionali" ex Reg. UE n. 2223/96, c.d. SEC 95 (come tali inseribili nell'elenco ISTAT richiamato dalla legge 31 dicembre 2009, n. 196), soggetti - quindi - la cui attività comporta per la pubblica amministrazione un costo che si riflette sul bilancio complessivo dello Stato e sui quali è necessario intervenire con misure restrittive di contenimento dei relativi costi.

Tra le disposizioni del D.L. 78/2010 alcune hanno prodotto effetti dal 2010, in particolare:

- l'art.6, comma 6, che ha previsto, dalla prima scadenza successiva al provvedimento, la riduzione del 10% dei compensi degli organi delle società non quotate totalmente possedute da enti pubblici; il successivo comma 19 ha stabilito il divieto di effettuare aumenti di capitale, trasferimenti straordinari ed aperture di credito a favore di società partecipate non quotate che, per tre esercizi consecutivi, abbiano registrato perdite di esercizio o utilizzato riserve disponibili per il ripianamento di perdite;
- l'art. 6, comma 8 che ha previsto la preventiva autorizzazione del Ministero vigilante per l'organizzazione di convegni, feste celebrative, inaugurazioni ed altri eventi analoghi.

La normativa riguardante le riduzioni delle dotazioni organiche delle pubbliche amministrazioni, da ultimo disciplinata dall'articolo 2, comma 1 del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, è stata ritenuta, con dPCM 22 gennaio 2013², non direttamente applicabile alle Autorità Portuali, in quanto riferibile alle dotazioni organiche di personale rientrante nella disciplina del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. Ciò in quanto, secondo il dPCM, "la legge 28

¹ Vedasi anche la sentenza del Consiglio di Stato, sez. VI, sentenza 8 maggio 2012, n. 2667.

² Il decreto risulta registrato il 18/03/2013.

gennaio 1994, n. 84, in tema di riordino della legislazione in materia portuale, detta una disciplina speciale per le Autorità Portuali prevedendo: a) all'articolo 6, comma 2, che a tali enti pubblici non economici non si applicano sia le disposizioni di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70, e successive modificazioni, sia le disposizioni di cui al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni; b) all'articolo 10, comma 6, che il rapporto di lavoro del relativo personale delle autorità portuali è di diritto privato ed è disciplinato dalle disposizioni del codice civile libro V - titolo I - capi II e III, titolo II - capo I, e dalle leggi sui rapporti di lavoro subordinato nell'impresa, specificando che il suddetto rapporto è regolato da appositi contratti collettivi nazionali di lavoro”.

Rimane ferma, secondo il dPCM citato, anche per le Autorità Portuali, l'applicazione di misure di contenimento della spesa di personale a cui devono attenersi tutte le amministrazioni pubbliche.

Allo scopo di fronteggiare la crisi di competitività dei porti italiani (legge 26 febbraio 2010, n. 25, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative) la decorrenza di tale adeguamento è stata differita all'1/12/2012.

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.

Di fronte alle difficoltà di applicazione di tale norma da parte delle Autorità portuali, per la sostanziale incomprimibilità delle spese correnti e la concreta impraticabilità di un aumento dei canoni di concessione, fatte rilevare dal MIT con note del 2/7 e 15/7/2010, il MEF, con nota del 2 agosto 2010, ha condiviso l'esigenza di uno specifico intervento legislativo, teso ad una migliore formulazione dei contenuti della norma in questione.

Per completezza, si ricorda che l'art. 11, comma 1 del D.L. 29 dicembre 2011, n. 216, convertito nella legge 24 febbraio 2012, n. 14, ha stabilito che la misura della tassa di ancoraggio e della tassa portuale destinate alle Autorità portuali saranno adeguate al tasso d'inflazione, secondo quanto previsto dall'articolo 4 del DPR n. 107/2009³.

Resta peraltro ferma la facoltà per le Autorità portuali di stabilire, nel rispetto dell'equilibrio di bilancio, aumenti (fino al doppio) e diminuzioni (fino all'azzeramento) delle suddette tasse.

Con il decreto 201/2011, convertito nella legge 214/2011, la possibilità di finanziamento mediante defiscalizzazione è stata estesa alle opere di infrastrutturazione per lo sviluppo e l'ampliamento dei porti e dei collegamenti stradali e ferroviari inerenti i porti nazionali appartenenti alla rete strategica trans-europea di trasporto essenziale, c.d. core TEN-T network.

Il decreto legge 1/2012, convertito nella legge 27/2012, a sua volta, ha integrato il quadro normativo prevedendo, fra le misure a sostegno dei capitali privati, il riconoscimento dell'extra-gettito IVA alle società di progetto per il finanziamento delle grandi opere infrastrutturali portuali. Tale misura è applicabile per un periodo non superiore a 15 anni e per una quota pari al 25% dell'incremento del gettito generato dalle operazioni di importazione riconducibili all'infrastruttura stessa.

Gli incrementi di gettito registrati nei vari porti, per poter essere accertati, devono essere stati realizzati nel singolo scalo (art. 14 d.l. 83/2012, convertito nella l. 134/2012, vedasi più avanti). Il Ministro dell'Economia e delle Finanze, di concerto con il Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti, dovrà poi adottare uno o più decreti con cui definire le modalità di accertamento, calcolo e determinazione dell'incremento di gettito e della corresponsione della quota dell'extra-gettito alla società di progetto.

Nel decreto legge n. 24 gennaio 2012, n. 1, convertito nella legge 24 marzo 2012, n. 27 si prevede, inoltre:

³ Sul punto vedasi il recente D.M. 24.12.2012 in G.U. n. 4 del 5.1.2013, nonché la Circolare MIT-PORTI/238 del 7.1.2013, ai sensi dei quali la misura della tassa di ancoraggio delle navi e delle tasse sulle merci in imbarco e sbarco aumenta dal 2013 del 29,4% e dal 2014 di un ulteriore 15%. Gli aumenti in questione derivano dalla rivalutazione ventennale delle tasse in base al costo della vita. Più precisamente, il DPR n. 107/2009 concernente il riordino dei diritti marittimi ha fissato il criterio secondo cui i tributi portuali debbano essere rivalutati sulla base del 75% del tasso di inflazione intervenuto dall'ultima loro determinazione. Tenuto conto che le tasse di cui trattasi erano ferme dal 1993, l'adeguamento ha riguardato il periodo 1993-2011 ed è stato applicato per 2/3 da quest'anno e per 1/3 dal prossimo anno, secondo quanto previsto dallo stesso DPR. L'inasprimento può essere in parte attenuato fino al 30 giugno 2013 dalla possibilità per le Autorità Portuali di diminuire fino all'azzeramento l'importo delle tasse stesse (art. 1 c. 388 Legge n. 228/2012).

- una nuova disposizione (art. 48) in materia di dragaggi funzionale alla realizzazione di operazioni di escavo nei porti italiani che consentano di accogliere naviglio di grandi dimensioni;
- il medesimo trattamento per quanto concerne l'applicazione della tassa di ancoraggio e delle tasse portuali per i trasporti fra porti nazionali e quelli fra scali nazionali e porti di altri Stati membri dell'Unione Europea;
- l'introduzione di misure per la semplificazione nella redazione e accelerazione dell'approvazione dei Progetti.

Con due note del Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento del Tesoro, del 5 e 6 febbraio 2013 è stato trasmesso a questa Corte l'elenco delle Amministrazioni che non risultano aver regolarmente adempiuto agli obblighi di comunicazione di cui alla legge 191 del 2009.

L'Autorità portuale di Cagliari figura in detto elenco.

Si riporta in appendice un aggiornamento del quadro normativo di settore, relativo alle principali disposizioni intervenute successivamente al periodo gestionale esaminato in relazione.

2. Organi di amministrazione e di controllo

Ai sensi dell'art. 7 della legge 84 del 1994 sono organi delle Autorità portuali il Presidente, il Comitato portuale, il Segretariato generale (composto dal Segretario generale e dalla Segreteria tecnico-operativa) e il Collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei titolari degli organi è di quattro anni.

Il Presidente

Il Presidente è stato nominato con decreto ministeriale del 14 settembre 2007. Scaduto il mandato in data 14-09-2011, l'attuale Presidente è stato nominato con Decreto ministeriale del 23-9-2011.

Il compenso del Presidente è stato fissato dal decreto del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti del 31 marzo 2003 e corrisponde al trattamento economico previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero dei trasporti. Negli esercizi in esame il compenso del Presidente è ammontato ad euro € 238.412 e ad euro 214.571. Sul compenso 2011 è stata applicata la riduzione del 10% in base al D.L. n. 78/2010.

L'Autorità portuale per il periodo 23-09-2011 al 31-12-2011 non ha erogato al Presidente alcun emolumento in quanto Senatore e titolare di indennità parlamentare.

Il Comitato portuale

Il Comitato portuale è scaduto nel 2011 dopo un quadriennio e con decreto del Presidente del 28-12-2011 è stato nominato l'attuale Comitato portuale

A ciascun componente del Comitato è stato corrisposto un gettone di presenza il cui valore è stato nel 2010 di euro 129,00 mentre nel 2011 per effetto della riduzione del 10% l'importo del gettone è ammontato ad euro 116,20.

Il Segretariato generale

Venuto in scadenza il Segretario generale nominato con delibera del Comitato portuale del 23 gennaio 2008, l'attuale Segretario generale è stato nominato con la delibera del Comitato portuale del 16-02-2012.

L'incarico di Segretario generale, nel periodo -ottobre 2011, febbraio 2012 è stato ricoperto ad interim dal Direttore dell'Area amministrativa dell'Autorità portuale che, oltre al normale trattamento retributivo, ha percepito una indennità integrativa di funzione.

Il compenso annuo lordo, determinato sulla base del protocollo d'intesa tra Assoporti e Federmanager -Assodiport con parametro contrattuale del 2,25%, è ammontato ad euro 152.608 nel 2010 e ad euro 141.583 nel 2011.

Il Collegio dei revisori dei conti

Il decreto ministeriale del 31 marzo 2008 ha nominato il Collegio dei revisori dei conti per il quadriennio 2008/2012 mentre con il successivo decreto ministeriale del 13-07-2012 è stato nominato l'attuale Comitato portuale.

I componenti del Collegio dei revisori percepiscono, oltre ai compensi, l'indennità giornaliera di missione fissata, giornaliera fissata dalla delibera n. 214/1999 in euro 103 ed il gettone di presenza per la partecipazione al Comitato portuale di euro 129.

Dal 2011, sia il gettone di presenza che il compenso annuo lordo sono stati ridotti del 10% in base al D.L. n. 78/2010.

Al Presidente del Collegio dei revisori nel biennio 2010-2011 è attribuita una indennità annuale, rispettivamente, di euro 20.256 e di euro 18.909, mentre per i componenti effettivi l'indennità è stata nel complesso, rispettivamente, di euro 33.822 e di euro 25.834. Nello stesso periodo ai componenti supplenti del Collegio sono state liquidate indennità pari ad euro 7.152 ed ad euro 6.691.

Nel prospetto che segue è riportata la spesa impegnata per il pagamento delle indennità spettanti ai titolari degli organi, escluso il Segretario generale, negli esercizi 2010-2011, raffrontata con quella impegnata nell'esercizio 2009.

Tabella n. 1

	2009	2010	Var. % 2010/2009	2011	Var. % 2011/2010
Indennità di carica, rimborsi e spese Presidente	236.472	185.324	-21,63	309.108	66,79
Indennità di carica, rimborsi e spese Comitato portuale	37.801	35.108	-7,12	28.759	-18,08
Indennità di carica, rimborsi e spese Collegio Revisori	73.780	38.351	-48,02	100.644	162,43
Gettoni e rimborsi Commissioni		5.584		12.278	119,88
Oneri previdenziali ed assistenziali organi	13.375	18.324	37,00	18.994	3,66
Totale	361.428	282.691	-21,78	469.783	66,18

Le spese per gli organi nel 2010 hanno registrato rispetto al 2009 un decremento del 21,78%, mentre nel 2011, hanno subito un incremento del 66,18% rispetto al 2010.

Nel 2009-2010 l'Ente non ha applicato la riduzione dei compensi agli organi del 10% disposta ex art. 1, commi 58 e 59 della Legge 23-12-2005 n. 266 sul presupposto che dovesse essere limitata al 2007 e al 2008. Successivamente, il MEF, con circolare n. 32/2009, ed il Ministro delle Infrastrutture, con nota del 7/9/2010, hanno confermato che l'obbligo di riduzione operava anche per gli anni 2009 e 2010.

L'Autorità portuale si è uniformata alle direttive ministeriali per i compensi corrisposti nel 2010.

Nei pareri espressi sui rendiconti generali delle Autorità portuali per l'esercizio finanziario 2009, il MEF ha imposto il rilascio di un'attestazione sull'avvenuto recupero delle somme erogate in difformità.

Detta clausola, recepita dal MIT nei provvedimenti di approvazione dei documenti contabili, è stata impugnata innanzi al Tar del Lazio da numerose Autorità portuali, che – dopo aver ottenuto la sospensiva degli atti impugnati – hanno visto integralmente accolti nel merito i ricorsi avanzati con annullamento degli atti impugnati, ivi compresa la citata circolare MEF n. 32/2009.

In conseguenza di ciò, il MIT, con circolare in data 23/5/2011, diretta a tutte le Autorità portuali ha ritenuto che "i compensi spettanti agli Organi degli Enti ricorrenti devono essere ripristinati ai valori preesistenti con restituzione di ogni eventuale riduzione o recupero effettuati".

Sull'argomento va da ultimo ricordato che, l'art. 6, comma 3 del D.L. n. 78/2010, convertito nella legge n. 122/2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10% dei compensi agli organi di amministrazione e revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto consolidato della PA, nel rispetto degli importi risultanti alla data del 30-04-2010, (già citato a pag. 4).

3. Personale

3.1 Pianta organica e consistenza del personale

La pianta organica rideterminata con delibera n. 5 del 27-02-2008 in 36 unità di personale è stata ridefinita nella previsione dei livelli di inquadramento contrattuale con la delibera del Comitato portuale n 55 del 25-11-2009 ed approvata dal Ministero vigilante in data 8 aprile 2010.

Con la delibera n. 72 del 21-07-2010 il Comitato portuale aveva deliberato la rideterminazione della pianta organica della Segreteria Tecnico Operativa che prevedeva l'incremento di una sola unità rispetto alla pianta organica approvata dal Ministero vigilante con la nota del 9 aprile del 2009.

Il Ministero vigilante con la nota del 9 settembre del 2010 ha ritenuto non giustificato l'ulteriore incremento della pianta organica di due unità rispetto alla dotazione già deliberata il 25.11. 2009.

Il Ministero deliberava che nell'ambito della pianta organica di 36 unità venisse autorizzato un IV livello.

A seguito dei chiarimenti forniti dall'Autorità in data 19-11-2010, ritenuti dal Ministero non corrispondenti a quelli scaturenti dall'approvazione della delibera n. 72/2010, il Ministero con nota del 24-11-2010 aveva approvato in n. 36 unità l'organico dell'Autorità Portuale.

In entrambe le note il Ministero vigilante, in merito all'assunzione di personale a tempo determinato aveva raccomandato l'espletamento di procedure concorsuali.

La seguente tabella espone la pianta organica e le unità di personale in servizio al 31-12 degli esercizi in esame.

Tabella n. 2

Qualifiche	Del n. 5/2008	In servizio al 31/12/2009	Del n. 72/2010	In servizio al 31/12/2010	In servizio al 31/12/2011
Dirigenti *	3	3	3	3	3
Quadri	3	1	3	1	1
Impiegati	30	28	30	**27	**26
Totale	36	32	36	31	30

* Escluso il Segretario Generale

** 1 unità a tempo determinato

Nel 2010 il personale in servizio, escluso il Segretario generale, ammontava a n. 31 unità, nel 2011 ammontava a n. 30 unità, inclusa in entrambi gli esercizi una unità a tempo determinato.

Nel verbale del Collegio dei revisori n. 201/2010 vengono formulate osservazioni in merito al diffuso ricorso da parte dell'Autorità portuale alla copertura delle vacanze dei posti derivanti dalla nuova pianta organica mediante la procedura dell'inquadramento nel livello superiore, nella grande maggioranza dei casi a seguito di procedura conciliativa con l'interessato che rivendicava l'avvenuto consolidato esercizio di funzioni superiori. Il Collegio dei revisori ha richiamato e ribadito i principi generali e la giurisprudenza in materia di accesso ai pubblici impieghi nonché agli avanzamenti verticali evidenziando le responsabilità connesse ad una così diffusa e costante utilizzazione di fatto dei dipendenti per mansioni che non sono proprie della propria qualifica.

Nei verbale 204/2010 e 209/2011 il Collegio dei revisori e, su informazione di quest'ultimo, il Ministero vigilante hanno richiamato l'attenzione dell'Ente in merito alla contrattazione di II livello evidenziando che la stessa ha trovato una nuova regolamentazione a seguito della Legge n. 133/2008 e del D.L.gs. n. 150/2009. Dette norme hanno modificato i criteri prevedendo la corresponsione di compensi basati su una diversa premialità. Il Collegio dei revisori ha invitato l'Ente ad avviare la nuova contrattazione precisando che continuano ad essere erogati compensi derivanti dalla contrattazione scaduta.

Il Ministero Vigilante con la nota del 20 luglio 2011 ha chiesto all'Ente di fornire informazione circa alcune irregolarità segnalate dal Collegio dei revisori nel verbale n. 212/2011 afferenti la disponibilità di stanziamento nel relativo capitolo di spesa o la mancata indicazione del capitolo di spesa sul quale la stessa andrà a gravare, emerse da alcuni decreti presidenziali relativi all'ultimo trimestre del 2011 (n. 68/2011, n. 76/2011, n. 85/2011 e n. 98/2011).

Con riferimento al decreto presidenziale n. 98/2011 concernente la "verifica della procedura di mobilità intercompartimentale per la copertura di un posto di categoria quadro B -area tecnica- della pianta organica dell'Autorità portuale di Cagliari", l'Amministrazione vigilante ha chiesto di essere tenuta informata circa gli sviluppi della procedura di mobilità attivata dall'Ente per la copertura di talune figure professionali.

Con la nota del 6 settembre 2011 l'Autorità, in risposta alla nota ministeriale, ha rappresentato che le irregolarità sono derivate dall'omesso completamento della parte finanziaria dei citati decreti prima del loro inserimento nei relativi registri e che le

spese, tuttavia, hanno trovato regolare copertura. Con riferimento alla procedura di mobilità intercompartimentale l'Ente ha fatto presente che la verifica della procedura non si è ancora conclusa.

Il Presidente del Collegio dei revisori con la nota del 24 ottobre 2011 ha trasmesso il verbale n. 214/2011 alla Procura regionale della Corte dei conti avendo ritenuto che nell'attivazione della procedura di mobilità intercompartimentale e/o nel suo svolgimento, nonché a fronte di eventuali richieste indennitarie conseguenti, potessero sussistere profili di responsabilità amministrativo-patrimoniale.

Il Ministero Vigilante con successiva nota del 17 Novembre del 2011 ha sollecitato l'Ente a fornire riscontro alle richieste formulate dal Collegio dei revisori nel verbale n. 214/2011 in merito ad alcuni decreti presidenziali. Per quanto concerne il decreto presidenziale n. 98, relativo alla "verifica della procedura di mobilità intercompartimentale per la copertura di un posto di categoria quadro B - area tecnica- della pianta organica dell'Autorità portuale di Cagliari" ed al decreto n. 101 concernente il "trasferimento del candidato vincitore del bando di mobilità intercompartimentale per la categoria di un posto di categoria B del contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti", il Ministero vigilante ha invitato l'Ente a tenere informato il Ministero medesimo sugli sviluppi della questione.

Con la nota del 7 febbraio 2012, il Presidente ha informato il Ministero vigilante di aver avuto la necessità di sospendere la procedura di mobilità intercompartimentale per l'assunzione di un quadro B dell'area tecnica al fine di avere chiarimenti e di poter valutare, in merito alle diverse posizioni emerse all'interno dell'Ente, la coerenza della procedura rispetto agli effettivi e valutati fabbisogni degli Uffici.

Si è infatti ritenuto di dover procedere prioritariamente alla riorganizzazione degli Uffici recependo, peraltro, le indicazioni ministeriali e riaprendo il dialogo con le OO.SS. Viene evidenziato, infine, che si è provveduto ad adottare la nuova organizzazione degli uffici e del mansionario, nonché, a conclusione della procedura, alla richiesta di trasferimento del candidato primo in graduatoria nei ruoli dell'Autorità portuale.

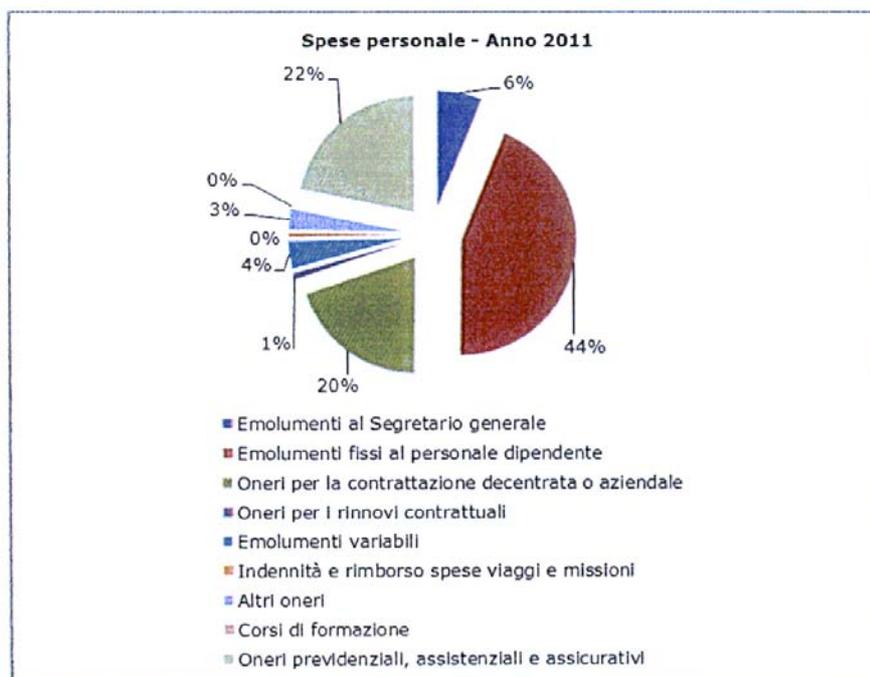
3.2 Costo del personale

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

Tabella n. 3

Oneri per il personale	2009	2010	Var.% 2010-2009	Comp. %	2011	Var.% 2011-2010	Comp. %
Emolumenti al Segretario generale	153.367	154.058	0,45	6,3	144.242	-6,37	6,2
Emolumenti fissi al personale dipendente	999.100	1.047.561	4,85	42,7	1.029.028	-1,77	44,0
Oneri per la contrattazione decentrata o aziendale	492.232	481.410	-2,20	19,6	460.113	-4,42	19,7
Oneri per i rinnovi contrattuali	19.913	22.923	15,12	0,9	21.964	-4,18	0,9
Emolumenti variabili	82.923	73.813	-10,99	3,0	90.000	21,93	3,9
Indennità e rimborso spese viaggi e missioni	24.074	29.991	24,58	1,2	13.305	-55,64	0,6
Altri oneri	63.484	59.962	-5,55	2,4	68.670	14,52	2,9
Corsi di formazione	10.640	39.678	272,90	1,6	1.390	-96,50	0,1
Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi	489.302	542.041	10,78	22,1	508.598	-6,17	21,8
Totale	2.335.035	2.451.437	4,99	100,0	2.337.310	-4,66	100,0
TFR	146.746	150.041	2,25		160.374	6,89	
Totale	2.481.781	2.601.478	4,82		2.497.804	-3,99	

Grafico n. 1 – Spese per il personale, per tipologia in percentuale – Anno 2011



Il costo totale del personale registra nel 2010 un incremento del 4,82%.

L'incremento riscontrato è dovuto, principalmente agli incrementi stipendiali scaturiti dai rinnovi contrattuali, agli scatti di anzianità previsti nel CCNL, al versamento del saldo di ferie non godute ad alcuni dipendenti cessati, ai maggiori corsi di aggiornamento a cui ha partecipato la maggior parte del personale dipendente, nonché ai maggiori oneri previdenziali ed assistenziali il cui aumento è scaturito sia dai suddetti incrementi stipendiali, che dall'addebito di un nuovo componente contributivo INPS e dalla regolarizzazione della posizione contributiva INPDAI relativa agli anni 1998, 2000 e 2002.

La maggiore incidenza percentuale sulle spese del personale è rappresentata dagli emolumenti fissi al personale dipendente (42,70%) e dagli Oneri per la contrattazione decentrata o aziendale (19,60%).

Il costo medio unitario del personale, incluse spese per il Segretario generale ed il personale a tempo determinato, è pari ad euro 81.296.

Nel 2011 il costo del personale registra rispetto al 2010 un modesto incremento del 3,99%. I maggiori incrementi riguardano le spese per missioni (55,64%) ed i corsi di formazione (96,50%). Alle categorie di spesa in argomento sono state applicate le riduzioni previste ex lege di cui all'art. 6, commi 12 e 13 Del DL n 78/2010 convertito dalla Legge n122/2010 (50% per le spese per missione e per quelle per attività di formazione del 2009).

La maggiore incidenza percentuale sul totale delle spese è relativa agli emolumenti fissi al personale dipendente (44,00%) ed agli oneri previdenziali assistenziali ed assicurativi (22,10%).

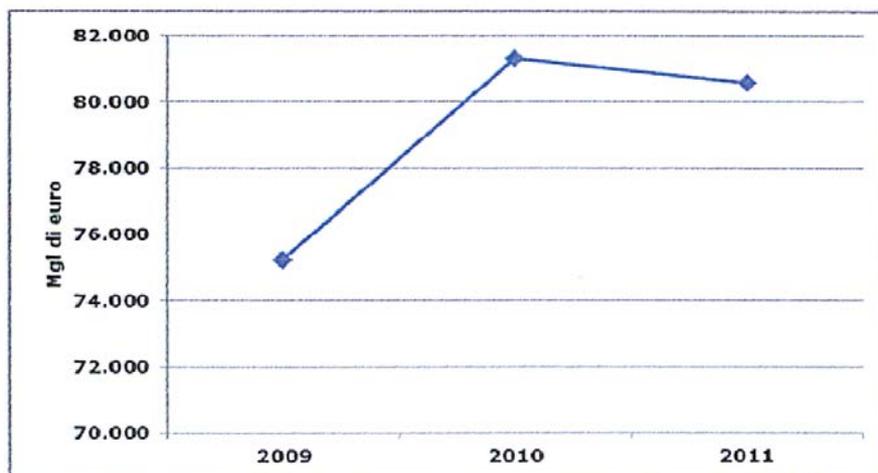
Nel 2011 il costo medio unitario, incluse le spese per il Segretario generale ed il personale a tempo determinato, in lieve diminuzione rispetto al 2010, è pari ad euro 80.570.

Tabella n. 4

2009			2010			2011		
Costo globale	Unità* di personale	Costo medio unitario	Costo globale	Unità di personale	Costo medio unitario	Costo globale	Unità di personale	Costo medio unitario
2.481.781	33	75.205	2.601.478	32	81.296	2.497.684	31	80.570

*Compreso il Segretario Generale e unità a tempo determinato

Grafico n. 2 – Costo medio unitario del personale – Anni 2009-2011



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 corredata dalla descrizione dell'incarico e dal nominativo dei consulenti

Seguendo le indicazioni fornite dal Ministero vigilante, l'Autorità portuale di Cagliari ha corredato i consuntivi 2010-2011 delle tabelle riepilogative delle spese per consulenze, finalizzate alla verifica del rispetto dei limiti di legge (art. 61, comma 2 L. n. 133/2008; art. 6, comma 7 L. n. 122/2010), attestando che tali spese si sono mantenute, nel triennio, al di sotto del limite stabilito con riferimento alla spesa storica sostenuta nel 2004 e nel 2009 rispettivamente il 30% ex lege 133/2008 ed il 20% ex lege 122/2010).

La spesa impegnata ammonta rispettivamente ad euro 7.279 nel 2010 e ad euro zero nel 2011.

Il Collegio dei revisori nel verbale n. 201/2010 si è soffermato sulla risposta fornita dal Presidente delle Autorità alle osservazioni contenute nel verbale n. 195/2009 con le quali sono state chieste all'Ente spiegazione circa le modalità di utilizzo dei fondi provenienti dai conferimenti dell'Autorità portuale e CACIP in relazione ad un incarico di consulenza di notevole ammontare (euro 100.000) relativo alla società consortile Cagliari Free Zone per la natura giuridica della società, quale Ente strumentale a totale partecipazione pubblica, dopo le approvate misure statutarie ed a seguito di verifica disposta dall'art. 3 commi 27 e seguenti della Legge n. 244/2007.

Il Collegio ha ritenuto la risposta non convincente, sia perché la richiesta di chiarimenti era stata rivolta all'Autorità nella sua qualità di Ente affidatario e non alla Società Cagliari Free Zone, sia perché l'ente strumentale è soggetto a tutte le regole di utilizzo del denaro pubblico del quale deve rendere conto anche attraverso la rendicontazione annuale che deve essere allegata al rendiconto dell'Autorità la quale documenta e giustifica l'attività svolta per conto dell'Autorità ed i conseguenti impegni finanziari.

Il Collegio dei revisori, ferme restando dette osservazioni, ha ritenuto esaustiva la risposta fornita ove vi sia conferma, da parte dell'Ente, dell'affidamento della consulenza con il rispetto delle norme regolanti la fattispecie (art 46 L n 133/2008).

L'incarico di consulenza per la predisposizione del piano di sviluppo della zona franca di Cagliari è stato deliberato nella seduta del Consiglio di amministrazione della società in data 8-settembre 2008 ed affidato con la convenzione del 29 settembre 2008.

5. Pianificazione e programmazione

5.1. Piano regolatore portuale (P.R.P.)

Il Piano regolatore portuale costituisce l'atto di pianificazione fondamentale attraverso il quale vengono identificate le opere necessarie per l'assetto funzionale del porto e, al tempo stesso, lo strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali e con l'ordinamento comunitario.

Il Piano regolatore portuale vigente è stato approvato dalla Giunta regionale della Regione Sardegna con delibera n. 32 del 15-09-2010.

Sino a tale data era rimasto in vigore il precedente Piano adottato nel 1968 dal Genio civile opere marittime di Cagliari.

L'Autorità portuale sta provvedendo in conformità a quanto in esso previsto ed al fine di perseguire le strategie e le finalità di sviluppo del porto a predisporre le progettazioni, in particolare di infrastrutturazione al porto canale e ad avviare gli iter procedurali autorizzativi per la parte tecnica presso il Comitato Tecnico amministrativo/Consiglio Superiore e per la parte ambientale presso il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio del Mare.

Infatti il Piano regolatore portuale prevede nel Porto Storico interventi di riqualificazione al fine di favorire le attività turistico-ricreative legate in particolare modo allo sviluppo della nautica da diporto, trasferendo al porto canale le attività di cantieristica e di rimessaggi, nonché i traffici Ro-RO e merci che attualmente utilizzano le banchine del Porto Storico (Molo Sabauda e Rinascita).

5.2 Piano operativo triennale (POT)

L'art. 9, comma terzo della legge 28 gennaio 1994, n. 84 prescrive l'adozione, da parte dell'Autorità portuale di un piano operativo triennale da aggiornare annualmente, che delinea le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il Piano, che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di coerenza con il Piano regolatore portuale, consente di proporre al Ministero vigilante e alle Amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento del porto, con la quantificazione della spesa prevista.

Nel dicembre del 2009 il POT 2007-2009 è stato aggiornato tenendo conto degli approfondimenti effettuati nel corso del 2008/2009 in sede politica-amministrativa nazionale.

In particolare, il progetto di *transshipment* con gli scali dei porti di Gioia Tauro e di Taranto era stato oggetto di approfondimento nel corso dei lavori di una commissione tecnica avviata presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri. Ad una serie di incontri tra le tre Autorità portuali nella prospettiva dello sviluppo del *transshipment*, si ricollega il progetto dell'avamposto di ponente per un terminal *hub ro-ro* che ha avuto una importante evoluzione anche per l'assenso di partners spagnoli. A tal fine è stata sottoscritta una convenzione quadro e due specifiche con il Provveditorato delle Opere Pubbliche per il Lazio, Abruzzo e Sardegna al fine di dare celerità allo sviluppo dei progetti definitivo, esecutivo e della via del Terminal Ro-Ro.

5.3 Programma triennale delle opere

Ai sensi dell'art. 18 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 l'Autorità portuale predispose il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base di schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006. Tali schede sono allegate al bilancio preventivo dell'esercizio e ne costituiscono parte integrante.

Al bilancio preventivo 2010 (approvato dal Comitato portuale il 29 ottobre 2009) è allegato il programma triennale delle opere 2010/2012, dal quale risultano il totale delle risorse disponibili (euro 25.330.669 nel 2010, euro 79.600.000 nel 2011 ed euro 83535.200 nel 2012), l'articolazione della copertura finanziaria e l'elenco annuale degli interventi per il 2008 con l'importo previsto per ciascuno di essi.

Al bilancio preventivo 2011 (approvato dal Comitato portuale il 3 dicembre 2010) è allegato il programma triennale delle opere 2011/2013, dal quale risultano il totale delle risorse disponibili (euro 60.375.156 nel 2011, euro 55.923.986 nel 2012 ed euro 43171.700 nel 2013), l'articolazione della copertura finanziaria per i tre anni e l'elenco annuale degli interventi per il 2011 con l'importo previsto per ciascuno di essi.

L'Autorità portuale ha inviato la planimetria delle aree che ricadono nella propria circoscrizione che evidenzia con colori diversi le opere, in corso di realizzazione e programmate per il triennio 2013-2015 nonché un elenco delle grandi opere infrastrutturali realizzate nel biennio in esame a pag. 25.

6. Attività

Vengono di seguito evidenziate alcune delle attività svolte dall'Autorità portuale, durante gli esercizi presi in esame dal presente referto. I dati riportati sono stati desunti, tra l'altro, dalla relazione annuale che il Presidente predispose, ai sensi dell'art. 9, comma 3, della legge n. 84/1994, e dalla relazione amministrativa sui conti consuntivi alle quali pertanto si rinvia per un quadro più esaustivo.

6.1 Attività promozionale

Nel 2010 l'attività promozionale si è sviluppata attraverso le attività: partecipazione ad associazioni aventi rilevanza in campo marittimo portuale; con la partecipazione ad eventi fieristici riguardanti il traffico merci, quello passeggeri e crocieristico; con l'attività di accoglienza sottobordo ai crocieristi; nonché in ambito portuale, con la contribuzione ed il sostegno a manifestazioni culturali e sportive al fine di dare maggiore visibilità al porto ed alle attività ad esso collegate; ed infine con inserzioni e pubblicazioni su riviste specializzate nazionale ed internazionali; pubblicità redazionale.

L'Autorità, in particolare, ha partecipato alle seguenti manifestazioni con il fine di incrementare il numero degli attracchi di *cruisers*: il *Seatrade Cruise and Shipping Convention* a Miami, il *Seatrade Med Cruise Convention* a Cannes, il *SIL* a Barcellona ed il *Nautic Show Sardinia*.

Nel 2011 l'Autorità ha proseguito nello Sviluppo delle attività intraprese nel 2010 ed ha altresì aderito ad alcune associazioni aventi rilevanza in campo marittimo portuale internazionale.

Tra le altre ha partecipato come il precedente anno ad alcune manifestazioni internazionali quali: il *Seatrade Cruise and Shipping Convention* a Miami, il *SIL* a Barcellona, il *Sea Trade* ad Amburgo ed è stata altresì presente ad alcuni eventi regionali quali la Manifestazione Velica ed il *Nautic Show Sardinia*.

La tabella che segue mostra la spesa impegnata nei due esercizi in esame che mostra un marcato incremento nel 2010 ed una flessione rilevante nel 2011.

L'Ente ha precisato che l'incremento della spesa impegnata per l'attività promozionale nel 2010 è dovuto ad una politica di marketing e di promozione del porto di Cagliari molto più estesa e rivolta ai mercati internazionali il cui risultato è stato l'incremento del traffico crocieristico che è passato da n.112.419 presenze nel 2009 a n. 158.303 nel 2010 ed a n. 237.000 nel 2011, come è mostrato in tab. n.5.

Tabella n. 5

2009	2010	2011
48.737	212.755	68.981

6.2 Attività di manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali

a) *Manutenzione ordinaria e straordinaria*

Nel 2010 l'Autorità portuale ha realizzato lavori di manutenzione ordinaria sulle parti comuni portuali connesse alla necessità di garantire i servizi essenziali, la funzionalità e la sicurezza dei servizi portuali per un totale di euro 1.097.722.

L'Autorità ha assunto impegni di spesa per lavori di manutenzione straordinaria delle parti comuni portuali per complessivi euro 1.000.415 destinati ai seguenti interventi: manutenzione straordinaria del Water Front portuale ed installazione di verde ed arredo urbano per euro 671.004; lavori di bonifica dei fondali del lato di ponente del Molo Sabauda per un importo di euro 43.000, ed altri interventi.

Nel 2011 l'Autorità portuale ha realizzato lavori di manutenzione ordinaria sulle parti comuni portuali connesse alla necessità di garantire i servizi essenziali, la funzionalità e la sicurezza dei servizi portuali per un totale di euro 1.424.950. L'Autorità ha assunto impegni di spesa per lavori di manutenzione straordinaria delle parti comuni portuali per complessivi euro 799.470 destinati ai seguenti interventi: manutenzione straordinaria degli specchi acquei del Molo Ichnusa destinato al traffico crocieristico per euro 553.677; intervento di adeguamento dell'impianto di illuminazione del Molo Rinascita e realizzazione della linea elettrica di illuminazione pubblica del Molo Dogana per euro 28.807; manutenzione straordinaria della pavimentazione stradale e realizzazione della segnaletica di alcune aree demaniali per euro 111.332; manutenzione straordinaria delle panchine ed opere lapidee all'interno delle aree del Porto di Cagliari per euro 62.738; manutenzione di mede del Porto Canale per euro 18.000; manutenzione dell'impalcato Dente Molo Sanità di Levante per euro 9.309; ristrutturazione dei servizi igienici ad uso comune del Molo Dogana per euro 7.500 ed interventi di minore entità per euro 8.107.

6.3 Opere di grande infrastrutturazione

L'art. 4, comma 6 del decreto legge 25 marzo 2010, n. 40 convertito con modificazioni nella 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 8 bis, 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.

Il D.L. 225/2010, convertito nella legge 26 febbraio 2011, n.10, ha abrogato tale ultima disposizione statuendo che entro il termine del 15 marzo 2011 sono revocati i fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, a fronte dei quali non sia stato pubblicato il bando di gara per l'assegnazione dei lavori entro il quinto anno dal trasferimento o assegnazione. Ha inoltre rinviato a successivi decreti del Ministro delle Infrastrutture, emanati di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, la ricognizione dei finanziamenti revocati e l'individuazione della quota degli stessi che deve essere riassegnata alle Autorità portuali, secondo criteri di priorità stabiliti per il 2011 dalla stessa legge e per il 2012 e 2013 da individuarsi nei decreti medesimi, per progetti cantierabili, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica. In caso di mancato avvio dell'opera, decorsi centottanta giorni dall'aggiudicazione definitiva del bando di gara, il finanziamento si intende revocato ed è riassegnato con le medesime modalità sopra descritte.

Da tali disposizioni sono stati espressamente esclusi i fondi assegnati per opere in scali marittimi amministrati dalle Autorità portuali ricompresi in siti di bonifica di interesse nazionale ai sensi dell'art.1 della legge n. 426/1998.

Nel prospetto che segue sono indicati i dati relativi agli interventi di grande infrastrutturazione in corso negli esercizi 2010-2011 con l'indicazione delle fonti di finanziamento e dello stato di avanzamento dei lavori relativo a ciascuno di essi.

Tabella n. 6
(in euro)

Descrizione Intervento	Fonte di Finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lavori	Data fine lavori	Tipo di gara	Importo lavori aggiudicati	Perizia di variante	Costo totale lavori (in euro)	Stato avanzato lavori	Collaudo
Banchinamento lato sud-ovest Porto Canale - 1° lotto	Ministero delle Infrastrutture Trasporti - Protocollo d'intesa rep.68 del 30/11/2006	24/07/2007	09/11/2007	16/09/2011	Procedura aperta	13.108.705,02	n.1-2-3	15.365.299,66	99,47%	
Lavori di completamento del banchinamento lato sud-ovest Porto Canale	Legge 413/98 per Euro 9.145.854,01 e PON Trasporti 2000-2006 come da Convenzione rep. 1528 del 18/11/2009.	06/08/2010	08/03/2011	35/05/2013	Procedura aperta	11.946.468,72	n.1-2-3	13.732.087,44	53,73%	
Infrastrutturazione aree Zona G2E destinate al distretto ind.le e alla Zona Franca	Legge 413/98	18/11/2011	09/02/2012	04/05/2013	Procedura aperta	2.398.272,12		2.398.272,12	49,04%	
Infrastrutturazione aree Zona G2E** all'interno del circuito doganale	Legge 166/02	13/10/2011	28/03/2012	24/10/2012	Procedura aperta	5.244.033,94		5.244.033,94	71,93%	

Una delle prime emergenze connessa agli interventi di potenziamento del porto è stata quella dell'assunzione dell'impegno delle somme assegnate o trasferite alle autorità portuali con la c.d legge Merloni. Tali risorse in scadenza nel marzo 2011 erano destinate in buona parte ad opere la cui realizzazione era subordinata all'approvazione del piano regolatore portuale.

L'importo complessivo a disposizione dell'Autorità portuale di circa 56,8 milioni di euro è stato speso o impegnato l'importo di euro 55 milioni circa.

Di tale importo, successivamente all'entrata in vigore nel settembre 2010 del nuovo Piano regolatore, sono stata spesi od impegnati 16,2 milioni.

L'accordo di programma stipulato con la Regione nel dicembre 2008 ha inoltre permesso all'Autorità di poter disporre dei primi 40 milioni di euro sul totale dell'accordo pari ad euro 132 milioni. Tali risorse sono state impegnate in larga misura per opere quali il Terminal ro-ro, il Distretto della Nautica ed il Capannone Nervi; la restante parte, pari ad euro 6 milioni, è stata impiegata per attività di promozione, marketing, manutenzione evolutiva, formazione e ricerca applicata, finalizzata ad innalzare la competitività del porto.

In materia di sicurezza, con decreto del Capo del Compartimento marittimo di Cagliari del 30-06-2005, è stato approvato il piano security dell'Autorità Portuale di Cagliari.

Il servizio di vigilanza di Security presso gli impianti portuali di Cagliari è stato affidato alla Cooperativa vigilanza Sardegna seguito dell'espletamento della procedura ad evidenza pubblica (contratto sottoscritto il 26-03-2009).

Ne corso del 2010 sono state predisposte n. 346 ispezioni per controlli sulle operazioni ed i servizi portuali; si è registrata una diminuzione degli infortuni per un totale di n. 52 infortuni a fronte dei n. 77 del 2009. Si è, altresì, contribuito alla predisposizione da parte della Capitaneria di porto, sia delle procedure per accogliere le navi in pericolo nei luoghi di rifugio sia delle procedure di gestione delle emergenze durante il traffico dei passeggeri, oltre alla monografia antincendio nel porto di Cagliari.

Il Codice della Sicurezza delle Navi e dei porti (ISPS), entrato in vigore il primo luglio del 2004, ha imposto nuove normative per incrementare la security nei porti; L'autorità portuale si è attivata affinché la Port Facility avesse i requisiti obbligatori richiesti ex lege.

Nel verbale n. 204/2010 il Collegio dei revisori ha chiesto all'Ente notizie in merito all'Accordo di programma che l'Amministrazione ha sottoscritto con la Regione Sardegna, il Comune di Cagliari ed il CACIP per una serie di interventi infrastrutturali

nel porto industriale di Cagliari finanziati dalla regione con i fondi POR 2006; all'Accordo è allegato un dettagliato cronoprogramma degli interventi.

Nell'ottobre 2009 è stata sottoscritta da parte del Presidente dell'Autorità portuale e del Direttore dell'Assessorato una Convenzione per l'attuazione dell'Accordo con la messa a disposizione dell'Autorità della somma di euro 31.335.604 ed il versamento di un acconto del 10% incassato dall'Ente ed iscritto nella parte vincolata dell'Avanzo di amministrazione dell'esercizio 2009.

Il Collegio dei revisori ha invitato l'Ente, essendo stato disatteso il cronoprogramma e, tenuto conto che nell'Accordo medesimo sono previste responsabilità e sanzioni per l'inadempimento, a fornire notizie in merito.

L'Autorità portuale in data 6-5-2013, a seguito delle spiegazioni richieste in sede istruttoria, ha precisato che il mancato rispetto del cronoprogramma è stato determinato dai lunghi tempi che sono necessari per l'ottenimento delle autorizzazioni previste per legge ed in particolare per l'ottenimento del parere favorevole sulla valutazione di impatto ambientale (VIA) cui gran parte degli interventi sono soggetti trattandosi di opere marittime.

6.4 Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Nella Relazione annuale e nelle notizie acquisite in sede istruttoria da parte dell'Autorità portuale sono dettagliatamente riportati gli interventi adottati dall'Autorità per disciplinare la materia delle autorizzazioni necessarie allo svolgimento di attività nell'ambito del porto.

Operazioni portuali

Nel biennio in esame erano autorizzate allo svolgimento delle operazioni portuali rispettivamente n. 8 e n. 9 imprese.

Servizi portuali

Nel biennio 2010-2011 erano autorizzate a svolgere i servizi portuali rispettivamente n. 6 e n. 5 imprese.

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

In data 18/9/2006 l'Autorità portuale ha aggiudicato la gestione del lavoro temporaneo, di cui all'art. 17 della legge n. 84/94 alla Compagnia Lavoratori portuali che ha provveduto a dismettere le proprie quote di partecipazione societaria in altre

imprese. In data 19 febbraio 2007 alla società è stata rilasciata l'autorizzazione per lo svolgimento del servizio di fornitura di manodopera portuale temporanea.

In ottemperanza alla direttiva del Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti del 5 agosto 2008 con cui s'invitava le Autorità portuali ad effettuare periodicamente la verifica della congruità degli organici delle imprese di cui all'art. 17 della legge n. 84/1994, ai fini di una loro eventuale rideterminazione in ragione delle richieste effettuate dai soggetti utilizzatori nell'ultimo biennio, l'Autorità portuale con decreto emesso in data 6 dicembre 2010 ha provveduto alla rideterminazione dell'organico della Compagnia Lavoratori portuali definito per il 2011 in 80 operai.

Nel 2011 l'Autorità portuale ha ritenuto di emanare l'atto formale di rideterminazione dell'organico, nel 2012, prima dell'indizione della nuova gara pubblica.

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.

Nel 2010- risultano in corso di validità n 146 autorizzazioni di cui n 26 rinnovi e n 17 rilasciate nel corso dell'anno, mentre nel 2011 risultano in corso di validità n 153 autorizzazioni di cui n 17 rinnovi e n 12 rilasciate nel corso dell'anno.

Attività di regolamentazione e di gestione del demanio marittimo

A seguito dell'approvazione del nuovo Piano regolatore portuale, l'Autorità ha effettuato un'analisi in merito alla conformità di detto strumento programmatico, delle attività svolte nelle concessioni demaniali marittime adottando alcuni criteri relativi sia ai tipi di concessioni non conformi alle previsioni del nuovo Piano regolatore, sia a quelle conformi al nuovo strumento di pianificazione territoriale.

Si evidenzia che per quanto riguarda le concessioni con finalità turistico-ricreative in applicazione della L. n. 25/2010 ed in ossequio alla sentenza del TAR n. 02103/2010 il termine di scadenza delle stesse è prorogato al 31-12-2015.

In base ai dati forniti dall'Autorità portuale nel 2010 risultano rinnovate n. 182 concessioni, rilasciate n. 12 concessioni, rilasciate n. 23 concessioni temporanee e n. 21 autorizzazioni.

Nel 2011, risultano rinnovate n. 187 concessioni, rilasciate n. 2 concessioni, rilasciate n. 19 concessioni temporanee e n. 28 autorizzazioni.

Stante l'impossibilità di adeguare le concessioni al nuovo Piano regolatore, le concessioni marittime in scadenza al 31-12-2010 ricomprese nella circoscrizione dell'Autorità portuale di Cagliari sono state rinnovate, sentito il parere dell'Avvocatura dello Stato e del Comitato portuale, con Decreto del 2 febbraio 2011, al 31-12-2015.

Nella determinazione dei canoni demaniali marittimi l'Ente ha applicato i criteri e le tariffe di cui alla propria delibera n. 243 del 10-12-2004, fatta eccezione per le concessioni per scopo turistico e di diporto, per le quali sono stati applicati i criteri ex lege n. 297/2006. Per le concessioni ancora in corso di validità alla data di emissione della delibera, sono stati applicati i precedenti criteri fino alla scadenza dell'atto concessorio.

Nell'anno 2010 sono state emesse fatture, in conto canoni demaniali ed indennizzi per occupazioni senza titolo per un importo di euro 4.215.549. In particolare, la determinazione degli indennizzi per occupazioni senza titolo di beni demaniali ed utilizzo difforme dal titolo concessorio ha prodotto una fatturazione di euro 28.998.

Nell'anno 2011 sono state emesse fatture, in conto canoni demaniali ed indennizzi, per un importo di euro 4.241.961. In particolare, la determinazione degli indennizzi per occupazioni senza titolo di beni demaniali ed utilizzo difforme dal titolo concessorio ha prodotto una fatturazione di euro 35.530.

Dell'importo fatturato nel biennio in esame sono stati incassati rispettivamente euro 3.877.443 (la restante parte è stata riscossa nel corso del 2011) ed euro 3.872.125 la restante parte è stata riscossa nel corso del 2012).

In caso di ritardato pagamento nel 2011 sono state applicate le disposizioni di cui al decreto del Presidente dell'Autorità portuale, con il quale è stato disposto di applicare interessi moratori in misura pari al tasso legale maggiorato di un punto percentuale.

Nel corso del 2010 è stata avviata un'attività di controllo delle attività svolte nelle concessioni demaniali e nel corso del 2011 si è provveduto ex D.L.gs. n. 163/2006 ad effettuare dei controlli in ordine al possesso dei requisiti generali di capacità di chiarati dai concessionari.

Inoltre sono state rilevate situazioni di occupazione abusiva per le quali si è proceduto alla notifica delle ordinanze di sgombero ed all'invio di denuncia alla Procura della Repubblica. Successivamente allo sgombero, si è provveduto all'applicazione dell'indennizzo pari alla misura del canone normale maggiorato del 20%.

Per quanto riguarda le procedure ad evidenza pubblica per l'affidamento in concessione per la gestione ai sensi dell'art. 6 commi 1 lett. c) e 5 della L. n. 84/1994 e del D.M. 14-11-1994 sono state avviate le seguenti procedure:

- 1) stazione marittima per l'accoglienza dei passeggeri delle navi da crociera;
- 2) pontile del Molo Dogana lato Ponente per le attività connesse alla nautica da diporto;
- 3) Banchina San Bartolomeo per le attività sportive e la nautica da diporto.

Con la nota del 5-04-2011 il Presidente del Collegio dei Revisori ha trasmesso alla Procura Regionale della Corte dei conti il verbale n. 209/2011 in cui, tra l'altro, viene relazionato in merito all'alienazione a terzi di alcuni beni demaniali. Circa la delimitazione delle aree demaniali, disposto dalla Capitaneria di porto, che ha ricognito tutte le aree del porto canale incluse nel piano regolatore del porto di Cagliari, il Collegio dei revisori ha precisato che, in conseguenza della predetta ricognizione, è stata evidenziata la demanialità di tutte le aree gestite in precedenza dall'ex CASIC, ora CACIP (Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari) comprese nella circoscrizione portuale, incluse quelle che detto consorzio ha alienato a terzi delle quali il Collegio medesimo allega il prospetto.

Il Comandante della Capitaneria di porto, che ha provveduto alla delimitazione delle aree, su indicazione dell'Avvocatura Distrettuale, ha fatto presente alla Procura della Repubblica ed alla Procura Regionale della Corte dei conti la particolare situazione pregressa, per gli eventuali profili di responsabilità che dalla stessa dovessero emergere, trasmettendo tutta la documentazione.

La delimitazione in discorso ed il Piano regolatore portuale sono oggetto di impugnativa innanzi al Tar Sardegna, nonché in sede di ricorso straordinario al Presidente della Repubblica.

Tabella n. 7

<i>(in euro)</i>			
ESERCIZIO	Entrata dai canoni (a)	Entrate correnti (b)	Incidenza a/b *100
2009	5.332.837	24.682.625	21,6
2010	4.215.549	24.460.384	17,2
2011	4.241.961	24.030.566	17,7

Grafico n. 3 – Entrate correnti e da canoni (in mgl di euro) – Anni 2009-2011

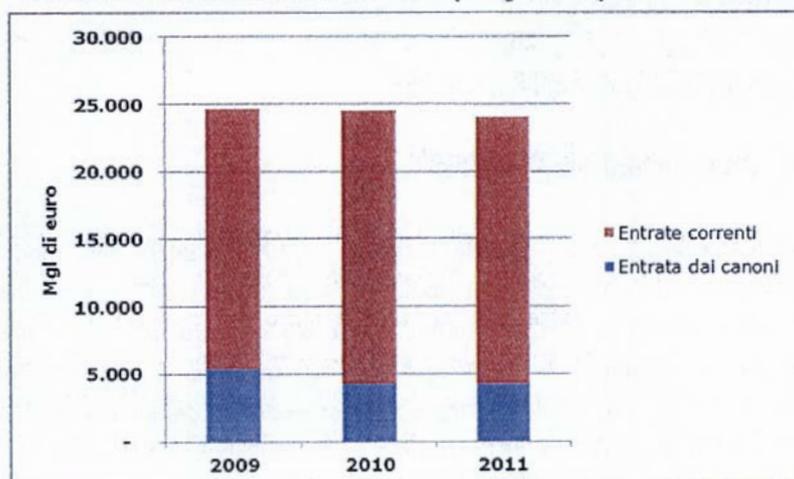
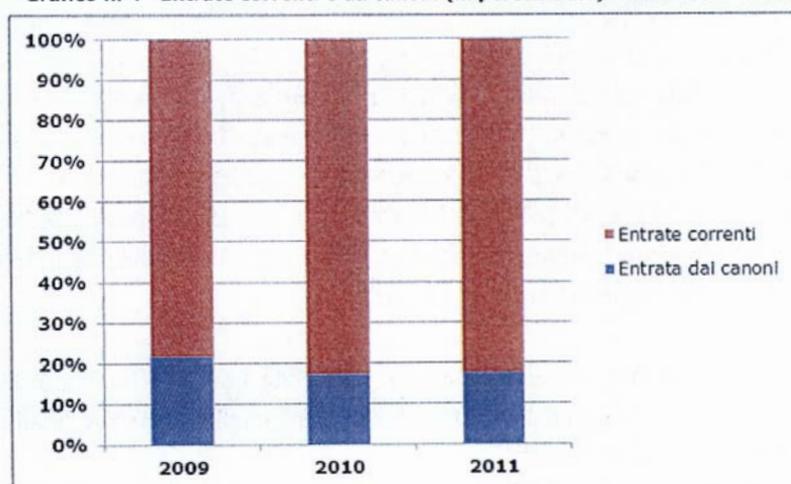


Grafico n. 4 – Entrate correnti e da canoni (in percentuale) – Anni 2009-2011



Dai dati inclusi nella tabella emerge che le entrate per canoni demaniali che ammontano nel 2010 ad euro 4.215.549 e nel 2011 ad euro 4.241.961 rappresentano in entrambi gli esercizi circa il 17% delle entrate correnti.

Le entrate riscosse in conto competenza per canoni demaniali nel biennio ammontano ad euro 3.877.443 e ad euro 3.872.125 rappresentando il 91,97% ed il 91,28% delle entrate accertate per i canoni medesimi.

Le entrate per canoni demaniali da riscuotere in conto competenza ammontano nel biennio euro 338.106 e ad euro 369.836.

6.5 Servizi di interesse generale

L'art 6, comma 1 lett. c) della legge n. 84/1994 e successive modifiche ed integrazioni individua tra i compiti attribuiti alle Autorità portuali: "l'affidamento ed il controllo delle attività dirette alla fornitura a titolo oneroso agli utenti portuali di servizi di interesse generale, non coincidenti, né strettamente connessi alle operazioni portuali di cui all'art. 16, comma 1, individuati con decreto del Ministro dei Trasporti da emanarsi entro trenta giorni dall'entrata in vigore della presente legge".

L'art. 6, comma 5, prevede che l'esercizio di tali attività sia affidato in concessione con gara pubblica.

L'art. 23, comma 5, prevede, altresì, che le Autorità portuali istituite nei porti in cui le organizzazioni portuali possono continuare a svolgere i servizi di interesse generale di cui all'art. 6, comma 1, lett. c), in tutto o in parte tali servizi escluse le operazioni portuali, utilizzando, fino ad esaurimento, il personale in esubero, promuovendo anche la costituzione di una o più società tra le imprese operanti nel porto, riservandosi una partecipazione comunque non maggioritaria.

Con D.M. 14-11-1994 sono stati individuati i servizi di interesse generale da fornire a titolo oneroso; con il successivo DM 4-04-1996 ha ricompreso in tali servizi anche il servizio ferroviario in ambito portuale.

L'Autorità portuale, in sede istruttoria, ha fornito notizie in ordine ai servizi di interesse generale nel biennio 2010-2011, tutti affidati con l'espletamento di procedure ad evidenza pubblica.

- 1) Il servizio di parcheggio non custodito a pagamento degli autoveicoli in sosta nelle arre demaniali e di vigilanza sull'osservanza della disciplina di sosta vigente nelle arre portuali è svolto dalla Società Cooperativa Controlpark della città di Quartu aggiudicataria del relativo appalto espletato con procedura aperta;

- 2) il servizio di pulizia delle aree demaniali ad uso comune del Porto di Cagliari è affidato alla Sitek S.r.l, aggiudicataria della gara di appalto ad evidenza pubblica;
- 3) il Servizio di Security: con Regolamento (CEE) n. 725/2004 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 31-03-2004 è stata adottata la normativa comunitaria in materia di "Port security".
Nel 2005 il Capo del Compartimento Marittimo di Cagliari ha approvato il piano di security degli impianti portuali di Cagliari. L'Autorità portuale ha indetto due distinte gare d'appalto ad evidenza pubblica: una per l'affidamento del servizio di vigilanza ai fini della Security degli impianti portuali e l'altra relativa al servizio presidio della sala di comando e di controllo delle aree portuali. Il servizio di Vigilanza di Security presso gli impianti portuali di Cagliari è stato aggiudicato alla Cooperativa Vigilanza Sardegna ed il presidio della sala di comando e di controllo delle aree portuali alla Sicurezza Notturna S.r.l;
- 4) il Servizio di manutenzione del verde delle aree comuni portuali, il Servizio di pulizia degli uffici dell'Ente e della Stazione Marittima, la Derattizzazione delle parti comuni portuali e la pulizia degli specchi acquei sono svolti dalla CIDIS S.p.A, aggiudicataria del contratto quadro convenzione CONSIP per il lotto Lazio/Sardegna per una serie di servizi, cui l'Autorità portuale ha aderito con il contratto ordinativo principale di fornitura;
- 5) il Servizio di ritiro rifiuti a bordo delle navi. Il Piano Generale dei Rifiuti raccolti e prodotti dalle navi è stato trasmesso per l'approvazione alla Regione Sardegna in data 31-07-2010. In attesa di tale approvazione da parte della Giunta Regionale, il servizio è stato espletato dalle società precedentemente individuate dalla Capitaneria di Porto: nel porto di Cagliari dalla società Eco Travel s.r.l e nell'approdo di Sarroch, dalla Saiga S.r.l.

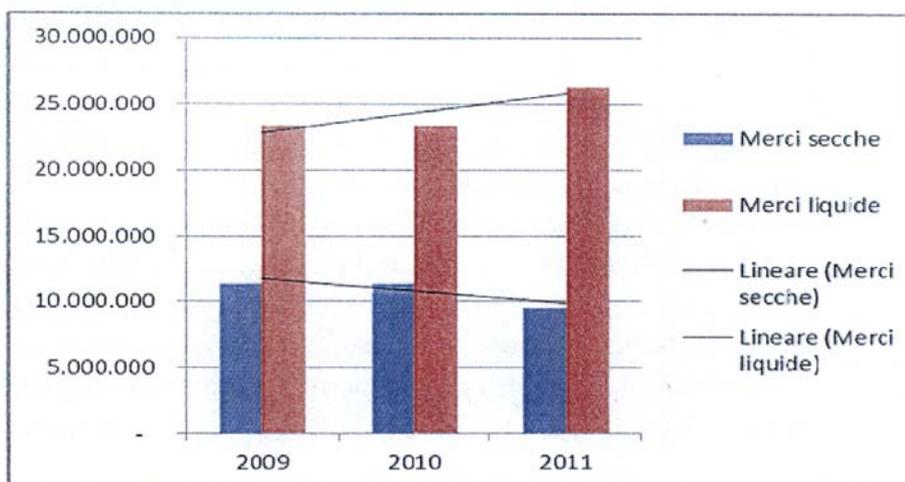
6.6 Traffico portuale

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati, relativi al traffico registrato nel porto di Cagliari per gli esercizi 2010/2011, forniti dall'Autorità portuale.

Tabella n. 8

DESCRIZIONE	2009	2010	Var. % 2010- 2009	2011	Var. % 2011-2010
Merci secche	11.383.000	10.157.222	-1,08	9.552.197	-5,96
Merci liquide	23.343.000	25.716.237	1,02	26.274.478	2,17
TOTALE MERCI MOVIMENTATE	34.726.000	35.873.459	0,33	35.826.675	-0,13
Containers (T E U)	736.984	629.340	-1,46	603.236	-4,15
Passeggeri imbarcati e sbarcati	456.565	347.859	-2,38	424.533	22,04

Grafico n 5-Andamento dei traffici -2009-2011



Dal prospetto emerge la riduzione dei traffici a causa della crisi economica internazionale che non coinvolge il solo settore delle merci liquide, ossia dei prodotti petroliferi.

Nel biennio in esame il volume del traffico relativo alle merci movimentate registra si mantiene sostanzialmente invariato.

Il traffico delle merci trasportate mediante containers si mantiene sostanzialmente invariato nel 2010, mentre mostra una riduzione nel 2011 del 4,15%.

Il traffico dei passeggeri, negli esercizi in esame ammonta a 347.859 nel 2010 e a 424.533 nel 2011, di cui 159.753 e 232.118 per transito crociere, registrando un modesto decremento nel 2010 ed un incremento del 22,04% nel 2011 anche se non sono stati ancora raggiunti i livelli del 2009.

7. Gestione finanziaria e patrimoniale

I consuntivi 2010-2011 sono stati redatti in conformità al nuovo regolamento di amministrazione e contabilità entrato in vigore il 1° gennaio 2008 (delibera del Comitato portuale dell'8 marzo 2007 ed approvato dal Ministero vigilante in data 16-04-2007), che affianca al sistema di contabilità finanziaria quello della contabilità economico-patrimoniale di cui al DPR n. 97 del 2003.

Il rendiconto è composto 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 2010-2011, emessi dal Comitato portuale e dai Ministeri vigilanti.

Tabella n. 9

Approvazione consuntivi			
Conto consuntivo	Comitato Portuale	Ministero Infrastrutture e Trasporti	Ministero Economia e finanze
2010	del. n. 94/2011	19/07/2011	13/07/2011
2011	del. n. 121/2012	08/08/2012	31/07/2012

7.1 Dati significativi della gestione

Prima di procedere all'esame della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale degli esercizi 2010-2011, si ritiene opportuno esporre i saldi contabili più significativi e per un raffronto, con l'esercizio 2010 sono riportati anche i dati relativi all'esercizio 2009.

Tabella n. 10

	2009	2010	2011
Avanzo/disavanzo (-) finanziario	14.571.235	-6.025.211	22.171.722
Saldo di parte corrente	18.439.225	16.775.294	13.648.346
Saldo di parte capitale	-3.867.990	-22.800.605	8.523.396
Avanzo di amministrazione	58.013.692	58.813.399	90.236.879
Avanzo economico	16.645.045	13.771.478	11.153.417
Patrimonio netto	72.675.689	86.447.167	97.600.584

Nel 2010 sotto il profilo finanziario si registra un disavanzo pari ad euro 6.025.211 determinato da un saldo finanziario positivo di parte corrente (16.775.294) cui si contrappone un consistente saldo negativo di parte capitale (-22.800.605).

Nel 2011, invece, si registra un avanzo finanziario di euro 22.171.722 determinato dalla differenza tra il saldo finanziario di parte corrente (13.648.346) e di parte capitale (8.523.396) entrambi positivi.

Nel biennio in esame l'avanzo di amministrazione che è pari rispettivamente ad euro 58.813.399 e ad euro 90.236.879 evidenzia un trend in forte aumento.

Il risultato del conto economico che ammonta ad euro 13.771.478 nel 2010 e ad euro 11.153.417, si riflette positivamente sull'ammontare del patrimonio netto in aumento in entrambi gli esercizi.

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 2010-2011.

Tabella n. 11

RENDICONTO FINANZIARIO - DATI AGGREGATI

Rendiconto finanziario	2009	2010	Var. % 2010-2009	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
Entrate							
Entrate correnti	24.682.625	24.460.384	-0,90	94,22	24.030.566	-1,84	44,72
Entrate c/capitale	12.512.576	43.153	-99,66	0,17	28.237.498	65.335,77	52,55
Partite di giro	1.371.743	1.458.503	6,32	5,61	1.461.897	0,23	2,72
Totale	38.566.944	25.962.040	-32,68	100,00	53.729.961	106,80	100,00
Spese							
Spese correnti	6.243.400	7.685.090	23,09	24,03	10.382.220	35,10	32,90
Spese c/capitale	16.380.567	22.843.758	39,46	71,41	19.714.123	-13,70	62,47
Partite di giro	1.371.743	1.458.503	6,32	4,56	1.461.897	0,23	4,63
Totale	23.995.710	31.987.351	33,30	100,00	31.558.240	-1,34	100,00
Avanzo o disavanzo (-) finanziario	14.571.234	-6.025.311	-141,35		22.171.722	467,98	

Grafico n. 6 – Entrate per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2009-2011

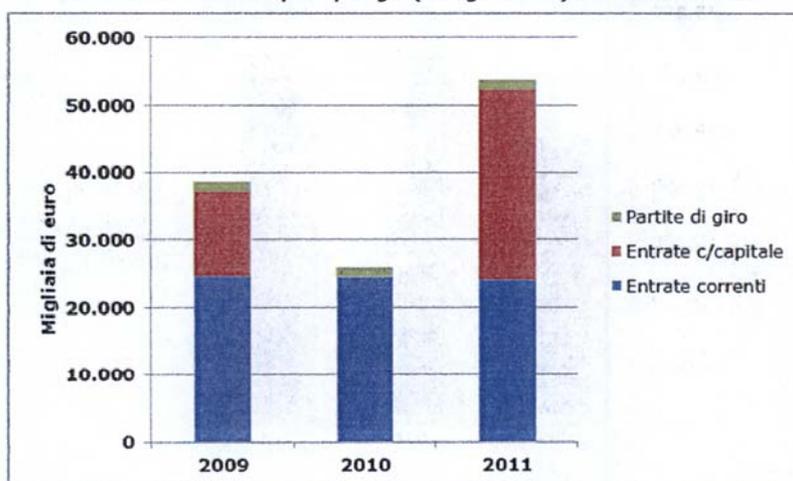


Grafico n. 7 – Entrate per tipologia in percentuale – Anni 2009-2011

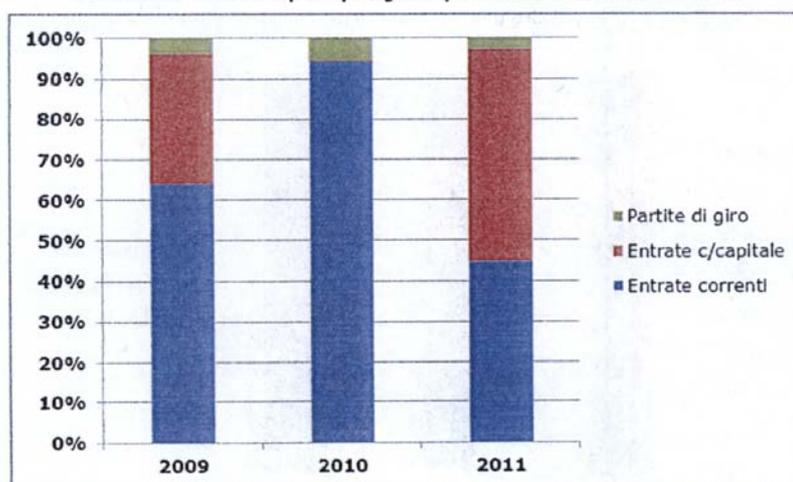


Grafico n. 8 – Uscite per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2009-2011

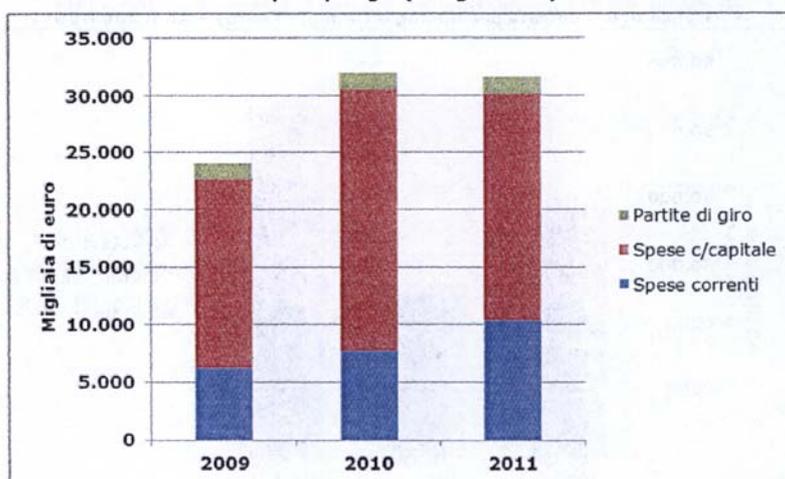
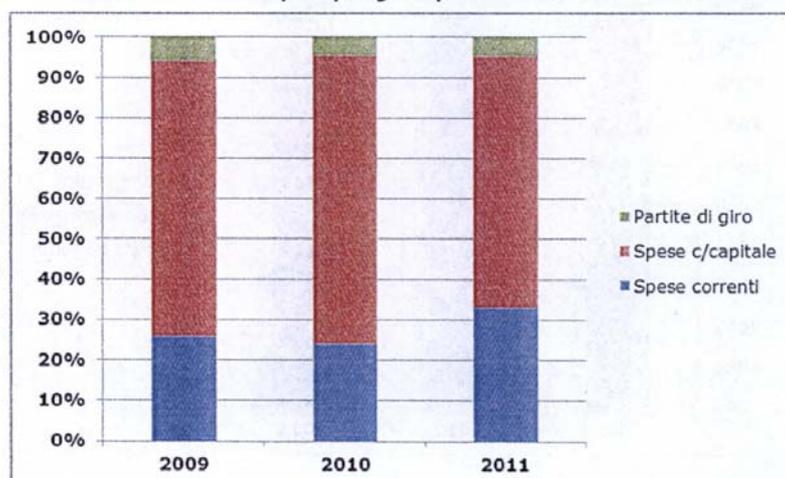


Grafico n. 9 – Uscite per tipologia in percentuale – Anni 2009-2011



Il prospetto evidenzia per il 2010 un disavanzo finanziario di euro 6.025.311 che si contrappone all'avanzo finanziario del 2009 pari ad euro 14.571.234.

Il disavanzo è determinato dal forte decremento del totale delle entrate (-32,68%), a fronte dell'incremento del totale delle uscite (33,30%).

Il maggior decremento delle entrate è relativo alla riduzione delle entrate in conto capitale(-99,66%).

Il maggior incremento delle uscite riguarda le uscite di parte capitale (39,46%).

L'incidenza percentuale delle entrate correnti sul totale delle entrate è del 94,22%, mentre quello delle entrate in conto capitale è pari allo 0,17%.

L'incidenza percentuale delle uscite correnti sul totale delle uscite è del 24,03%, mentre quello delle uscite in conto capitale è del 71,41%.

Nel 2011 si registra un avanzo finanziario di euro 22.171.722 dovuto al marcato incremento del totale delle entrate.

Si evidenzia l'evidente, importante incremento delle entrate in conto capitale, a fronte di una modesta flessione delle uscite di parte capitale.

Il totale delle uscite subisce un modesto decremento (-1,34%).

L'incidenza percentuale delle entrate correnti sul totale delle entrate è del 44,722%, mentre quello delle entrate in conto capitale è pari al 52,55%.

L'incidenza percentuale delle uscite correnti sul totale delle uscite è del 32,90%, mentre quello delle uscite in conto capitale è del 62,47%.

Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Come già riferito, a seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007) alle Autorità portuali è stato 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.

La stessa disposizione 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.

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".

La tassa erariale e quella portuale sulle merci imbarcate e sbarcate sono state accorpate in un unico tributo denominato "tassa portuale", del quale è stato previsto l'adeguamento graduale nel triennio 2009/2011.

Nei prospetti che seguono vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nei due esercizi ponendo i dati a raffronto con quelli del 2009.

Si premette che entrambi gli esercizi sono dotati delle tabelle riepilogative delle spese attestanti il rispetto della normativa vigente.

Tabella n. 12

RENDICONTO FINANZIARIO
Parte corrente

	2009	2010	Var. % 2010-2009	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
TITOLO I ENTRATE CORRENTI							
Entrate derivanti da trasferimenti correnti							
Entrate derivanti da trasferimenti da parte dello Stato		2.129.539	100,00	8,71	2.030.000	-4,67	8,45
Entrate derivanti da trasferimenti da parte delle Regioni		78.907	100,00	0,32	-	-100,00	-
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di Comuni e province		-	-	-	-	-	-
Entrate derivanti da trasferimenti da parte di altri enti pubblici		-	-	-	-	-	-
Totale		2.208.446	100,00	9,03	2.030.000	-8,08	8,45
Entrate diverse							
Entrate tributarie	16.132.497	15.714.239	-2,59	64,24	15.211.854	-3,20	63,30
Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi	1.948.776	1.584.269	-18,70	6,48	1.710.799	7,99	7,12
Redditi e proventi patrimoniali	5.904.983	4.487.005	-24,01	18,34	4.795.014	6,86	19,95
Poste correttive e compensative di uscite correnti	405.805	329.504	-18,80	1,35	165.228	-49,86	0,69
Entrate non classificabili in altre voci	290.564	136.921	-52,88	0,56	117.671	-14,06	0,49
Totale	24.682.625	22.251.938	-9,85	90,97	22.000.566	-1,13	91,55
TOTALE ENTRATE CORRENTI	24.682.625	24.460.384	-0,90	100,00	24.030.566	-1,76	100,00

	2009	2010	Var. % 2010-2009	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
TITOLO I USCITE CORRENTI							
Funzionamento							
Oneri per gli organi dell'Ente	361.427	282.691	-21,78	3,68	469.783	66,18	4,52
Oneri per il personale in attività di servizio	2.335.035	2.451.437	4,99	31,90	2.337.310	-4,66	22,51
Uscite per acquisto di beni di consumo e servizio	421.861	366.826	-13,05	4,77	336.395	-8,30	3,24
Totale	3.118.323	3.100.954	-0,56	40,35	3.143.488	1,37	30,28
Interventi diversi							
Uscite per prestazioni istituzionali	2.275.810	2.579.907	13,36	33,57	5.488.594	112,74	52,87
Trasferimenti passivi	31.285	26.000	-16,89	0,34	27.182	4,55	0,26
Oneri finanziari	542	1.202	121,77	0,02	725	-39,68	0,01
Oneri tributari	446.187	424.317	-4,90	5,52	480.222	13,18	4,63
Poste correttive e compensative di entrate correnti	319.391	1.500.000	369,64	19,52	1.067.936	-28,80	10,29
Uscite non classificabili in altre voci	35.297	35.297	-	0,46	59.847	69,55	0,58
Totale	3.108.512	4.566.723	46,91	59,42	7.124.506	56,01	68,62
Trattamento di quiescenza integrativo e sostitutivo							
Oneri per il personale in quiescenza	16.565	17.413	5,12	0,23	17.596	1,05	0,17
Accantonamento al TFR (quota integrativa)	16.565	17.413	5,12	0,23	17.596	1,05	0,17
Versamenti al bilancio dello Stato							
TOTALE USCITE CORRENTI	6.243.400	7.685.090	23,09	100,00	10.382.220	35,10	100,00

Tabella n. 13

RENDICONTO FINANZIARIO
Parte capitale

	2009	2010	Var. % 2010-2009	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
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	1.010						
Realizzo valori mobiliari	0						
Riscossione di crediti	4.290						
TOTALE	5.300	0	-100,00	0	0	0,00	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale							
Trasferimenti dallo Stato	9.327.199		-100		0	0	0
Trasferimenti dalle Regioni	3.133.560		-100		28.202.044	100,00	99,87
TOTALE	12.460.759	0	-100,00	0	28.202.044	100,00	99,87
ACCENSIONE DI PRESTITI							
Accensione di prestiti	46.517	43.153	-2,93	100,00	35.454	-23,78	0,00
Assunzione di altri debiti finanziari							0,00
Emissione di obbligazioni							0,13
TOTALE	46.517	43.153	-2,93	100,00	35.454	-23,78	0,13
TOTALE	12.512.576	43.153	-99,66	100,00	28.237.498	125,67	100,00

	2009	2010	Var. % 2010-2009	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE							
Investimenti							
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	15.975.943	22.644.540	41,74	99,13	19.508.601	-13,85	98,96
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	352.131	64.558	-81,67	0,28	77.005	19,28	0,39
Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari							
Concessioni di crediti ed anticipazioni	4.290	-	-100,00	-			
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	1.686	91.507	5.327,46	0,40	93.061	1,70	0,47
TOTALE	16.334.050	22.800.605	39,59	99,81	19.678.667	-13,69	99,82
Oneri comuni							
Rimborsi di mutui							
Rimborsi di anticipazioni passive							
Rimborsi di obbligazioni	46.517	43.153	-7,23	0,19	35.456	-17,84	0,18
Restituzione alle gest. aut. di anticipazioni							
Estinzione debiti diversi							
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	16.380.567	22.843.758	39,46	100,00	19.714.123	-13,70	100,00

Grafico n. 10 – Entrate per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2009-2011

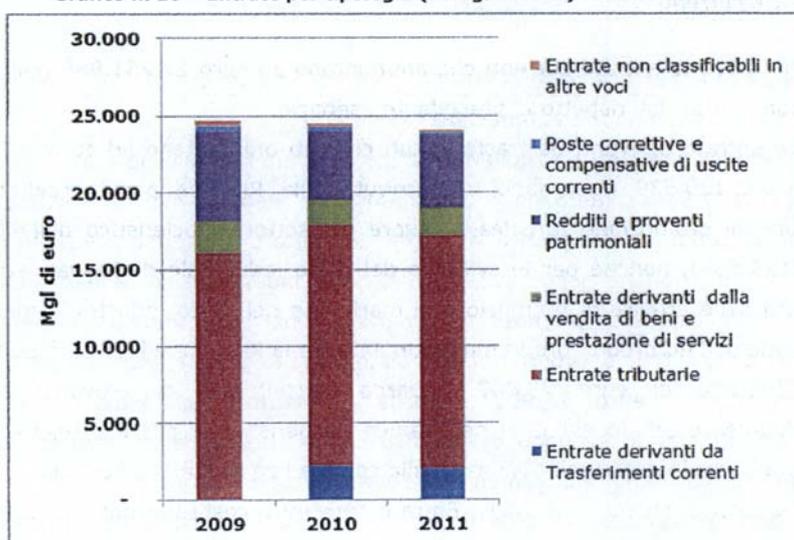
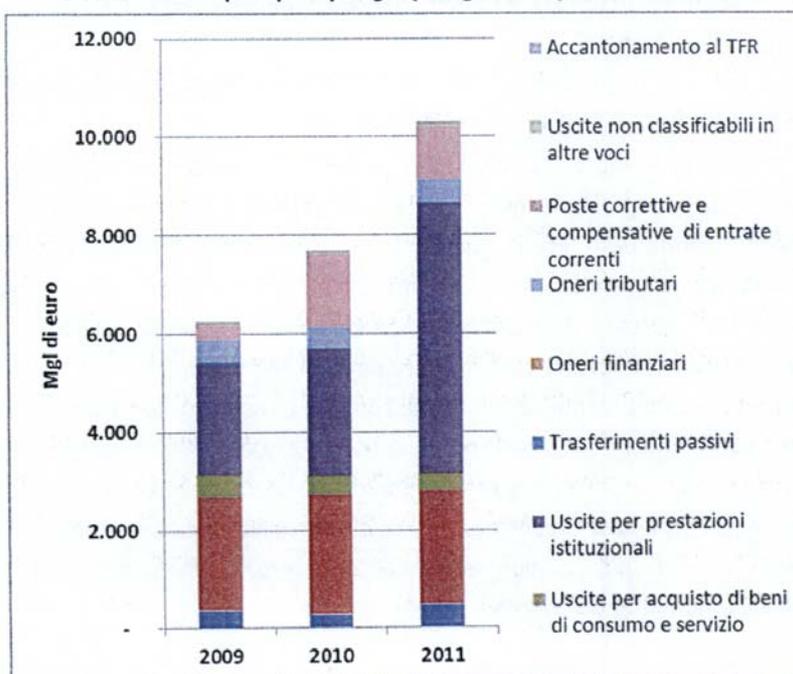


Grafico n. 11 – Spese per tipologia (in mgl di euro) – Anni 2009-2011



a) Entrate correnti

Nel 2010 le entrate correnti che ammontano ad euro 22.251.968 non subiscono variazioni sostanziali rispetto al precedente esercizio.

Le Entrate derivanti da trasferimenti correnti ammontano ad euro 2.208.446 di cui euro 2.129.539 riguardano i Contributi della Regione per la realizzazione di un'azione di promozione turistica a favore del settore crocieristico dell'Alto Tirreno (euro 129.539), nonché per lo sviluppo del porto industriale di Cagliari attraverso il sostegno delle attività di promozione e marketing nel porto industriale medesimo in attuazione dell'Accordo di programma stipulato tra la Regione e l'Autorità portuale.

L'importo di euro 78.907 riguarda i contributi di Province e Comuni rispettivamente per lo sviluppo del traffico crocieristico e per il progetto LAB, che coinvolge le scolaresche relativamente alla conoscenza dei servizi portuali.

La parte preponderante delle Entrate correnti è costituita dalle Entrate diverse, pari ad euro 22.251.938, in diminuzione rispetto al precedente esercizio del 9,85%; queste ultime rappresentano il 90,97% delle entrate medesime.

Le voci di maggior importo sono costituite dalle entrate tributarie, in lieve diminuzione rispetto al 2009, e da quelle per Redditi e proventi patrimoniali anch'esse in diminuzione del 24,01%.

Nel 2011 le entrate correnti che ammontano ad euro 24.030.566 subiscono una modesta variazione rispetto al precedente esercizio.

Le Entrate derivanti da Trasferimenti correnti che ammontano ad euro 2.030.000 riguardano i Contributi della Regione per la realizzazione e pubblicazione di un volume riguardante la storia del porto di Cagliari in occasione del 150 anniversario dell'Unità d'Italia (euro 30.000), nonché, per la realizzazione di un programma di interventi per lo sviluppo del porto industriale di Cagliari e per le azioni dirette a formare professionalmente i lavoratori delle imprese portuali (euro 2.000.000).

La parte preponderante delle Entrate correnti è costituita come per il precedente esercizio, dalle Entrate diverse, pari ad euro 22.000.566 in ulteriore modesta diminuzione rispetto al 2010, che rappresentano il 91,55% delle entrate medesime.

Le voci di maggior importo sono costituite dalle Entrate tributarie, in lieve diminuzione ulteriore diminuzione rispetto al 2010, e da quelle per Redditi e proventi patrimoniali in aumento del 6,86%.

b) Entrate in conto capitale

Nell'esercizio **2010** le entrate in conto capitale che ammontano ad euro 43.153 registrano, una marcata flessione del 99,66%, sostanzialmente, si azzerano rispetto all'esercizio 2009. Sono costituite dalle Entrate per assunzione di debiti finanziari pari ad euro 43.153 riguardanti le somme accertate dall'Ente per i depositi cauzionali ricevuti a vario titolo.

Nel **2011** le entrate in conto capitale che ammontano ad euro 28.237.498 subiscono un marcato incremento.

Sono costituite per la parte pressoché totale dalle Entrate per Trasferimenti in conto capitale pari ad euro 28.202.044 che. Le Entrate da trasferimenti sono relative al saldo del 90,00% del Contributo regionale per la realizzazione di un programma integrato di interventi ne porto industriale di Cagliari.

c) Uscite correnti

Nel **2010** le uscite correnti registrano, rispetto all'esercizio precedente, un incremento del 23,09 %.

Le Uscite per gli organi dell'Ente e gli Oneri per il personale in servizio presentano, rispettivamente, una diminuzione del 21,78% ed un modesto incremento del 4,99%.

La parte preponderante delle Uscite correnti è costituita dalla uscite per Interventi diversi che è pari ad euro 4.566.723 registrando un in aumento del 46,91% rispetto al 2009; esse rappresentano il 59,42% delle uscite medesime.

Le voci di maggiore importo sono costituite dalle Uscite per prestazioni istituzionali che ammontano ad euro 2.579.907 e da quelle relative alle Poste correttive e compensative delle entrate che ammontano ad euro 1.500.000 registrando un forte incremento rispetto al 2009.

Nel **2011** le uscite correnti registrano rispetto al 2010 un incremento del 35,10%.

Le Uscite per gli organi dell'Ente e per il personale presentano, rispettivamente, un incremento del 66,18% ed un decremento del 4,66%.

La parte preponderante delle uscite correnti, come per il precedente esercizio, è costituita dalla uscite per interventi diversi che è pari ad euro 7.124.506 e che risulta in aumento del 56,01% rappresentando il 68,62% delle uscite medesime. Le voci di maggiore importo, come per il precedente esercizio, sono costituite dalle Uscite per prestazioni istituzionali che ammonta ad euro 5.488.594 e da quella relativa alle poste

correttive e compensative delle entrate che ammonta ad euro 1.067.936 entrambe in marcato incremento rispetto al 2011.

d) Uscite in conto capitale

Nel **2010** le Uscite in conto capitale, che ammontano ad euro 22.843.758, risultano in aumento rispetto al 2009 del 39,46%.

La quasi totalità delle stesse (99,81%) è costituita dalle Uscite per gli Investimenti che ammontano ad euro 22.800.605, mostrando rispetto al 2009 un incremento del 35,59%.

La voce di maggior rilievo è costituita dall'acquisizione di beni durevoli ed opere immobiliari pari ad euro 22.644.540, relativa ai lavori di prosecuzione e completamento del banchinamento del porto Canale, lato di levante e lato sud; alla quota annua degli interventi di recupero funzionale del Capannone Nervi; ai lavori di infrastrutturazione delle aree destinate al distretto industriale ed alla Zona franca nel Porto Canale; all'impiego delle somme necessarie per le spese preliminari per l'intervento di realizzazione di nuovi banchinamenti per il traffico ro-ro ed infine agli interventi di minore entità.

Nel **2011** le uscite in conto capitale che ammontano ad euro 19.714.123 risultano in diminuzione rispetto al 2010 del 13,70%.

La quasi totalità delle stesse, come per il precedente esercizio, (99,82%) è costituita dalle uscite per Investimenti che ammontano ad euro 19.678.667 mostrando rispetto al 2010 un decremento del 13,69%.

La voce di maggior rilievo è costituita dall'acquisizione di beni durevoli ed opere immobiliari pari ad euro 19.678.667 relativa ai lavori di infrastrutturazione all'interno del circuito doganale presso il Porto Canale; ai lavori di completamento dall'arredo urbano sul molo Ichnusa; ai lavori di manutenzione straordinaria del fabbricato sito sul molo doganale alle spese preliminari relative agli interventi di banchinamento per il traffico ro-ro nel Porto Canale; alla realizzazione della darsena pescherecci nella zona ovest del porto, alla realizzazione di un Posto di Ispezione Frontaliero ed infine alla realizzazione della Darsena per imbarcazioni a Porto Foxi.

7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

I due prospetti che seguono espongono la situazione amministrativa e l'andamento dei residui negli esercizi 2010-2011.

Tabella n. 14

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	2009		2010		2011		Var. % 2011-2010	Var. % 2011-2010
Situazione di cassa a inizio esercizio	57.346.199		75.141.273		83.875.286			11,62
Riscossioni								
c/ competenza	28.641.174		21.950.317		21.827.017			
c/ residui	10.472.457	39.113.631	5.756.920	27.707.237	3.711.347	25.538.365	-7,83	
Pagamenti								
c/ competenza	7.004.358		7.372.239		7.993.488			
c/ residui	14.314.198		11.600.986		10.526.001			
Consistenza di cassa a fine esercizio	21.318.557		18.973.224		18.519.489			-2,39
Residui attivi	75.141.273		83.875.286		90.894.162			8,37
degli esercizi precedenti	43.723.987		41.008.866		41.302.743			
dell'esercizio	9.925.770	53.785.987	4.011.724	45.020.590	31.902.945	73.205.688	62,60	
Residui passivi								
degli esercizi precedenti	53.785.987		45.467.363		50.298.218			
dell'esercizio	16.991.351	70.777.338	24.615.114	70.082.477	23.564.752	73.862.970	5,39	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	58.013.692		58.813.399		90.236.879			53,43

Tabella n. 15

Residui attivi	Entrate correnti	Entrate c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2009	3.603.705	49.069.379	2.902.997	55.576.081
Riscossi	1.950.597	7.865.219	656.640	10.472.456
Variazioni	-42583	-1.337.054	0	-1.379.637
Al 31.12.2009	1.610.525	39.867.105	2.246.357	43.723.987
Residui es. 2009	1.434.408	8.112.133	379.229	9.925.770
Totale	3.044.933	47.979.238	2.625.586	53.649.757
Consistenza all'1.1.2010	3.044.933	47.979.238	2.625.586	53.649.757
Riscossi	1.234.066	3.818.992	703.861	5.756.919
Variazioni	-77.284	-6.792.691	-13.995	-6.883.970
Al 31.12.2010	1.733.583	37.367.554	1.907.729	41.008.866
Residui es. 2010	3.580.454	0	431.269	4.011.723
Totale	5.314.037	37.367.554	2.338.998	45.020.589
Consistenza all'1.1.2011	5.314.037	37.367.554	2.338.998	45.020.589
Riscossi	3.071.943	0	639.404	3.711.347
Variazioni	-6499	0	0	-6.499
Al 31.12.2011	2.235.595	37.367.554	1.699.594	41.302.743
Residui es. 2011	3.270.571	28.202.044	430.330	31.902.945
Totale	5.506.166	65.569.598	2.129.924	73.205.688

Residui passivi	Spese correnti	Spese c/capitale	Partite di giro	Totale
Consistenza all'1.1.2009	3.075.988	67.625.879	328.797	71.030.664
Pagamenti	847.482	13.308.646	158.070	14.314.198
Variazioni	-29.384	-2.901.061	-34	-2.930.479
Al 31.12.2009	2.199.121	51.416.172	170.694	53.785.987
Residui es. 2009	985.686	15.777.038	228.627	16.991.351
Totale	3.184.807	67.193.210	399.321	70.777.338
Consistenza all'1.1.2010	3.184.807	67.193.210	399.321	70.777.338
Pagamenti	1.139.208	10.172.308	289.469	11.600.985
Variazioni	-418.584	-13.281.230	-9.174	-13.708.988
Al 31.12.2010	1.627.015	43.739.671	100.677	45.467.363
Residui es. 2010	2.314.537	22.159.777	140.799	24.615.113
Totale	3.941.552	65.899.448	241.476	70.082.476
Consistenza all'1.1.2011	3.941.552,00	65.899.448	241.476	70.082.476
Pagamenti	2.263.189	8.154.741	108.070	10.526.000
Variazioni	-19.583	-9.238.493	-182	-9.258.258
Al 31.12.2011	1.658.780	48.506.214	133.223	50.298.217
Residui es. 2011	4.251.075	19.187.440	126.238	23.564.753
Totale	5.909.855	67.693.654	259.461	73.862.970

Grafico n. 13 – Consistenza iniziale, riscossioni e residui – Anni 2009-2011

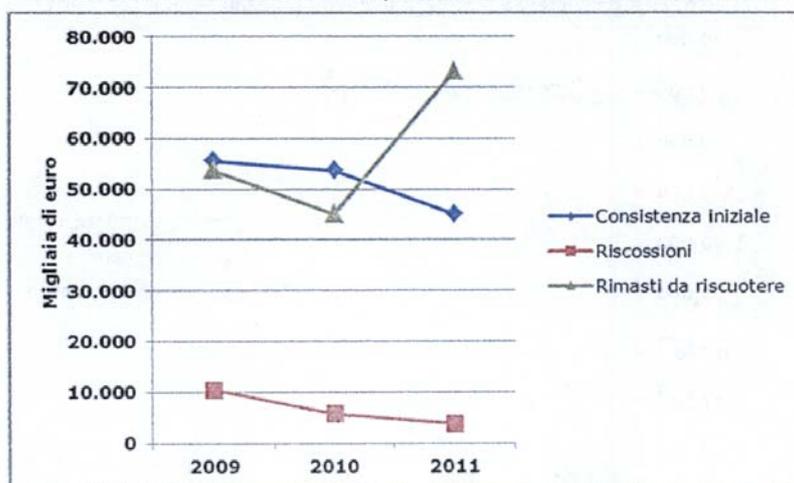
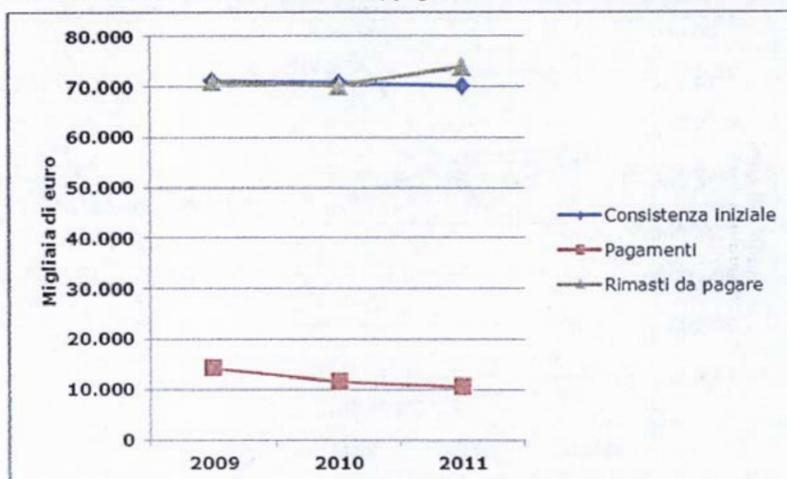


Grafico n. 14 – Consistenza iniziale, pagamenti e residui – Anni 2009-2011



Nel 2010 la situazione amministrativa registra un avanzo di amministrazione e pari ad euro 58.813.399, che non mostra sostanziali variazioni rispetto a quello del 2009. L'avanzo di amministrazione risulta vincolato per euro 41.549.785 e disponibile per euro 17.263.614.

La situazione di cassa registra un incremento dell'11,62%

La maggior parte dei residui attivi e passivi afferisce alla parte capitale rappresentando, rispettivamente, l'83,00% ed il 94,03%.

Nel 2011 la situazione amministrativa registra un avanzo di amministrazione, pari ad euro 90.236.869, in marcato incremento rispetto al 2010 del 53,43% dovuto all'aumento dei residui attivi del 62,60%. L'avanzo di amministrazione risulta vincolato per euro 59.750.364 e disponibile per euro 30.486.514.

La situazione di cassa registra un incremento dell'8,37%.

Come per il precedente esercizio, la maggior parte dei residui attivi e passivi afferisce alla parte capitale rappresentando, rispettivamente, l'89,56% ed il 91,64%.

Il Collegio dei revisori ha richiamato l'attenzione dell'Ente ad un più costante monitoraggio dei residui attivi e passivi atteso che, il mantenimento in bilancio di quelli vetusti, potrebbe incidere sul risultato di amministrazione.

L'indice di utilizzo dei residui negli esercizi 2010-2011 (residui riscossi o pagati + minori accertamenti o impegni/residui all'inizio dell'esercizio + maggiori accertamenti o impegni) è rispettivamente del 23,56% e del 82,58%; l'indice di utilizzo dei residui passivi nel biennio è, rispettivamente, del 35,75% e del 28,22%.

Il Collegio dei revisori nel verbale n. 208/2011 ha raccomandato un costante monitoraggio di tutti i residui di cui si ha anche un semplice indizio sulla futura esigibilità ed onorabilità dell'Ente, invitando l'Ente a verificare con attenzione ciascuna partita debitoria e creditoria derivante dagli anni precedenti e non ancora estinta sia nell'an che nel quantum, anche al fine di fornire una rappresentazione certa e veritiera dell'avanzo di amministrazione.

7.4 Il conto economico

Nella tabella che segue vengono riportati i dati del conto economico relativi agli esercizi 2010-2011.

Tabella n. 16

		CONTO ECONOMICO						
		2009	2010	Var. % 2010-2011	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE								
1)	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi	1.949.601	1.584.269	-18,74	6,55	1.708.959	7,87	7,94
2)	Variazioni delle rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti							
3)	Variazioni di lavori in corso su ordinazione							
4)	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni							
5)	Altri ricavi e proventi con separata indicazione contrib. competenza dell'esercizio	24.657.409	22.599.999	-8,34	93,45	19.802.749	-12,38	-
	Totale valore della produzione (A)	26.607.010	24.184.268	-9,11	100,00	21.511.708	-11,05	92,06
B) COSTI DELLA PRODUZIONE								
6)	per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	38.127	41.722	9,43	0,38	57.973	38,95	0,54
7)	per servizi	2.998.494	4.437.458	47,99	40,91	4.356.073	-1,83	40,77
8)	per godimento di beni di terzi	3.257	3.497	7,37	0,03	3.497	-	0,03
9)	per gli organi dell'Ente	364.754	283.947	-22,15	2,62	464.350	63,53	4,35
9bis)	per il personale	2.429.780	2.593.765	6,75	23,91	2.519.210	-2,87	23,58
10)	Ammortamenti e svalutazioni	2.805.702	2.917.546	3,99	26,89	2.143.165	-26,54	20,06
11)	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci							
12)	Accantonamento per rischi	130.745	382.887	192,85	3,53	820.860	114,39	7,68
13)	Altri accantonamenti	179.244	187.188	4,43	1,73	188.234	0,56	1,76
14)	Oneri diversi di gestione					131.927		1,23
15)	Versamenti al bilancio dello Stato							
	Totale costi della produzione (B)	8.950.103	10.848.010	21,21	100,00	10.685.289	-1,50	100,00
	Differenza tra valore e costo della produzione (A-B)	17.656.907	13.336.258	-24,47		10.826.419	-18,82	
16)	Altri proventi finanziari	556.189	247.363	-55,53		527.766	113,36	
17)	Interessi ed altri oneri finanziari	-542	-1.202	-121,77		-724	39,77	
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	555.647	246.161	-55,70		527.042	114,10	
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE (D)	-15.406	0	-100,00	0	-	-	
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI								
20)	Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	1.010	-	-100,00		-	-	
21)	Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	-26.706	-	-100,00		-114	-	
22)	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione residui	52.779	472.811	795,83		27.073	-94,27	
23)	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione residui	-1.363.411	-76.466	-94,39		-5.270	93,11	
24)	Oneri vari straordinari	-35.296	-35.296	-		-24.551	30,44	
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)	-1.371.624	361.049	126,32		-2.862	-100,76	
Risultato prima delle imposte		16.825.523	13.943.469	-17,13		11.350.598	-18,60	
Imposte dell'esercizio		180.478	171.991	-4,70		197.181	14,65	
Avanzo/Disavanzo economico		16.645.045	13.771.478	-17,26		11.153.417	-19,01	

Nel 2010 il conto economico chiude con un avanzo di euro 13.771.478 che mostra rispetto all'es. 2009 una diminuzione del 17,26%.

Il risultato è scaturito dalla somma algebrica tra il risultato operativo pari ad euro 13.336.258, i proventi finanziari per euro 246.162, i proventi ed oneri straordinari pari ad euro 361.049 e le imposte di esercizio pari ad euro 171.991.

Nel 2011 il conto economico chiude con un avanzo di euro 11.153.417 che mostra rispetto all'esercizio 2010 una ulteriore diminuzione del 19,01%.

Il risultato è scaturito dalla somma algebrica tra il risultato operativo di euro 10.826.419, i proventi finanziari pari ad euro 527.042, i proventi ed oneri straordinari pari ad euro -2.862 e le imposte di esercizio per euro 197.181.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Nel **2010** il Valore della produzione pari ad euro 24.184.268 risulta in diminuzione rispetto al 2009 del 9,11%.

La voce Altri ricavi e proventi pari ad euro 22.599.999 che costituisce il 93,45% del Valore della produzione è così composta: euro 2.208.455 per contributi in conto esercizio, euro 15.714.239 per entrate tributarie, euro 4.298.625 per redditi e proventi patrimoniali, euro 378.689 per ricavi e proventi diversi connessi a poste correttive e compensative delle spese correnti e ad entrate non classificabili in altre voci. L'importo di euro 1.584.269 che rappresenta il 6,55% del valore della produzione è riferito a proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi (traffico passeggeri e traffico ro-ro: proventi aree e magazzini e proventi per la pesa portuale).

Nel **2011** il Valore della produzione pari ad euro 21.511.708 risulta in diminuzione ulteriore rispetto al 2010 dell'11,05%.

La voce Altri ricavi e proventi pari ad euro 19.802.749 che costituisce il 92,06% del Valore della produzione è così composta: euro 48.258 per contributi in conto esercizio, euro 15.211.854 per entrate tributarie, euro 4.322.359 per redditi e proventi patrimoniali, euro 220.279 per ricavi e proventi diversi connessi a poste correttive e compensative delle spese correnti e ad entrate non classificabili in altre voci.

L'importo di euro 1.708.959 che rappresenta il 12,38% del Valore della produzione è riferito a proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi (traffico passeggeri e traffico ro-ro e proventi aree e magazzini).

COSTI DELLA PRODUZIONE

Nel **2010** i costi della produzione che ammontano ad euro 10.848.010 mostrano rispetto al 2009 un incremento del 21,21%.

Le voci di maggiore importo sono costituite dai costi per servizi che rappresentano il 40,91% del totale dei costi medesimi, dalla voce Ammortamenti e svalutazioni che rappresenta il 23,91% e dalla voce Variazione delle rimanenze di materie prime che rappresenta il 26,89%.

La voce relativa ai costi per il personale pari ad euro 2.593.765 si incrementa nel 2010 del 47,99%; il TFR ammonta ad euro 150.041.

La voce Ammortamenti e svalutazioni è pari ad euro 2.917.546, di cui euro 2.657.750 per immobilizzazioni immateriali, euro 246.350 per immobilizzazioni materiali ed euro 13.446 quale svalutazione di crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante.

Nel **2011** i costi della produzione che ammontano ad euro 10.685.390 mostrano rispetto al 2010 un modesto decremento.

Le voci di maggiore importo sono costituite, come per il precedente esercizio, dai costi per servizi che rappresentano il 40,77% del totale dei costi medesimi, dalla voce Ammortamenti e svalutazioni che rappresenta il 23,91% e dalla voce Variazione delle rimanenze di materie prime che rappresenta il 20,06%.

La voce relativa ai costi per il personale pari ad euro 2.519.210 è diminuita nel 2011 del 2,97%; il TFR ammonta ad euro 170.374.

La voce Ammortamenti e svalutazioni è pari ad euro 2.143.165, di cui euro 1.940.611 per immobilizzazioni immateriali, euro 193.617 per immobilizzazioni materiali ed euro ed euro 8.937 quale svalutazione di crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Nel **2010** i Proventi ed oneri finanziari, pari ad euro 246.161, risultano in diminuzione rispetto al 2009 del 55,70%.

Essi comprendono i proventi finanziari pari ad euro 247.363 relativi agli interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero, nonché agli interessi sulla regolarizzazione di occupazioni di aree demaniali senza titolo e sulle dilazioni autorizzate, nonché sui prestiti concessi al personale dipendente.

Gli oneri finanziari pari ad euro 1.202 sono, riferiti alle spese e commissioni bancarie addebitate alla banca cassiera.

Nel **2011** i Proventi ed oneri finanziari, pari ad euro 527.042, risultano marcato aumento rispetto al 2010.

Essi comprendono i proventi finanziari pari ad euro 527.766 relativi agli interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero, agli interessi versati dal Comune di

Sarroch, nonché quelli sulle dilazioni autorizzate e sui prestiti concessi al personale dipendente.

Gli oneri finanziari pari ad euro 725 sono, riferiti alle spese e commissioni bancarie addebitate alla banca cassiera.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nel **2010** la gestione straordinaria si chiude con un saldo pari ad euro 361.049 in marcato aumento rispetto al 2009.

Le sopravvenienze attive pari ad euro 472.811 e quelle passive pari ad euro 76.466 derivano dallo stralcio di alcune partite iscritte nel conto dei residui attivi e passivi.

Nel 2011 la gestione straordinaria chiude con un saldo negativo di euro -2.861.

Le sopravvenienze attive pari ad euro 27.030 e quelle passive pari ad euro 5.270 derivano, come per il precedente esercizio, dallo stralcio di alcune partite iscritte nel conto dei residui attivi e passivi.

7.5 La situazione patrimoniale

Nella tabella che segue vengono esposti i dati della situazione patrimoniale relativi agli esercizi 2010-2011.

Tabella n. 17

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2009	2010	Var. % 2010-2009	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
IMMOBILIZZAZIONI							
Immobilitazioni immateriali							
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie sui beni di terzi	4.688.507	3.854.908	-17,78	2,23	2.336.846	-39,38	1,09
8) Altre	60.006	59.004	-1,67	0,03	26.641	-54,85	0,01
Totale	4.748.513	3.913.912	-17,58	2,27	2.363.487	-39,61	1,10
Immobilitazioni materiali							
1) Terreni e fabbricati e opere portuali	4.329.290	4.457.792	2,97	2,58	4.620.482	3,65	2,15
2) Impianti e macchinari	32.192	18.551	-42,37	0,01	25.027	34,91	0,01
3) Attrezzature industriali e commerciali	6.174	-	-100,00	-	-	-	-
4) Automezzi e motomezzi	27.943.645	34.809.492	24,57	20,16	40.810.160	17,24	18,98
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
6) Diritti reali di godimento	89.394	97.113	8,63	0,06	83.908	-13,60	0,04
7) Altri beni	32.400.695	39.382.948	21,55	22,81	45.539.577	15,63	21,18
Totale	32.400.695	39.382.948	21,55	22,81	45.539.577	15,63	21,18
Immobilitazioni finanziarie con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio							
1) Partecipazioni in:							
d) altre imprese	165.823	165.823	-	0,10	165.823	-	0,08
2) Crediti							
c) verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	47.974.948	37.363.264	-22,12	21,64	65.565.308	75,48	30,50
Totale	48.140.771	37.529.087	-22,04	21,74	65.731.131	75,15	30,58
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	85.289.978	80.825.946	-5,23	46,82	113.634.195	40,59	52,86
ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze							
Totale	-	-	-	-	-	-	-
II Residui attivi, con separata indicazione imp. esig. oltre l'es. succ.							
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	2.947.806	3.023.993	2,58	1,75	2.720.399	-10,04	1,27
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	46.261	2.112.761	4.467,05	1,22	2.571.159	21,70	1,20
4bis) Crediti tributari	2.522.562	2.302.530	-8,72	1,33	2.181.204	-5,27	1,01
5) Crediti verso altri	219.983	252.568	14,81	0,15	239.022	-5,36	0,11
Totale	5.736.612	7.691.852	34,08	4,46	7.711.784	0,26	3,59
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni							
Totale	-	-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide							
1) Depositi bancari e postali	75.141.273	83.875.286	11,62	48,58	90.894.162	8,37	42,28
2) c/tesoreria	-	-	-	-	-	-	-
Totale	75.141.273	83.875.286	11,62	48,58	90.894.162	8,37	42,28
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	80.877.885	91.567.138	13,22	53,04	98.605.846	7,69	45,87
RATEI E RISCONTI							
2) Risconti attivi	246.899	243.227	-1,49	0,14	2.729.935	1.022,38	1,27
Totale	246.899	243.227	-1,49	0,14	2.729.935	1.022,38	1,27
TOTALE ATTIVITA'	166.414.762	172.636.311	3,74	100,00	214.970.076	24,52	100,00
Conti d'ordine	95.050.796	123.805.859	27,51		150.573.241	21,62	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

PASSIVITA'	2009	2010	Var. % 2010-2009	Comp. %	2011	Var. % 2011-2010	Comp. %
PATRIMONIO NETTO							
I) Fondo di dotazione	1.136.689	1.136.689	-	0,66	1.136.689	-	0,53
II) Riserve obbligatorie derivanti da leggi	49.982.399	66.627.444	33,30	38,59	80.398.922	20,67	37,40
VII) Altre riserve distintamente indicate:							
VII) Fondo accantonamento ex art. 55 DPR 917/86	4.911.556	4.911.556	-	2,85	4.911.556	-	2,28
IV) Avanzi (disavanzi) economici di esercizio	16.645.045	13.771.478	-17,26	7,98	11.153.417	-19,01	5,19
TOTALE PATRIMONIO NETTO	72.675.689	86.447.167	18,95	50,07	97.600.584	12,90	45,40
CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE							
Totale	-	-	-	-	-	-	-
FONDI PER RISCHI ED ONERI							
3) per altri rischi ed oneri futuri	156.139	497.228	218,45	0,29	1.326.163	166,71	0,62
4) per ripristino investimenti	5.795.684	5.795.684	-	3,36	-	-100,00	-
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	5.951.823	6.292.912	5,73	3,65	1.326.163	-78,93	0,62
TATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
	736.934	777.952	5,57	0,45	827.669	6,39	0,39
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	736.934	777.952	5,57	0,45	827.669	6,39	0,39
RESIDUI PASSIVI (con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio)							
5) Debiti verso fornitori	4.484.983	2.518.109	-43,85	1,46	2.099.256	-16,63	0,98
5a) Debiti verso terzi per prestazioni ricevute (ft da ricevere)	84.540	210.483	148,97	0,12	289.474	37,53	0,13
8) Debiti tributari	154.052	70.428	-54,28	0,04	85.665	21,63	0,04
9) Debiti verso istituti di prev. e sicurezza sociale	139.990	93.729	-33,05	0,05	111.960	19,45	0,05
10) Debiti verso iscritti per prestazioni dovute	79.745.440	72.952.748	-8,52	42,26	105.427.810	44,52	49,04
11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	116.543	263.857	126,40	0,15	252.924	-4,14	0,12
12) Debiti diversi	1.338.923	2.080.607	55,39	1,21	4.094.487	96,79	1,90
TOTALE RESIDUI PASSIVI	86.064.471	78.189.961	-9,15	45,29	112.361.576	43,70	52,27
RATEI E RISCONTI							
2) Risconti passivi	985.845	928.318	-5,84	0,54	2.854.084	207,45	1,33
TOTALE RATEI E RISCONTI	985.845	928.318	-5,84	0,54	2.854.084	207,45	1,33
TOTALE PASSIVO E NETTO	166.414.762	172.636.611	3,74	100,00	214.970.076	24,52	100,00
Conti d'ordine	95.050.796	123.805.859	27,51		150.573.241	21,62	

Il patrimonio netto, nel biennio, mostra un trend in aumento rispettivamente del 18,95% e del 12,90%.

ATTIVITA'

Nel **2010** il totale delle attività mostra un modesto incremento del 3,74% rispetto al precedente esercizio.

Tra le voci di maggiore importo, si evidenziano le "Immobilizzazioni", in particolare, le immobilizzazioni materiali pari ad euro 39.382.948 in aumento rispetto al precedente esercizio del 21,55% e quelle finanziarie, in diminuzione rispetto al 2009 del 22,04%. Queste ultime registrano le partecipazioni in società per euro 165.823, di cui euro 140.000 per la partecipazione al 50% del capitale sociale della società partecipata "Zona Franca di Cagliari S.c.p.a." ed euro 25.823 per la partecipazione al 10% del capitale sociale della società "Golfo degli Angeli".

Le Immobilizzazioni costituiscono il 46,82% del totale delle Attività.

L'Attivo circolante pari ad euro 91.567.137 in aumento rispetto al 2009, è costituito per la parte preponderante dalle disponibilità liquide pari ad euro 83.875.286 relative al saldo della banca cassiera.

I residui attivi pari ad euro 7.691.852 risultano in aumento del 34,08%. Tra questi, i Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici, pari ad euro 2.112.761, risultano in marcato aumento rispetto al 2009; ricomprendono gli importi relativi a crediti verso la Regione Sardegna per contributi in conto esercizio, i crediti verso l'INAIL, i crediti per interessi attivi bancari, relativi all'ultimo trimestre 2010 ed i crediti per l'imposta di bollo virtuale del 2010.

L'Attivo circolante rappresenta il 53,04% del totale delle Attività.

Nel **2011** il totale delle attività mostra un incremento del 24,52% rispetto al precedente esercizio.

Tra le voci di maggiore importo, si evidenziano le "Immobilizzazioni", in ulteriore incremento rispetto al 2010 del 40,59%, e, in particolare, le Immobilizzazioni finanziarie, in ulteriore aumento del 75,15% rispetto al 2010. Queste ultime registrano le partecipazioni in società per euro 165.823 che non registrano variazioni rispetto al 2010.

I Crediti verso lo Stato e gli altri Enti pubblici iscritti tra le Immobilizzazioni finanziarie ammontano ad euro 65.565.308, di cui euro 37.363.264 sono relativi ai finanziamenti dello Stato per l'esecuzione delle opere ed euro 28.202.044 al netto dell'importo erogato di euro 3.133.560 per il contributo concesso dalla Regione

Sardegna per lo Sviluppo del porto di Cagliari di cui alla convenzione stipulata nel 2009.

Le Immobilizzazioni costituiscono il 52,86% del totale delle Attività.

L'Attivo circolante pari ad euro 98.605.846 in aumento rispetto al 2010 dall'7,69% è costituito per la parte preponderante dalle disponibilità liquide pari ad euro 90.894.162 relative al saldo della banca cassiera.

I residui attivi pari ad euro 7.711.784 non subiscono variazioni rispetto al 2010.

Tra questi, i Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici, pari ad euro 2.571.159, risultano in ulteriore aumento rispetto al 2010; ricomprendono importi relativi a crediti verso la Regione Sardegna di euro 2.200.000, a fronte della delibera della Giunta regionale del novembre 2010 che ha previsto un contributo a copertura delle spese connesse alle operazioni di marketing e fidelizzazione delle attività di *marketing transshipment* ed i crediti nei confronti dell'Agenzia delle Dogane per euro 210.988, relativi al versamento delle tasse portuali e di ancoraggio del mese di dicembre 2011. Gli altri crediti derivano da interessi bancari pari ad euro 143.282, da crediti verso l'INAIL per euro 16.709, da crediti per l'imposta di bollo virtuale per euro 71 oltre ad euro 109 vantati verso l'INPS.

L'Attivo circolante rappresenta il 45,87% del totale delle Attività.

PASSIVITA'

Nel **2010** le Passività, escluso l'ammontare del patrimonio netto, che ammontano ad euro 86.189.444 sono in diminuzione del 7,4%.

La parte preponderante delle passività con incidenza del 42,59% sul totale delle passività medesime è rappresentata dai residui passivi pari ad euro 78.189.961.

Tra le voci dei residui i debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici che ammontano ad euro 263.857 riguardano un debito verso l'Agenzia delle Dogane relativo ad una controversia per tasse portuali, il debito verso lo Stato per il versamento di cui all'art. 61, comma 8 della L. 133/1998, dell'1,5% dell'incentivo ex art. 92, comma 5 del D.lgvo n. 163/2006, nonché il debito verso il Provveditorato Interregionale delle Opere Pubbliche per il versamento dell'incentivo ex art. 92, comma 5 del D.lgvo n. 163/2006.

Nel 2011 le passività, escluso l'ammontare del patrimonio netto, che ammontano ad euro 117.369.492 risultano in aumento rispetto al 2010 del 36,17%.

La parte preponderante delle passività è costituita, come per il precedente esercizio, dai residui passivi che ammontano ad euro 112.361.576 (in incremento

rispetto al 2010 del 43,70%) la cui incidenza percentuale sul totale delle passività è pari al 52,27%.

Tra le voci dei residui i debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici che ammontano ad euro 252.923 riguardano un debito verso l'Agenzia delle Dogane relativo ad una controversia per tasse portuali ed il debito verso lo Stato per il versamento di cui all'art. 61, comma 8 della L. 133/1998, dell'1,5% dell'incentivo ex art. 92, comma 5 del D.lgvo n. 163/2006.

7.6 Le partecipazioni azionarie

L'art. 3 della legge finanziaria per l'anno 2008, (L. n. 244 del 24 dicembre 2007), 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)⁴, 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 ed 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, da inoltrarsi alla Corte dei conti ai sensi della citata normativa; a tal fine, viene fissato il termine di trentasei mesi dalla data di entrata in vigore della legge (termine così modificato dall'art. 71, comma 1 della legge 18 giugno 2009, n.69), 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.

Al 31-12-2011 risultano le seguenti le partecipazioni azionarie: nella "Zona franca di Cagliari S.c.p.a. la quota di partecipazione dell'Autorità portuale è pari al 50% del capitale sociale (euro 140.000); nella società Golfo degli Angeli" S.p.A., (in liquidazione) la quota di partecipazione è del 10% del capitale sociale (euro 25.823).

Con delibera n 21/2008, il Comitato portuale ha riconosciuto la sussistenza dei requisiti previsti ex art. 27, comma 27 della legge n. 244/2007 per il mantenimento della partecipazione nella società Zona Franca di Cagliari S.c.p.a.

Ai consuntivi 2010-2011 sono allegati il bilancio della società Zona Franca S.c.p.a. per il 2010 e per il 2011.

⁴ Vedasi, peraltro, seppure ai limitati fini della normativa sulla riduzione delle dotazioni organiche, il citato dPCM 22 gennaio 2013, che non ritiene applicabile il d.leg. n.165/2001 alle autorità portuali.

Nella relazione al consuntivo 2011 il Collegio dei revisori, nel rammentare che la Società "Zona Franca S.c.p.a. che risulta costituita nel 2000, non ha mai operato, ha sottolineato che, a seguito di modifiche statutarie, la stessa è stata mantenuta in attività, in quanto considerata strumentale all'attività dell'Ente.

Si è, altresì, prevista la sua trasformazione in società in house con la partecipazione da altre Amministrazioni pubbliche (Regioni, Comuni, Camera di Commercio). Peraltro, il percorso non si è ancora concluso, mentre si è conclusa la procedura di delimitazione delle aree portuali che ha classificato come demaniali anche quelle ritenute di proprietà del CACIP. Pertanto, il Collegio dei revisori ha ritenuto, che, ferma restando la potenziale opportunità di un'area classificata come zona franca, sembra ritenersi esaurito lo scopo fondamentale della società.

Ha, altresì, evidenziato che finora l'unica attività svolta dalla società è costituita da uno studio atto ad individuare "i percorsi tecnici necessari per un coerente avvio e sviluppo delle attività della società", il cui costo risulta "capitalizzato" tra le Immobilizzazioni immateriali nel consuntivo dell'esercizio 2010.

8. Considerazioni conclusive

In un contesto internazionale segnato dalla più ampia crisi economica che si è registrata dagli anni '50 e che si è tradotta in una consistente diminuzione dei traffici marittimi, l'Autorità Portuale di Cagliari ha operato sviluppando le attività di promozione ed intensificando il programma di investimenti che ha avuto impulso anche dall'approvazione, nel settembre del 2010, del Piano regolatore portuale (il precedente Piano era stato adottato nel 1968).

Le vicende legate a tale fondamentale strumento di programmazione non si sono, tuttavia, concluse, infatti, il Piano regolatore portuale è oggetto di impugnativa innanzi al Tar Sardegna, nonché di ricorso straordinario al Presidente della Repubblica, come risulta dal verbale del Collegio dei revisori n. 209/2011.

L'approvazione del Piano regolatore Portuale ha consentito, peraltro, anche di intervenire sulla delimitazione delle aree demaniali. Peraltro, la competente Capitaneria di porto, nel verificare lo stato di tutte le aree incluse nel Piano Regolatore ha evidenziato situazioni di sospetta illegittimità che sono state rappresentate alla Procura della Repubblica ed alla Procura Regionale della Corte dei per gli eventuali profili di responsabilità.

Nel mese di settembre 2011 sono stati rinnovati tutti gli organi di gestione e di controllo dell'A.P. di Cagliari.

Con due note del Ministero dell'economia e delle finanze, Dipartimento del Tesoro, del 5 e 6 febbraio 2013 è stato trasmesso a questa Corte l'elenco delle Amministrazioni che non risultano aver regolarmente adempiuto agli obblighi di comunicazione di cui alla legge 191 del 2009.

L'Autorità portuale di Cagliari figura in detto elenco.

Per quanto attiene la gestione 2011 dell'A.P. di Cagliari si deve osservare, in via preliminare, che è stata oggetto di numerosi critici interventi del Collegio dei revisori con osservazioni, peraltro condivise da questa Corte, su specifici aspetti riguardanti: la gestione del personale, la mancata attribuzione di spese a specifici capitoli di bilancio e la verifica delle disponibilità finanziarie a copertura delle spese, il rispetto dei termini previsti per la realizzazione di opere infrastrutturali finanziate con il concorso dalla Regione, sulle dimensioni dei residui attivi e passivi, atteso che, il mantenimento in bilancio di quelli vetusti, incide sul risultato di amministrazione.

Nel 2010 la situazione amministrativa registra un avanzo di amministrazione, pari ad euro 58.813.399, che non mostra sostanziali variazioni rispetto a quello del 2009. L'avanzo di amministrazione risulta vincolato per euro 41.549.785 e disponibile per euro 17.263.614.

Nel 2011 la situazione amministrativa registra un avanzo di amministrazione, pari ad euro 90.236.869, in marcato incremento rispetto al 2010 del 53,43% dovuto all'aumento dei residui attivi del 62,60%. L'avanzo di amministrazione risulta vincolato per euro 59.750.364 e disponibile per euro 30.486.514. Pertanto seppure con una dinamica negativa la gestione riporta significativi avanzi di gestione.

Come per il precedente esercizio, la maggior parte dei residui attivi e passivi afferisce alla parte capitale rappresentando, rispettivamente, l'89,56% ed il 91,64%.

Nel 2010 il conto economico chiude con un avanzo di euro 13.771.478 che mostra rispetto all'es. 2009 una diminuzione del 17,26%.

Nel 2011 il conto economico chiude con un avanzo di euro 11.153.417 che mostra rispetto all'esercizio 2010 una ulteriore diminuzione del 19,01%.

Il patrimonio netto si incrementa passando dai 72,7 ml di euro del 2009 ai 97,6 ml del 2011 a causa degli avanzi di gestione.

Tra le attività caratteristiche della gestione delle Autorità Portuali si evidenzia quella della gestione del demanio che, pur avendo avuto uno speciale impulso a seguito dell'approvazione del Piano regolatore portuale, mostra risultati modesti rispetto ad analoghe realtà. La quota di entrate demaniali sul complesso delle entrate correnti passa dal 21% del 2009 al 17% del 2011.

Infine il tema delle società partecipate si presenta con una criticità nella società "Zona franca di Cagliari S.c.p.a.". La quota di partecipazione dell'Autorità portuale è pari al 50% del capitale sociale (euro 140.000). Il Collegio dei revisori, nella relazione al consuntivo 2011, ha evidenziato che la Società, costituita nel 2000, non ha mai operato e, pertanto, si dovrebbe procedere alla sua messa in liquidazione.



PAGINA BIANCA

APPENDICE NORMATIVA

PAGINA BIANCA

Settore portualità: principali disposizioni normative emanate successivamente al periodo gestionale esaminato in relazione.

Gli interventi normativi d'iniziativa governativa incidenti nel settore della portualità hanno riguardato:

- la liberalizzazione e la regolazione del settore trasporti;
- il miglioramento tra i porti e i poli logistici.

Per quanto concerne il tema della liberalizzazione e della regolazione del settore dei trasporti, l'intervento più significativo è contenuto nel D.L. n.201/2011, convertito nella L. n.214/2011, così come modificato dall'articolo 36 della legge n.27 del 24 marzo 2012 di conversione del D.L. 24 gennaio 2012 n.1. Tale provvedimento prevede di assoggettare l'intero settore dei trasporti a un'unica Autorità indipendente di regolazione, da istituire nell'ambito delle autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità di cui alla L. n.481/1995.

La nuova Authority ha competenza nel settore dei trasporti e delle relative infrastrutture e servizi accessori, deve operare in piena autonomia e deve garantire l'efficienza produttiva delle gestioni e il contenimento dei costi per gli utenti, le imprese e i consumatori, nonché condizioni di accesso eque e non discriminatorie alle infrastrutture ferroviarie, portuali, aeroportuali, alle reti autostradali e alla mobilità dei passeggeri e delle merci (in ambito nazionale, locale e urbano) collegata con stazioni, aeroporti e porti.

Con riferimento al tema della connessione fra il sistema portuale e la rete logistica nazionale, si segnala la disposizione contenuta nell'art.46 della legge menzionata, secondo cui le Autorità portuali possono costituire sistemi logistici e intervenire attraverso atti d'intesa e di coordinamento con le Regioni, le Province e i Comuni interessati nonché con i gestori delle infrastrutture ferroviarie.

Nel decreto legge n.24 gennaio 2012, n.1, convertito nella legge 24 marzo 2012, n. 27 si prevede, inoltre:

- una nuova disposizione (art.48) in materia di dragaggi funzionale alla realizzazione di operazioni di escavo nei porti italiani che consentano di accogliere naviglio di grandi dimensioni;
- il medesimo trattamento per quanto concerne l'applicazione della tassa di ancoraggio e delle tasse portuali per i trasporti fra porti nazionali e quelli fra scali nazionali e porti di altri stati membri dell'Unione europea;

- l'introduzione di misure per la semplificazione nella redazione e accelerazione dell'approvazione dei progetti.

In materia di finanziamento delle opere portuali deve essere segnalata la c.d. legge di Stabilità 2012 (L. n. 183/2011) nella parte in cui ha previsto, per il solo anno 2012, che il finanziamento pubblico delle opere portuali possa derivare dalle risorse del "Fondo per le infrastrutture portuali", a integrazione di quelle provenienti dalla revoca dei finanziamenti trasferiti o assegnati alle Autorità portuali che non abbiano ancora pubblicato il bando per i lavori di realizzazione delle opere infrastrutturali entro il quinto anno.

Tali risorse, in base ad appositi decreti attuativi, dovrebbero essere allocate alle Autorità portuali:

- che abbiano attivato investimenti con contratti già sottoscritti o con bandi di gara già pubblicati;
- i cui porti siano specializzati nell'attività di transhipment;
- che presentino progetti cantierabili nel limite delle disponibilità residuali.

Sempre con riferimento al finanziamento delle infrastrutture, la legge di stabilità 2012 è intervenuta ulteriormente con misure volte ad incentivare la partecipazione di capitali privati per la realizzazione delle opere infrastrutturali.

In particolare, è stata prevista la possibilità di finanziare le infrastrutture mediante defiscalizzazione, ovvero prevedendo agevolazioni fiscali (in alternativa al contributo pubblico in conto capitale) in favore di soggetti concessionari che intendano realizzare le nuove infrastrutture in *project financing*.

Con questa misura si è inteso ridurre l'ammontare del contributo pubblico a fondo perduto prevedendo, per le società di progetto, che:

- le imposte sui redditi e l'Irap generati durante il periodo di concessione possano essere compensati totalmente o parzialmente con il contributo a fondo perduto;
- il versamento dell'imposta sul valore aggiunto (IVA) possa essere assolto mediante compensazione con il contributo pubblico a fondo perduto, nel rispetto della normativa europea in materia di IVA e di risorse proprie del bilancio dell'Unione Europea;
- l'ammontare del canone di concessione, nonché l'integrazione prevista per legge possano essere riconosciuti al concessionario come contributo in conto esercizio.

Con il decreto 201/2011, convertito nella legge 214/2011, la possibilità di finanziamento mediante defiscalizzazione è stata estesa alle opere di

infrastrutturazione per lo sviluppo e l'ampliamento dei porti e dei collegamenti stradali e ferroviari inerenti i porti nazionali appartenenti alla rete strategica tras-europea di trasporto essenziale, c.d. core TEN-T network.

Il decreto legge 1/2012, convertito nella legge 27/2012, a sua volta, ha integrato il quadro normativo prevedendo, fra le misure a sostegno di capitali privati, il riconoscimento dell'extra-gettito IVA alle società di progetto per il finanziamento delle grandi opere infrastrutturali portuali. Tale misura è applicabile per un periodo non superiore a 15 anni e per una quota pari al 25% dell'incremento del gettito generato dalle importazioni riconducibili all'infrastruttura stessa.

Gli incrementi di gettito registrati nei vari porti, per poter essere accertati, devono essere stati realizzati nel singolo scalo (art 14 d.l. 83/2012, convertito nella legge 134/2012). Il Ministro dell'Economia e delle Finanze, di concerto con il Ministro delle Infrastrutture e dei trasporti, dovrà poi adottare uno o più decreti con cui definire le modalità di accertamento, calcolo e determinazione dell'incremento di gettito e della corresponsione della quota dell'extra gettito alla società progetto.

Devono, infine, segnalarsi alcune disposizioni, contenute nel d.l. 22 giugno 2012, n.83, convertito nella legge 7 agosto 2012, n.134.

In particolare, l'art 2, che modifica la disciplina degli incentivi alla realizzazione di infrastrutture introdotti dall'art.18 della legge n.183 del 2011 (legge di stabilità 2012) ed estende l'ambito di applicazione delle misure di defiscalizzazione a tutte le nuove infrastrutture da realizzare con contratti di partenariato pubblico privato di cui all'art.3, comma 15-ter del decreto legislativo n.163 del 2006 e previste in piani o programmi di amministrazioni pubbliche, interviene in ambito portuale, sopprimendo la norma che subordinava l'attribuzione del maggior gettito IVA registrato per la nuova opera all'andamento del gettito dell'intero sistema portuale nazionale.

L'art 14 istituisce un fondo per interventi infrastrutturali nei porti alimentato, nel limite di 70 milioni di euro annui, con la destinazione, su base annua, dell'uno per cento del gettito dell'IVA e delle accise riscosse nei porti e negli interporti rientranti nelle circoscrizioni delle autorità portuali.

L'ammontare dell'IVA, come sopra dovuta, è quantificata dal MEF che determina altresì la quota da iscrivere al Fondo (co. 2) che, con decreto interministeriale, è ripartito attribuendo a ciascun porto una somma corrispondente all'80 per cento del gettito IVA prodotto nel porto e ripartendo il restante 20 per cento tra gli altri porti, tenendo conto delle previsioni dei rispettivi piani operativi e dei piani regolatori portuali.

Con il comma 5, si prevede inoltre che per la realizzazione delle opere e degli interventi contemplati dalla norma, le Autorità portuali possano far ricorso a forme di compartecipazione del capitale privato secondo la disciplina della tecnica di finanza di progetto stipulando contratti di finanziamento a medio e lungo termine con istituti di credito nazionale ed internazionali abilitati, inclusa la cassa depositi e prestiti. Il comma 6 dispone l'abrogazione dei commi da 247 a 250 dell'art.1 della legge 244/2007. Con il comma 7 si prevede infine che alla copertura dell'onere nascente dall'esigenza di assicurare la dotazione del fondo, valutato in 70 milioni di euro annui, si provveda con la corrispondente riduzione dell'autorizzazione di spesa di cui all'art.13 co. 12 della legge n.67/1988

In base all'art 15 ai fini dell'attuazione delle revoche dei fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali di cui all'art.2 comma 2-novies, del decreto-legge n.225 del 2010, la previsione, di cui al comma 2-undecies dello stesso articolo 2, della non applicazione della revoca ai fondi trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per il finanziamento di opere in scali marittimi da esse amministrati ricompresi in siti di bonifica di interesse nazionale, attua ai fondi trasferiti ed imputati ad opere i cui bandi di gara sono stati pubblicati alla data di entrata in vigore del decreto stesso.

I finanziamenti non rientranti nella predetta fattispecie sono revocati e le relative risorse sono destinate alle finalità recate dal medesimo art.2, comma 2-novies, con priorità per gli investimenti finalizzati allo sviluppo dei traffici, corrispondente all'80 per cento del gettito da IVA prodotto nel porto e ripartendo il restante 20 per cento tra gli altri porti, tenendo conto delle previsioni dei rispettivi piani operativi e dei piani regolatori portuali.

APPENDICE STATISTICA

PAGINA BIANCA

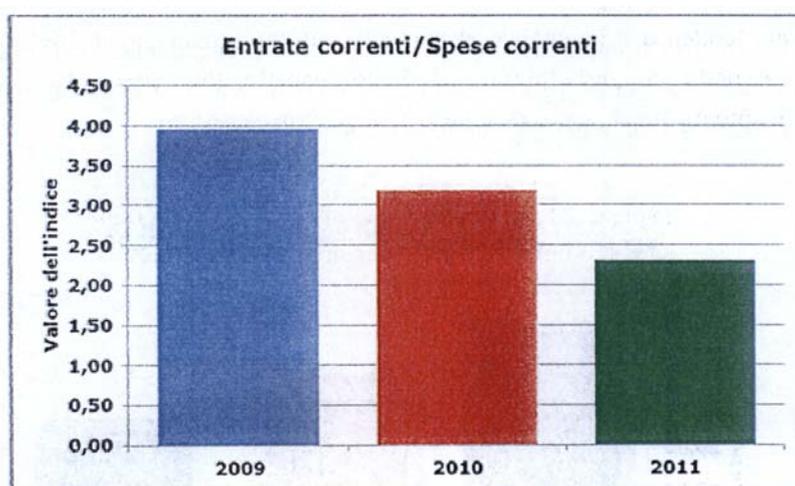
1) Indice Entrate correnti/Spese correnti

L'indice, che può essere considerato come uno degli indicatori di efficienza gestionale, si ottiene rapportando le entrate correnti con le spese correnti, entrambe desunte dal rendiconto finanziario. Quanto più l'indice assume valori maggiori di uno, tanto più la gestione risulta essere efficiente, con entrate correnti maggiori delle spese correnti.

La tabella seguente mostra il valore di tale indice nel triennio 2009-2011.

Tabella 1 - Indice per anno dal 2009 al 2011

2009	2010	2011
3,95	3,18	2,31



L'indice raggiunge il suo valore massimo (3,95) e minimo (2,31), rispettivamente, nel ad inizio e fine periodo segno che, pur attestandosi su alti livelli di efficienza nella gestione delle risorse, la tendenza è stata quella di una progressiva diminuzione.

La differenza, in media, di ogni valore dagli altri è pari a 1,09⁵, mentre la media (3,15), si colloca vicino al valore centrale, che coincide con la mediana (3,18).

Alla fine del testo si riportano i prospetti che descrivono, nel dettaglio, la composizione delle entrate correnti e delle spese correnti (vedi tabella n. 5).

⁵ La differenza media è calcolata con l'indice $\Delta = (\sum_{i,j} |X_i - X_j|) / (n(n-1))$ che, nel caso in esame, è dato da: $6,56/6 = 0,1,09$.

2) Spese del personale e degli organi⁶/Totale delle spese al netto di quelle per investimenti (in %)⁷

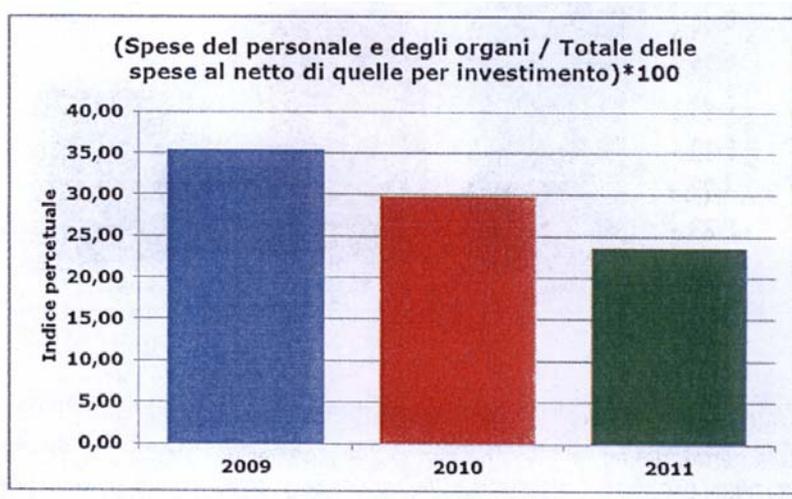
Tab. 2 – Indice per anno, dal 2009 al 2011

2009	2010	2011
35,41	29,90	23,70

Tale indice mostra l'incidenza delle spese per il personale, comprese quelle per organi, sulle spese complessive, escludendone le spese in c/ capitale.

L'incidenza delle spese per il personale mostra, nel triennio 2009-2011, la tendenza verso una progressiva diminuzione: l'indice, infatti, ha raggiunto il suo valore massimo nel 2009, pari a 35,41% e il suo minimo nel 2011, con un'incidenza percentuale pari a 23,70%.

Tale tendenza è imputabile all'aumento più che proporzionale del totale delle spese, al netto di quelle per investimento, rispetto alle spese per il personale, tendenzialmente stabili, e per gli organi, in aumento.



⁶ I dati delle spese per il personale, ottenuti dal Rendiconto finanziario, sono stati depurati della voce "accantonamento al T.F.R."

⁷ Le spese per investimenti sono state desunte dal Rendiconto finanziario nella sezione spese in c/capitale.

3) Rapporto dipendenti/dirigenti

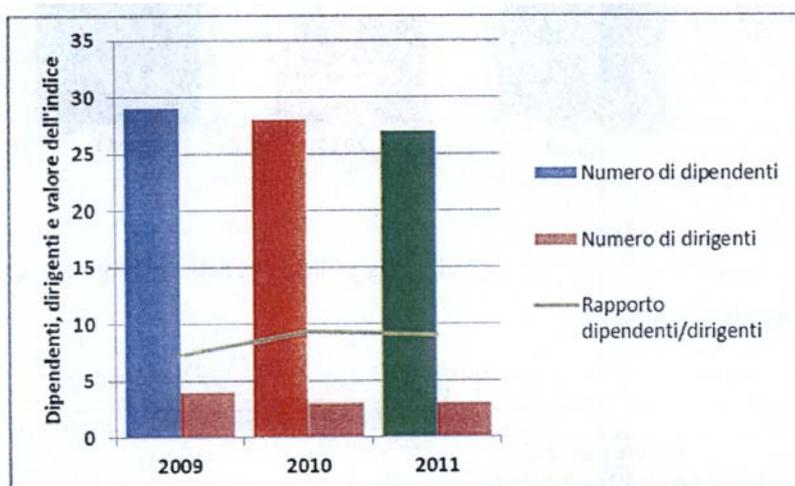
Tab. 3 – Indice per anno

2009	2010	2011
7,25	9,33	9,00

Tale indice mostra il numero di dipendenti per ogni dirigente.

Quanto più tale valore è basso, tanti più dirigenti vi sono rispetto al personale in servizio.

Dal 2009 il valore di questo indice è aumentato, mostrando una minima riduzione nell'organico dirigenziale.



4) Ricavi per dipendente

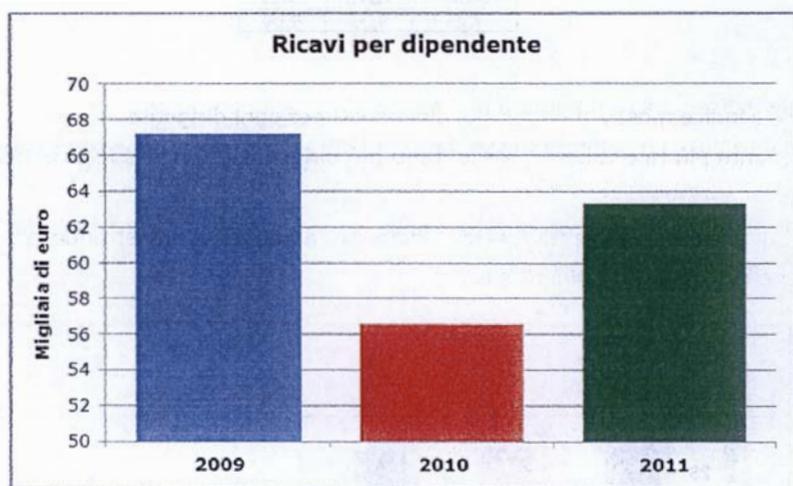
Tab. 4 – Indice per anno (in euro)

2009	2010	2011
67.228	56.581	63.295

Questo indice, ottenuto rapportando i soli ricavi derivanti dalla vendita di beni e servizi, esprime la quota di reddito "generata" da ogni lavoratore, esclusi i dirigenti.

La distribuzione dei valori dell'indice, nel triennio, segue una tendenza crescente mostrando che due dei tre valori si trovano al di sopra della media, pari a 62.368 euro. Alla maggior "produttività" espressa nel 2009, anno di massimo valore

dell'indice, si è contrapposto, nell'anno successivo, il valore minimo dell'indice, pari a 56.581 euro per dipendente.



Di seguito è riportata una tabella riassuntiva dei dati utilizzati per costruire gli indici riportati sopra.

Tabella 5 - Dati economici e finanziari da cui sono stati estratti gli indici (in euro)

	2009	2010	2011
Entrate correnti	24.682.625	24.460.384	24.030.566
Ricavi derivanti dalla vendita di beni e la prestazione di servizi	1.949.601	1.584.269	1.708.959
Spese correnti	6.243.400	7.685.090	10.382.220
Spese per il personale	2.335.035	2.451.437	2.337.310
Spese per organi	361.427	282.691	469.783
Spese per investimenti (spese in c/capitale)	16.380.567	22.843.758	19.714.123
Totale delle spese	23.995.710	31.987.351	31.558.240
Totale delle spese al netto di quelle per investimenti	7.615.143	9.143.593	11.844.117
Dipendenti	29	28	27
Dirigenti	4	3	3

AUTORITÀ PORTUALE DI CAGLIARI

BILANCIO D'ESERCIZIO 2010

PAGINA BIANCA

DISPOSITIVO

DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE N. 94
SEDUTA del 26 maggio 2011

approvazione Rendiconto Generale 2010**Presenti al momento della votazione**

<i>Componenti Comitato Portuale</i>	<i>Presenze</i>	<i>Assenze</i>		
Prof. Ing. Paolo Fadda	Presente		Presidente Autorità Portuale	
C.A. (CP) Giuseppe Mastroianni	Presente		Capitaneria di Porto	
Dott. Ugo Capellacci		Assente	Regione Autonoma della Sardegna	
Dott. ssa Vitotrina Baire	Presente		Provincia di Cagliari	Delegato
Dr. Emilio Floris		Assente	Comune di Cagliari	
Sig. Gianluigi Marras	Presente		Comune di Capoterra	Delegato
Dr. Mauro Cois		Assente	Comune di Sarroch	
Dr. Giancarlo Deidda		Assente	Camera di Commercio di Cagliari	
Ing. Carlo Guglielmi	Presente	e	Provveditorato Reg.le OO.PP.	
Dr. Marcello Demuro	Presente		Circoscrizione Doganale	
Dr. Antonello Montaldo		Assente	Categoria Armatori	
Dr. Giovanni Biggio		Assente	Categoria autotrasportatori	
Dr. Oscar Serci		Assente	Categoria imprenditori art. 16 – 18	
Ing. Antonio Musso		Assente	Categoria Spedizionieri	
Dr. Salvatore Plaisant		Assente	Categoria Agenti racc. marittimi	
Dr. Alberto Scanu		Assente	Categoria industriali	
Sig. Alessandro Berutti		Assente	Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Roberto Floris		Assente	Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Edmondo Franceschi		Assente	Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Pietro Utzeri		Assente	Rapp. Lavoratori Imprese	
Sig. Sig. Corrado Pani		Assente	Rapp. Lavoratori Imprese	
Ing. Alessandro Boggio	Presente		Rapp. Dipendenti Autorità Portuale	
Ing. Pasqualino Cabizza	Presente		Rapp. Trenitalia	
	8	15		

Ai sensi dell'articolo 11, comma 3 della legge 28.01.1994 n. 84 e successive modificazioni ed integrazioni, assiste alla riunione, per il Collegio dei Revisori, Il Dott. Aniello Castiello, Presidente del Collegio ed il Dott. Ernesto Curreli;

IL COMITATO PORTUALE

PREMESSO che è stato regolarmente convocato con nota n. 3904 del 19 maggio 2011 come previsto dal regolamento per lo svolgimento delle attività del Comitato portuale approvato in data 19 dicembre 2008 ;

VISTA la legge 28.01.1994 n. 84 e successive modificazioni ed integrazioni;

- VISTI** gli articoli 8, 9 e 12 della suindicata Legge 84/94;
- TENUTO CONTO** che il comma 4 del suddetto articolo 9 della Legge 84/94 prescrive, per la validità delle sedute del Comitato Portuale, la presenza di tanti componenti che rappresentino la metà più uno in prima convocazione e la presenza di un terzo dei componenti in seconda convocazione;
- VERIFICATA** la validità della seduta del Comitato Portuale con la presenza di otto componenti su un totale di ventitrè;
- VISTO** il Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente deliberato dal Comitato Portuale in data 08.03.2007;
- VISTO** in particolare il CAPO VI dal Titolo “*Le risultanze della gestione economico – finanziaria*” del surrichiamato regolamento di amministrazione e contabilità contenente le norme per la redazione del rendiconto generale;
- VISTO** il rendiconto generale 2010, con i relativi allegati, redatto sulla base di quanto disposto nel richiamato CAPO VI del Regolamento di amministrazione e contabilità;
- PRESO ATTO** dei risultati evidenziati nel rendiconto generale 2010, di seguito riportati:
- | | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Disavanzo finanziario di competenza | € 6.025.311,57 |
| - Avanzo Economico | € 13.771.477,93 |
| - Avanzo di Amministrazione | € 58.813.398,86 |
| <i>di cui vincolato</i> | € 41.549.785,10 |
| <i>disponibile</i> | € 17.263.613,76 |
| - Fondo di cassa finale | € 83.875.285,69 |
- Il disavanzo finanziario trova copertura nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione disponibile ai fini del raggiungimento del pareggio di bilancio.
- VISTA** la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al rendiconto generale 2010 redatta ai sensi dell' articolo 11 c. 3 lett. b) della L. 84/94 e facente parte integrante del verbale n.210/11, come allegato n.1., nella

quale il suddetto Collegio, vista la relazione del Presidente e le considerazioni ivi contenute e accertato che:

1. vi è corrispondenza tra le somme accertate impegnate in ciascun capitolo e le risultanze delle scritture contabili;
2. vi è concordanza tra il saldo dell'Istituto Tesoriere al 31.12.2010 ed il saldo contabile di cassa;
3. è stata accertata la concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti di quelli formati nell'esercizio e le risultanze contabili;
4. è stata verificata la correttezza della determinazione del risultato di amministrazione;

fa presente che, "fatte salve le osservazioni e i rilievi formulati nei verbali redatti dal Collegio nell'anno 2010 a seguito delle verifiche periodiche sull'attività gestionale ed amministrativa dell'Ente, esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto generale 2010, ai sensi dell'articolo 9 comma 3 lett. d) della Legge 84/94";

VERIFICATO che al momento della votazione è presente il quorum (1/3) previsto in seconda convocazione;

DELIBERA

a maggioranza dei presenti, con sei voti a favore e due contrari, di approvare il rendiconto generale 2010, con i relativi allegati, che presenta i seguenti risultati:

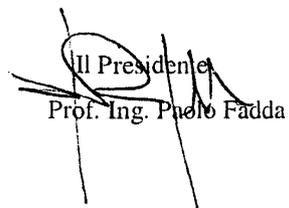
Disavanzo finanziario di competenza	€ 6.025.311,57
- Avanzo Economico	€ 13.771.477,93
- Avanzo di Amministrazione	€ 58.813.398,86
<i>di cui vincolato</i>	€ 41.549.785,10
<i>disponibile</i>	€ 17.263.613,76
- Fondo di cassa finale	€ 83.875.285,69

Il disavanzo finanziario trova copertura nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione disponibile ai fini del raggiungimento del pareggio di bilancio.

La presente delibera diventerà esecutiva dopo l'approvazione del Ministero dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Segretario Generale

Dott. Vincenzo Mucci



Il Presidente
Prof. Ing. Paolo Fadda

RENDICONTO GENERALE 2010

- . Nota della Presidenza sul Conto Consuntivo generale dell'esercizio 2010
 - . RELAZIONE SULLA GESTIONE
 - . RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
 - . CONTO DI BILANCIO
 - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
 - * TABELLA ARTICOLATA SECONDO LE DIVERSE MISSIONI ISTITUZIONALI (ART.37, punto 3) Regolamento di Amministrazione e Contabilità)
 - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 - * TABELLA NOTA M_TRA/PORTI/3613 DEL 10.03.2011 "VERIFICA RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA"
 - . CONTO ECONOMICO
 - * QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI
 - . STATO PATRIMONIALE
 - * ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO
 - . NOTA INTEGRATIVA
- ALLEGATI**
-  - Situazione Amministrativa
 - Elenco Residui Attivi
 - Elenco Residui Passivi
 - Copia Bilancio Società partecipata

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Nota della Presidenza sul Conto Consuntivo generale dell'esercizio 2010

L'allegata documentazione reca il rendiconto – ovviamente sotto il profilo finanziario/contabile – dell'attività svolta dall'ente nell'anno 2010.

L'attività stessa, naturalmente, si è incentrata sull'attuazione di interventi in linea con quanto contenuto nel Piano Operativo Triennale 2007/2010 - approvato ad inizio 2008, aggiornato, da ultimo, lo scorso anno - che ha tracciato la politica di intervento della Autorità Portuale, basata fondamentalmente su tre aspetti principali:

1. definizione di nuove funzioni del porto e potenziamento del traffico tradizionale;
2. nuovo piano regolatore ed avvio della zona franca e del distretto industriale;
3. potenziamento infrastrutturale, organizzativo ed amministrativo del porto e della sua struttura di governo.

Considerato che il bilancio consuntivo dell'anno 2010 è l'ultimo – per la prossima scadenza del mandato – che l'attuale presidenza è chiamata a sottoporre al Comitato portuale, per la conseguente adozione e la successiva approvazione ministeriale, la presente nota di accompagnamento vuole rappresentare l'occasione per fornire un quadro di sintesi dell'attività complessivamente svolta – ed attualmente in fase di completamento – per il perseguimento nel corso del mandato degli obiettivi del ricordato Piano Operativo Triennale.

1. Definizione di nuove funzioni del porto e potenziamento del traffico tradizionale

Segmento dei container

A seguito della crisi dei container del 2008 per l'uscita di Maersk dal porto di Cagliari, il conseguente crollo del traffico e la seria crisi occupazionale, abbiamo assunto la decisione di confermare la fiducia alla Conship, nonostante le pressioni di alcune autorevoli componenti della comunità locale per indire una nuova gara internazionale finalizzata all'acquisizione di un nuovo gestore per il terminal container. I risultati di tale decisione, compendati nel grafico dei movimenti container di questi anni, sono stati molto positivi, soprattutto se confrontati con quelli del periodo 2009/2011 degli altri porti di transhipment nazionali ed europei. Inoltre negli anni 2010/2011 gli interventi sulle tasse di ancoraggio hanno consentito di conservare prima e, ci si augura, di potenziare nell'anno in corso il ruolo del porto nel mercato del mediterraneo. Con Gioia Tauro e Taranto è stata costituita l'associazione IMETA –Italian Mediterrean Transhipment Association- che riprendendo l'analisi effettuata dalla presidenza del porto di Cagliari sulle prospettive di sviluppo del transhipment nazionale¹, ha come obiettivo quello di promuovere e consolidare la funzione del transhipment dei tre porti nazionali nella concorrenza mediterranea. Parallelamente all'attività di istituto è stato promossa dall'Università di Cagliari, con la quale vi è da tempo un rapporto consolidato di collaborazione, un'importante ricerca sul ruolo del transhipment nel Mediterraneo giunta a conclusione e pubblicata nel 2010/11, finanziata dal Ministero della Ricerca Scientifica, a cui hanno preso parte quattro università italiane (Politecnico di Bari, Dipartimento di Ingegneria del Territorio di Cagliari, Dipartimento di Informatica, Matematica, Elettronica e Trasporti di Reggio Calabria e Dipartimento di Ing. Civile di Roma Tor Vergata). Tale ricerca ha chiarito il ruolo che potenzialmente potrà rivestire l'asse dei tre porti hub nazionali se posti a

¹ “Trecento idee per lo sviluppo delle infrastrutture nel Paese” Ministero delle Infrastrutture – Dicembre 2007
pagg.377-382

sistema (Cagliari, Gioia Tauro e Taranto), in particolare sgombrando il campo dalle strumentali posizioni di chiusura degli altri porti italiani mai supportate da approfondimenti tecnico-scientifici².

Segmento dei RO-RO

Insieme al traffico passeggeri del cabotaggio nazionale questo è stato ed è tuttora il settore in sofferenza. L'acquisizione del primo vettore che ha avviato a partire dal 2009 il collegamento con la Spagna ed il porto hub di Salerno con navi tutto merci ha solo in parte arginato il lento declino del porto di Cagliari che ha avuto inizio a partire dagli anni '90. Il degrado dei servizi Tirrenia ha lentamente determinato lo spostamento anche del traffico generato dalle aree del sud dell'isola verso i porti di Olbia e Portotorres. L'Autorità portuale di Cagliari a più riprese ha sensibilizzato la Presidenza della Giunta regionale e gli Assessori dei Trasporti con proposte volte alla definizione di un differente regime delle concessioni di trasporto in cabotaggio a tutela delle imprese³. Come si può evincere dalla consultazione di tali studi, il recente esito positivo di privatizzazione della compagnia Tirrenia non è di per se stesso condizione sufficiente per poter riequilibrare il movimento delle merci fra i porti dell'isola.

La crisi economica di questi anni ha inoltre determinato l'ulteriore sensibile contrazione del traffico dell'ultimo biennio 2009/2010, come testimoniato dal grafico allegato.

A fronte di tale problematicità, è stata avviata la realizzazione del nuovo terminal hub RO-RO dell'avanporto di ponente del porto canale al servizio di navi tutto merci. Le analisi messe a punto dalla A.P. sulla prospettiva di sviluppo del trasferimento di semirimorchi dalla strada al mare sono state discusse in sede nazionale ed europea, in particolare con alcuni potenziali partner spagnoli che hanno manifestato grande interesse anche alla co-partecipazione nella realizzazione e gestione del terminal stesso⁴. Questa opportunità è stato l'elemento più importante che ha consentito di inserire il porto di Cagliari nelle reti delle autostrade del mare, dalle quali nella prima versione di assetto, predisposta dal Governo nazionale per l'E.U., il porto di Cagliari ne era escluso.

L'analisi trasportistica a supporto del progetto ha evidenziato come la funzione hub risulti essenziale per rendere competitive le vie di mare rispetto a quelle di terra e come il porto di Cagliari, per svolgere tale funzione, debba possedere determinati requisiti affinché tale opportunità possa venire realizzata. Il cambiamento di prospettiva è stato dunque quello di pensare per il nuovo terminal a funzioni non legate esclusivamente al cabotaggio nazionale ma al contrario a prevalenti servizi diffusi mediterranei al fine di rendere maggiormente appetibile la zona franca ed il distretto industriale del porto Cagliari.

Segmento passeggeri nei collegamenti di cabotaggio

L'analisi di cui al punto precedente circa il ruolo della compagnia di bandiera Tirrenia nella erosione di traffico del porto di Cagliari è impietosa se ci si riferisce alla mobilità delle persone. Il degrado dei servizi è stato tale da generare nell'ultimo ventennio un serio danno per la collettività

² "I porti container italiani nel sistema euro-mediterraneo" Progetto di rilevante interesse nazionale, pubblicato a cura di F. Russo da F. Angeli ed. Vol.1 e 2 ; "Linee guida per la competitività dei porti container italiani nel sistema euro-mediterraneo" Laruffa ed.(in stampa)

³ L'ultimo documento "Rapporto sulla crisi del porto di Cagliari nei settori passeggeri e merci via RO-RO" è stato sottoposto all'attenzione del Presidente dell'Amministrazione regionale il 16 Agosto 2010. Ad esso è stato allegato lo studio a cura della Confindustria sez. Trasporti "La strada migliore per portare la merce in Sardegna" relativo all'impatto sui consumi energetici e sull'ambiente determinato dalle percorrenze giornaliere dei mezzi pesanti in trasferimento da e per i porti a nord della regione. I due documenti sono consultabili.

⁴ In due meeting a Roma e Cagliari è stato discusso il progetto con i porti di Barcellona, Valencia e Algeciras e con i rappresentanti delle regioni della Catalogna e della Murcia. L'interesse è stato suggellato con la partecipazione congiunta ad una prima proposta avanzata nel progetto ENPI, che purtroppo non è andata a buon fine.

regionale. L'abbondante rassegna stampa di questi ultimi anni offre un inequivocabile quadro della situazione.

La ripresa dei traffici è, ora come in passato, legata alla necessità che la Regione sarda svolga il ruolo di pianificazione attiva nel comparto, che disponga per servizi efficaci, efficienti ed economici, ma soprattutto che controlli costantemente nel corso del tempo la rispondenza fra quanto pianificato e quanto erogato. Il leggero recupero di traffico del 2009/2010 è stato prevalentemente determinato dalla presenza di servizi aggiuntivi di operatori terzi nel periodo estivo.

Segmento crociere

I risultati conseguiti con l'azione congiunta di questi anni, da un lato di riduzione delle tasse portuali e delle tariffe dei servizi di pilotaggio, rimorchio e ormeggio, dall'altro di promozione e marketing del porto e dell'accoglienza a bordo nave sono molto lusinghieri. L'A.P. ha promosso il porto di Cagliari nelle importanti fiere di Miami (2008/9/10/11), Barcellona (2009/10), Nizza (2010), Venezia (2009/2010/2011) presentando la proposta del Marchio di Qualità quale fattore base della propria offerta di servizi alle crociere. Insieme alle A.P. di Olbia/Golfo Aranci/Portofino, e Civitavecchia ha promosso al convegno di Nizza il progetto per le crociere del Tirreno sul quale ha trovato elevato interesse da parte dei porti delle regioni Liguria e Toscana. Grazie alle indagini ripetute annualmente di "customer satisfaction" siamo stati in grado di progettare nuovi prodotti e migliorare il nostro appeal nei confronti degli operatori.

Al di là dei numeri che comunque vedono per l'anno in corso (2011) un ulteriore incremento del 62% delle presenze rispetto al passato anno, con una previsione di oltre 260.000 crocieristi in transito ed al momento di 160 navi prenotate, l'efficienza del porto di Cagliari è cresciuta già nel biennio 2006/2008 da 0,543 a 0,977, passando nella classifica dei porti italiani dall'ultimo posto del 2006 al settimo posto, su quattordici censiti, del 2008⁵. L'inserimento di Cagliari, quale meta stabile, negli itinerari di alcuni dei maggiori operatori al mondo (Royal Caribbean, Costa, Silver Sea), il ritorno nel 2011 della MSC con due toccate test dopo l'esperienza negativa avuta in passato a Cagliari, l'autorizzazione dell'8 Aprile 2011 del Ministero dell'Ambiente per l'escavo del molo crociere, il prossimo bando in global service del terminal crociere e dei servizi ai crocieristi che ha atteso questa autorizzazione del Ministero per offrire tutti i requisiti di interesse dei potenziali partecipanti alla gara, completeranno per la prossima stagione il programma di lavoro che ci siamo dati ad inizio mandato. Oramai Cagliari è divenuta un riferimento importante da parte delle compagnie armatoriali.

Rinfuse solide e liquide

Come è noto questi due segmenti di traffico sono quelli tradizionalmente sensibili l'uno all'andamento del mercato mondiale del petrolio, l'altro all'andamento dell'economia interna. Il terminal petrolifero mantiene nel tempo il suo traffico con variazioni da un anno all'altro contenute nel 10% sul suo valore medio di 25 milioni di tonnellate annue. Per le rinfuse solide, viceversa, nonostante la crisi economica, nel 2009 e nel 2010 si è registrata una ripresa del traffico presumibilmente influenzata anche dalla politica di contenimento dei costi complessivi del porto. L'approntamento in corso dell'area delle rinfuse nel porto canale, con oltre 800ml di nuove banchine ed oltre 25ha di aree per accogliere aziende del settore, potrà prossimamente incrementare consistentemente le movimentazioni di rinfuse, per l'opportunità di lavorare anche merci non destinate al mercato interno.

⁵ A. Di Vaio, F. Medda, L. Trujillo "An analysis of the efficiency of italian cruise terminals" International Journal of Transport Economics, F. Serra ed. Pisa/Roma Febbraio 2011

Diportismo

La presenza di natanti e clienti è consistentemente aumentata grazie alla presenza delle nuove concessioni sul fronte della via Roma. La pianificazione di tutti gli specchi acquei dell'intero fronte città, che sarà possibile attuare a seguito dell'approvazione del nuovo piano regolatore portuale, consentirà fra breve di poter dare adeguata sistemazione al comparto, anche grazie all'ormai prossimo bando per la realizzazione del primo lotto del distretto della nautica sull'avanporto di levante del porto canale.

Un aspetto non secondario nella promozione del porto è stato inoltre quello delle manifestazioni sportive e non, che in quest'ultimo triennio sono state incentivate. Medcup alla terza edizione, RC44, Melges24, Sandalion Cup, Manifestazione Volkswagen, Prix Italia, sono le più importanti portate ex novo nel corso del mandato.

2. Nuovo piano regolatore ed avvio della zona franca e del distretto industriale

Il nuovo Piano Regolatore Portuale è stato approvato e pubblicato in gazzetta ufficiale il 20 Settembre 2010. Da quel momento si è dato legittimamente corso all'attività di progettazione ed appalto di importanti interventi già programmati, mentre sono state avviate numerose altre iniziative di cui si dirà al punto successivo.

Nel corso dell'iter di approvazione del PRP è stata anche predisposta una variante al vecchio piano regolatore portuale con riferimento alle variazioni d'uso degli specchi acquei del fronte urbano di via Roma. Tale variante, approvata oltre un anno prima dell'entrata in vigore del nuovo PRP, ha consentito di dare legittimità alla presenza del gestore della nuova marina, avviando regolarmente le attività diportistiche nel cuore del porto storico al centro della città.

L'approvazione del PRP ha inoltre consentito di chiudere l'interminabile procedura, iniziata alla fine degli anni '90, di delimitazione delle aree del porto canale di pertinenza del demanio marittimo. In riferimento agli atti amministrativi preliminari per l'avvio del marketing territoriale della Zona Franca e del Distretto industriale essi sono stati tutti completati ed approvati dal Comitato portuale con l'ultimo atto in ordine di tempo del 24 Marzo 2010, relativamente al Piano di Sviluppo ed al Piano Operativo. Si è ormai da tempo in attesa dell'adesione formale alla Società Cagliari Free Zone da parte dell'Amministrazione Regionale della Sardegna, della Provincia di Cagliari e del Comune di Cagliari. L'atto politico di adesione è indispensabile per poter avviare la gara internazionale di selezione dell'Advisor/Developer, il quale procederà, una volta selezionato e sotto la vigilanza del Comitato portuale stesso, all'espletamento della gara di selezione delle aziende da insediare nei distretti. Ciò nel rispetto dei dettami della legge, e secondo quanto ripetutamente rimarcato dal Comitato portuale e stabilito nei Patti Parasociali approvati nella seduta del Comitato portuale del 29 Ottobre 2009.

3. Potenziamento infrastrutturale, organizzativo ed amministrativo del porto e della sua struttura di governo

Una delle prime emergenze connessa agli interventi di potenziamento del porto è stata quella legata all'impegno, con atti giuridicamente vincolanti, delle risorse assegnate o trasferite alle Autorità portuali tramite le l.n. 413/98, 488/99, 388/00, 166/02. Tali risorse con scadenza definitiva al 15 Marzo 2011 erano destinate in buona parte ad opere la cui realizzazione era subordinata all'approvazione del piano regolatore portuale. L'importo complessivo a disposizione della A.P., derivante da tali leggi, di circa €56,8 mil è stato speso o impegnato quasi interamente, per un importo di circa € 55 mil. Di tale importo, successivamente all'entrata in vigore del nuovo piano

regolatore portuale (20/9/2010) sono stati spesi od impegnati € 16,2 mil., consentendo all'A.P. di chiudere molto positivamente gli impegni assunti, in considerazione soprattutto del fatto che il termine ultimo di impegno delle somme (15/3/2011) era contenuto nella l.n.10/2011 emanata il 26 Febbraio 2011!

Un'altro aspetto importante è stato quello di individuare nuove risorse per l'infrastrutturazione del porto in assenza di finanziamenti da parte dello Stato in questi ultimi anni di forte contrazione di risorse. L'accordo di programma, stipulato con la Regione il 20 Dicembre 2008, ha consentito alla AP di poter disporre, attraverso due convenzioni separate, dei primi 40 mil. di €. sul totale dell'accordo pari a 132 mil. di €.

Tali risorse sono state impegnate in larga misura per opere (Terminal RO-RO, Distretto della Nautica, Capannone Nervi), ed il resto, pari a 6mil. di euro, per attività di promozione, marketing, manutenzione evolutiva, formazione e ricerca applicata finalizzata ad innalzare la competitività del porto.

Di seguito si richiamano gli appalti ed i progetti effettuati nel periodo del mandato.

Opere Appaltate

Manutenzione straordinaria dente d'attracco radice del Molo Rinascita € 1.417.073,52
Completamento del banchinamento lato sud del Porto Canale II° lotto € 17.977.147,01
Infrastrutturazione aree zona G2E porto canale € 6.642.542,91
Consolidamento statico del "Capannone Nervi" € 1.886.388,10
Manutenzione straordinaria banchina est canale S. Bartolomeo € 1.578.330,23
Intervento di consolidamento della calata a ponente della radice del Molo Sabauda € 988.683,73
Infrastrutturazione aree G2E* Porto Canale € 8.444.841,63
Manutenzione water-front portuale € 656.962,35
Risanamento conservativo immobile di Via Riva di Ponente € 2.310.782,56
Banchinamento lato sud ovest Porto Canale I° lotto € 22.772.579,66
Arredo urbano del molo Ichnusa € 668.300,00
Ripristino dell'originaria efficienza strutturale del Molo Dogana € 1.414.211,59
Interventi diversi di manutenzioni straordinarie (2008/2010) circa 5.600.000
Ampliamento e miglioramento dell'impianto di videosorveglianza € 190.000,00
Interventi di completamento del terminal crociere: circa 20 diverse procedure fra cui impianti, finiture ed arredi interni, collegamenti alle reti tecnologiche, ect. € 402.890
Realizzazione di un'infrastruttura in fibra ottica -terminal crociere € 244.237,00

Opere in corso di Appalto

Manutenzione specchi acquei Molo Ichnusa € 3.200.000
I° Lotto Distretto della Nautica - Opere a Terra € 7.067.901,22
Nuova darsena pescherecci nel porto storico 6.992.486,08

Il totale degli importi per opere appaltate nel corso del mandato è di oltre € 90 milioni

Affidamento di servizi significativi

Servizio di ronda
Servizio di vigilanza
Global service "Terminal Container" Affidamento del terminal con annessi servizi ai crocieristi (in corso)
Global service per servizi portuali diversi Consip
Servizio di parcheggio auto
Concessione aree di sosta semirimorchi (in corso)
Servizio di controllo automatizzato delle aree per la sosta dei semirimorchi (in corso)

Progettazioni Significative (Affidamenti)

"Distretto della Nautica" – Avamposto di levante Porto Canale – Progetto definitivo e VIA I° e II° Lotto (Gara di Progetto)

"Nuovo Terminal RO-RO" – Avamposto di Ponente Porto Canale – Progetto definitivo (Genio Civile OO.MM.)

Redazione della VIA Nuovo Terminal RO-RO (Gara di Progetto)

Prosecuzione Banchinamento lato di levante Porto Canale – Progetto definitivo- Genio Civile OO.MM.

*Progetto Definitivo Infrastrutturazioni Aree G2E** Porto Canale (CACIP)

P.I.F. Punto di Ispezione Frontaliero – Progetto Preliminare e Definitivo (Gara di Progetto)

"Ristrutturazione stabile AP via Riva di Ponente" Progetto definitivo ed esecutivo

Redazione VIA "Darsena Pescatori Porto Storico" (Gara di Progetto)

Redazione VIA "Darsena Porto Foxi" Distretto Petrolchimico di Sarroch (Gara di Progetto)

Redazione VAS – "Nuovo Piano Regolatore Portuale" - (Gara di Progetto)

Redazione Studio di Settore dei "Collegamenti stradali e ferroviari, analisi di compatibilità dei traffici marittimi in relazione alla configurazione di piano" -Nuovo Piano Regolatore Portuale- (Gara di Progetto)

Redazione Studio di Settore "Analisi storica e previsione di traffico marittimo" -Nuovo Piano Regolatore Portuale- (Affidamento Diretto)

Redazione Studio di Settore "Ipotesi di sviluppo del porto di Cagliari" –Nuovo Piano Regolatore Portuale- (Affidamento diretto)

Redazione Studio di Settore "Verifica del piano delle correnti interne al porto" -Nuovo Piano Regolatore Portuale- (Affidamento Diretto)

Redazione Studio di Settore "Stabilità delle banchine a quota -18" -Nuovo Piano Regolatore Portuale- (Affidamento Diretto)

Redazione Studio di Settore sulle "Caratteristiche idrogeologiche ed idrauliche dei corsi d'acqua che sversano in porto" - Nuovo Piano Regolatore Portuale (Affidamento diretto)

Redazione Studio di Settore "Rilievo topografico plano-altimetrico delle aree portuali nonché per la redazione del rapporto sulla sicurezza in ambito portuale" -Nuovo Piano Regolatore Portuale (Affidamento diretto).

Redazione "Piano Operativo Triennale Aggiornamento 2007/2009" (Affidamento Diretto)

Affari generali

Sono stati realizzati e avviati:

Nuovo sito istituzionale dell'Ente

Nuovo regolamento del Comitato portuale

Regolamento di gestione delle aree demaniali

Nuova pianta organica dell'ente

Piano di sviluppo della zona franca

Statuto e patti parasociali di "Cagliari Free Zone" con allargamento dell'azionariato

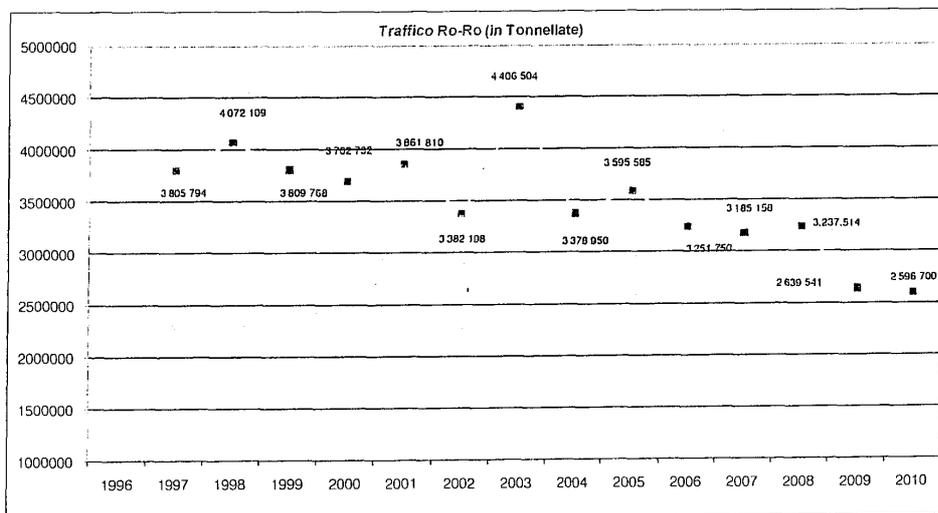
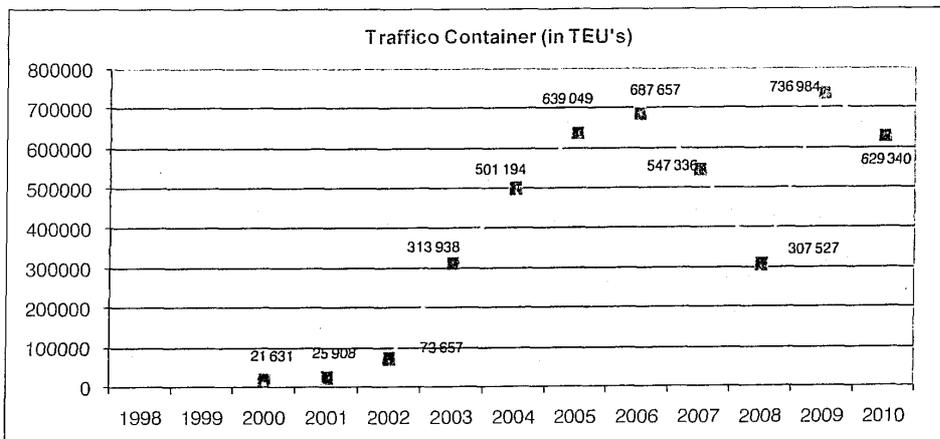
Documento programmatico della sicurezza del porto

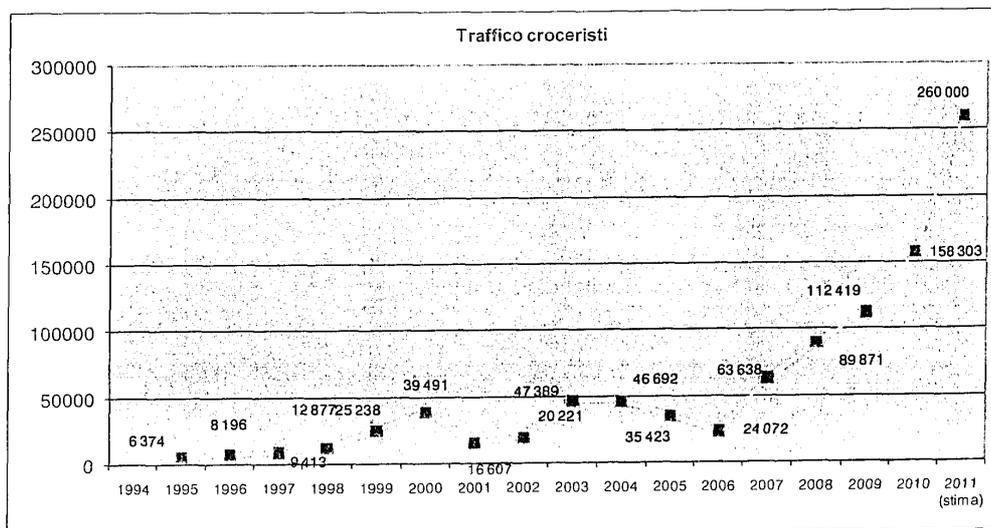
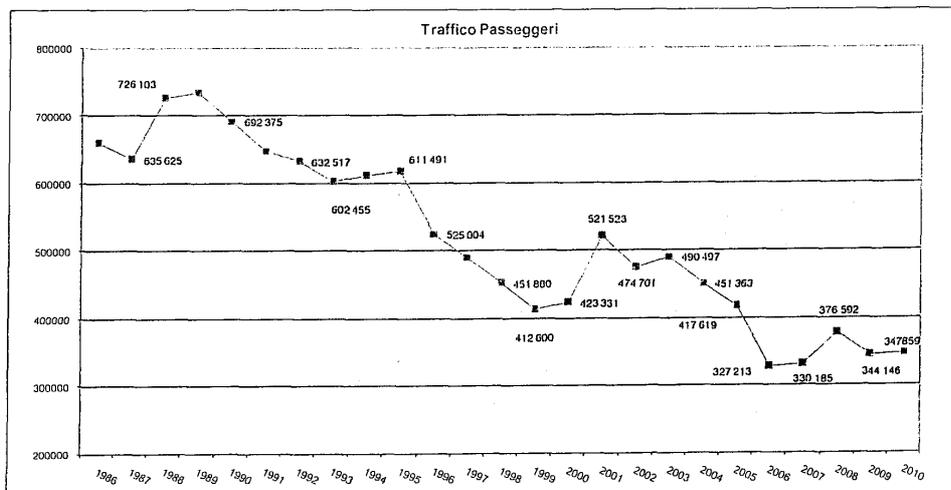
Regolamento sul procedimento amministrativo
Regolamento di esercizio delle operazioni portuali

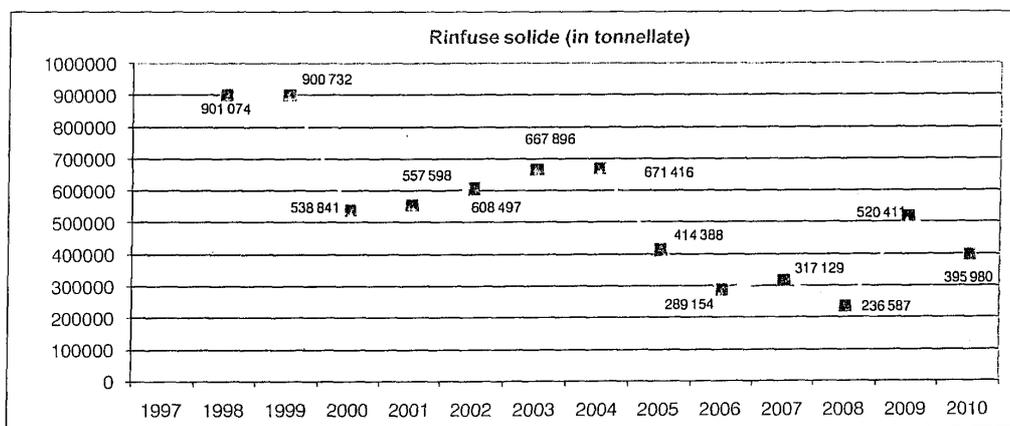
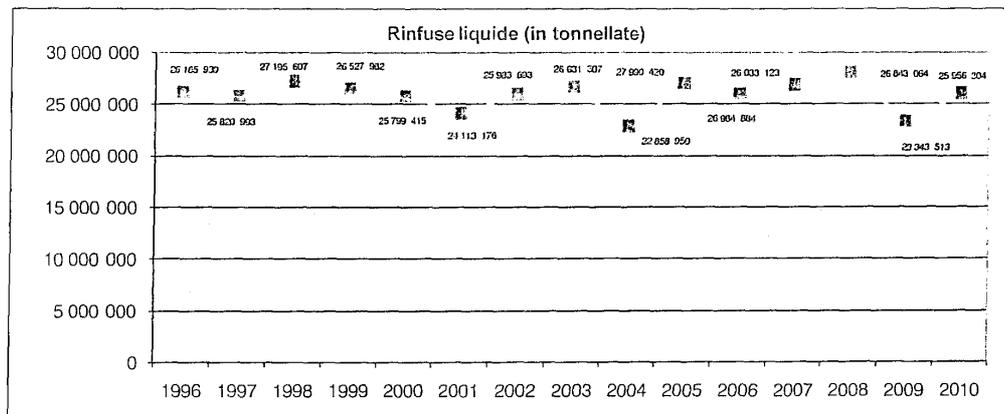
In considerazione dell'attività svolta, e con particolare riferimento all'impegno di risorse che a più riprese lo Stato, il Ministero vigilante, il Collegio dei Revisori e non ultimo l'Ispettore del MEF hanno fatto rilevare come non tempestivamente utilizzato per le finalità per le quali erano state assegnate, con non positivi riflessi sul rilancio dell'occupazione e dell'economia dell'area, grazie anche all'approvazione del PRP, il ritardo è stato totalmente colmato.

Cagliari, 3 maggio 2011

F.to
Il Presidente
(Prof. Ing. Paolo Fadda)







RELAZIONE SULLA GESTIONE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE 2010

La relazione sulla gestione che accompagna il conto consuntivo è prevista dall'articolo 44 del Regolamento di amministrazione e contabilità che, per la sua redazione, rimanda all'articolo 2428 C.C. in quanto compatibile. Essa è diretta a potenziare la funzione del sistema informativo, fornito dal documento contabile, attraverso l'analisi della situazione dell'Ente e dell'andamento della gestione nel suo complesso. L'attività dell'Autorità Portuale si è sviluppata in linea con quanto previsto dai documenti programmatici, approvati dal Comitato Portuale, nel rispetto dei limiti di spesa rappresentati nella tabella allegata al documento in esame, come richiesto dal Ministero vigilante con la M TRA/DIFR/3613 del 10 marzo 2011 avente ad oggetto indicazioni alle Autorità Portuali per la formazione dei conti consuntivi 2010. Tali limiti, sanciti dall'articolo 61 della Legge 133/2008, sono inerenti le spese per organi anche monocratici, quelle per consulenze, per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza e quelle per sponsorizzazioni; gli altri limiti di spesa sono quello per autovetture, stabilito dall'articolo 1, comma 11 della Legge 266/2005, nonché le spese per manutenzione, ordinaria e straordinaria, degli immobili utilizzati dall'Ente, previsto dall'art.2, commi da 618 a 623, della legge n.244/2007, finanziaria 2008.

Ai sensi dell'articolo 36 e seguenti del citato Regolamento di amministrazione e contabilità il conto consuntivo, che si sottopone all'approvazione del Comitato Portuale entro il termine del 30 aprile 2010, è costituito dal conto di bilancio (rendiconto finanziario decisionale e gestionale), dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa. Allo stesso sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione, la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, la tabella articolata secondo le diverse missioni istituzionali, la situazione generale dei residui attivi e passivi, con indicazione dell'anno di formazione e del relativo capitolo, nonché dalla copia del bilancio della società "Cagliari Free Zone", partecipata dall'Ente.

Al 31.12.2010 si registrano i seguenti risultati:

Disavanzo finanziario di competenza € 6.025.311,57, quale differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate nel rendiconto finanziario;

Avanzo economico € 13.771.477,93, quale differenza tra ricavi e costi o incremento del patrimonio netto;

Avanzo di amministrazione € 58.813.398,86, quale somma algebrica della situazione di cassa al 31.12.2010 e dei residui attivi e passivi alla fine dell'esercizio. Sull'Avanzo di Amministrazione così determinato risulta vincolata la somma di € 41.549.785,10 e, pertanto, disponibile un avanzo di € 17.263.613,76.

La gestione dell'anno 2010 si è svolta secondo le previsioni adottate con il bilancio approvato dal Comitato Portuale con la delibera n. 52 del 29.10.2009 approvata dal Ministero vigilante con nota M_TRA/PORTI/Prot. n. 465 del 15.01.2010. Tale documento è stato oggetto di due note di variazione deliberate rispettivamente in data 22.06.2010 (Delibera del Comitato Portuale n. 71/10, approvata dal Ministero vigilante con nota M_TRA/DINFR/11536 del 2.09.2010 con le esclusioni e precisazioni nella stessa contenute), e in data 25.11.2010 (Delibera del Comitato Portuale n. 80/10, approvata con nota del Ministero vigilante prot. M_TRA/PORTI/2604 del 22.02.2011). Nel corso dell'esercizio, inoltre, con Decreto n.76 del 31.05.2010, è stata adottata una variazione compensativa all'interno dell'U.P.B. 1.2 "Interventi diversi" ai sensi dell'articolo 14, comma 3, del Regolamento di amministrazione e contabilità.

RENDICONTO FINANZIARIO

Nel rendiconto finanziario sono iscritti, come poste autonome, l'avanzo di amministrazione e l'avanzo di cassa al 31.12.2010, rispettivamente di € 58.813.398,86 e di € 83.875.285,69.

La gestione finanziaria di competenza si può così sintetizzare:

	ENTRATE ACCERTATE	SPESE IMPEGNATE		
- Partite correnti	24.460.383,86	7.685.090,51	16.775.293,35	avanzo di parte corrente
- Partite c/capitale	43.153,27	22.843.758,19	- 22.800.604,92	disavanzo c/capitale
- Partite di giro	1.458.503,03	1.458.503,03	-	
	<u>25.962.040,16</u>	<u>31.987.351,73</u>		
Disavanzo finanziario di competenza	6.025.311,57			
Totale a pareggio	<u>31.987.351,73</u>			

Dalla tabella su esposta si evince che il rendiconto finanziario presenta un disavanzo di competenza pari a € 6.025.311,57, scaturito da un avanzo di € 16.775.293,35 formatosi

nella parte corrente ed un disavanzo di € 22.800.604,92 formatosi nella parte in conto capitale.

Rispetto alle previsioni, al netto delle partite di giro, sono state registrate minori entrate per complessivi € **728.462,87** ed economie di spesa per complessivi € **8.976.877,30**.

Le minori entrate derivano principalmente, € 668.616,14, dal Titolo I del rendiconto finanziario ed in particolare dai proventi traffico Ro-Ro, dai proventi traffico passeggeri, dai canoni di concessione demaniale marittima, dagli interessi attivi su depositi bancari e dai proventi di autorizzazione per operazioni portuali. Le ulteriori minori entrate si sono registrate al Titolo II “Entrate in conto capitale” per € 59.846,73.

Le economie di spesa si sono formate nella parte corrente, al Titolo I, per € 952.925,49 e in quella in conto capitale, al Titolo II, per € 8.023.951,81.

Nella parte corrente, le economie più significative sono state registrate alla U.P.B. 1.1 “Funzionamento” per complessivi € 554.532,36, scaturite dalla Categoria 1.1.1 “Uscite per Organi dell’Ente”, per € 56.029,73; dalla Categoria 1.1.2 “Oneri per il personale dipendente”, per un importo complessivo di € 285.562,56, e dalla Categoria 1.1.3 “Acquisto beni e servizi” per € 212.940,07.

I valori delle categorie di entrata e di spesa, anche in rapporto all’anno precedente, sono così riepilogati:

Entrate (competenza)	2009	2010
Correnti (Titolo I)	€ 24.682.625,16	€ 24.460.383,86
C/Capitale (Tit. II)	€ 12.512.576,34	€ 43.153,27
Partite di giro (Tit.III)	€ 1.371.742,56	€ 1.458.503,03
Totale entrate	€ 38.566.944,06	€ 25.962.040,16
Disavanzo Finanziario		€ 6.025.311,57
Totale a pareggio		€ 31.987.351,73

Spese (competenza)	2009	2010
Correnti (Tit.I)	€ 6.243.399,99	€ 7.685.090,51
C/Capitale (Tit.II)	€ 16.380.566,81	€ 22.843.758,19
Partite di giro (Tit.III)	€ 1.371.742,56	€ 1.458.503,03
Totale spese	€ 23.995.709,36	€ 31.987.351,73
Avanzo Finanziario	€ 14.571.234,70	
Totale a pareggio	€ 38.566.944,06	

ENTRATE

Nella parte corrente, le entrate dell'Ente sono pari a complessivi € 24.460.383,86 di cui € 2.208.445,50 accertati alla UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti" ed € 22.251.938,36 accertati alla UPB 1.2 "Entrate diverse".

Le entrate correnti sono costituite dalle seguenti voci, per le quali viene inoltre indicata la percentuale di incidenza:

Tipologia entrate	Valore assoluto	%
Contributi della Regione	2.129.539,00	8,71
Contributi della Provincia	73.906,50	0,30
Contributi del Comune	5.000,00	0,02
Tasse portuali	11.807.104,65	48,27
Tasse di ancoraggio	3.907.134,74	15,97
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	573.255,44	2,34
Proventi servizi traffico passeggeri	959.164,24	3,92
Proventi magazzini e aree portuali	46.329,73	0,19
Proventi diversi	5.520,00	0,02
Canoni demaniali	4.215.548,78	17,23
dell'Ente	23.731,64	0,10
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e altri	247.724,74	1,01
Recuperi e rimborsi diversi	329.503,49	1,35
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	87.286,70	0,36
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	25.602,35	0,10
Entrate varie ed eventuali	24.031,86	0,10
Totale entrate correnti	24.460.383,86	100,00

Le *entrate correnti*, Titolo I, comprendono l'**UPB 1.1**. "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" dove vengono registrati i trasferimenti correnti da parte dello Stato, delle Regioni, degli Enti Locali e degli altri Enti del settore pubblico; l'**UPB 1.2**. "Entrate diverse", dove sono iscritte le entrate tributarie, quelle derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizio e i redditi e proventi patrimoniali, le poste correttive e compensative di uscite correnti ed entrate non classificabili in altre voci.

Nell'UPB 1.1., al capitolo E112/10 "Contributi della Regione" è stato accertato l'importo complessivo di € 2.129.539,00, di cui:

- € 129.539,00, a seguito della convenzione stipulata tra L'Autorità Portuale e Regione Autonoma della Sardegna per la realizzazione di un'azione di promozione turistica a favore del settore crocieristico dell'Alto Tirreno attraverso la partecipazione delle regioni Sardegna, Liguria e Toscana alla fiera del Seatrade Med di Cannes;
- € 2.000.000,00 quale contributo concesso dalla Regione Autonoma della Sardegna a fronte della delibera della Giunta Regionale adottata in data 04 novembre 2010 in attuazione dell'Accordo di Programma stipulato tra la Regione e l'Autorità Portuale di Cagliari per lo sviluppo del porto industriale di Cagliari attraverso il sostegno delle attività di promozione e marketing nel porto industriale stesso.

La Categoria 1.1.2. "Trasferimenti Comuni/Provincia", della medesima UPB 1.1, risulta iscritta per complessivo € 78.906,50, di cui:

- € 73.906,50 al capitolo E113/10 "Contributi della Provincia", importo riconosciuto ed erogato dall'Assessorato del Turismo della Provincia di Cagliari per attività rivolte al traffico crocieristico definite dal Sistema Turistico Locale Karalis;
- € 5.000,00 al capitolo E113/20 "Contributi del Comune" relativo al patrocinio del Comune di Cagliari, concesso con nota Prot.6518 del 23.03.2010, per il progetto "Porto Lab" finalizzato alla istituzione di un bus navetta per la visita dell'Area portuale di Cagliari da parte degli alunni delle scuole primarie.

Nell'UPB 1.2. "Entrate diverse" sono stati accertati complessivamente € 22.251.938,36.

In particolare la Categoria 1.2.1 "Entrate tributarie" risultano accertamenti per complessivi € 15.714.239,37, di cui € 11.807.104,65 al capitolo E121/10 "Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate" ed € 3.907.134,74 al capitolo E121/30 "gettito delle tasse di ancoraggio". Nel corso dell'anno, l'Autorità Portuale, al fine di assicurare e consolidare la competitività del Porto di Cagliari per quanto attiene l'attività di

transshipment, con decreto presidenziale n.54 del 29 aprile 2010, ha dato attuazione alle disposizioni di cui all'articolo 5, commi commi 7 duodecies e 7 terdecies, del D.L. 30.12.2009, n.194, convertito dalla legge 26.02.2010, n.25, riducendo la misura della tassa di ancoraggio di cui all'art.1, comma 989, lettera c), della legge 296/06 e successive modificazioni, limitatamente alla medesima attività di transshipment. Gli effetti del provvedimento hanno trovato copertura con la riduzione delle spese correnti e con le maggiori entrate conseguenti al contributo della Regione Autonoma della Sardegna di cui si è detto sopra.

Al capitolo E122/10 "Proventi traffico merci e Ro-Ro", rispetto alla previsione definitiva di € 650.000,00 sono state accertate somme per € 573.255,44. Tali entrate derivano per € 362.117,60 dai diritti addebitati all'utenza portuale sulla movimentazione dei mezzi pesanti; per € 54.773,34 dai contributi portuali aggiuntivi addebitati per le spese di security; per € 156.364,50 per il servizio di gestione degli spazi portuali destinati alla sosta dei mezzi pesanti.

I Proventi servizio traffico passeggeri, accertati al capitolo E122/20, risultano pari a € 959.164,24 a fronte di una previsione di € 1.213.000,00. Tali proventi comprendono i diritti a carico dei passeggeri e mezzi delle navi di linea, per € 398.335,18, e dei passeggeri delle navi da crociera, per € 161.522,40, nonché i contributi aggiuntivi richiesti per le spese di security portuale pari, rispettivamente, a € 322.671,24 per i passeggeri e mezzi imbarcati sulle navi di linea e ad € 76.635,42 per i crocieristi. Per quanto attiene il settore crocieristico, nel corso dell'esercizio, con Decreto del Presidente n.55 del 29.04.2010, l'Ente ha stabilito la riduzione della tariffa, da € 3,15 a € 1,50 compresi i diritti di security, da applicare per ogni passeggero crocierista in transito nel porto di Cagliari, ciò al fine di incrementare la competitività dello scalo Cagliariitano rispetto agli altri porti concorrenti.

I proventi magazzini ed aree portuali, capitolo E122/30, sono connessi alla gestione dei parcheggi a pagamento all'interno dell'area portuale e, nell'anno 2010, sono stati accertati per complessivi € 46.329,73, in linea con il passato esercizio.

I proventi diversi, iscritti al capitolo E122/40 per un importo di € 5.520,00, derivano dall'affidamento del servizio bar della Stazione Marittima.

L'importo complessivo accertato al capitolo E123/10 "Canoni di Concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale" risulta pari ad € 4.215.548,78 di cui € 4.186.550,45 inerenti canoni demaniali ed € 28.998,33 inerenti indennizzi per occupazioni senza titolo delle aree demaniali.

Occorre al proposito precisare che i canoni demaniali marittimi sono stati determinati, ad esclusione delle concessioni per attività turistico ricreative e per la nautica da diporto, secondo i criteri e le misure stabiliti con Delibera del Presidente dell'Autorità Portuale n. 243 del 10.12.2004, adottata a seguito del parere favorevole espresso dal Comitato Portuale nella seduta del 21.10.2004.

Per quanto concerne le concessioni pluriennali rilasciate in data antecedente l'anno 2005 ed ancora in corso di validità nell'anno 2010, i relativi canoni sono stati calcolati sulla base delle tariffe stabilite dai Decreti Ministeriali applicati alla data di stipula della concessione, in base alle diverse fattispecie concessorie (prevalentemente D.M. 19.07.89).

Per le concessioni demaniali ad uso turistico ricreativo e per la nautica da diporto, sono state applicate a tutte le concessioni demaniali marittime rilasciate per le suddette finalità, comprese quelle pluriennali in corso di validità, le tariffe determinate dall'art. 1, commi 250-256, della Legge 296 del 27.12.2006 (Finanziaria 2007), secondo le indicazioni operative contenute nella nota prot. 2007/7162/DAO dell'Agenzia del Demanio. Si fa presente, inoltre, che il canone 2010 è stato determinato al netto del conguaglio per gli anni 2007, 2008 e 2009, intervenuto a seguito dei chiarimenti forniti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con Circolare n. 26 prot. n. 2009/22570/DAO-CO/BD del 23.07.2009, con la quale è stato stabilito che gli aggiornamenti Istat delle misure unitarie tabellari di cui all'art. 1, comma 251, lett. b) punto 1) della legge 27.12.2006 n. 296, da calcolare per la determinazione dei canoni dovuti dal 01.01.2007, devono fare riferimento agli indici Istat maturati dal 01.01.1998.

Inoltre, i canoni demaniali marittimi inerenti i nuovi box realizzati da questo Ente in Zona Riva di Ponente del Porto di Cagliari sono stati determinati ai sensi della Delibera del Presidente dell'Autorità Portuale n. 201 del 31.08.2004, in base alla valutazione estimativa degli stessi effettuata dall'Agenzia del Demanio, mentre i canoni

relativi a cartelloni pubblicitari e indicativi sono determinati ai sensi del Decreto del Presidente dell'Autorità Portuale n. 53 del 26.02.2009.

Ai sensi dell'art. 4 della Legge 4.12.1993 n. 494, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con lettera Circolare Prot. n. M_TRA/PORTI/15503 del 03.12.2009, ha comunicato che, con Decreto del 03.12.2009, le misure unitarie dei canoni annui relativi alle concessioni demaniali sono state aggiornate, per l'anno 2010, applicando la diminuzione del 3,4% alle misure unitarie dei canoni determinati per il 2009.

Gli introiti più rilevanti provengono dalle seguenti concessioni demaniali marittime:

Concessionario	Pratica	Canone 2010
SARAS S.P.A.	01/017	1.277.938,35
CICT	97/023	723.675,65
CICT	00/021	58.996,81
CICT	99/023	51.585,63
CICT	98/047	37.231,99
CICT	02/001	23.323,33
CICT	98/036	21.420,53
POLIMERI EUROPA S.P.A.	95/100	298.950,17
ENEL PRODUZIONE S.P.A.	95/078	210.356,71
SINDYAL S.P.A.	95/099	197.827,94
MARINA DI PORTOROTONDO S.R.L.	09/003	117.112,98
VOLKSWAGEN	Temporanea	85.948,13
FEEDER AND DOMESTIC SERVICE S.R.L.	97/025	56.220,00
MOTOMAR SARDA S.R.L.	95/076	53.576,73

Si fa presente, infine, che nell'anno 2010, sono state rinnovate e/o rilasciate n. 194 concessioni, tra annuali e pluriennali, oltre a n. 23 concessioni temporanee.

Nel capitolo E123/20 "Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Autorità", accertato per complessivi € 23.731,64, sono stati iscritti sia il canone di locazione dei locali siti nell'immobile di Via Riva di Ponente n. 3, per € 15.731,64, sia il canone annuale previsto per l'affidamento a terzi della gestione della pesa portuale, per € 8.000,00.

Al capitolo E123/30 sono stati accertati interessi attivi per complessivi € 247.724,74 (di cui € 175.450,07 riscossi), di cui € 241.946,43 maturati sul conto

corrente fruttifero presso il Banco di Sardegna, € 2.038,52 per interessi su dilazioni di pagamento autorizzati, € 3.739,79 per interessi sulle anticipazioni al personale dipendente.

I recuperi e rimborsi diversi, capitolo E124/10, ammontano a € 329.503,49 a fronte di una previsione di € 317.000,00. Le voci più significative hanno riguardato le ritenute fiscali sugli interessi attivi bancari, € 86.279,87, i recuperi e rimborsi diversi per complessivi € 62.619,70 comprensivi degli importi recuperati agli Organi dell'Ente ai sensi dell'art.1, comma 58 Legge 244/05 su compensi relativi all'anno 2009, i recuperi dei consumi idrici secondo le tariffe di cui alla delibera n. 93 del 12.12.2003 per il Porto Canale (€ 20.227,53), e la delibera n. 736 del 29.05.2007 per il Porto Storico (€ 144.089,50). Altre voci di minore entità derivano dal recupero di spese per energia elettrica sia a fronte delle note di credito a rimborso emesse dall'Enel S.p.A e dalla Edison Energia S.p.A. che per il recupero spese per energia elettrica presso il Terminal Crociere, € 5.062,94, nonché dai rimborsi delle spese comuni di gestione del Terminal Crociere, determinate ai sensi del bando di gara e della Delibera Presidenziale n.56 del 19.02.2008, addebitati agli utenti portuali concessionari di spazi interni al Terminal crociere stesso, € 5.906,26.

Con riferimento alla Categoria 1.2.5 "Entrate non classificabili in altre voci" risultano accertati complessivi € 136.920,91 a fronte di una previsione di € 193.500,00. A tale categoria fanno capo i seguenti capitoli:

- capitolo E125/20 "Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli articoli 16 e 17 della legge 84/94" accertato per complessivi € 87.286,70, a fronte di una previsione di € 165.000,00. Rispetto al 2009 è rimasto invariato il numero delle imprese autorizzate allo svolgimento delle operazioni portuali, n.8, e quelle autorizzate allo svolgimento delle attività connesse ai servizi portuali, n.6. L'autorizzazione di cui all'articolo 17 della legge 84/94 per lo svolgimento del servizio di fornitura di manodopera portuale temporanea, è sempre quella rilasciata in data 09.02.2007 alla Compagnia Lavoratori Portuali (CLP);

- capitolo E125/30 "Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'articolo 68 del Codice della Navigazione", accertato per € 25.602,35 a fronte di una

previsione di 12.500,00. Al 31.12.2010 risultano n. 146 autorizzazioni ex art. 68 C.N. in corso di validità, di cui 26 rinnovi e 17 rilasciate nel 2010.

- capitolo E125/40 “Entrate varie ed eventuali” accertato per € 24.031,86, per l’addebito di penalità di mora.

Le entrate in conto capitale di cui al Titolo II, previste per € 103.000,00, sono state pari per complessivi € 43.153,27 accertati al capitolo E232/20 “Depositi di terzi a cauzione” per le somme riscosse dell’Ente per depositi cauzionali ricevuti a vario titolo. Tale importo corrispondente a quello iscritto in uscita al capitolo U225/10 “Restituzione di depositi di terzi a cauzione”.

Le entrate derivanti dalle partite di giro, Titolo III, ammontano a € 1.458.503,03 e quadrano con le spese di analoga natura iscritte al Titolo III delle spese.

SPESE

Le spese correnti sono risultate pari a complessivi € 7.685.090,51 e risultano impegnate per € 3.100.954,64 alla UPB 1.1 “Funzionamento”; per € 4.566.723,01 alla UPB 1.2 “Interventi diversi”; per € 17.412,86 alla UPB 1.4 “Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi.

Si rappresenta l’incidenza percentuale di ciascuna categoria di spesa corrente sul totale delle stesse:

Tipologia di spesa	Valore Assoluto	%
Spese organi dell’Ente	282.691,27	3,68
Oneri personale in servizio	2.451.437,44	31,90
Spese acquisto beni/servizi	366.825,93	4,77
Uscite prestazioni istituz.	2.579.907,38	33,57
Trasferimenti passivi	26.000,00	0,34
Oneri finanziari	1.201,81	0,02
Oneri Tributari	424.317,44	5,52
Poste correttive/ compens. di entrate	1.500.000,00	19,52
Spese non classificabili in altre voci	35.296,38	0,46
Quota annuale t.f.r da versare Fondi pensione	17.412,86	0,23
Totale spese correnti	7.685.090,51	100,00

Le spese per gli organi dell'Ente, Categoria 1.1.1. (UPB 1.1. del titolo I), sono risultate pari a complessivi € 282.691,27. Come indicato nella circolare RGS n.32 del 17.12.2009, per l'anno 2010 l'Autorità Portuale ha provveduto a rideterminare i compensi spettanti agli Organi applicando le disposizione di cui all'articolo 1, commi 58 e 59, della Legge 266/05 (finanziaria 2006) che vincolava gli emolumenti sopra detti ai valori registrati al 30 settembre 2005, ridotti del 10%.

Inoltre, in ottemperanza alle raccomandazioni formulate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la nota M_TRA/Prot.9843 del 22.07.2010 in fase di approvazione di conto consuntivo 2009, l'Ente ha provveduto a recuperare anche i maggiori compensi erogati agli Organi nell'anno 2009.

Gli oneri per il personale in servizio, Categoria 1.1.2 - capitoli da U112/10 a U112/80, impegnati per complessivi € 2.451.437,44 rappresentano il 31,90% delle spese correnti, con un incremento, rispetto all'anno 2009, di € 116.402,22. Tale incremento è giustificato, principalmente, dagli incrementi stipendiali scaturiti dai rinnovi contrattuali e scatti previsti dal CCNL (scatti di anzianità), dal versamento del saldo di ferie non godute ad alcuni dipendenti cessati, dai maggiori corsi di aggiornamento a cui ha partecipato la maggior parte del personale dipendente nonché dai maggiori oneri previdenziali ed assistenziali. L'aumento di tale ultima voce di costo è scaturito sia dai suddetti incrementi stipendiali, che dall'addebito di un nuovo componente contributivo INPS per un + 0,46%, nonché dalla regolarizzazione della posizione contributiva INPDAl relativa agli anno 1998, 2000 e 2002.

La Categoria 1.1.3 "Uscite per l'acquisto di beni e servizi" del Titolo I, pari a € 366.825,93, incide sulle spese correnti nella misura del 4,77% e registra una variazione in diminuzione di oltre € 55.000,00 rispetto al valore del precedente esercizio 2009 (€421.860,59 pari al 6,76%). Rispetto alla previsione assestata di € 579.766,00 sono state registrate, inoltre, economie di spesa per complessivi € 212.940,07. Alla Categoria sopra detta fanno capo alcuni capitoli di spesa soggetti ai limiti posti dalla normativa vigente e in particolare: i capitoli U113/010 "Spese connesse all'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri" e U113/050 "Locazioni passive", ridotti nel limite del 50% di quelle analoghe sostenute nel corso dell'anno 2004, (articolo 1, comma 11 legge finanziaria 2006); il capitolo U113/030 "Lavori di manutenzione, riparazione, lavori

diversi e adattamenti di locali a disposizione dell’Autorità Portuale” (art.2, commi 618-623 della legge 244/2007, limite 3% ovvero 1% se solo manutenzioni ordinarie, del valore degli immobili); il capitolo U113/060 “Spese di consulenza”, ridotto nel limite del 30% della spesa sostenuta nel 2004, e il capitolo U113/170 “Spese di rappresentanza”, ridotto nel limite del 50% della medesima spesa sostenuta nel 2007, (articolo 61 Legge 133/2008). Come richiesto dal Ministero Vigilante con la nota M_TRA/PORTI/3613 del 10.03.2011, al conto consuntivo è stata allegata una scheda che evidenzia il rispetto dei citati limiti di spesa della Categoria 1.1.3, oltre a quelli che hanno interessato la precedente Categoria 1.1.1 “Uscite per gli Organi dell’Ente” (articolo 61, comma 1, L.133/2008 – capitolo U111/40 “Gettoni e rimborsi Commissioni” limite 70% della spesa sostenuta nel 2007) e la Categoria successiva 1.2.1 “Uscite per prestazioni istituzionali” (articolo 61, commi 5 e 6 della L.133/2008, che hanno interessato i capitoli U121/80 “Spese promozionali e di propaganda” e U121/81 “spese di pubblicità – legge 67/87”)

Per quanto attiene le spese per consulenze, capitolo U113/060, a fronte di uno stanziamento di € 27.690,00 sono state impegnati € 7.278,96 con una economia di spesa di € 20.411,04. Tali spese hanno riguardato l’affidamento di un solo incarico (Decreto del Presidente n.66 del 14.05.2010), relativo alla predisposizione di una relazione tecnica che individui le integrazioni o le modifiche necessarie per il miglioramento degli impianti di security portuali.

Nel rispetto delle raccomandazioni del Ministero vigilante e del Collegio dei Revisori dei Conti formulate sulla base delle disposizioni a suo tempo introdotte dalla legge finanziaria 2008, sono state contenute le spese postali di cui al capitolo U113/110 per le quali, a fronte di uno stanziamento di € 8.000,00, sono stati assunti impegni per € 5.832,53. Tali spese risultano ulteriormente ridotte rispetto a quelle impegnate nel precedente esercizio 2009 pari a € 7.046,53.

Sono state contenute, inoltre, le spese al capitolo U113/090 “Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste”, per le quali è stata impegnata la somma di € 13.326,22 a fronte di uno stanziamento di € 30.000,00. Anche tali spese risultano ridotte rispetto a quelle sostenute nel 2009 pari a € 16.152,87.

Al capitolo U113/120 “Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici”, a fronte di una previsione di spesa di € 60.000,00, risultano impegnati complessivamente € 49.375,18, di cui € 35.719,85 per servizi informatici e telematici (quali canoni di assistenza per il sito internet, per il protocollo informatico, per i programmi di contabilità e gestione paghe, ed assistenza informatica varia), € 13.655,33 per i canoni di manutenzione delle macchine d’ufficio.

Lo stanziamento di € 4.000,00 al capitolo U113/150 “Spese per effetti di corredo per il personale dipendente” non risulta utilizzato nel corrente anno.

I “Premi di assicurazione” di cui al capitolo U113/150 risultano impegnati per € 55.383,54, in linea con quelli dell’esercizio precedente (anno 2009 € 56.028,45)

Sul capitolo U113/160 “Spese per pubblicazioni” sono risultano assunti impegni di spesa per complessivi € 7.304,62, utilizzati per la pubblicazione dei bandi di mobilità per l’assunzione di due nuovi quadri presso l’Ente e per la pubblicazione dell’avviso di gara per la concessione demaniale per quindici anni della struttura polifunzionale al servizio del terminal crociera.

Le spese di rappresentanza, capitolo U113/170, stanziato per € 4.125,00, sono impegnate per € 3.899,75, con una economia di spesa di € 225,25.

Le “Spese legali giudiziarie e varie”, capitolo U113/180, sono complessivamente di € 40.678,81, su una previsione di € 75.000,00. Le somme risultano impegnate, principalmente, per le attività di seguito specificate: per l’affidamento dell’incarico ad un avvocato della rappresentanza e difesa in giudizio dell’Ente nella causa instaurata dalla Battelieri Cagliari S.r.l., nella quale l’Ente si trova contrapposto alla Capitaneria di Porto, al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e al Ministero dell’Ambiente, patrocinate dall’Avvocatura dello Stato; per l’affidamento, all’avvocato dell’Ente esperto in pratiche di natura giuslavoristica, dell’incarico della rappresentanza in giudizio innanzi al Giudice del lavoro del Tribunale Civile di Cagliari per i ricorsi instaurati da due dipendenti dell’Ente stesso; per l’affidamento dell’incarico, ad un avvocato concordemente individuato dalle Autorità Portuali in sede di riunione presso Assoporti, di proporre ricorso, avverso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, nanti il competente T.A.R. per l’illegittimità della condizione posta per l’approvazione del conto consuntivo 2009; nonché per il saldo dell’attività professionale svolta da un

avvocato dell'Ente al quale erano stati affidati a suo tempo gli incarichi relativi ai recupero crediti.

Le "Spese diverse di amministrazione", capitolo U113/190, impegnate per un importo complessivo di € 60.474,88 comprendono, tra l'altro, le spese per riproduzione disegni, copie eliografie e planimetrie, nonché le tasse di circolazione auto/moto, le spese per bolli e registro, le spese di trasporto, le spese per visite sanitarie obbligatorie del personale dipendente, le spese per il servizio di reception e centralino presso l'Ente.

Alla Categoria 1.2.1. "Uscite per prestazioni istituzionali" (UPB 1.2 del titolo I) risultano impegni per complessivi € 2.579.907,38.

Al capitolo U121/10 "Prestazioni di terzi per la gestione di servizi", l'impegno di complessivi € 180.155,83, riguarda il servizio di bus navetta svolto all'interno del porto sia per i passeggeri delle navi di linea, per un importo di € 28.337,33, che per i crocieristi per complessivi € 151.818,50.

La citata Categoria, in diversi capitoli, comprende le spese per interventi di manutenzione ordinaria sulle parti comuni portuali connessi alla necessità di garantire i servizi essenziali, la funzionalità e la sicurezza degli spazi portuali, pari a complessivi € 1.097.761,74, così ripartiti:

- fornitura e consumi energia elettrica € 158.052,74;
(quota capitolo U121/20)
- manutenzione al verde delle parti comuni € 162.301,44;
(quota capitolo U121/30)
- manutenzione impianto illuminazione delle parti comuni € 36.653,45;
(quota capitolo U121/30)
- manutenzione impianto idrico e fognario delle parti comuni € 17.800,17;
(quota capitolo U121/30)
- Altre manutenzioni varie delle parti comuni portuali € 161.638,76;
(quota capitolo U121/30)
- pulizia aree demaniali ad uso comune e specchi acquei € 601.315,18
(capitolo U121/40)

Sul capitolo U121/20 "Utenze energia elettrica e acqua" grava, inoltre, la spesa per i consumi idrici nel Porto storico per € 80.942,13 e nel Porto Canale per

€ 31.811,58, in aggiunta alle spese per energia elettrica per l'alimentazione della pesa portuale, € 386,66, che vengono fatturati al gestore della pesa stessa.

Le spese per il "Servizio di vigilanza delle parti comuni portuali", capitolo U121/50, hanno comportato impegni per complessivi € 845.226,52. Tale importo comprende le spese per il servizio di vigilanza armata in attuazione del piano di security portuale nonché il servizio di presidio della sala di comando e controllo delle aree portuali, per € 673.093,75, il servizio di custodia delle opere, manufatti, segnaletica, arredo urbano e verde presenti nelle aree demaniali della via Roma, per € 141.736,80, nonché le spese per la vigilanza del Terminal Crociere, per € 18.539,55. Con Decreto del presidente n.40/10 è stato aggiudicato il servizio di ronda notturna armata a bordo di auto radiocollegata nel porto di Cagliari, che per l'anno 2010 ha comportato una spesa di € 11.856,42 considerato che il servizio ha avuto inizio il 19 luglio.

Al capitolo U121/70 "Materiali di consumo parti comuni portuali", a fronte di uno stanziamento di € 15.00,00 risultano impegnati € 9.327,35.

Le "spese promozionali e di propaganda", capitolo U121/80, sono state impegnate per complessivi € 212.755,57. L'importo Per la partecipazione a fiere internazionali e organizzazione di convegni l'importo complessivo speso e risultato pari ad € 72.597,44, e si riferisce ai seguenti eventi: Seatrade Cruise and Shipping Convention di Miami, Salone Internazionale della Logistica tenutosi a Barcellona, Seatrade Med di Cannes, e l'organizzazione del convegno "Il nuovo Piano Regolatore Portuale di Cagliari". Al medesimo capitolo fanno capo le spese promozionali impegnate a fronte di un contributo erogato dal Comune di Cagliari e di un contributo erogato dalla Regione. Il primo, per un importo di € 5.000,00, per la partecipazione al programma "Porto Lab" volto a promuovere l'immagine del Porto commerciale e di tutte le attività legate allo shipping, attraverso visite guidate di scolaresche nell'ambito portuale con l'utilizzo di un bus navetta; il secondo, per un importo di € 129.539,09, per la realizzazione del progetto "Perle dell'Alto Tirreno" finalizzato alla partecipazione congiunta delle regioni Liguria, Toscana e Sardegna alla fiera Seatrade Med di Cannes.

Altra voce rientrante nel capitolo in esame è quella relativa alle spese promozionali diverse, soggette a limite di spesa ai sensi dell'articolo 61, commi 5 della

Legge 133/2008, che risultano impegnate per € 3.484,65. L'importo a disposizione è stato utilizzato, principalmente, per le maggiori spese necessarie per la partecipazione al programma "Porto Lab" detto sopra e non coperte dal contributo comunale, nonché per l'acquisto di gadgets con il logo dell'Ente.

Infine, al medesimo capitolo U121/80 fa capo la voce contributi, anch'essa soggetta a limite di spesa ai sensi dell'articolo 61, comma 6, della Legge 133/2008, impegnata per € 1.100,00. Il suddetto contributo è stato erogato a favore del Centro Servizi Promozionali per le imprese della Camera di Commercio di Cagliari per l'organizzazione di un convegno internazionale teso a promuovere un accordo strategico e operativo tra i porti container del Mediterraneo.

Il capitolo U121/81 "Spese di pubblicità legge 67/87", è stato stanziato e impegnato per € 5.000,00. La spesa si riferisce a due pubblicazioni effettuate su importanti riviste locali.

Le spese impegnate al capitolo U121/82 "Quote associative", pari a € 69.050,00, riguardano le quote annuali versate alle Associazioni Assoport, per € 60.000,00, Medcruise per € 6.000,00, Centro Internazionale Città d'Acqua per € 2.600,00 e AIPCN per € 450,00.

Al capitolo U121/90 "Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato" è stata impegnata la somma di € 7.490,00, disposta con Decreto Presidenziale n.78/2010, per l'affidamento del servizio di ottimizzazione, somministrazione ed elaborazione di questionari multilingue da sottoporre ai crocieristi in transito al fine della verifica di gradimento e criticità dei servizi offerti al turista dalla città e dal territorio.

Al capitolo U122/10 "Contributi per studi, ricerche e sviluppo delle attività portuali", di cui alla Categoria 1.2.2., è stata impegnata la somma di € 26.000,00. Con Decreto presidenziale 174/2010 l'Autorità Portale ha stabilito di partecipare al progetto ME.N.FOR. finalizzato all'attività di ricerca. Il suddetto progetto si pone quale obiettivo la "definizione di una legge previsionale dei flussi di marea meteorologica basati sulla misura gravitazionale dello sbilanciamento geodetico della superficie del mare generato dalla variazione di pressione atmosferica"; tale fenomeno genera onde di marea di compensazione caratterizzate da bassa frequenza e da ampiezza anche 4 – 5 volte

maggiore delle normali maree astronomiche e, uno dei bacini sperimentali individuati a livello nazionale, è il porto di Cagliari.

Nella Categoria 1.2.3., comprendente l'unico capitolo U123/10 "Interessi passivi, spese e commissioni bancarie", sono impegnati € 1.201,81 per spese e commissioni bancarie versate alla banca cassiera dell'Ente.

Gli "Oneri tributari" Categoria 1.2.4, impegnati per € 424.317,44 al capitolo U124/10 "Imposte, tasse e tributi vari", scaturiscono dai versamenti IRAP per € 171.991,00, dal versamento dell'acconto e saldo ICI sull'immobile di Via Riva di Ponente per € 17.857,00, dalle ritenute su interessi attivi maturati sul conto fruttifero dell'Ente per € 65.325,54, dal versamento dell'imposta di bollo virtuale per € 1.086,00, nonché dall'IVA indetraibile sugli acquisti per € 168.057,90.

Le "Poste correttive e compensative di entrate correnti", Categoria 1.2.5, al capitolo U125/10 "Restituzione e rimborsi diversi", pari a € 1.500.000,00, sono costituite principalmente dalle seguenti voci:

- importo delle tasse di ancoraggio da rimborsare agli armatori che, in abbonamento annuale o comunque nel corso dell'anno prima dell'adozione o durante la sospensione del Decreto presidenziale n.54/2010, abbiano provveduto al versamento dell'intero importo della tassa. In data 08.11.2011, la Capitaneria di Porto di Cagliari ha provveduto a comunicare all'Autorità Portuale la situazione riepilogativa sulle tasse di ancoraggio delle navi che hanno usufruito o che hanno avuto diritto ad usufruire di detta riduzione e per le quali l'Ente dovrà provvedere al rimborso;
- importo dagli aggi dovuti alle Compagnie di Navigazione per la riscossione dei diritti di porto;
- importo dalle spese per il servizio di gestione degli spazi portuali destinati alla sosta dei veicoli commerciali, semirimorchi e mezzi pesanti.

Al capitolo U126/30 "Oneri vari straordinari", della Categoria 1.2.6, sono stati impegnati € 35.296,38, per il versamento al Bilancio dello Stato delle somme di cui all'articolo 61, comma 17 della legge 133/2009 (Finanziaria 2009). Tale importo risulta evidenziato anche nell'allegata scheda per la "verifica del rispetto dei limiti di spesa" di cui alla citata nota del Ministero vigilante M-TRA-PORTI/3616 del 10.03.2011.

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 € 17.412,86 per il versamento alla previdenza integrativa della quota del T.F.R. a carico dei dirigenti che hanno aderito.

Le spese in conto capitale, di cui al Titolo II, sono impegnate per un importo complessivo di € 22.843.758,19, distribuito come di seguito riportato.

✗ Alla Categoria 2.1.1 - “Acquisizione di beni durevoli, opere e investimenti” - € 22.644.540,00. La Categoria è articolata in tre capitoli, U211/10, U211/20 e U211/30. Sul capitolo U211/10 “Acquisto, costruzione, trasformazione e manutenzione di opere portuali e immobili” gravano complessivi € 21.644.124,68 relativi ai seguenti interventi: lavori di prosecuzione del banchinamento del lato di levante del Porto Canale; lavori di completamento del banchinamento del lato sud del bacino di evoluzione Porto Canale; quota annua per gli interventi di recupero funzionale del Capannone Nervi; quella per i lavori di infrastrutturazione delle aree G2E destinate al distretto industriale e alla Zona Franca nel Porto Canale; all’impegno delle somme necessarie per le spese preliminari per l’intervento di realizzazione di nuovi banchinamenti per il traffico Ro Ro nel Porto Canale di Cagliari; nonché agli interventi di minore entità.

Nel capitolo U211/20 “Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie parti comuni portuali” risultano impegnati € 1.000.415,32, principalmente, per l’intervento di manutenzione straordinaria del Water Front portuale ed installazione di verde e arredo urbano; per gli interventi di manutenzione straordinaria della pavimentazione stradale e realizzazione della segnaletica di alcune aree demaniali; per i lavori di manutenzione straordinaria della rete fognaria del Molo Dogana; per i lavori di bonifica dei fondali del lato di ponente del Molo Sabauda; per gli interventi di completamento del fabbricato del Molo Dogana; per i lavori di manutenzione straordinaria della Darsena del Porto di Cagliari; nonché, per importi di minore entità, per interventi vari di manutenzione straordinaria delle parti comuni portuali.

Sul capitolo U211/30 “Manutenzioni straordinarie ed adattamento locali a disposizione”, stanziato per € 154.360,00 non risulta assunto alcun impegno di spesa.

Nella Categoria 2.1.2 “Acquisizione immobilizzazioni tecniche” è impegnata la somma complessiva di € 64.557,74, così distribuita:

- capitolo U212/10 “Acquisto di attrezzature e macchinari”, € 2.662,31, relativi all’acquisto dell’apparato di lettura punzonature per il nuovo servizio di ronda notturna sulle aree portuali;
- capitolo U212/50 “Acquisto arredi e macchine da ufficio”, € 28.132,39 utilizzati per l’acquisto degli arredi per la sala riunioni e per attrezzare gli uffici per due nuovi quadri dell’Ente, per l’acquisto di nuovi PC e stampanti in sostituzione di quelli in dotazione obsoleti o non più funzionanti, nonché per l’acquisto di nuove pompe di calore che hanno sostituito altri apparecchi non funzionanti;
- capitolo U212/60 “Acquisto beni immateriali”, € 33.763,04. In tale capitolo è stato assunto l’impegno inerente l’acquisto del software applicativo e/document management system necessario per la gestione elettronica dei flussi documentali dell’Ente al fine della creazione di un archivio documentale fruibile da tutti gli uffici aziendali. Inoltre è stato assunto l’impegno relativo all’affidamento dell’incarico per lo studio idrodinamico del Porto Canale utilizzato anche per poter procedere alle fasi approvative del nuovo Piano Regolatore Portuale. Infine, un ulteriore impegno è stato assunto per dotare l’ufficio demanio del software autocad.

Nel capitolo U215/30 “Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)”, di cui alla Categoria 2.1.5., la somma di € 91.507,18 risulta impegnata con le seguenti finalità: anticipazioni sul trattamento di fine rapporto al personale dipendente di € 25.263,00; liquidazione del T.F.R. a personale cessato di € 64.160,16; imposta sostitutiva sulla rivalutazione del fondo T.F.R. al 31.12.2010, acconto e saldo, di € 2.084,02.

I depositi cauzionali, iscritti al capitolo U225/10, risultano pari ad € 43.153,27 e sono riferiti agli impegni per la restituzione delle cauzioni incamerate sulle concessioni demaniali rilasciate dall’Autorità Portuale, per € 42.933,27, e per una licenza per € 220,00. Tali importi sono parimenti iscritti tra le entrate al capitolo E232/20.

Le spese per partite di giro, come in entrata, ammontano a € 1.458.503,03, e fanno capo alla UPB 3.1. del titolo III.

In merito alla **gestione dei residui** si rimanda all'elenco analitico, per capitolo e anno di formazione, di cui agli allegati al bilancio, ai sensi dell'art. 43, comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Al 31.12.2010 i residui attivi risultano complessivamente pari a € 45.020.589,53, di cui € 4.011.723,44 formati in competenza ed € 41.008.866,09 derivanti da esercizi precedenti.

Il totale dei residui passivi è pari a complessivi € 70.082.476,36, di cui € 24.615.112,95 dalla competenza ed € 45.467.363,41 da esercizi precedenti.

La **gestione di cassa** evidenzia riscossioni per complessivi € 27.707.237,05 di cui € 21.950.316,72 in competenza ed € 5.756.920,33 in conto residui.

I pagamenti sono stati pari a complessivi € 18.973.224,37 di cui € 7.372.238,78 in competenza ed € 11.600.985,59 in conto residui.

Nell'anno si è pertanto determinato un avanzo di cassa pari a € 8.734.012,68 che, sommato all'avanzo al 01.01.2010 di € 75.141.273,01, ha determinato il saldo finale di cassa di € 83.875.285,69, come riportato nella tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione.

STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale al 31.12.2010, redatto in conformità allo schema di cui all'art. 2424 del Codice Civile recepito dal vigente regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale, presenta i seguenti risultati:

ATTIVITA' (al netto dei fondi ammortamento e fondo rischi)	€ 172.636.309,73
PASSIVITA'	€ 86.189.142,87
PATRIMONIO NETTO	€ 86.447.166,86

ATTIVITA'

Le immobilizzazioni immateriali, al netto del relativo fondo, ammontano a € 3.913.911,72, e comprendono le manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi, i valori relativi ai software in dotazione all'Ente, le pubblicazioni, nonché le spese capitalizzate inerenti il nuovo piano regolatore portuale.

Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, risultano essere pari a € 39.382.947,31, di cui: alla voce “Terreni e fabbricati” € 4.457.791,64; alla voce “Impianti, macchinari” € 18.550,59; alla voce “Immobilizzazioni in corso” € 34.809.492,23; alla voce “Altri beni mobili e macchine d’ufficio” € 97.112,85. Si segnala che, rispetto all’esercizio finanziario 2009, l’incremento di € 6.865.846,94 della voce “immobilizzazioni in corso” scaturisce dagli stati avanzamento lavori relativi, prevalentemente, all’intervento di banchinamento del lato sud-ovest del Porto Canale, all’intervento di consolidamento della calata di ponente alla radice del Molo sabauda, ai lavori di manutenzione straordinaria della banchina est del canale San Bartolomeo, alle spese preliminari per i lavori di dragaggio del Molo Ichnusa, a quelle per i lavori di consolidamento del capannone Nervi, a quelle per i lavori di completamento del banchinamento del lato sud del Porto Canale, e per altri interventi di minore entità.

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni societarie e 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.

Viene allegato al presente documento, e ne costituisce parte integrante, copia dell’ultimo Bilancio d’esercizio approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società Zona Franca di Cagliari in data 29.03.2011 e iscritto all’ordine del giorno del 19 aprile 2011 per l’approvazione da parte dell’Assemblea dei Soci.

In merito alla Società Golfo degli Angeli S.p.A., si evidenzia che la stessa si trova in stato di liquidazione dal 11.09.2003 e che l’ultimo bilancio approvato è quello relativo all’esercizio 2001, già allegato al conto consuntivo dell’Autorità Portuale per l’anno 2003.

Tra le immobilizzazioni finanziarie, la voce “Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici”, l’importo di € 37.363.263,87 riguarda i finanziamenti dello Stato, di

cui circa € 13.600.000,00 verranno, presumibilmente, riscossi entro l'esercizio successivo e, la differenza, € 23.763.263,87 oltre l'esercizio successivo.

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, nonché le disponibilità liquide.

Come per il precedente esercizio, al 31.12.2010 non risultano rimanenze di magazzino.

✕ I residui attivi, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo, risultano pari a € 7.691.851,70, di cui:

- i crediti verso clienti, analiticamente indicati nell'allegato al bilancio, sono esposti al netto del relativo fondo svalutazione crediti, e ammontano a € 3.023.993,05 (crediti v/clienti € 3.037.438,65 – f.do svalutazione crediti € 13.445,60);

- i crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici ammontano complessivamente ad € 2.112.760,69 e riguardano, per € 2.059.052,43 i crediti verso la Regione Sardegna per contributi in conto esercizio; per € 1.262,25, i crediti verso l'INAIL, per € 52.420,67 i crediti per interessi attivi bancari, relativi all'ultimo trimestre 2010, e per € 25,34, il credito per il l'imposta di bollo virtuale dell'anno 2010.

- crediti tributari, per complessivi € 2.302.530,37, di cui: € 2.038.169,09 crediti IVA; € 199.035,74 crediti IRES; € 65.325,54 crediti per ritenute su interessi attivi maturati sulla contabilità fruttifera.

- crediti verso altri per un importo di € 252.567,59, di cui € 101.144,15 entro l'esercizio successivo, ed € 151.423,44 esigibile oltre l'esercizio successivo. Tra i crediti verso altri sono inseriti quelli per le fatture da emettere, per un importo pari ad € 26.566,57, e i crediti verso il personale dipendente per € 156.386,20, di cui € 45.107,76 aventi scadenza nell'anno ed € 111.278,44 oltre l'anno.

Le disponibilità liquide ammontano a € 83.875.285,69, come da saldo della banca cassiera verificato dal Collegio dei Revisori dei Conti nel verbale n.209 del mese di aprile 2011.

La voce ratei e risconti attivi, per € 243.226,60, cumula i conti risconti attivi e costi anticipati e si riferisce a premi di assicurazione, spese di manutenzione macchine ufficio e canoni di aggiornamento e manutenzione di programmi software, raccolta e

smaltimento rifiuti, abbonamenti a riviste, bolli auto nonché spese per il personale dipendente, aventi manifestazione numeraria anticipata ma in parte di competenza dell'esercizio successivo.

PASSIVITA' E NETTO

Il patrimonio netto, rispetto all'esercizio precedente, è cresciuto di € 13.771.477,93, per l'avanzo economico registrato al 31.12.2010.

La riserva obbligatoria è aumentata, per l'utile dell'esercizio precedente, di € 10.645.044,75, e risulta pari a € 66.627.443,63

⌘ Alla voce C) dello stato patrimoniale sono iscritti i "Fondi per rischi ed oneri" per complessivi € 6.292.912,02 di cui € 497.228,38 al "Fondo per altri rischi e oneri futuri" ed € 5.795.683,64 al "Fondo per ripristino investimenti", invariato rispetto al precedente esercizio 2009. Il "Fondo per altri rischi e oneri futuri" è costituito dalle seguenti voci e importi:

- € 135,56 per l'accantonamento al "fondo incentivante attività di segreteria", da ripartire al personale dipendente, sulla base della vigente contrattazione integrativa aziendale di II livello;
- € 75.919,72 per l'accantonamento al "fondo art.12 DPR 554/99 " del 3% delle spese previste per l'attuazione degli interventi di manutenzione straordinaria della banchina est del canale San Bartolomeo e per i lavori di recupero funzionale del Capannone Nervi;
- € 51.164,20 al "fondo residui perenti", per le poste di bilancio stralciate in fase di riaccertamento dei residui passivi ma non ancora prescritte ai sensi dell'articolo 2956, comma 2, del Codice Civile (importo invariato rispetto al 2009);
- € 370.008,90, per rischi ed oneri connessi ad una controversia giudiziaria in corso e per gli importi di alcuni crediti di tre clienti falliti per i quali l'Ente ha effettuare l'insinuazione al passivo.

Il trattamento di fine rapporto, pari a € 777.952,39, corrisponde al debito maturato al 31.12.2010 verso il personale dipendente.

La voce "residui passivi, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo", pari a € 78.189.960,87, risulta nel dettaglio così formata:

— i debiti verso fornitori, analiticamente elencati per anno di formazione e capitolo nell'allegato al bilancio, € 2.518.108,83;

— i debiti verso terzi per prestazioni ricevute (fatture da ricevere), € 210.483,31;

- i debiti tributari per IRAP, ritenute IRPEF, ed altri, € 70.427,90;

- i debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale, € 93.728,88;

- i debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute, € 72.952.748,28 che si riferiscono alle somme rendicontate e da rendicontare allo Stato a fronte dei finanziamenti concessi per la realizzazione di opere portuali;

8 - i debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici, per € 263.857,10, riguardano un debito verso l'Agenzia delle Dogane relativo ad una controversia per tasse portuali SARAS; il debito verso lo Stato per il versamento, ai sensi dell'articolo 61, comma 8, della Legge 133/2008, dell'1,5% dell'incentivo articolo 92, comma 5, del codice degli appalti di cui al D.Lgs. 163/ 2006; nonché il debito verso il Provveditorato Interregionale OO.PP. dell'incentivo articolo 92, comma 5, del codice degli appalti di cui al D.Lgs. 163/ 2006.

— i debiti diversi, per un totale di € 2.080.606,57, derivano, principalmente, dai debiti verso gli armatori per le tasse di ancoraggio versate al 100% in mancanza di applicazione del Decreto presidenziale 54/2010 (€ 1.260.937,25), dal debito per la cessione del 5^ dello stipendio di un dipendente (€ 40.115,00), dai depositi di terzi a cauzione (€ 345.534,07), dalle spese correnti impegnate a fronte di Decreti Presidenziali (€ 317.587,88), dal saldo del premio di produzione variabile per il personale dipendente ed altre voci legate al personale maturati nel dicembre 2010 ed erogati nel corrente esercizio finanziario (€ 82.040,02).

✓ I risconti passivi, pari a € 928.317,59, rinviano per competenza all'esercizio successivo il contributo dello Stato per la realizzazione del sistema di security portuale, i canoni demaniali, le licenze d'impresa art. 16 legge 84/94, nonché le spese di gestione del terminal crociere.

Tra i conti d'ordine, all'attivo e al passivo, figurano registrati gli impegni assunti verso terzi per la realizzazione di opere portuali, per € 64.747.261,02; il valore degli interventi effettuati sui beni demaniali e patrimoniali dello Stato a fronte dei contributi in conto impianti, nonché il valore dei beni dello Stato in uso e/o gestione presso l'Ente,

per € 24.105.479,69; le “Partite attive stralciate c/o il legale” a fronte di crediti verso clienti, stralciati dai residui attivi, ma per i quali non si è ancora conclusa la relativa procedura di recupero coattivo”, per complessivi € 86.055,91, le “Partite per occupazioni abusive”, pari a € 325.531,81, relative all’indennizzo richiesto ad alcuni concessionari per occupazione senza titolo di aree demaniali marittime; ed infine le “Partite diverse”, pari a € 34.541.530,37, relative all’importo per la realizzazione della Darsena di Porto Foxi (stralciato nel 2009) e ai lavori di realizzazione della Darsena pescherecci nella zona ovest del Porto di Cagliari (stralciato nel 2010), importi stralciati dai residui passivi ma vincolati nell’avanzo di amministrazione per il futuro reinserimento in bilancio come intervento da realizzarsi con fondi propri dell’Autorità Portuale; ai lavori di infrastrutturazione delle aree G2E destinate al distretto industriale e alla zona franca nel Porto canale, all’intervento di prosecuzione del banchinamento del lato di levante del Porto Canale, interventi per i quali non potendosi assumere l’impegno in quanto obbligazioni non giuridicamente perfezionate, si è proceduto a vincolare l’importo del quadro economico nell’avanzo di amministrazione disponibile.

Allo stato patrimoniale, come previsto nell’articolo 39, comma 9, del vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità, viene allegato l’elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell’Autorità Portuale, con indicazione della destinazione e del reddito prodotto.

CONTO ECONOMICO

Dal conto economico risulta un avanzo di € 13.771.477,93.

Nella prima parte del conto economico viene indicato il valore della produzione che risulta pari ad € 24.184.268,22, di cui € 1.584.269,41 riferiti a proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi (traffico passeggeri e traffico ro-ro; proventi aree e magazzini e proventi pesa portuale); ed € 22.599.998,81, inerenti altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell’esercizio, e precisamente: € 2.208.445,50 per contributi in conto esercizio; € 15.714.239,39, per entrate tributarie (tasse portuali e di ancoraggio); € 4.298.625,15 per redditi e proventi patrimoniali (canoni demaniali ed indennizzi per occupazioni abusive); € 378.688,77 per ricavi e proventi diversi connessi a poste correttive e

compensative di spese correnti, per € 243.132,56, ed entrate non classificabili in altre voci, quali proventi da licenze, autorizzazioni ex art. 68 C.D. ed altre entrate varie, per € 135.556,21.

Nella seconda parte del conto economico sono inseriti i costi della produzione, che ammontano ad € 10.848.009,97. In particolare sono contemplate le voci relative alle spese per materie prime e sussidiarie pari ad € 41.721,29; le spese per servizi, di € 4.437.458,51; le spese per godimento di beni di terzi (canoni di leasing) per € 3.496,20; le spese per gli organi dell'Ente, pari ad € 283.947,51; le spese del personale per € 2.593.764,78; gli ammortamenti e svalutazioni, pari a complessivi € 2.917.546,26, di cui € 2.657.750,47 per immobilizzazioni immateriali, € 246.350,19 per immobilizzazioni materiali ed € 113.445,60 quale svalutazione dei crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante; altri accantonamenti, pari a € 382.887,52; oneri diversi di gestione di € 187.187,90.

Alla voce C) del conto economico sono inseriti "i proventi ed oneri finanziari", così distinti:

- proventi finanziari per € 247.363,53, relativi agli interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero dell'Autorità portuale, nonché gli interessi sulla regolarizzazione di occupazioni di aree demaniali senza titolo e sulle dilazioni autorizzate nonché sui prestiti concessi al personale dipendente;
- gli oneri finanziari pari ad € 1.201,81, riferiti alle spese e commissioni bancarie addebitate dalla Banca cassiera.

Alla voce E) – proventi ed oneri straordinari – sono inseriti 472.811,27 (voce 22) quali sopravvenienze attive derivanti dallo storno di alcuni residui passivi, nonché sopravvenienze attive diverse; € 76.465,93 (voce 23), per sopravvenienze passive derivanti dallo storno di residui attivi ed arrotondamenti passivi su residui attivi; € 35.296,38 (voce 24) per oneri straordinari in adempimento dell'articolo 61 della Legge 133/2008.

Il risultato economico prima delle imposte registra un avanzo pari ad € 13.943.468,93.

Le imposte sul reddito dell'esercizio ammontano a € 171.991,00, relative ai versamenti IRAP dell'anno.

Il risultato economico, al netto delle imposte, risulta quindi pari a € 13.771.477,93.

Come previsto dal vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità (articolo 38, comma 1), al conto economico è allegato il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Partendo dalla consistenza di cassa all'01.01.2010, € 75.141.273,01, la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di € 58.813.398,86 di cui risulta vincolata la somma di € 41.549.785,10 e disponibile la somma di € 17.263.613,76.

La quota di avanzo di amministrazione vincolato è così attribuita:

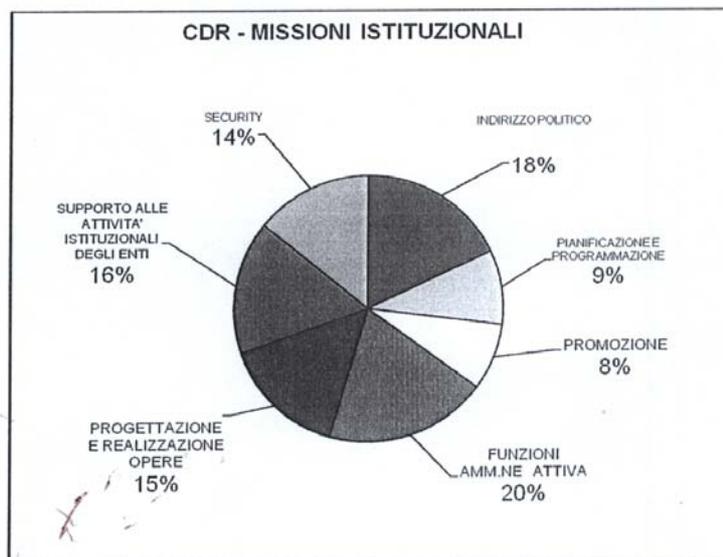
- trattamento di fine rapporto al personale dipendente: € 777.952,39;
- fondi per rischi ed oneri: € 434.618,70, di cui € 13.445,60 al fondo svalutazione crediti, € 370.008,90 al fondo rischi, € 51.164,20 al fondo residui perenti;
- Fondo ripristino investimenti, per € 2.662.123,23. Tale importo, invariato rispetto al passato esercizio, è relativo al versamento già effettuato dallo Stato sulla Legge 413/98 per i lavori di realizzazione della Darsena di porto Foxi che l'Ente, con Decreto presidenziale n.68/2010, ha destinato ai lavori di infrastrutturazione delle aree G2E destinate al distretto industriale e zona franca del Porto Canale.
- per altri vincoli per € 37.675.090,78, di cui: € 3.133.560,41 per la realizzazione dei progetti cofinanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna con la quale è stata stipulata la convenzione già precedentemente citata; € 6.175.156,56 per i lavori di realizzazione della Darsena di Porto Foxi che i vertici dell'Ente si sono impegnati a realizzare con risorse proprie dell'Autorità Portuale; € 3.330.419,68 per lavori di infrastrutturazione delle aree G2E destinate al distretto industriale e zona franca del Porto Canale; € 18.115.000,00 per i lavori di prosecuzione del banchinamento del lato di levante del Porto Canale; € 6.920.954,13 per la realizzazione della Darsena pescherecci nella zona ovest del Porto di Cagliari.

Al 31.12.2010 la consistenza della cassa risulta essere di € 83.875.285,69, come dal prospetto trasmesso dalla banca Cassiera e verificato dal Collegio dei Revisori con verbale n. 209/2011.

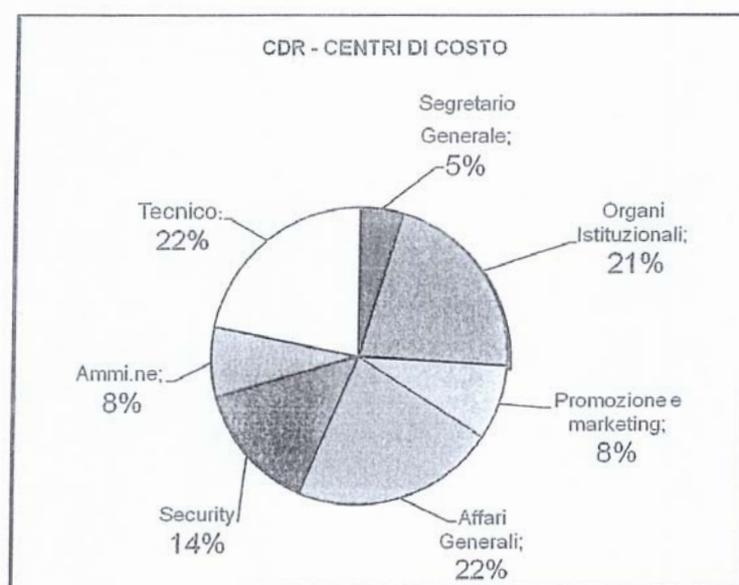
TABELLA MISSIONI ISTITUZIONALI

Al rendiconto generale è allegata la tabella, articolata per “missioni istituzionali”, dell’unico centro di responsabilità facente capo al Segretario Generale. Per ogni missione istituzionale è contabilizzato il costo degli organi dell’Ente, il costo del personale, i costi di gestione e i costi straordinari e speciali, pari a complessivi € 8.228.864,43, che, sommati all’importo degli ammortamenti di € 2.904.100,66 non attribuibili ad alcuna missione, rappresentano il totale dei costi del centro di responsabilità Segretario Generale, coincidente con il totale dei costi esposti nel Conto Economico per i a € 11.132.965,09.

Il grafico che segue rappresenta l’incidenza percentuale di ciascuna delle sette missioni istituzionali sul totale del CDR, al netto degli ammortamenti:



Rispetto all'unico centro di responsabilità "Segretario Generale", al netto degli ammortamenti, i centri di costo individuati per l'esercizio 2010 con il Decreto presidenziale n.10 del 19.01.2010 hanno avuto la seguente incidenza percentuale:



Il Segretario Generale
(Dott. Vincenzo Mucci)

Il Presidente
(Prof. Ing. Paolo Fadda)

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

Allegato n. 1 al verbale n. 210/11

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE 2010

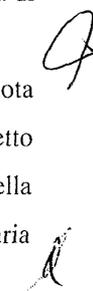
(art. 11, c. 3, lettera b), L. 84/1994)

Il rendiconto generale dell'esercizio 2010 dell'Autorità Portuale di Cagliari è stato redatto dall'Ente in conformità ai modelli allegati al Regolamento di Amministrazione e Contabilità, adottato dal Comitato Portuale con la delibera n. 45 del 08.03.2007 ed approvato dal Ministero vigilante con la nota del 31 maggio 2007, M_TRA/DINFR/ Prot. n. 5764.

Il documento in esame riflette, in sintesi, la gestione finanziaria assunta dall'Autorità Portuale di Cagliari nel corso dell'anno 2010 e si compone dei seguenti documenti contabili ed allegati:

- rendiconto finanziario decisionale;
- rendiconto finanziario gestionale;
- conto economico e quadro di riclassificazione dei risultati economici;
- stato patrimoniale e allegato di cui all'art. 39, c.9, del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- situazione amministrativa;
- elenco residui attivi e passivi;
- la relazione sulla gestione 2010;
- la nota integrativa al rendiconto generale 2010 di cui all'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- la relazione del Presidente al rendiconto generale 2010;
- copia del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2010 della Società Partecipata Zona Franca di Cagliari "Cagliari Free Zone" soc. consortile per azioni, e relativa nota integrativa.

Inoltre, come richiesto dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota M_TRA/PORTI/3613 del 10 marzo 2011, costituisce allegato al conto consuntivo 2010 il prospetto per la verifica del rispetto dei limiti di spesa dettati dall'art.61, della legge 133/2008, dall'art. 1 della legge 266/2005 (finanziaria 2006), nonché il prospetto relativo alle spese di manutenzione ordinaria



e straordinaria sostenute per immobili utilizzati dall'Autorità Portuale, come previsto dall'articolo 2, commi da 618 a 623, della legge 244/08 (L. finanziaria 2008).

Il Collegio evidenzia che:

- le immobilizzazioni immateriali capitalizzate sono state iscritte all'attivo dello Stato Patrimoniale in quanto ritenute ad utilità pluriennale;
- le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo d'acquisto o di produzione al netto di ammortamenti e svalutazioni;
- tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni societarie relative alla società Zona Franca di Cagliari S.c.p.a. e alla Società Golfo degli Angeli (in liquidazione);
- i crediti sono esposti al loro valore nominale e rettificati dal fondo svalutazione crediti;
- i ratei e i risconti, attivi e passivi, sono stati determinati con il criterio della competenza temporale;
- il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle indennità maturate dal personale dipendente fino alla data di chiusura del bilancio;
- i debiti sono stati iscritti in bilancio per il valore risultante dal loro titolo;
- i conti d'ordine sono stati iscritti ai sensi dell'art. 2424 C.C.

Ispezioni e verifiche.

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno 2010 sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 11 della Legge 84/94, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità e del regolare adempimento delle incombenze di natura fiscale e contributiva.

Nel corso delle verifiche eseguite si è proceduto anche al controllo dei valori di cassa posseduti dall'Ente.

Le verifiche periodiche hanno, inoltre, riguardato il controllo della gestione amministrativa e del rispetto della legge; le osservazioni e i rilievi formulati al riguardo sono contenuti nei verbali dal n. 201/2010 al n.207/2010.

Esame del Rendiconto Finanziario 2010



Si premette che il Bilancio di previsione 2010 è stato oggetto della relazione del Collegio di cui al verbale n. 198 del 26/10/2009, approvato dal Comitato Portuale con delibera n. 52 del 29 ottobre 2009.

Il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, con la nota M_TRA/Porti/465 del 15.01.2010, acquisito il parere favorevole del Ministero dell'economia e delle finanze, ha approvato la suddetta delibera del Comitato Portuale di adozione del bilancio di previsione 2010.

Nel corso dell'esercizio 2010, il bilancio di previsione è stato oggetto di due note di variazione adottate, rispettivamente, rispettivamente in data 22.06.2010 (Delibera del Comitato Portuale n. 71/10, approvata dal Ministero vigilante con nota M_TRA/DINFR/11536 del 2.09.2010 con le esclusioni e precisazioni nella stessa contenute), e in data 25.11.2010 (Delibera del Comitato Portuale n. 80/10, approvata con nota del Ministero vigilante prot. M_TRA/PORTI/2604 del 22.02.2011). Nel corso dell'esercizio è stata, inoltre, adottata una variazione compensativa all'interno dell'U.P.B. 1.2 "Interventi diversi" ai sensi dell'articolo 14, comma 3, del Regolamento di amministrazione e contabilità; con quest'ultima variazione l'ente ha provveduto a diminuire di € 7.500,00 il capitolo 121/80 (spese promozionali e di propaganda) e ad aumentare dello stesso importo il capitolo 121/90 (prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato).

RENDICONTO FINANZIARIO

La gestione finanziaria di competenza si sintetizza come segue:

	ENTRATE ACCERTATE	SPESE IMPEGNATE		
- Partite correnti	24.460.383,86	7.685.090,51	16.775.293,35	avanzo di parte corrente
- Partite c/capitale	43.153,27	22.843.758,19	- 22.800.604,92	disavanzo c/capitale
- Partite di giro	1.458.503,03	1.458.503,03	-	
	<u>25.962.040,16</u>	<u>31.987.351,73</u>		
Disavanzo finanziario di competenza	<u>6.025.311,57</u>			
Totale a pareggio	<u><u>31.987.351,73</u></u>	<u><u>31.987.351,73</u></u>		

COMPETENZA

La gestione finanziaria di competenza, riepilogata per titoli, risulta la seguente:

ENTRATE	PREVISIONE DEFINITIVA (A)	SOMME ACCERTATE RISCOSSE (B)	SOMME ACCERTATE DA RISCUOTERE AL 31.12.2010 (C)	TOTALE ACCERTATO (D)	(D - A)
TIT. I°	25.129.000,00	20.879.929,69	3.580.454,17	24.460.383,86	- 668.616,14
TIT. II°	103.000,00	43.153,27	-	43.153,27	- 59.846,73
TIT. III°	2.933.100,00	1.027.233,76	431.269,27	1.458.503,03	- 1.474.596,97
TOTALI	28.165.100,00	21.950.316,72	4.011.723,44	25.962.040,16	- 2.203.059,84

USCITE	PREVISIONE DEFINITIVA (A)	SOMME IMPEGNATE PAGATE (B)	SOMME IMPEGNATE DA PAGARE AL 31.12.2010 (C)	TOTALE IMPEGNATO (D)	(D - A)
TIT. I°	8.638.016,00	5.370.553,29	2.314.537,22	7.685.090,51	- 952.925,49
TIT. II°	30.867.710,00	683.980,67	22.159.777,52	22.843.758,19	-8.023.951,81
TIT. III°	2.933.100,00	1.317.704,82	140.798,21	1.458.503,03	-1.474.596,97
TOTALI	42.438.826,00	7.372.238,78	24.615.112,95	31.987.351,73	- 10.451.474,27

Gestione delle entrate1) Entrate correnti – Titolo I

Le entrate correnti dell'Autorità Portuale, pari ad € 24.460.383,86, sono accertate alle UPB 1.1- Entrate derivanti da trasferimenti correnti - e UPB 1.2 - Entrate diverse - e sono costituite dalle seguenti voci, per le quali viene inoltre indicata la percentuale di incidenza:

TIPOLOGIA	IMPORTI	%
Contributi della Regione	2.129.539,00	8,71
Contributi della Provincia	73.906,50	0,30
Contributi del Comune	5.000,00	0,02
Tasse portuali	11.807.104,65	48,27
Tasse di ancoraggio	3.907.134,74	15,97
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	573.255,44	2,34
Proventi servizi traffico passeggeri	959.164,24	3,92
Proventi magazzini e aree portuali	46.329,73	0,19
Proventi diversi	5.520,00	0,02
Canoni demaniali	4.215.548,78	17,23
Canoni affitto beni patrimoniali dell'Ente	23.731,64	0,10
Interessi attivi su titoli, depositi, conti	247.724,74	1,01
Recuperi e rimborsi diversi	329.503,49	1,35
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L. 84/94	87.286,70	0,36
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	25.602,35	0,10
Entrate varie ed eventuali	24.031,86	0,10

In merito alle suddette entrate si evidenziano le partite di seguito riportate.

Rispetto all'esercizio 2009 nella categoria 1.2.1 della UPB 1.2 "Entrate diverse", si riscontra una contrazione del gettito delle entrate tributarie.

In particolare, le tasse di ancoraggio, di cui al capitolo E 121/30, sono state accertate per complessivi euro € 3.907.134,74 con una riduzione rispetto all'anno precedente di € 1.546.623,47 (5.453.758,21- 3.907.134,74). Alla formazione dello scostamento, rispetto all'esercizio precedente, hanno contribuito in maniera determinante i minori introiti derivanti dal provvedimento adottato dall'Autorità Portuale con il Decreto n. 54 del 29/04/2010 (sospeso con Decreto n. 117 del 13/09/2010 e successivamente riattivato con il Decreto n. 160 del 14/12/2010) che, in applicazione dell'art. 5, commi 7 *duodecies* e 7 *terdecies*, del D.L.30/12/2009 n. 194, convertito dalla legge 194/2009, ha disposto la riduzione del 90% delle tasse di ancoraggio, al fine di assicurare e consolidare la competitività del Porto di Cagliari per l'attività di *transhipment*. Tale riduzione è

stata compensata in parte con la riduzione delle spese correnti ed, in parte, dall'entrata derivante dal contributo concesso dalla Regione Autonoma della Sardegna di cui alla delibera della Giunta Regionale adottata in data 4/11/2010 e della relativa Convenzione sottoscritta il 21/04/2011.

Il gettito delle tasse sulle merci riportate al capitolo 121/10, riscosse e trasferite all'Autorità Portuale dall'Agenzia delle Dogane, ha avuto un incremento di € 1.128.366,25, passando da € 10.678.738,40 riscossi nel 2009, ad € 11.807.104,65 del 2010.

I canoni demaniali, di cui al capitolo E123/10, categoria 1.2.2, sono stati fatturati per complessivi € 4.215.548,78 rispetto ad € 5.332.836,73 dell'esercizio precedente. Il minore introito di € 1.117,287,95 rispetto all'anno 2009, è da attribuire prevalentemente alla rilevazione nell'esercizio 2009 di un'entrata straordinaria di € 1.469.991,35 a titolo di indennizzo per occupazione senza titolo e relativa rivalutazione.

Al riguardo, il Collegio evidenzia che i suddetti proventi rappresentano il 64,24% delle entrate complessive dell'ente; ad esse si aggiungono le entrate per canoni demaniali di cui sopra, pari al 17,23% del totale.

Nel capitolo E123/30 "interessi attivi su titoli, depositi e conti correnti" della medesima categoria 1.2.2, risulta un accertamento di complessivi € 247.724,74 (riscossi € 175.450,07), di cui € 241.946,43 maturati sul conto fruttifero acceso presso il Banco di Sardegna, € 2.038,52 per interessi su dilazioni di pagamento autorizzate ed € 3.739,79 per interessi sulle anticipazioni al personale dipendente.

2) Entrate in c/capitale – Titolo II

Le entrate in conto capitale sono state accertate per complessivi € 43.153,27.

Le entrate di cui al capitolo E 232/20 (categoria 2.3.2 "Assunzione di altri debiti finanziari", UPB 2.3 – Accensione di prestiti), sono costituite dai depositi cauzionali a vario titolo ricevuti da terzi per un importo complessivo € 43.153,27. Tali depositi trovano corrispondenza nell'importo impegnato al capitolo delle uscite U225/10 per "Restituzione di depositi di terzi a cauzione" di cui alla categoria 2.2.5 "Estinzione di debiti" dell'UPB 2.2 – Oneri Comuni (Titolo II Uscite in conto capitale).

Gestione delle spese

1) Spese correnti – Titolo I

Le spese correnti, pari a complessivi € 7.685.090,51 risultano impegnate per € 3.100.954,64 alla UPB 1.1 “Funzionamento”, per € 4.566.723,01 alla UPB 1.2 “Interventi diversi”, per € 17.412,86 alla UPB 1.4 “Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi”.

Di seguito le spese correnti sono dettagliate per categorie, delle quali è indicata l’incidenza percentuale sul totale delle stesse.

Tipologia di spesa	Valore Assoluto	
Spese organi dell’Ente	282.691,27	3,68
Oneri personale in servizio	2.451.437,44	31,90
Spese acquisto beni/servizi	366.825,93	4,77
Uscite prestazioni istituzionali	2.579.907,38	33,57
Trasferimenti passivi	26.000,00	0,33
Oneri finanziari	1.201,81	0,02
Oneri Tributari	424.317,44	5,52
Poste correttive/ compens. di entrate	1.500.000,00	19,52
Spese non classificabili in altre voci	35.296,38	0,46
Quota annuale tfr da versare Fondi pensione	17.412,86	0,23
Totale spese correnti	7.685.090,51	100,00

Il Collegio evidenzia che le spese per gli Organi dell’Ente, Categoria 1.1.1 (UPB 1.1 del Titolo 1), sono risultate pari a € 282.691,27, con un decremento in termini assoluti di € 78.736,13, pari al 21,78% rispetto all’anno 2009, derivante dalla rideterminazione dei compensi spettanti agli Organi, in applicazione dell’art.1, commi 58 e 59 della Legge 266/2005 (finanziaria 2006), che vincolava detti emolumenti ai valori registrati al 30 settembre 2005, ridotti del 10%, come indicato anche nella circolare RGS n. 32 del 17/12/2009.

L’Autorità Portuale, inoltre, in ottemperanza alle raccomandazioni formulate dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con la nota M_TRA/PORTI/Prot.9843 del 22/07/2010, in sede di approvazione del Conto Consuntivo 2009, ha provveduto al recupero anche dei maggiori compensi erogati agli Organi nell’anno 2009.

Gli oneri per il personale in servizio (categoria 1.1.2, capitoli da U112/10 a U112/80) impegnati per complessivi € 2.451.437,44 rappresentano il 31,90% delle spese correnti con un incremento in valore assoluto, rispetto all'anno 2009, di € 116.402,22. Il maggiore importo impegnato è determinato dagli incrementi tabellari previsti dal CCNL "porti" per l'anno 2010, oltreché dalla maturazione degli scatti di anzianità, dal pagamento di ferie non godute al alcuni dipendenti cessati dal servizio e dalle spese sostenute per la partecipazione della quasi totalità del personale dipendente a corsi di aggiornamento.

Le spese per "l'acquisto di beni e servizi" di cui al Titolo I, sono state pari € 366.825,93 (4,77 % del totale) con un'economia di € 212.940,07 rispetto alla previsione di € 579.766,00.

Nella scheda allegata al rendiconto generale in esame è evidenziato il rispetto dei limiti di spesa richiesti dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la citata nota M_TRA/PORTI / 3613 del 10 marzo 2011.

In ottemperanza alle disposizioni introdotte dalla legge finanziaria 2008 è stato registrato, altresì, un contenimento delle spese postali, di cui al capitolo U113/110, risultate pari ad € 5.832,53 sia rispetto alla previsione iniziale di € 8.000,00 che alla spesa sostenuta nell'esercizio precedente pari ad € 7.046,53. Risultano, inoltre, ridotte le spese per "materiali di economato, abbonamenti a periodici e riviste" (Cap. U113/090) e per "pubblicazioni" (Cap. U113/160).

Per le "Spese legali, giudiziarie e varie" (Cap. U113/180) sono stati impegnati € 40.678,81 e pagati € 20.520,00; tali spese sono relative in parte a pregresse vertenze, in parte all'affidamento nell'anno 2010 di incarichi a legali esterni per il patrocinio dell'ente in ricorsi o vertenze con amministrazioni centrali e periferiche dello Stato.

2) Spese in c/capitale – Titolo II

Le spese in c/capitale, impegnate per € 22.843.758,19, sono analiticamente descritte nella relazione dell'Ente al rendiconto generale 2010.

In particolare, alla categoria 2.1.1 "Acquisizione di beni durevoli, opere e investimenti", articolata in tre capitoli (U211/10, U211/20 e U211/30) si registra un impegno complessivo di € 22.644.540,00. Sul capitolo U211/10 "Acquisto, costruzione, trasformazione e manutenzione di opere portuali e immobili" gravano complessivi € 21.644.124,68 relativi ai lavori di infrastrutturazione. Nel capitolo U211/20 "Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie parti

comuni portuali”, risultano invece impegnati € 1.000.415,32 per interventi di manutenzione straordinaria e di completamento di opere portuali.

Non risultano assunti impegni al capitolo U211/30 "Manutenzioni straordinarie ed adattamento locali a disposizione dell'Ente" ai cui fini erano stati inizialmente stanziati € 154.360,00.

Nella categoria 2.1.2 "Acquisizione immobilizzazioni tecniche" è impegnata la somma complessiva di € 64.557,74, così distribuita:

- capitolo U 212/10 "Acquisto di attrezzature e macchinari", € 2.662,31;
- capitolo U212/50 "Acquisto arredi e macchine da ufficio", € 28.132,39;
- capitolo U212/60 "Acquisto beni immateriali", € 33.763,04.
- Nel capitolo U215/30 "Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)", di cui alla categoria 2.1.5., la somma di € 91.507,18 risulta così impegnata: per la liquidazione del T.F.R. a n. 3 dipendenti, € 64.160,16; per anticipazioni sul trattamento fine rapporto al personale dipendente, € 25.263,00; per il versamento dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del fondo T.F.R. al 31.12.2010, € 2.084,02.

I depositi cauzionali, iscritti al capitolo U225/10, risultano pari ad € 43.153,27 e sono riferiti agli impegni per la restituzione delle cauzioni incamerate sulle concessioni demaniali; tale importo trova corrispondenza al capitolo E232/20 delle entrate.

Partite di giro – Titolo III.

Le partite di giro pareggiano, in entrata e in uscita, nella misura di € 1.458.503,03.



GESTIONE DEI RESIDUI

Dal rendiconto generale 2010 risulta la seguente situazione sulla gestione dei residui:



RESIDUI ATTIVI	TOTALE AL 01.01.2010	RISCOSSIONI	VARIAZIONI (in meno)	DA RISCOUTERE AL 31.12.2010
TIT. I°	3.044.933,31	1.234.066,31	77.284,00	1.733.583,00
TIT. II°	47.979.238,27	3.818.992,50	6.792.691,90	37.367.553,87
TIT. III°	2.625.585,76	703.861,52	13.995,02	1.907.729,22
TOTALI	53.649.757,34	5.756.920,33	6.883.970,92	41.008.866,09

RESIDUI PASSIVI	TOTALE AL 01.01.2010	PAGAMENTI	VARIAZIONI (in meno)	DA PAGARE AL 31.12.2010
TIT. I°	3.184.807,08	1.139.207,89	418.584,33	1.627.014,86
TIT. II°	67.193.209,91	10.172.308,15	13.281.230,63	43.739.671,13
TIT. III°	399.320,93	289.469,55	9.173,96	100.677,42
TOTALI	70.777.337,92	11.600.985,59	13.708.988,92	45.467.363,41

Complessivamente, la situazione dei residui attivi al 31.12.2010, da riportare all'esercizio 2011, è la seguente:

Residui attivi dell'esercizio (competenza)	€ 4.011.723,44
Residui attivi di esercizi precedenti	€ 41.008.866,09
Totale residui attivi al 31.12.2010	€ 45.020.589,53

Complessivamente, la situazione dei residui passivi al 31.12.2010, da riportare all'esercizio 2011, è la seguente:

Residui passivi dell'esercizio (competenza)	€ 24.615.112,95
Residui passivi di esercizi precedenti	€ 45.467.363,41
Totale residui passivi al 31.12.2010	€ 70.082.476,36




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

GESTIONE DI CASSA

In merito alla situazione di cassa, sia in competenza che in conto residui, si riscontra quanto segue:

Avanzo di cassa al 31/12/2010	€ 8.734.012,68
consistenza di cassa al 01/01/2010	€ 57.346.198,73
consistenza di cassa al 31/12/2010	€ 83.875.285,69

STATO PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale nel corso dell'anno 2010 ha subito le seguenti variazioni:

	SITUAZIONE AL 31.12.2010	SITUAZIONE AL 31.12.2009	VARIAZIONI
ATTIVITA'	172.636.309,73	166.414.762,48	6.221.547,25
PASSIVITA'	86.189.142,87	93.739.073,55	- 7.549.930,68
PATRIMONIO NETTO	86.447.166,86	72.675.688,93	13.771.477,93

Le immobilizzazioni immateriali, al netto del relativo fondo, ammontano a € 3.913.911,72. Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, risultano essere pari a € 39.382.947,31, di cui: alla voce "Terreni e fabbricati" € 4.457.791,64; alla voce "Impianti e macchinari" € 18.550,59; alla voce "Immobilizzazioni in corso" € 34.809.492,23; alla voce "Altri beni mobili e macchine d'ufficio" € 97.112,85. Si segnala che, rispetto all'esercizio finanziario 2009, la voce "immobilizzazioni in corso" registra un incremento di € 6.865.846,94.

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.

Tra le immobilizzazioni finanziarie, la voce "Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici" registra un importo complessivo di € 37.363.263,87, di cui € 13.600.000,00 esigibili entro 12 mesi ed € 23.763.263,87 esigibili oltre l'esercizio successivo.

L'attivo circolante comprende le rimanenze di magazzino, 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 € 83.875.285,69, come da saldo della banca cassiera verificato nel verbale n. 209 del Collegio dei Revisori dei Conti del 5 aprile 2011.

Il patrimonio netto, rispetto all'esercizio precedente, è cresciuto di € 13.771.477,93.

CONTO ECONOMICO – RISULTATI DIFFERENZIALI

A) Valore della produzione	24.184.268,22	
B) Costo della produzione	- 10.848.009,97	
C) Proventi e oneri finanziari	246.161,72	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	
E) Proventi e oneri straordinari	<u>361.048,96</u>	
Risultato Prima delle Imposte		13.943.468,93
Imposte sul reddito dell'esercizio	<u>171.991,00</u>	
Avanzo Economico		<u><u>13.771.477,93</u></u>

Nella prima parte del conto economico viene indicato il valore della produzione che risulta pari ad € 24.184.268,22, di cui € 1.584.269,41 riferiti a proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi (traffico passeggeri e traffico ro-ro: proventi aree e magazzini e proventi pesa portuale) ed € 22.599.998,81 inerenti ad altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio.

Nella seconda parte del conto economico sono inseriti i costi della produzione, che ammontano ad € 10.848.009,97. In particolare sono contemplate le voci relative alle spese per materie prime e sussidiarie pari ad € 41.721,29; le spese per servizi di € 4.437.458,51; le spese per godimento di beni di terzi (canoni di leasing) per € 3.496,20; le spese per gli organi dell'Ente, pari

ad € 283.947,51; le spese del personale per € 2.593.764,78; gli ammortamenti e svalutazioni, pari a complessivi € 2.917.546,26 (di cui € 2.657.750,47 per immobilizzazioni immateriali, € 246.350,19 per immobilizzazioni materiali, ed € 13.445,60 quale svalutazione dei crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante); altri accantonamenti, pari a € 382.887,52; oneri diversi di gestione di € 187.187,90.

Alla voce C) del conto economico sono inseriti "i proventi ed oneri finanziari", così distinti:

- proventi finanziari per € 247.363,53, relativi agli interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero dell'Autorità Portuale, nonché gli interessi sulla regolarizzazione di occupazioni di aree demaniali senza titolo e sulle dilazioni autorizzate nonché sui prestiti concessi al personale dipendente;
- gli oneri finanziari pari ad € 1.201,81, riferiti alle spese e commissioni bancarie addebitate dalla Banca cassiera.

Alla voce E) - proventi ed oneri straordinari - sono inseriti € 472.811,27 (voce 22) quali sopravvenienze attive derivanti dallo storno di alcuni residui passivi e sopravvenienze attive diverse; € 76.465,93 (voce 23) per sopravvenienze passive derivanti dallo storno di residui attivi ed arrotondamenti passivi sempre su residui attivi; € 35.296,38 (voce 24) per oneri straordinari in adempimento dell'articolo 61 della Legge 133/2008.

Il risultato economico prima delle imposte registra un avanzo pari ad € 13.943.468,93.

Le imposte sul reddito dell'esercizio ammontano a € 171.991,00 relative ai versamenti IRAP dell'anno.

Il risultato economico, al netto delle imposte, risulta quindi pari a € 13.771.477,93.

Come previsto dal vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità (articolo 38, comma 1), al conto economico è allegato il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2010

Fondo di cassa al 01.01.2010			75.141.273,01
Riscossioni			
In c/competenza	21.950.316,72		
In c/residui	<u>5.756.920,33</u>	+	27.707.237,05
Pagamenti			
In c/competenza	7.372.238,78		
In c/residui	<u>11.600.985,59</u>	-	<u>18.973.224,37</u>
Fondo di cassa al 31.12.2010		=	83.875.285,69
Residui attivi			
Di esercizi precedenti	41.008.866,09		
Dell'esercizio	<u>4.011.723,44</u>	+	45.020.589,53
Residui passivi			
Di esercizi precedenti	45.467.363,41		
Dell'esercizio	<u>24.615.112,95</u>	-	<u>70.082.476,36</u>
Avanzo di amministrazione al 31.12.2010		=	58.813.398,86
Situazione Avanzo di Amministrazione vincolato:			
Trattamento di fine rapporto	777.952,39		
Fondo rischi e oneri	434.618,70		
Fondo ripristino investimenti	2.662.123,23		
Realizz. progetti cofinanziati dalla Regione Sardegna	3.133.560,41		
realizzazione darsena Porto Foxi	6.175.156,56		
infrastrutt.ne aree G2E P. Canale	3.330.419,68		
Prosecurz. Banchinam.to lato lev. Porto canale	18.115.000,00		
darsena pescherecci zona ovest porto di cagliari	6.920.954,13		
Totale Avanzo di Amministrazione vincolato	41.549.785,10		
Avanzo di amministrazione disponibile al 31.12.2010			<u>17.263.613,76</u>

Partendo dalla consistenza di cassa all' 01.01.2010, € 75.141.273,01, la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di € 58.813.398,86 di cui risulta vincolata la somma di € 41.549.785,10 e disponibile la somma di € 17.263.613,76.

La quota di avanzo di amministrazione vincolato è così attribuita:





- Trattamento di fine rapporto al personale dipendente: € 777.952,39; fondi per rischi ed oneri: € 434.618,70, di cui € 13.445,60 al fondo svalutazione crediti, € 370.008,90 al fondo rischi, € 51.164,20 al fondo residui perenti;
- Fondo ripristino investimenti, per € 2.662.123,23. Tale importo è relativo al versamento già effettuato dallo Stato sulla Legge 413/98 per i lavori di realizzazione della Darsena di Porto Foxi che l'Ente intende destinare ad altro intervento e per il quale ha provveduto ad inviare apposita comunicazione al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (prot.2290 del 06.04.2010);
- Altri vincoli per € 37.675.090,78, di cui € 3.133.560,41 per la realizzazione dei progetti cofinanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna con la quale è stata stipulata apposita convenzione, ed altri interventi da realizzare con risorse proprie dell'Autorità Portuale.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dei Conti, vista la relazione del Presidente e le considerazioni ivi contenute, e 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 31.12.2010 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 2010 a seguito delle verifiche periodiche sull'attività gestionale ed amministrativa dell'Ente, esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto generale 2010, da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art.9, comma 3 lettera d) della Legge 84/94.

Cagliari, 5 maggio 2011

Dott. Aniello Castiello



Dott. Pier Vincenzo Ciccone



Dott. Ernesto Curreli



PAGINA BIANCA

*RENDICONTO FINANZIARIO
DECISIONALE*

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE		ANNO 2009					
		Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (risorse/pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (risorse/pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"		ANNO 2010					
CODICE CATEG.	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (risorse/pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (risorse/pagamenti)
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		58.813.398,86			58.013.692,43	
	FONDO INIZIALE DI CASSA			75.141.273,01			57.346.198,73
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	5.314.037,17	24.460.383,86	22.114.065,52	3.044.933,31	24.682.625,16	25.198.814,00
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	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	2.059.052,43	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	3.254.984,74	22.251.938,36	21.964.672,45	3.044.933,31	24.682.625,16	25.198.814,00
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	-	15.714.239,39	15.714.239,39	-	16.132.496,61	16.367.135,58
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.519.525,70	1.584.269,41	1.270.565,91	1.278.199,73	1.948.776,40	1.888.335,07
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	921.158,76	4.487.005,16	4.619.178,47	1.053.332,07	5.904.982,58	6.117.110,91
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	698.821,18	329.503,49	213.879,98	587.257,91	405.804,96	452.206,58
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	115.479,10	136.920,91	146.808,70	126.143,60	290.564,61	374.025,86
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.314.037,17	24.460.383,86	22.114.065,52	3.044.933,31	24.682.625,16	25.198.814,00

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2010				ANNO 2009			
		Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (riscossioni/ pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (riscossioni/ pagamenti)	Residui	
CENTRO DI RESPONSABILITÀ "SEGRETARIO GENERALE"									
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	37.367.553,87	43.153,27	3.862.145,77	47.979.238,27	12.512.576,34	12.265.662,91		
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	4.290,00	-	-	4.290,00	5.300,00	1.010,00		
	2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-		
	2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	1.010,00	1.010,00		
	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	37.363.263,87	-	3.818.992,50	47.974.948,27	12.460.759,41	12.218.135,98		
	2.2.1 TRASFERIMENTI DELLO STATO	37.363.263,87	-	3.818.992,50	47.974.948,27	9.327.199,00	9.084.575,57		
	2.2.2 TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	-	-	-	-	3.133.560,41	3.133.560,41		
	2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-		
	2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-		
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	-	43.153,27	43.153,27	-	46.516,93	46.516,93		
	2.3.1 ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-		
	2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	43.153,27	43.153,27	-	46.516,93	46.516,93		
	2.3.3 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-		
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	37.367.553,87	43.153,27	3.862.145,77	47.979.238,27	12.512.576,34	12.265.662,91		

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE						
CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2010			ANNO 2009	
		Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (riscossioni/ pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (riscossioni/ pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"						
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.338.998,49	1.458.503,03	1.731.025,76	2.625.585,76	1.649.153,95
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	2.338.998,49	1.458.503,03	1.731.025,76	2.625.585,76	1.649.153,95
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.338.998,49	1.458.503,03	1.731.025,76	2.625.585,76	1.649.153,95
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.338.998,49	1.458.503,03	1.731.025,76	2.625.585,76	1.649.153,95
	Riepilogo dei titoli					
	Titolo I - Entrate correnti	5.314.037,17	24.460.383,86	22.114.065,52	3.044.933,31	25.198.814,00
	Titolo II - Entrate in conto capitale	37.367.553,87	43.153,27	3.862.145,77	47.979.238,27	12.265.662,91
	Titolo III - Entrate per partite di giro	2.338.998,49	1.458.503,03	1.731.025,76	2.625.585,76	1.649.153,95
	TOTALE GENERALE ENTRATE	45.020.589,53	25.962.040,16	27.707.237,05	53.649.757,34	39.113.630,86
	Disavanzo finanziario di competenza		6.075.311,57			
	TOTALE GENERALE A PAREGGIO		31.987.351,73			38.566.944,06

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE							
CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2010			ANNO 2009		
		Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (ricorsioni/pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (ricorsioni/pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	3.941.552,08	7.685.090,51	6.509.761,18	3.184.807,08	6.105.196,24	
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	397.566,47	3.100.954,64	3.272.432,46	929.879,51	3.053.194,62	
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	39.897,54	282.691,27	285.524,47	42.730,74	334.081,15	
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	144.067,55	2.451.437,44	2.453.848,66	147.438,77	2.300.770,37	
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	213.601,38	366.825,93	533.059,33	739.710,00	418.343,10	
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	3.538.607,01	4.566.723,01	3.216.781,26	2.246.414,37	3.038.500,93	
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.413.328,63	2.579.907,38	2.371.566,87	1.238.516,55	2.266.060,37	
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	26.000,00	26.000,00	31.285,06	31.285,06	-	
1.2.3	ONERI FINANZIARI	116.598,40	1.201,81	1.171,19	116.567,78	609,32	
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	77.289,36	424.317,44	447.009,43	104.200,22	441.252,68	
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.374.429,91	1.500.000,00	226.339,59	100.771,31	292.467,65	
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	530.960,71	35.296,38	139.409,12	635.073,45	38.110,91	
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	.....					
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	5.378,60	17.412,86	20.547,46	8.513,20	13.500,69	
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-	
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	5.378,60	17.412,86	20.547,46	8.513,20	13.500,69	
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.5.1	.....					
	TOTALE USCITE CORRENTI	3.941.552,08	7.685.090,51	6.509.761,18	3.184.807,08	6.105.196,24	

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE							
CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2010			ANNO 2009		
		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						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	65.461.825,78	22.644.540,00	10.363.680,13	66.419.841,15	15.975.942,61	
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	91.172,57	64.557,74	393.256,79	462.227,01	352.131,71	
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	-	-	-	-	4.290,00	
		916,23	91.507,18	90.590,95	-	1.685,56	
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
		345.534,07	43.153,27	8.760,95	311.141,75	46.516,93	
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	345.534,07	43.153,27	8.760,95	311.141,75	46.516,93	
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	65.899.448,65	22.843.758,19	10.856.288,82	67.193.209,91	16.380.566,81	
						13.912.175,55	
						13.873.729,10	

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE							
CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2010			ANNO 2009		
		Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (ricorsioni/ pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (ricorsioni/ pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37	399.320,93	1.371.742,56	1.301.184,79
	UPB 3.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37	399.320,93	1.371.742,56	1.301.184,79
	3.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37	399.320,93	1.371.742,56	1.301.184,79
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37	399.320,93	1.371.742,56	1.301.184,79
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	3.941.552,08	7.685.090,51	6.509.761,18	3.184.807,08	6.243.399,99	6.105.196,24
	Titolo II	65.899.448,65	22.843.758,19	10.856.288,82	67.193.209,91	16.380.566,81	13.912.175,55
	Titolo III	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37	399.320,93	1.371.742,56	1.301.184,79
	TOTALE GENERALE USCITE	70.082.476,36	31.987.351,73	18.975.224,37	70.777.337,92	23.995.709,36	21.318.556,58
	Avanzo finanziario di competenza					14.571.234,70	
	TOTALE GENERALE A PAREGGIO		31.987.351,73			38.566.944,06	
	Avanzo di cassa di competenza						17.795.074,28
	Fondo di cassa finale			8.734.012,68			75.141.273,01
				83.875.285,69			

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE									
Codice meccanog.		CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA							SOMME ACCERTATE			
N.		DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati				
		3	4	In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)	(4+5-6)	8	(10-8)	(8+9)	10			
1	2												
	1	Avanzo di amministrazione								58.813.398,86			
	2	Fondo di cassa finale											
		TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI											
		Upb 1.1 - ENTRATE DA TRASFERIM. CORRENTI											
		Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO											
111/10	1	Contributi dello Stato											
		TOTALI CATEGORIA 1.1.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO											
		Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI											
112/10	2	Contributi della Regione		2.141.000,00		2.141.000,00	70.486,57	2.059.052,43		2.129.539,00			
		TOTALI CATEGORIA 1.1.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI											
		Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI COMUNI/PROVINCE											
113/10	3	Contributi della Provincia	74.000,00			74.000,00	73.906,50			73.906,50			
113/20	4	Contributi del Comune		5.000,00		5.000,00	5.000,00			5.000,00			
		TOTALI CATEGORIA 1.1.3 - TRASFERIMENTI COMUNI/PROVINCE	74.000,00	5.000,00		79.000,00	78.906,50			78.906,50			
		Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI											
114/10	5	Contributo Camera di Commercio											
114/20	6	Contributo altri Enti Pubblici											
114/30	7	Contributi diversi											
		TOTALI CATEGORIA 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI											
		TOTALI UPB 1.1 - ENTRATE DA TRASFERIM. CORRENTI	74.000,00	2.146.000,00		2.220.000,00	149.393,07	2.059.052,43		2.208.445,50			
		Upb 1.2 - ENTRATE DIVERSE											

AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

ENTRATE

Pag. 2

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALI
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		dei residui attivi alla fine esercizio	
					In piu' (10-7)	In meno (7-10)			In piu' (16-13)	In meno (13-16)		In piu' (20-19)	In meno (19-20)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
									83.875.285,69			
	11.461,00							2.141.000,00	70.486,57		2.070.513,43	2.059.052,43
	11.461,00							2.141.000,00	70.486,57		2.070.513,43	2.059.052,43
	93,50							74.000,00	73.906,50		93,50	
	93,50							5.000,00	5.000,00			
								79.000,00	78.906,50		93,50	
	11.554,50							2.220.000,00	149.393,07		2.070.606,93	2.059.052,43

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE							Pag. 3
Codice meccanog.	N.	C A P I T O L O D E N O M I N A Z I O N E	G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A				S O M M E A C C E R T A T E				
			Iniziali	P r e v i s i o n i		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)		
				In aumento (7-4)	Variazioni In diminu- (4-7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
		Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE									
121/10	8	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate sbarcate di cui al	11.345.000,00			11.345.000,00	11.807.104,65		11.807.104,65		
121/20	9	Gettito della tassa erariale di cui all'art.2. comma 1. D. L.									
121/30	10	Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al capo I del Titolo	4.150.000,00		500.000,00	3.650.000,00	3.907.134,74		3.907.134,74		
		TOTALI CATEGORIA 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	15.495.000,00		500.000,00	14.995.000,00	15.714.239,39		15.714.239,39		
		Categoria 1.2.2 - ENTRATE VEND. BENI E PREST. SERV									
122/10	11	Proventi traffico merci e Ro-Ro	650.000,00			650.000,00	326.626,17	246.629,27	573.255,44		
122/20	12	Proventi servizi traffico passeggeri	1.460.000,00		247.000,00	1.213.000,00	462.129,89	497.034,35	959.164,24		
122/30	13	Proventi magazzini e aree portuali	40.000,00			40.000,00	14.466,01	31.863,72	46.329,73		
122/40	14	Proventi diversi	10.000,00			10.000,00	1.840,00	3.680,00	5.520,00		
		TOTALI CATEGORIA 1.2.2 - ENTRATE VEND. BENI E PREST. SERV	2.160.000,00		247.000,00	1.913.000,00	805.062,07	779.207,34	1.584.269,41		
		Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
123/10	15	Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine	5.065.500,00			5.065.500,00	3.877.442,69	338.106,09	4.215.548,78		
123/20	16	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Autorit Portuale	25.000,00			25.000,00	16.313,43	7.418,21	23.731,64		
123/30	17	Interessi attivi su titolo, depositi, conti correnti, ecc.	400.000,00			400.000,00	175.450,07	72.274,67	247.724,74		
123/40	18	Altri proventi patrimoniali									
		TOTALI CATEGORIA 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.490.500,00			5.490.500,00	4.069.206,19	417.798,97	4.487.005,16		
		Categoria 1.2.4 - POSTE CORRET. DI USCITE CORRENTI									
124/10	19	Recuperi e rimborsi diversi	317.000,00			317.000,00	62.050,62	267.452,87	329.503,49		
124/20	20	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di s									
		TOTALI CATEGORIA 1.2.4 - POSTE CORRET. DI USCITE CORRENTI	317.000,00			317.000,00	62.050,62	267.452,87	329.503,49		

CONSUMITIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 4	
		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (9+15)		
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)			
In piu' (10-7)	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
462.104,65								11.345.000,00	11.807.104,65	462.104,65			
257.134,74								3.650.000,00	3.907.134,74	257.134,74			
719.239,39								14.995.000,00	15.714.239,39	719.239,39			
	76.744,56	529.914,22	146.275,55	383.638,67	529.914,22			969.000,00	472.901,72		496.098,28	630.267,94	
	253.835,76	400.388,57	180.728,40	219.660,17	400.388,57			1.573.000,00	642.858,29		930.141,71	716.694,52	
6.329,73	4.480,00	163.251,97	65.245,52	98.006,45	163.251,97			147.000,00	79.711,53		67.288,47	129.870,17	
		184.644,97	73.254,37	39.013,07	112.267,44			134.000,00	75.094,37		58.905,63	42.693,07	
6.329,73	335.060,32	1.278.199,73	465.503,84	740.318,36	1.205.822,20			2.823.000,00	1.270.555,91		1.552.434,09	1.519.525,70	
	849.951,22	929.279,72	426.372,85	502.906,87	929.279,72			5.452.500,00	4.303.815,54		1.148.684,46	841.012,96	
	1.268,36	7.299,12	6.853,02	446,10	7.299,12			23.110,00	23.166,45	56,45		7.864,31	
	152.275,26	116.753,23	116.746,41	6,82	116.753,23			400.000,00	292.196,48		107.803,52	72.281,49	
	1.003.494,84	1.053.332,07	549.972,28	503.359,79	1.053.332,07			5.875.610,00	4.619.178,47	56,45	1.256.487,98	921.158,76	
12.503,49		587.257,91	151.759,84	431.368,31	583.128,15		4.129,76	715.000,00	213.810,46		501.189,54	698.821,18	
12.503,49		587.257,91	151.759,84	431.368,31	583.128,15		4.129,76	715.000,00	213.810,46		501.189,54	698.821,18	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE						Pag. 5
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME ACCERTATE		
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)	10
				In aumento (7-4)	Variazioni In diminu- (4-7)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLAS. IN ALTRE VOCI								
125/10	21	Canoni di concess. per l'affidamento dei servizi di manutenzi	165.000,00			165.000,00	42.119,97	45.166,73	87.286,70	
125/20	22	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui a1	12.500,00			12.500,00	25.602,35		25.602,35	
125/30	23	Proventi di autorizzazioni per attivita' svolte nel porto di	16.000,00			16.000,00	12.256,03	11.775,83	24.031,86	
125/40	24	Entrate varie ed eventuali								
		TOTALI CATEGORIA 1.2.5 - ENTRATE NON CLAS. IN ALTRE VOCI	193.500,00			193.500,00	79.978,35	56.942,56	136.920,91	
		TOTALI UPB 1.2- ENTRATE DIVERSE	23.656.000,00			22.909.000,00	20.730.536,62	1.521.401,74	22.251.938,36	
		TOTALI TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	23.730.000,00	2.146.000,00	747.000,00	25.129.000,00	20.879.929,69	3.580.454,17	24.460.383,86	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010			AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 6
			GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		dei residui attivi alla fine esercizio		
					In piu' (10-7)	In meno (7-10)			In piu' (16-13)	In meno (13-16)		In piu' (20-19)	In meno (19-20)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
77.713,30		100.840,70	47.106,05	53.732,84	100.838,89		1,81	200.500,00	89.226,02		111.273,98	98.899,57	
13.102,35		2.850,85	618,85	1.487,40	2.106,25		744,60	16.300,00	26.221,20	9.921,20		1.487,40	
8.031,86		22.452,05	19.105,45	3.316,30	22.421,75		30,30	11.200,00	31.361,48	20.161,48		15.092,13	
21.134,21		126.143,60	66.830,35	58.536,54	125.366,89		776,71	228.000,00	146.808,70	30.082,68	111.273,98	115.479,10	
759.206,82		3.044.933,31	1.234.066,31	1.733.583,00	2.967.649,31		77.284,00	24.636.610,00	21.964.602,93	749.378,52	3.421.385,59	3.254.984,74	
759.206,82		3.044.933,31	1.234.066,31	1.733.583,00	2.967.649,31		77.284,00	26.856.610,00	22.113.996,00	749.378,52	5.491.992,52	5.314.037,17	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CASLIARI		ENTRATE					Pag. 7	
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					SOMME ACCERTATE			
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	3	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)	10
				Iniziali (7-4)	Variazioni In aumento (4-7)						In diminuz. (4-7)
1	2			4	5	6	7	8	9	
		TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
		Upb 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI								
		Categoria 2.1.1 - ALIENAZ. DI IMMOBILI E DIRITT.								
211/10	25	Alienazione di immobili								
211/20	26	Cessioni di diritti reali								
		TOTALI CATEGORIA 2.1.1 - ALIENAZ. DI IMMOBILI E DIRITT.								
		Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECH.								
212/10	27	Cessioni di immobilizzazioni tecniche								
212/20	28	Cessioni beni mobili diversi								
212/30	29	Cessioni di beni immateriali								
		TOTALI CATEGORIA 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECH.								
		Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
213/10	30	Cessione partecipazioni								
213/20	31	Realizzo somme investite in titoli e valori mobiliari								
		TOTALI CATEGORIA 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
		Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI								
214/10	32	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine								
214/20	33	Riscossione di altri crediti								
214/30	34	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi								
		TOTALI CATEGORIA 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI								
		TOTALI UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI								
				10.000,00			10.000,00			
				10.000,00			10.000,00			
				10.000,00			10.000,00			

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI						ENTRATE				TOTALI	
		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			V a r i a z i o n i			GESTIONE DI CASSA				dei residui attivi alla fine esercizio (9+15)	
11	Differenze rispetto alle previsioni	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	In piu' (10-7)												
	10.000,00		4.290,00		4.290,00	4.290,00			4.300,00			4.300,00	4.290,00
		10.000,00	4.290,00		4.290,00	4.290,00			4.300,00			4.300,00	4.290,00
		10.000,00	4.290,00		4.290,00	4.290,00			4.300,00			4.300,00	4.290,00

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010	ENTRATE													TOTALI dei residui attivi alla fine esercizio (9+15)	
	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA								
	Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni				
	In piu' (10-7)	In meno (7-10)	13	14	15	16	In piu' (16-13)	In meno (13-16)	19	20	In piu' (20-19)	In meno (19-20)			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
		47.974.948,27	3.818.992,50	37.363.263,87	41.182.256,37		6.792.691,90	24.922.000,00	3.818.992,50			21.103.007,50	37.363.263,87		
		47.974.948,27	3.818.992,50	37.363.263,87	41.182.256,37		6.792.691,90	1.337.053,98	3.818.992,50			1.337.053,98			
								26.259.053,98	3.818.992,50			22.440.061,48	37.363.263,87		
		47.974.948,27	3.818.992,50	37.363.263,87	41.182.256,37		6.792.691,90	26.259.053,98	3.818.992,50			22.440.061,48	37.363.263,87		

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE				Pag. 11		
Codice meccanogr.	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME ACCERTATE			
			Previsioni	Variazioni		Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)		
N.	3	4	In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)	Definitive (4+5-6)				7	8	9	10
1										
232/10		Categoria 2.3.2 - ASSUNZ. DI ALTRI DEBITI FINANZ								
232/20		Operazioni finanziarie e breve termine	93.000,00			93.000,00	43.153,27			43.153,27
		Depositi di terzi a cauzione								
		TOTALI CATEGORIA 2.3.2 - ASSUNZ. DI ALTRI DEBITI FINANZ	93.000,00			93.000,00	43.153,27			43.153,27
233/10		Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI								
		Emissione di obbligazioni								
		TOTALI CATEGORIA 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI								
		TOTALI UPB 2.3- ACCENSIONE DI PRESTITI	93.000,00			93.000,00	43.153,27			43.153,27
		TOTALI TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	103.000,00			103.000,00	43.153,27			43.153,27

AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

ENTRATE

Pag. 12

CONSUMATIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALI		
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		dei residui attivi alla fine esercizio		
					In piu' (10-7)	In meno (7-10)		In piu' (16-13)	In meno (13-16)		In piu' (20-19)	In meno (19-20)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
49.846,73								93.000,00	43.153,27		49.846,73	
49.846,73								93.000,00	43.153,27		49.846,73	
49.846,73								93.000,00	43.153,27		49.846,73	
59.846,73		47.975.236,27	3.818.992,50	37.367.553,87	41.186.546,37		6.792.691,90	26.356.353,98	3.862.145,77		22.494.209,21	37.367.553,87

AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

ENTRATE

Pag. 13

Codice meccanogr.	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							SOMME ACCERTATE		
			N.	4	Variazioni		7	8	9	10		
					5	6						
1	2	3	Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)			
		TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO										
		Upb 3.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO										
		Categoria 3.1.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO										
311/10	46	Ritenute erariali	1.190.000,00			1.190.000,00	780.024,87		780.024,87			
311/20	47	Ritenute previdenziali e assistenziali	270.000,00			270.000,00	204.550,26	6.931,00	211.481,26			
311/30	48	Ritenute diverse	2.600,00			2.600,00						
311/40	49	I.V.A.	1.175.000,00			1.175.000,00	6.516,44	250.970,33	257.486,77			
311/50	50	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	170.500,00			170.500,00	21.683,26	133.210,12	154.893,38			
311/60	51	Trattenute per conto terzi	31.000,00	20.000,00		51.000,00	6.458,92	40.115,00	46.573,92			
311/70	52	Rimborsi per somme pagate per conto terzi	64.000,00			64.000,00	2.000,01	42,82	2.042,83			
311/80	53	Partite in sospeso	10.000,00			10.000,00	6.000,00		6.000,00			
311/90	54	Restituzione fondo economato a fine esercizio										
		TOTALI CATEGORIA 3.1.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.913.100,00	20.000,00		2.933.100,00	1.027.233,76	431.269,27	1.458.503,03			
		TOTALI UPB 3.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.913.100,00	20.000,00		2.933.100,00	1.027.233,76	431.269,27	1.458.503,03			
		TOTALI TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.913.100,00	20.000,00		2.933.100,00	1.027.233,76	431.269,27	1.458.503,03			

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010			AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI				ENTRATE				Pag. 14	
			GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		TOTALI dei residui attivi alla fine esercizio	
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)		
In piu' (10-7)	In meno (7-10)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
409.975,13								1.190.000,00	780.024,87		409.975,13	
58.518,74								270.000,00	204.550,26		65.449,74	6.931,00
2.600,00								2.600,00			2.600,00	
917.513,23	2.462.949,46	558.936,86	1.892.036,58	2.450.973,44			11.976,02	1.675.000,00	565.453,30		1.109.546,70	2.143.006,91
15.606,62	84.372,74	70.526,82	13.845,92	84.372,74				245.380,00	92.210,08		153.169,92	147.056,04
4.426,08	21.889,00	19.870,00		19.870,00			2.019,00	72.889,00	26.328,92		46.560,08	40.115,00
61.957,17	56.374,56	54.527,84	1.846,72	56.374,56				64.300,00	56.527,85		7.772,15	1.889,54
4.000,00								10.000,00	6.000,00		4.000,00	
1.474.596,97	2.625.585,76	703.861,52	1.907.729,22	2.611.590,74			13.995,02	3.530.169,00	1.731.095,28		1.799.073,72	2.338.998,49
1.474.596,97	2.625.585,76	703.861,52	1.907.729,22	2.611.590,74			13.995,02	3.530.169,00	1.731.095,28		1.799.073,72	2.338.998,49
1.474.596,97	2.625.585,76	703.861,52	1.907.729,22	2.611.590,74			13.995,02	3.530.169,00	1.731.095,28		1.799.073,72	2.338.998,49

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE							Pag. 15
Codice meccanog.	CAPITOLO	N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA			SOLHE ACCERTATE				
				Previsioni	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rinaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)			
1	2	3	4	In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)	5	6	7	8	9	10
			RIEPILOGO DEI TITOLI								
			TOTALI TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	23.730.000,00	2.146.000,00	747.000,00	25.129.000,00	20.879.929,69	3.580.454,17	24.460.383,86	
			TOTALI TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	103.000,00			103.000,00	43.153,27		43.153,27	
			TOTALI TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTE DI GIRO	2.913.100,00	20.000,00		2.933.100,00	1.027.233,76	431.269,27	1.458.503,03	
			TOTALE TITOLI	26.746.100,00	2.166.000,00	747.000,00	28.165.100,00	21.950.316,72	4.011.723,44	25.962.040,16	
1			Disavanzo finanziario di competenza								6.025.311,57
			TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	26.746.100,00	2.166.000,00	747.000,00	28.165.100,00	21.950.316,72	4.011.723,44	31.987.351,73	

AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

CONSUMATIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010			GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALI		
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (19-20)	In piu' (20-19)	In meno (19-20)	In piu' (20-19)	dei residui attivi alla fine esercizio (9+15)
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)					
In piu' (10-7)	In meno (7-10)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
759.206,82	1.427.822,96	3.044.933,31	1.234.066,31	1.733.583,00	2.967.649,31		77.284,00	26.856.610,00	22.113.996,00	749.378,52	5.491.992,52	5.314.037,17			
	59.846,73	47.979.238,27	3.818.992,50	37.367.553,87	41.186.546,37		6.792.691,90	26.356.353,98	3.862.145,77		22.494.208,21	37.367.553,87			
	1.474.596,97	2.625.585,76	703.861,52	1.907.729,22	2.611.590,74		13.995,02	3.530.169,00	1.731.095,28		1.799.073,72	2.338.998,49			
759.206,82	2.962.266,66	53.649.757,34	5.756.920,33	41.008.866,09	46.765.786,42		6.883.970,92	56.743.132,98	27.707.237,05	749.378,52	29.785.274,45	45.020.589,53			
759.206,82	2.962.266,66	53.649.757,34	5.756.920,33	41.008.866,09	46.765.786,42		6.883.970,92	56.743.132,98	27.707.237,05	749.378,52	29.785.274,45	45.020.589,53			

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESA		Pag. 17		
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME IMPEGNATE		
DENOMINAZIONE		Previsioni						
Codice meccanog.	N.	Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali Impegnati (8+9)
			In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)				
1	2	4	5	6	7	8	9	10
	1							
	1	Disavanzo di amministrazione						
		TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
		Upb 1.1 - FUNZIONAMENTO						
		Categoria 1.1.1 - USCITE PER ORGANI DELL' ENTE						
111/10	1	Indennita' di carica, rimborsi e spese Presidente	250.000,00	60.000,00	190.000,00	184.971,39	352,79	185.324,18
111/20	2	Indennita' di carica, rimborsi e spese al Comitato Portuale	47.200,00		47.200,00	29.300,78	5.807,29	35.108,07
111/30	3	Indennita' di carica, rimborsi e spese agli Organi di Controllo	85.000,00	30.000,00	55.000,00	35.531,42	2.819,61	38.351,03
111/40	4	Gettoni e rimborsi Commissioni	21.521,00		21.521,00	5.439,12	144,61	5.583,73
111/50	5	Oneri previdenziali e assistenziali Organi dell'Ente	35.000,00	10.000,00	25.000,00	15.708,30	2.615,96	18.324,26
		TOTALI CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER ORGANI DELL' ENTE	438.721,00	100.000,00	338.721,00	270.951,01	11.740,26	282.691,27
		Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE DIPEND.						
112/10	6	Emolumenti, indennita' e rimborsi al Segretario Generale	160.000,00		160.000,00	152.316,53	1.741,03	154.057,56
112/20	7	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.220.000,00	115.000,00	1.105.000,00	1.033.394,53	14.166,71	1.047.561,24
112/21	8	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	610.000,00	50.000,00	560.000,00	436.369,59	45.040,61	481.410,20
112/22	9	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	27.000,00	20.000,00	47.000,00	22.771,87	151,25	22.923,12
112/30	10	Emolumenti variabili al personale dipendente	90.000,00	5.000,00	85.000,00	67.006,61	6.807,11	73.813,72
112/40	11	Indennita' e rimborso spese per missioni	30.000,00		30.000,00	26.274,58	3.716,87	29.991,45
112/50	12	Altri oneri per il personale	65.000,00	5.000,00	60.000,00	59.154,98	806,95	59.961,93
112/60	13	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e parte	45.000,00		45.000,00	27.272,50	12.405,00	39.677,50
112/70	14	Spese per il personale non dipendente						
112/80	15	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Autorita'	690.000,00	45.000,00	645.000,00	484.008,70	58.032,02	542.040,72
		TOTALI CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE DIPEND.	2.937.000,00	220.000,00	2.737.000,00	2.308.569,89	142.867,55	2.451.437,44
		Categoria 1.1.3 - USCITE PER ACQ.BENI E SERVIZI						

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 18	
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (9-15)	
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	4.675,82	1.003,54	1.003,54		1.003,54			190.000,00	185.974,93		4.025,07	352,79	
	12.091,93	6.904,42	4.109,35	2.795,07	6.904,42			52.700,00	33.410,13		19.289,87	8.602,36	
	16.648,97	31.975,48	6.613,27	25.362,21	31.975,48			65.000,00	42.144,69		22.855,31	28.181,82	
	15.937,27							32.300,00	5.439,12		26.860,88	144,61	
	6.675,74	2.847,30	2.847,30		2.847,30			25.000,00	18.555,60		6.444,40	2.615,96	
	56.029,73	42.730,74	14.573,46	28.157,28	42.730,74			365.000,00	285.524,47		79.475,53	39.897,54	
	5.942,44	2.435,36	2.435,36		2.435,36			162.000,00	154.751,89		7.248,11	1.741,03	
	57.438,76	140,46	140,46		140,46			1.110.000,00	1.033.534,99		76.465,01	14.166,71	
	78.589,80	45.736,14	45.736,14		45.736,14			570.000,00	482.105,73		87.894,27	45.040,61	
	24.076,88							47.000,00	22.771,87		24.228,13	151,25	
	11.186,28	7.087,30	7.087,30		7.087,30			90.200,00	74.093,91		16.106,09	6.807,11	
	8,55	1.024,60	1.024,60		1.024,60			32.000,00	27.299,18		4.700,82	3.716,87	
	38,07	4.634,24	4.634,24		4.634,24			64.000,00	63.789,22		210,78	806,95	
	5.322,50	6.080,00	3.920,00	1.200,00	5.120,00		960,00	47.500,00	31.192,50		16.307,50	13.605,00	
	102.959,28	80.300,67	80.300,67		80.300,67			670.000,00	564.309,37		105.690,63	58.032,02	
	285.562,56	147.438,77	145.278,77	1.200,00	146.478,77		960,00	2.792.700,00	2.453.848,66		338.851,34	144.067,55	

CONSUMATIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESA							Pag.
Codice meccanog.	CAPITOLLO	D E N O M I N A Z I O N E	G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A							S O M M E I M P E G N A T E	
			Iniziali	P r e v i s i o n i			Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	
				In aumento (7-4)	Variazioni						
N.	3	4	5	6	7	8	9	10			
1	2										
113/010	16	Spese commesse all'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	4.654,00			4.654,00	2.435,59	191,00	2.626,59		
113/020	17	Spese commesse all'utilizzo dei mezzi nautici									
113/030	18	Lavori di manutenzione, riparazione, lavori diversi e adatta	50.000,00		15.000,00	35.000,00	6.443,72	5.333,34	11.777,06		
113/040	19	Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorita' Portua	80.000,00		20.000,00	60.000,00	32.890,68	16.889,34	49.780,02		
113/050	20	Locazioni passive	3.497,00			3.497,00	2.622,15	582,70	3.204,85		
113/060	21	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professio	27.690,00			27.690,00	19.996,13	7.278,96	7.278,96		
113/070	22	UtENZE energia elettrica e acqua	125.000,00		75.000,00	50.000,00	19.996,13	3.877,58	23.873,71		
113/080	23	Spese telefoniche	20.000,00			20.000,00	15.044,14	1.944,80	16.988,94		
113/090	24	Materiali di economato, abbonamenti a periodici e riviste	30.000,00			30.000,00	13.164,54	161,68	13.326,22		
113/100	25	Materiali di consumo	25.300,00			25.300,00	12.919,17	2.101,10	15.020,27		
113/110	26	Spese postali	8.000,00			8.000,00	5.828,63	3,90	5.832,53		
113/120	27	Spese diverse commesse al funzionamento degli uffici	50.000,00	10.000,00		60.000,00	39.693,06	9.682,12	49.375,18		
113/130	28	Spese per atti e contratti vari									
113/140	29	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	4.000,00			4.000,00					
113/150	30	Premi di assicurazione	67.500,00			67.500,00	54.947,54	436,00	55.383,54		
113/160	31	Spese per pubblicazioni	35.000,00			35.000,00	7.304,62		7.304,62		
113/170	32	Spese di rappresentanza	4.125,00			4.125,00	3.899,75		3.899,75		
113/180	33	Spese legali, giudiziarie e varie	100.000,00		25.000,00	75.000,00	20.158,81	20.520,00	40.678,81		
113/190	34	Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie, ecc.	70.000,00			70.000,00	47.175,57	13.299,31	60.474,88		
		TOTALI CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER ACQ.BENI E SERVIZI	704.766,00	10.000,00	135.000,00	579.766,00	284.524,10	82.301,83	366.825,93		
		TOTALI UPB 1.1- FUNZIONAMENTO	4.080.487,00	30.000,00	455.000,00	3.655.487,00	2.864.045,00	236.909,64	3.100.954,64		
		Upb 1.2 - INTERVENTI DIVERSI									
		Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZION.									
121/10	35	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	210.000,00			210.000,00	170.739,50	9.416,33	180.155,83		

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 20		
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI		
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (19-20)	In piu' (20-19)	In meno (19-20)	In piu' (20-19)
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (10-7)	In meno (7-10)					In piu' (14-15)	In piu' (16-13)	In meno (13-16)	In piu' (19-20)	In piu' (20-19)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	2.027,41	203,50	203,50		203,50			4.954,00	2.639,09		2.314,91		2.314,91	191,00
	23.222,94	11.017,10	3.541,84		3.541,84		7.475,26	45.000,00	9.985,56		35.014,44		35.014,44	5.333,34
	10.219,98	22.282,33	14.700,34		14.700,34		7.581,99	82.000,00	47.591,02		34.408,98		34.408,98	16.889,34
	292,15	310,78	310,78		310,78			3.797,00	2.932,93		864,07		864,07	582,70
	20.411,04	9.180,00	9.180,00		9.180,00			46.090,00	9.180,00		36.910,00		36.910,00	7.278,96
	26.126,29	3.984,59	3.984,59		3.984,59			53.000,00	23.980,72		29.019,28		29.019,28	3.877,58
	3.011,06	2.406,50	2.406,50		2.406,50			22.500,00	17.450,64		5.049,36		5.049,36	1.944,80
	16.673,78	987,32	987,32		987,32			36.500,00	14.151,86		22.348,14		22.348,14	161,68
	10.279,73	4.792,04	4.417,04		4.417,04		375,00	29.100,00	17.336,21		11.763,79		11.763,79	2.101,10
	2.167,47							8.000,00	5.828,63		2.171,37		2.171,37	3,90
	10.624,82	22.097,40	16.983,20	5.114,20	22.097,40			80.000,00	56.676,26		23.323,74		23.323,74	14.796,32
	4.000,00							4.800,00			4.800,00		4.800,00	
	12.116,46	4.131,00	4.131,00		4.131,00			82.000,00	59.078,54		22.921,46		22.921,46	436,00
	27.695,38	15.629,24	15.629,24		15.629,24			43.000,00	22.933,86		20.066,14		20.066,14	
	225,25	107,33	107,33		107,33			4.725,00	4.007,08		717,92		717,92	
	34.321,19	623.166,44	159.464,88	122.326,44	281.791,32		341.375,12	362.000,00	179.623,69		182.376,31		182.376,31	142.846,44
	9.525,12	19.414,43	12.487,67	3.858,91	16.346,58		3.067,85	109.000,00	59.663,24		49.336,76		49.336,76	17.158,22
	212.940,07	739.710,00	248.535,23	131.299,55	379.834,78		359.875,22	1.016.466,00	533.059,33		483.406,67		483.406,67	213.601,38
	554.532,36	929.879,51	408.387,46	160.656,83	569.044,29		360.835,22	4.174.166,00	3.272.432,46		901.733,54		901.733,54	397.566,47
	29.844,17	17.543,66	17.543,66		17.543,66			248.250,00	188.283,16		59.966,84		59.966,84	9.416,33

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESA						
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							SOMME IMPEGNATE	
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	4	Previsioni		7	8	9	10	
				Iniziali	In aumento (7-4)					Variazioni In diminuz. (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)
1	2	3								
121/20	36	Utenze energia elettrica e acqua parti comuni	405.000,00		35.000,00	370.000,00	234.930,15	36.262,96	271.193,11	
121/30	37	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattame	410.000,00			410.000,00	241.871,73	136.522,09	378.393,82	
121/40	38	Servizio di pulizia parti comuni portuali	690.000,00		70.000,00	620.000,00	443.036,12	158.279,06	601.315,18	
121/50	39	Servizio di vigilanza parti comuni portuali	800.000,00	60.000,00		860.000,00	719.860,60	125.365,92	846.226,52	
121/60	40	Spese per provviste e lavori indispens. per la rimozione di								
121/70	41	Materiali di consumo parti comuni portuali	15.000,00			15.000,00	8.477,35	850,00	9.327,35	
121/80	42	Spese promozionali e di propaganda	205.000,00	56.000,00	22.500,00	238.500,00	71.253,09	141.502,48	212.755,57	
121/81	43	Spese di pubblicita' L.67/87	5.000,00			5.000,00	5.000,00		5.000,00	
121/82	44	Quote associative	69.300,00			69.300,00	69.050,00		69.050,00	
121/90	45	Prestazioni di terzi per attivita' di sviluppo e di mercato		22.500,00	15.000,00	7.500,00		7.490,00	7.490,00	
		TOTALI CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZION.	2.809.300,00	138.500,00	142.500,00	2.805.300,00	1.964.218,54	615.688,84	2.579.907,38	
122/10	46	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI								
122/20	47	Contributi per studi, ricerche e sviluppo delle attivita' por		26.000,00		26.000,00		26.000,00	26.000,00	
122/30	48	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del m Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali								
		TOTALI CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI		26.000,00		26.000,00		26.000,00	26.000,00	
123/10	49	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	6.000,00			6.000,00	1.146,22	55,59	1.201,81	
		Interessi passivi, spese e commissioni bancarie								
		TOTALI CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	6.000,00			6.000,00	1.146,22	55,59	1.201,81	
124/10	50	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	500.000,00			500.000,00	366.626,13	57.691,31	424.317,44	
		Imposte, tasse e tributi vari								
		TOTALI CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	500.000,00			500.000,00	366.626,13	57.691,31	424.317,44	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI											Pag. 22
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI dei residui passivi alla fine esercizio (9+15)	
		Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti			Differenze rispetto alle previsioni
In piu' (10-7)	In meno (7-10)	In piu' (16-13)	In meno (13-16)					In piu' (20-19)	In meno (19-20)				
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	98.806,89	829.215,03	31.935,24	797.279,79	829.215,03			1.199.000,00	266.865,39		932.134,61	833.542,75	
	31.606,18	126.142,62	105.758,75	360,00	106.118,75		20.023,87	500.000,00	347.630,48		152.369,52	136.882,09	
	18.684,82	145.715,64	112.211,08		112.211,08		33.504,56	750.000,00	555.247,20		194.752,80	158.279,06	
	14.773,48	122.834,35	122.834,35		122.834,35			967.000,00	842.694,95		124.305,05	125.365,92	
	5.672,65	342,45	342,45		342,45			20.000,00	8.819,80		11.180,20	850,00	
	25.744,43	7.924,00	7.924,00		7.924,00			246.000,00	79.177,09		166.822,91	141.502,48	
	250,00	3.200,00	3.200,00		3.200,00			8.200,00	8.200,00		250,00		
	10,00	2.600,00	2.600,00		2.600,00			71.900,00	71.650,00		10.501,20	7.490,00	
	225.392,62	1.258.516,55	407.348,33	797.639,79	1.204.988,12		53.528,43	4.023.850,00	2.371.566,87		1.652.283,13	1.413.328,63	
		31.285,06	31.285,06		31.285,06			57.382,00	31.285,06		26.096,94	26.000,00	
		31.285,06	31.285,06		31.285,06			57.382,00	31.285,06		26.096,94	26.000,00	
	4.798,19	116.567,78	24,97	116.542,81	116.567,78			123.000,00	1.171,19		121.828,81	116.598,40	
	4.798,19	116.567,78	24,97	116.542,81	116.567,78			123.000,00	1.171,19		121.828,81	116.598,40	
	75.682,56	104.200,22	80.363,30	19.598,05	99.981,35		4.218,87	578.000,00	447.009,43		130.990,57	77.289,36	
	75.682,56	104.200,22	80.363,30	19.598,05	99.981,35		4.218,87	578.000,00	447.009,43		130.990,57	77.289,36	

Codice meccanog.	CAPITOLO	D E N O M I N A Z I O N E	G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A							S O M M E I M P E G N A T E		
			Iniziali	P r e v i s i o n i			Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)		
				In aumento (7-4)	Variazioni In diminuz. (4-7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
125/10	51	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRET/COMPENS. ENTR. CORR Restituzioni e rimborsi diversi	350.000,00	1.150.000,00		1.500.000,00	127.186,76	1.372.813,24	1.500.000,00			
		TOTALI CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRET/COMPENS. ENTR. CORR	350.000,00	1.150.000,00		1.500.000,00	127.186,76	1.372.813,24	1.500.000,00			
126/10	52	Categoria 1.2.5 - USCITE NON CLASS. IN ALTRE VOCI Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori										
126/20	53	Fondo di riserva	234.932,00	60.000,00	220.000,00	74.932,00						
126/30	54	Oneri vari straordinari	35.297,00	60.000,00	60.000,00	35.297,00	35.296,38		35.296,38			
126/40	55	Spese per il rialzo delle entrate	50.000,00	50.000,00	50.000,00							
		TOTALI CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASS. IN ALTRE VOCI	320.229,00	120.000,00	330.000,00	110.229,00	35.296,38		35.296,38			
		TOTALI UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	3.985.529,00	1.434.500,00	472.500,00	4.947.529,00	2.494.474,03	2.072.248,98	4.566.723,01			
141/10	56	Upb 1.4 - TRATTAM. DI QUIESC. INTERG. SOST Categoria 1.4.1 - ONERI PER PERSONALE IN QUIESC. Pensioni e altri oneri similari a carico dell'Autorita' Port										
		TOTALI CATEGORIA 1.4.1 - ONERI PER PERSONALE IN QUIESC.										
		Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL T.F.R.	35.000,00			35.000,00	12.034,26	5.378,60	17.412,86			
142/10	57	Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il per	35.000,00			35.000,00	12.034,26	5.378,60	17.412,86			
		TOTALI CATEGORIA 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL T.F.R.	35.000,00			35.000,00	12.034,26	5.378,60	17.412,86			
		TOTALI UPB 1.4 - TRATTAM. DI QUIESC. INTERG. SOST	8.101.016,00	1.464.500,00	927.500,00	8.638.016,00	5.370.553,29	2.314.537,22	7.685.090,51			
		TOTALI TITOLO 1 - USCITE CORRENTI										

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 24	
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (19-20)	In meno (9+15)	
					In piu' (10-7)	In meno (7-10)			In piu' (16-14)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (21-22)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
		100.771,31	99.152,83	1.616,67	100.769,50		1,81	1.600.200,00	226.339,59		1.373.860,41	1.374.429,91	
		100.771,31	99.152,83	1.616,67	100.769,50		1,81	1.600.200,00	226.339,59		1.373.860,41	1.374.429,91	
		635.073,45	104.112,74	530.960,71	635.073,45			635.074,00	104.112,74		530.961,26	530.960,71	
	74.932,00							74.932,00			74.932,00		
	0,62							35.297,00	35.296,38		0,62		
		635.073,45	104.112,74	530.960,71	635.073,45			745.303,00	139.409,12		605.893,88	530.960,71	
	74.932,62	635.073,45	104.112,74	530.960,71	635.073,45			745.303,00	139.409,12		605.893,88	530.960,71	
	380.805,99	2.246.414,37	722.307,23	1.466.358,03	2.188.665,26		57.749,11	7.127.735,00	3.216.781,26		3.910.953,74	3.538.607,01	
	17.587,14	8.513,20	8.513,20		8.513,20			37.000,00	20.547,46		16.452,54	5.378,60	
	17.587,14	8.513,20	8.513,20		8.513,20			37.000,00	20.547,46		16.452,54	5.378,60	
	17.587,14	8.513,20	8.513,20		8.513,20			37.000,00	20.547,46		16.452,54	5.378,60	
	952.925,49	3.184.807,08	1.139.207,89	1.627.014,86	2.766.222,75		418.584,33	11.336.901,00	6.509.761,18		4.829.139,82	3.941.552,08	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE						
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							SOMME IMPEGNATE	
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Previsioni			Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)
				In aumento (7-4)	Variazioni	In diminuiz. (4-7)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		TITOLO 2 - USCITE IN C/CAPITALE								
		Upb 2.1 - INVESTIMENTI								
		Categoria 2.1.1 - ACQ. DI BENI DUREV. OPERE. INVEST.								
211/10	58	Acquisto, costruzione, trasformazione e manutenzione di opere	24.630.350,00	10.415.000,00	6.815.000,00	28.230.350,00	273.729,46	21.370.395,22	21.644.124,68	
211/20	59	Prestaz. di terzi per manutenzioni straordinarie parti comuni	1.700.000,00			1.700.000,00	259.487,52	740.927,80	1.000.415,32	
211/30	60	Manutenzione straordinaria e adattamenti locali a disposiz	154.360,00			154.360,00				
		TOTALI CATEGORIA 2.1.1 - ACQ. DI BENI DUREV. OPERE. INVEST.	26.484.710,00	10.415.000,00	6.815.000,00	30.084.710,00	533.216,98	22.111.323,02	22.644.540,00	
		Categoria 2.1.2 - ACQUISIZ. DI IMMOBILIZZ. TECNICI								
212/10	61	Acquisto di attrezzature e macchinari	50.000,00			50.000,00	2.662,31		2.662,31	
212/20	62	Acquisto di autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio de								
212/30	63	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi								
212/40	64	Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali	150.000,00			150.000,00				
212/50	65	Acquisto arredi e macchine da ufficio	150.000,00			150.000,00	25.167,39	2.965,00	28.132,39	
212/60	66	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software)	90.000,00			90.000,00	27.343,04	6.420,00	33.763,04	
		TOTALI CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZ. DI IMMOBILIZZ. TECNICI	440.000,00			440.000,00	55.172,74	9.385,00	64.557,74	
		Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZ. E ACQ. VALORI MOBILI								
213/10	67	Partecipazione in società' esercenti attivita' accessorie o								
213/20	68	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali								
		TOTALI CATEGORIA 2.1.3 - PARTECIPAZ. E ACQ. VALORI MOBILI								
		Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICI								
214/10	69	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine								
214/20	70	Depositi a cauzione presso terzi								
214/30	71	Concessioni di crediti diversi	10.000,00			10.000,00				

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSUMTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 26		
		SPESE										TOTALI		
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					dei residui passivi alla fine esercizio (9+15)		
Differenze alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In piu' (20-19)	In meno (19-20)	23
						In piu' (16-15)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	23	
	6.586.225,32	56.949.415,98	6.048.381,26	38.181.843,77	44.230.225,03		12.719.190,95	27.685.000,00	6.322.110,72				21.362.889,28	59.552.238,99
	699.584,68	9.467.871,67	3.779.528,39	5.168.658,99	8.948.187,38		519.684,29	8.700.000,00	4.039.015,91				4.660.984,09	5.909.586,79
	154.360,00	2.553,50	2.553,50		2.553,50			156.460,00	2.553,50				153.906,50	
	7.440.170,00	66.419.841,15	9.830.463,15	43.350.502,76	53.180.965,91		13.238.875,24	36.541.460,00	10.363.680,13				26.177.779,87	65.461.825,78
	47.337,69							50.000,00	2.662,31				47.337,69	
	150.000,00	2.100,00	2.100,00		2.100,00			152.600,00	2.100,00				150.500,00	
	121.867,61	6.244,45	6.244,45		6.244,45			155.000,00	31.411,84				123.588,16	2.965,00
	56.236,96	453.882,56	329.739,60	81.787,57	411.527,17		42.355,39	538.000,00	357.082,64				180.917,36	88.207,57
	375.442,26	462.227,01	338.084,05	81.787,57	419.871,62		42.355,39	895.600,00	393.256,79				502.343,21	91.172,57
	10.000,00							10.000,00						10.000,00

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE						Pag. 27	
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME IMPEGNATE			
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	10	
				In aumento (7-4)	Variazioni In diminu- (4-7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
		TOTALI CATEGORIA 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTIC	10.000,00			10.000,00					
		Categoria 2.1.5 - INDENN.AZIANITA' AL PERS.DIPEN									
215/10	72	Versamenti in conti bancari vincolati per il fondo indennita									
215/20	73	Versamenti a compagnie di assicurazione per polizze contratt									
215/30	74	Indennita' di anzianita' (anticipazioni e liquidazione T.F.R	240.000,00			240.000,00	90.590,95	916,23	91.507,18		
		TOTALI CATEGORIA 2.1.5 - INDENN.AZIANITA' AL PERS.DIPEN	240.000,00			240.000,00	90.590,95	916,23	91.507,18		
		TOTALI UPB 2.1- INVESTIMENTI	27.174.710,00	10.415.000,00	6.815.000,00	30.774.710,00	678.980,67	22.121.624,25	22.800.604,92		
		Upb 2.2 - ONERI COMUNI									
		Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
221/10	75	Rimborsi di finanziamenti a breve termine									
221/20	76	Rimborsi di finanziamenti a medio-lungo termine									
		TOTALI CATEGORIA 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
		Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZ.PASSIVE									
222/10	77	Rimborso di anticipazioni passive									
		TOTALI CATEGORIA 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZ.PASSIVE									
		Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
223/10	78	Rimborso di obbligazioni									
		TOTALI CATEGORIA 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
		Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
225/10	79	Restituzione depositi di terzi a cauzione	93.000,00			93.000,00	5.000,00	38.153,27	43.153,27		

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010				AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI					SPESE				GESTIONE DI CASSA			TOTALI			
Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio		Pagati		Rimasti da pagare		Totali		Variazioni		Previsioni		Pagamenti		Differenze alle previsioni		dei residui passivi alla fine esercizio	
In piu' (10-7)	In meno (7-10)	11	12	13	14	15	16	17	18	In piu' (16-13)	In meno (13-16)	19	20	In piu' (20-19)	In meno (19-20)	21	22	23	(9+15)
	10.000,00											10.000,00			10.000,00				
	148.492,82											300.000,00	90.590,95		209.409,05				916,23
	148.492,82											300.000,00	90.590,95		209.409,05				916,23
	7.974.105,08		66.882.068,16		10.168.547,20	43.432.290,33	53.600.837,53		13.281.230,63			37.747.060,00	10.847.527,87		26.899.532,13				65.553.914,58
	49.846,73		311.141,75		3.760,95	307.380,80	311.141,75					309.000,00	8.760,95		300.239,05				345.534,07

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE							Pag. 29
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					SOLHE IMPEGNATE				
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Previsioni			Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	
				In aumento (7-4)	Variazioni						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
		TOTALI CATEGORIA 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITTI DIVERSI	93.000,00			93.000,00	5.000,00	38.153,27	43.153,27		
		TOTALI UPB 2.2- ONERI COMUNI	93.000,00			93.000,00	5.000,00	38.153,27	43.153,27		
		TOTALI TITOLO 2 - USCITE IN C/CAPITALE	27.267.710,00	10.415.000,00	6.815.000,00	30.867.710,00	683.980,67	22.159.777,52	22.843.758,19		
		TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO									
		Upb 3.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO									
		Categoria 3.1.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO									
311/10	80	Ritenute erariali	1.190.000,00			1.190.000,00	731.877,60	48.147,27	780.024,87		
311/20	81	Ritenute previdenziali e assistenziali	270.000,00			270.000,00	184.557,67	26.923,59	211.481,26		
311/30	82	Ritenute diverse	2.600,00			2.600,00					
311/40	83	I.V.A.	1.175.000,00			1.175.000,00	232.439,76	25.047,01	257.486,77		
311/50	84	Anticipazioni dell'Autorita' Portuale al personale	170.500,00			170.500,00	154.893,38		154.893,38		
311/60	85	Versamento trattenute a favore di terzi	31.000,00	20.000,00		51.000,00	5.936,40	40.637,52	46.573,92		
311/70	86	Somme pagate per conto terzi	64.000,00			64.000,00	2.000,01	42,82	2.042,83		
311/80	87	Partite in sospeso	10.000,00			10.000,00	6.000,00		6.000,00		
311/90	88	Anticipazioni fondo economato									
		TOTALI CATEGORIA 3.1.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.913.100,00	20.000,00	20.000,00	2.933.100,00	1.317.704,82	140.798,21	1.458.503,03		
		TOTALI UPB 3.1- USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.913.100,00	20.000,00	20.000,00	2.933.100,00	1.317.704,82	140.798,21	1.458.503,03		
		TOTALI TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.913.100,00	20.000,00	20.000,00	2.933.100,00	1.317.704,82	140.798,21	1.458.503,03		

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 30	
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In piu' (9+15)	
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	49.846,73	311.141,75	3.760,95	307.380,80	311.141,75			309.000,00	8.760,95		300.239,05	345.534,07	
	49.846,73	311.141,75	3.760,95	307.380,80	311.141,75			309.000,00	8.760,95		300.239,05	345.534,07	
	8.023.951,81	67.193.209,91	10.172.308,15	43.739.671,13	53.911.979,28		13.281.230,63	38.056.060,00	10.856.288,82		27.199.771,18	65.899.448,65	
	409.975,13	124.293,59	124.293,59		124.293,59			1.225.000,00	856.171,19		368.828,81	48.147,27	
	58.518,74	36.837,30	36.837,30		36.837,30			270.000,00	221.394,97		48.605,03	26.923,59	
	2.600,00							2.600,00			2.600,00		
	917.513,23	178.167,12	84.864,10	93.303,02	178.167,12			1.275.000,00	317.303,86		957.696,14	118.350,03	
	15.606,62							170.500,00	154.893,38		15.606,62		
	4.426,08	22.432,96	20.413,96		20.413,96		2.019,00	73.500,00	26.350,36		47.149,64	40.637,52	
	61.957,17	37.589,96	23.060,60	7.374,40	30.435,00		7.154,96	115.500,00	25.060,61		90.439,39	7.417,22	
	4.000,00							10.000,00	6.000,00		4.000,00		
	1.474.596,97	399.320,93	289.469,55	100.677,42	390.146,97		9.173,96	3.142.100,00	1.607.174,37		1.534.925,63	241.475,63	
	1.474.596,97	399.320,93	289.469,55	100.677,42	390.146,97		9.173,96	3.142.100,00	1.607.174,37		1.534.925,63	241.475,63	
	1.474.596,97	399.320,93	289.469,55	100.677,42	390.146,97		9.173,96	3.142.100,00	1.607.174,37		1.534.925,63	241.475,63	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE						
Codice meccanog.	CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA							SOMME IMPEGNATE	
		N.	DENOMINAZIONE	Iniziali (4-7)	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rinaste da pagare (10-8)	Totali Impegnati (8+9)
In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)				6	7					8	9	10
1	3	2		4	5	6	7	8	9	10
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TOTALI TITOLO 1 - USCITE CORRENTI		8.101.016,00	1.464.500,00	927.500,00	8.638.016,00	5.370.553,29	2.314.537,22	7.685.090,51	
	TOTALI TITOLO 2 - USCITE IN C/CAPITALE		27.267.710,00	10.415.000,00	6.815.000,00	30.867.710,00	683.980,67	22.159.777,52	22.843.758,19	
	TOTALI TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO		2.913.100,00	20.000,00		2.933.100,00	1.317.704,82	140.798,21	1.458.503,03	
	TOTALE TITOLI		38.281.826,00	11.899.500,00	7.742.500,00	42.438.826,00	7.372.238,78	24.615.112,95	31.987.351,73	
2	Avanzo di cassa									
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		38.281.826,00	11.899.500,00	7.742.500,00	42.438.826,00	7.372.238,78	24.615.112,95	31.987.351,73	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2010		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 32	
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (19-20)	dei residui passivi alla fine esercizio (9+15)
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	23
	952.925,49	3.184.807,08	1.139.207,89	1.627.014,86	2.766.222,75		418.584,33	11.338.901,00	6.509.761,18			4.829.139,82	3.941.552,08
	8.023.951,81	67.193.209,91	10.172.308,15	43.739.671,13	53.911.979,28		13.281.230,63	38.056.060,00	10.856.288,82			27.199.771,18	65.899.448,65
	1.474.596,97	399.320,93	289.469,55	100.677,42	390.146,97		9.173,96	3.142.100,00	1.607.174,37			1.534.925,63	241.475,63
	10.451.474,27	70.777.337,92	11.600.985,59	45.467.363,41	57.068.349,00		13.708.988,92	52.537.061,00	18.973.224,37			33.563.836,63	70.082.476,36
									8.734.012,68				
	10.451.474,27	70.777.337,92	11.600.985,59	45.467.363,41	57.068.349,00		13.708.988,92	52.537.061,00	27.707.237,05			33.563.836,63	70.082.476,36

CONTO CONSUNTIVO 2010

Nota M_TRA/ PORTI/3613 del 10.03.2011

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

Spese per organi anche monocratici (art.61, co.1, L. 133/2008)	
Spesa 2007	30.745,59
Limite di spesa 2010 (max 70%)	21.521,91
Spesa effettuata nel 2010	5.583,73

Spese per consulenze (art.1, co. 9 Legge 2662005 - art. 61, co.2, lett. a), L.133/2008)	
Spesa 2004	92.303,26
Limite di spesa 2010 (max 30%)	27.690,98
Spesa effettuata nel 2010	7.278,96

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza (1) (art.61, co.5 L.133/2008)	
Spesa 2007	28.137,29
Limite di spesa 2010 (max 50%)	14.068,55
Spesa effettuata nel 2010	12.384,40
(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali	

Spese per sponsorizzazioni (art.61, co.6, L. 133/2008)	
Spesa 2007	3.988,50
Limite di spesa 2010 (max 30%)	1.187,55
Spesa effettuata nel 2010	1.100,00

Totale somme versate al bilancio dello Stato (art.61, co. 17 L.133/2008)	35.296,38
--	-----------

Spese per autovetture (art.1, co.11 L.266/2005)	
Spesa 2004	16.302,19
Limite di spesa 2010 (max 50%)	8.151,10
Spesa effettuata nel 2010	6.317,40

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art.2, co.618-623 L.244/2007)		5	Valore degli immobili	6.812.068,83
Numero degli immobili				204.362,06
Limite di spesa (3% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria)			per manutenzione ordinaria	11.777,06
Spesa effettuata nel 2010			per manutenzione straordinaria	-
			in totale	11.777,06
Spese effettuate nel 2007			per manutenzione ordinaria	17.208,19
			per manutenzione straordinaria	-
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato			in totale	17.208,19

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO 2010

RISULTATI DIFFERENZIALI	2010		2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		1.584.269,41		1.949.601,40
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		22.599.998,81		24.657.408,97
a) Contributi in conto esercizio	2.208.445,50		1.935.833,20	
b) Entrate tributarie	15.714.239,39		16.132.496,61	
c) Redditi e proventi patrimoniali	4.298.625,15		6.031.776,03	
d) Ricavi e proventi diversi	378.688,77		557.303,13	
Totale valore della produzione (A)		24.184.268,22		26.607.010,37
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		41.721,29		38.126,94
7) per servizi**		4.437.458,51		2.998.494,42
8) per godimento beni di terzi**		3.496,20		3.256,86
9) per gli organi dell'Ente:		- 283.947,51		364.753,94
a) indennità, rimborsi e spese	265.623,25		351.378,91	
b) oneri sociali e fiscali	18.324,26		13.375,03	
9 bis) per il personale**		2.593.764,78		2.429.780,17
a) salari e stipendi	1.793.267,68		1.730.745,00	
b) oneri sociali e fiscali	542.082,15		488.099,26	
c) trattamento di fine rapporto	150.041,28		146.746,47	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	108.373,67		64.189,44	
10) Ammortamenti e svalutazione		2.917.546,26		2.805.702,48
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.657.750,47		2.391.848,76	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	246.350,19		399.040,63	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.445,60		14.813,09	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-
12) Accantonamento per rischi		-		-
13) Altri accantonamenti		382.887,52		130.745,04
14) Oneri diversi di gestione		187.187,90		179.243,61
Totale Costi (B)		10.848.009,97		8.950.103,46
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		13.336.258,25		17.656.906,91

CONTO ECONOMICO 2010

RISULTATI DIFFERENZIALI	2010		2009	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		-		-
16) Altri proventi finanziari		247.363,53		556.188,91
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-		-	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	-		-	
d) proventi diversi dai precedenti	247.363,53		556.188,91	
17) Interessi e altri oneri finanziari		1.201,81		542,18
17-Bis) Utili e perdite su cambi		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)		246.161,72		556.646,73
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
19) Svalutazioni		-		15.406,41
a) di partecipazioni	-		15.406,41	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
Totale rettifiche di valore (18-19)		-		- 15.406,41
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		-		1.010,00
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14		-		26.706,50
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		472.811,27		52.779,21
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		76.465,93		1.363.410,81
24) oneri vari straordinari		35.296,38		35.296,38
Totale delle partite straordinarie		361.048,96		- 1.371.624,48
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- E)		13.943.468,93		16.825.522,75
Imposte sul reddito dell'esercizio		171.991,00		180.478,00
Avanzo Economico		13.771.477,93		16.645.044,75

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

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

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

	anno 2010	anno 2009	Diff. + o -
A. RICAVI	24.184.268,22	26.607.010,37	- 2.422.742,15
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	-	-	
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	24.184.268,22	26.607.010,37	- 2.422.742,15
Consumi di materie prime e servizi esterni	- 4.482.676,00	- 3.039.878,22	- 1.442.797,78
C. VALORE AGGIUNTO	19.701.592,22	23.567.132,15	- 3.865.539,93
Costo del lavoro	- 2.593.764,78	- 2.429.780,17	- 163.984,61
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	17.107.827,44	21.137.351,98	- 4.029.524,54
Ammortamenti	- 2.904.100,66	- 2.790.889,39	- 113.211,27
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	- 396.333,12	- 145.558,13	- 250.774,99
Saldo proventi ed oneri diversi	- 471.135,41	- 543.997,55	72.862,14
E. RISULTATO OPERATIVO	13.336.258,25	17.656.906,91	- 4.320.648,66
Proventi ed oneri finanziari	246.161,72	555.646,73	- 309.485,01
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	15.406,41	15.406,41
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	13.582.419,97	18.197.147,23	- 4.614.727,26
Proventi ed oneri straordinari	361.048,96	- 1.371.624,48	1.732.673,44
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	13.943.468,93	16.825.522,75	- 2.882.053,82
Imposte di esercizio	- 171.991,00	- 180.478,00	8.487,00
H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	13.771.477,93	16.645.044,75	- 2.873.566,82

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE ANNO 2010

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2010	2009		2010	2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	1.136.689,04	1.136.689,04
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	66.627.443,63	49.982.398,88
1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	III. Riserve di rivalutazione	-	-
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-	IV. Contributi a fondo perduto	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	-	V. Contributi per ripiano disavanzi	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-	VI. Riserve statutarie	-	-
5) Avviamento	-	-	VII. Altre riserve distintamente indicate:	4.911.556,26	4.911.556,26
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	VII a) f.do accantonamento ex art.55 D.P.R. 9/17/86	13.771.477,93	16.645.044,75
7) Manutenzioni straordinarie e rifugatorie su beni di terzi	-	-	VIII. Avanzo economico dell'esercizio	86.447.166,86	72.675.688,93
8) altre	-	-	Totale Patrimonio netto (A)		
Totale	3.854.907,76	4.686.506,59	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
	59.003,95	60.005,21	1) per contributi a destinazione vincolata	-	-
	3.913.911,72	4.748.512,80	2) per contributi indistinti per la gestione	-	-
			3) per contributi in natura	-	-
II. Immobilizzazioni materiali			Totale contributi in conto capitale (B)		
1) Terreni e fabbricati	4.457.791,64	4.329.289,57	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
2) Impianti e macchinari	18.550,59	32.191,61	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
3) Attrezzature industriali e commerciali	-	6.174,48	2) per imposte	497.228,38	156.138,91
4) Automezzi e motomezzi	34.809.492,23	27.943.645,29	3) per altri rischi ed oneri futuri	5.795.689,64	5.795.689,64
5) immobilizzazioni in corso	-	-	4) per ripristino investimenti	-	-
6) Diritti reali di godimento	97.112,85	89.893,69	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	6.292.912,02	5.951.822,55
7) Altri beni mobili e macchine da ufficio	39.362.947,31	32.400.694,64	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
Totale	165.822,84	165.822,84		777.952,39	736.934,30
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni in:			1) obbligazioni	-	-
a) imprese controllate	-	-	2) verso banche	-	-
b) imprese collegate	-	-	3) verso altri finanziatori	-	-
c) imprese controllanti	-	-	4) acconti	-	-
d) altre imprese	-	-	5) debiti verso fornitori	2.518.108,63	4.484.983,14
e) altri enti	-	-	5 a) debiti v/terzi per prestazioni ricevute (ft. da ricevere)	210.483,31	84.540,50
2) Crediti			6) rappresentati da titoli di credito	-	-
a) verso imprese controllate	-	-	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	-	-
b) verso imprese collegate	-	-	8) debiti tributari	70.427,90	154.051,76
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici di cui:	37.363.263,87	47.974.948,27	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	93.728,88	139.989,94
entro 12 mesi	13.500.000,00	13.500.000,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	72.952.748,28	79.745.440,18
oltre 12 mesi	23.763.263,87	34.674.948,27			
d) verso altri	-	-			
3) Altri titoli	-	-			
4) Crediti finanziari diversi	-	-			
Totale	37.529.086,71	48.140.771,11			
Totale immobilizzazioni (B)	80.825.945,74	85.289.978,65			

STATO PATRIMONIALE ANNO 2010

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2010	2009		2010	2009
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze					
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	1) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	263.657,10	116.542,81
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	12) debiti diversi	2.080.606,57	1.338.923,02
3) lavori in corso	-	-	Totale	78.189.960,87	86.064.471,35
4) prodotti finiti e merci	-	-	Totale Debiti (E)	78.189.960,87	86.064.471,35
5) acconti	-	-	F) RATEI E RISCONTI		
Totale			1) Ratei passivi	-	-
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			2) Risconti passivi	928.317,59	965.845,35
1) Crediti verso utenti, clienti ecc. (al netto del F.do svalutazione crediti)	3.023.993,05	2.947.805,92	3) Aggio su prestiti	-	-
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	-	-	4) Riserve tecniche	-	-
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	-	-	Totale ratei e risonanti (F)	928.317,59	965.845,35
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2.112.760,69	46.260,86			
4-bis) Crediti tributari	2.302.530,37	2.522.562,19			
5) crediti verso altri, di cui:	252.567,59	219.983,37			
entro 12 mesi	101.144,15	155.554,54			
oltre 12 mesi	151.423,44	64.428,83			
Totale	7.691.851,70	5.736.612,33			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-			
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-			
3) altre partecipazioni	-	-			
4) altri titoli	-	-			
Totale	-	-			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	83.875.285,69	75.141.273,01			
2) assegni	-	-			
3) denaro e valori in cassa	-	-			
Totale	83.875.285,69	75.141.273,01			
Totale attivo circolante (C)	91.567.137,39	80.877.885,34			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	-	-			
2) Risconti attivi	243.226,60	246.696,59			
Totale ratei e risonanti (D)	243.226,60	246.696,59			
Totale attivo	172.636.309,73	166.414.762,48	Totale passivo e netto	172.636.309,73	166.414.762,48
E) CONTI D'ORDINE			G) CONTI D'ORDINE		
1) Sistema dei rischi	-	-	1) Sistema dei rischi	-	-
2) Sistema degli impegni	64.747.261,02	64.360.662,99	2) Sistema degli impegni	64.747.261,02	64.360.662,99
3) Beni demaniali e patrimoniali dello Stato	24.105.479,69	24.105.479,69	3) Beni demaniali e patrimoniali dello Stato	24.105.479,69	24.105.479,69
4) Beni dell'Ente presso Terzi	-	-	4) Beni dell'Ente presso Terzi	-	-
5) Partite attive stralciate c/o il Legale	86.055,91	86.055,91	5) Partite attive stralciate c/o il Legale	86.055,91	86.055,91
6) Partite occupazioni abusive	325.591,81	323.440,80	6) Partite occupazioni abusive	325.591,81	323.440,80
7) Partite diverse	34.541.530,37	6.175.156,56			
Totale conti d'ordine (E)	123.805.858,80	95.050.795,95	Totale conti d'ordine (G)	123.805.858,80	95.050.795,95

CONTO CONSUNTIVO 2009

Allegato allo Stato patrimoniale come da Art.39, c.9, del Regolamento di Amministrazione e Contabilità

	anno 2010	
	DESTINAZIONE	REDDITO PRODOTTO
ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'AUTORITA' PORTUALE		
Immobile sito in Cagliari via Riva di Ponente, 3 - mq. totali 1.415,10 di cui:		
	Uffici e archivio dell'Ente - mq. 1.048,54	
	Locale piano terra locato alla Agenave S.n.c. - mq. 80,00	12.077,27
	Locali spogliatoi e docce siti al piano terra utilizzati, per 2 ore al giorno, dalla Compagnia Lavoratori Portuali - mq. 286,56	3.418,21
	TOTALE	15.495,48

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

RENDICONTO GENERALE 2010
NOTA INTEGRATIVA
(art. 41 del Regolamento di amministrazione e di contabilità)

Il Rendiconto Generale chiuso al 31/12/2010, è stato redatto nel rispetto del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Ministero Vigilante con nota del 31 maggio 2007, criteri di iscrizione e valutazione degli elementi patrimoniali attivi e passivi, sono stati effettuati secondo le disposizioni del Codice Civile in quanto applicabili.

L'art.36 del Regolamento prevede che il processo gestionale si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti in un documento denominato Rendiconto Generale costituito da:

- Conto di bilancio
- Conto Economico
- Stato Patrimoniale
- Nota Integrativa

Al Rendiconto generale sono allegati

- La situazione amministrativa
- La relazione sulla gestione
- La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Il Conto di Bilancio che evidenzia le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite, si articola in due parti:

- a) il rendiconto finanziario decisionale
- b) il rendiconto finanziario gestionale

PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

I documenti che compongono il Rendiconto Generale sono stati redatti nel rispetto del principio della veridicità, con l'obiettivo di fornire una rappresentazione veritiera della situazione patrimoniale, economica e finanziaria.

Nelle rilevazioni contabili è stato assicurato il rispetto formale e sostanziale delle norme che sovrintendono la redazione dei documenti contabili e delle regole tecniche di chiarezza.

La valutazione delle voci del Rendiconto Generale è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività istituzionale e della prudenza nell'iscrizione delle stesse, nel rispetto del principio della

costanza nel tempo nell'applicazione dei criteri di valutazione in modo da permettere la comparabilità dei bilanci da un esercizio all'altro.

Gli elementi contenuti nel Rendiconto Generale corrispondono alle risultanze delle scritture contabili.

Nel Rendiconto Generale assume centralità e rilievo il Rendiconto Finanziario Gestionale, documento cardine della contabilità finanziaria, che rappresenta le risultanze della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa.

Le suddette risultanze sono illustrate e analizzate nella relazione sulla gestione che accompagna il rendiconto generale.

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono stati redatti in conformità alle disposizioni di cui agli articoli 2423, 2423bis e 2424, del Codice Civile e degli artt. 38 e 39 del Regolamento di Contabilità.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali – l'importo iscritto di € 3.913.911,72, comprende i valori di spesa per tutte le manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale sui beni dello Stato in amministrazione, nonché altri costi immateriali al netto dei relativi fondi di ammortamento.

L'importo è costituito come segue:

7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	€ 18.832.649,26
Fondi di ammortamento	€ 14.977.741,50
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 3.854.907,76
8) Altre)- software in dotazione all'Ente e le spese capitalizzate inerenti il Piano Regolatore Portuale.	
Costi pluriennali	€ 1.476.904,49
Fondi di ammortamento	€ 1.417.900,53
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 59.003,96
Totale B) - I	€ <u>3.913.911,72</u>

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali, relativo a interventi di manutenzione straordinaria su beni di terzi, è stato effettuato nel rispetto dell'art.102, comma 6, del D.P.R.917/86, e s.m.i..

II Immobilizzazioni Materiali – Il totale di € 39.382.947,31, comprende i valori di spesa per terreni e fabbricati, per l'acquisto di impianti e macchinari, automezzi, altri beni mobili e macchine d'ufficio, al netto dei relativi fondi di ammortamento. In questo conto sono affluite inoltre le immobilizzazioni per lavori in corso.

1. Terreni e fabbricati	€ 12.173.338,50
Fondi di ammortamento	€ 7.715.546,86
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 4.457.791,64
2. Impianti e Macchinari	€ 189.444,06
Fondi di ammortamento	€ 170.893,47
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 18.550,59

Nel corso dell'anno 2010 sono stati effettuati acquisti per € 2.662,31, relativo all'apparato di lettura punzonature per il servizio di ronda notturna. Il decremento del valore iscritto rispetto all'esercizio precedente, deriva dall'accantonamento al fondo delle quote di ammortamento dell'anno.

4. Automezzi e Motomezzi	€ 54.620,83
Fondi di ammortamento	€ 54.620,83
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ -

In tale voce sono iscritti l'autovettura di servizio Alfa e il ciclomotore che sono interamente ammortizzati.

5. Immobilizzazioni in corso	€ 34.809.492,23
------------------------------	-----------------

Rispetto all'esercizio 2009 si registra un incremento dei lavori in corso di € 6.865.846,94 imputabile agli stati avanzamento lavori sulle opere finanziate dallo Stato, in particolare al Banchinamento lato sud ovest del bacino di evoluzione del Porto Canale, Consolidamento della calata di Ponente alla radice del Molo Sabauda, Lavori di manutenzione straordinaria della Banchina est del Canale San Bartolomeo, e delle spese sostenute per l'avvio dei lavori di dragaggio

del Molo Ichnusa, del Consolidamento del Capannone Nervi, dei Lavori di completamento del Banchinamento lato sud del Porto Canale e altri interventi di minore entità.

7. Altri beni (mobili e macchine d'ufficio)	€ 660.302,96
Fondi di ammortamento	€ 563.190,11
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 97.112,85

Nell'anno 2010, sono stati acquisiti nuovi computer e macchine d'ufficio in sostituzione di apparecchi obsoleti, e per arredare i nuovi uffici della Stazione Marittima, destinati al personale da assumere per il completamento della pianta organica, e per la sala riunioni degli Uffici di Via Riva di Ponente.

Le quote di ammortamento inerenti i suddetti beni sono state effettuate secondo quanto disposto dall'art.102, commi 1 e 2, del D.P.R. 917/86 e calcolate sulla base dei coefficienti fissati dal D.M.31.12.88, gruppo XVIII tabella 2 delle altre attività non precedentemente specificate.

III. Immobilizzazione finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

1. Partecipazioni in:

d) Altre Imprese, evidenziano le "partecipazioni in società" per complessivi € 165.822,24, di cui € 140.000,00, per la partecipazione dell'Autorità Portuale al 50% del capitale sociale della Zona Franca di Cagliari s.c.p.a., ed € 25.822,84 per la partecipazione al 10% del capitale sociale della Società Golfo degli Angeli S.p.A. Nell'anno in corso non si registrano variazioni rispetto al valore iscritto nell'anno precedente.

2. Crediti

c) Verso lo Stato e altri soggetti pubblici. In questa voce sono iscritti € 37.363.263,87 relativi ai finanziamenti dello Stato per l'esecuzione di opere. Tale importo è stato ripartito dall'Autorità Portuale in crediti esigibili entro l'esercizio successivo, stimati in € 13.600.000,00, e crediti esigibili oltre l'esercizio successivo stimati in € 23.763.263,87.

I crediti esigibili entro l'anno 2010 afferiscono le quote di finanziamento da riscuotere dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per i lavori di grande infrastrutturazione. Si tratta del protocollo d'intesa rep. n. 68/06, per i lavori di Banchinamento lato sud del bacino di evoluzione del Porto Canale di Cagliari, per il quale è in corso la richiesta al Ministero dell'importo di € 5.754.838,07, per i lavori eseguiti e le spese sostenute nell'anno in corso,

oltre ad € 3.000.000 di spese generali da sostenere nell'anno 2011. La restante parte che si prevede di introitare nell'anno 2011, riguarda alcuni lavori finanziati con la legge 166/2002, avviati nell'anno 2010 e che in parte si concluderanno nell'anno 2011.

C) Attivo Circolante

II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

1) "Crediti verso clienti ed utenti", iscritti per € 3.023.993,05 già al netto del Fondo svalutazione crediti dell'importo di euro 13.445,60. L'importo accantonato al fondo svalutazione crediti è stato calcolato ai sensi dell'art. 106, comma 1, del D.P.R. 917/86, pari allo 0,5% del valore nominale dei crediti iscritti al 31/12/2010 di € 3.037.438,65, al netto dei crediti interamente accantonati al fondo rischi e oneri. Trattasi di crediti vantati nei confronti di clienti soggetti a procedure fallimentari, per i quali è stato presentato ricorso ai tribunali competenti, per l'insinuazione al passivo fallimentare.

In merito al fondo svalutazione crediti, nel corso dell'anno 2010 si registrano i seguenti movimenti :

- Consistenza al 1° gennaio 2010 € 14.813,09
- Utilizzo del fondo nell'esercizio € 14.813,09
- Accantonamento dell'esercizio € 13.445,60
- Consistenza al 31/12/2010 € 13.445,60

La consistenza all' 1/01/2010, è stata utilizzata a parziale copertura delle perdite derivanti dallo stralcio dei crediti iscritti nel conto residui attivi.

4) "Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici" per complessivi € 2.112.760,69. E' stata iscritta la somma di € 2.059.052,43, per crediti vantati nei confronti della regione autonoma Sardegna di cui: € 2.000.000,00 a fronte della Delibera della Giunta Regionale del mese di novembre 2010, che ha previsto un contributo a copertura delle spese connesse alle operazioni di marketing e fedelizzazione delle attività di transhipment per il porto di Cagliari; € 59.052,43 per la partecipazione, congiuntamente alle regioni Liguria e Toscana, alla fiera del Seatrade Med di Cannes, per la promozione turistica del settore crocieristico dell'Alto Tirreno. Gli altri crediti

derivano dagli interessi attivi bancari maturati nell'ultimo trimestre del 2010, pari a € 52.420,67, e per crediti verso l'INAIL per € 1.262,25, scaturiti dalla liquidazione relativa ai contributi dovuti per l'anno in questione, ed € 25,34 per liquidazione dell'imposta di bollo virtuale dell'anno 2010.

4-bis) "Crediti tributari" per € 2.302.530,37, comprendenti i crediti IVA per € 2.038.169,09, crediti IRES per € 199.035,74, crediti per ritenute su interessi attivi maturati sul c/c bancario di € 65.325,54.

5) "Crediti verso altri", sono iscritti per complessivi € 252.567,59, di cui € 101.144,15 esigibili entro l'esercizio 2011 ed € 151.423,44 esigibili oltre i 12 mesi successivi.

IV - Disponibilità liquide

1) "Depositi bancari e postali", sono iscritti i depositi bancari dell'Autorità Portuale pari a € 83.875.285,69 di cui € 57.358.377,72 presso il conto infruttifero della Banca d'Italia, ed € 26.516.907,97 presso il conto corrente fruttifero presso il Banco di Sardegna.

Ratei e Risconti

Le voci D) -2) delle Attività - Ratei e risconti attivi – ed F) – 2) delle Passività - Ratei e risconti passivi - dello Stato Patrimoniale – hanno determinato l'imputazione al Conto Economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente, in base a criteri di competenza economica e temporale, ai sensi dell'art. 2424 bis, comma 5 del codice civile.

CONTI D'ORDINE

Rientrano tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale, le partite iscritte al sistema degli impegni (voci E2 delle attività, e G2 delle passività) per € 64.747.261,02, principalmente a fronte delle registrazioni per la realizzazione di opere portuali.

Alle voci E-3) delle attività, e G-3) delle passività, per l'importo di € 24.105.479,69, invariato rispetto all'esercizio precedente, riguarda i seguenti lavori finanziati con le risorse dello Stato: realizzazione del parcheggio per semirimorchi in zona Riva di Ponente (€ 4.769.079,69); realizzazione del dente di attracco Ro-Ro alla radice della banchina esterna dello sporgente Rinascita (€ 1.413.494,76); lavori di riqualificazione del Molo Ichnusa e realizzazione di una struttura polivalente al servizio del terminal crociere (€ 4.300.324,27); nonché lavori di

approfondimento a -16 mt. del bacino di evoluzione ed escavo del Porto Canale (€ 13.382.017,50). Nelle voci in esame rientrano, inoltre, i beni e le pertinenze demaniali marittime in uso e/o in gestione riportati nei registri IS ed MS, anche questi invariati rispetto all'anno 2009 e pari ad € 240.563,47.

Alla voce E 5) delle attività e G 5) delle passività sono iscritti € 86.055,91, per partite attive stralciate presso il legale, riferite ad alcuni crediti di anni precedenti, e per i quali le procedure di riscossione coattiva non si sono ancora concluse.

Sempre tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale, alle voci E 6) delle attività ed G 6) delle passività risultano iscritti, per € 325.531,81 gli indennizzi richiesti per l'occupazione senza titolo di aree demaniali marittime, fino alla definizione delle contestazioni mosse dai concessionari.

Infine alle voci rispettivamente E 7) delle attività e G 7) delle passività, (Partite diverse), di € 34.541.530,37, sono affluiti gli importi per la realizzazione della Darsena di Porto Foxi, della Darsena Pescherecci zona ovest Porto di Cagliari, i lavori di infrastrutturazione delle aree G2E destinate al distretto industriale e alla zona Franca nel Porto Canale, nonché per la prosecuzione del Banchinamento del lato di levante del Porto Canale, i cui importi sono stati vincolati nell'avanzo di amministrazione disponibile in attesa del perfezionamento delle obbligazioni giuridiche.

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto risulta incrementato rispetto all'esercizio 2009 di € 13.771.477,93, per effetto dell'avanzo economico realizzato nell'esercizio, ed ammonta complessivamente ad € 86.447.166,86. L'avanzo economico dell'esercizio 2009, che risultava pari a €16.645.044,75, è affluito alla voce A)II del Patrimonio netto "riserve obbligatorie derivanti da leggi".

C) FONDI PER RISCHI E ONERI

3) "per altri rischi ed oneri futuri", il valore iscritto per 497.228,38 riguarda principalmente l'accantonamento di cui all'art. 12 del D.P.R. 554/99 per i lavori di recupero funzionale del Capannone Nervi e per la manutenzione straordinaria della banchina est del Canale San Bartolomeo; l'accantonamento per residui parenti relativo allo stralcio di residui non

ancora prescritti e l'accantonamento per rischi e oneri connessi ad alcuni crediti per i quali è stata chiesta l'insinuazione al passivo fallimentare e ad una controversia giudiziaria in corso.

4) "per ripristino investimenti", il valore iscritto di € 5.795.683,64, invariato rispetto al passato esercizio, scaturisce, per € 2.662.123,23, dall'accantonamento delle somme riscosse sulla legge 413/98 originariamente destinate ai lavori di realizzazione della Darsena Porto Foxi e per l'importo di € 3.133.560,41 inerente la realizzazione di un programma integrato di interventi relativi al Porto Industriale di Cagliari, a fronte della Convenzione stipulata con la Regione Autonoma della Sardegna, repertorio n. 1676 del 6/10/2009.

D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

L'importo iscritto per € 777.952,39 è adeguato agli importi effettivamente dovuti al personale dipendente alla data del 31/12/2010, con relativa rivalutazione del pregresso maturato, come risulta di seguito indicato nel prospetto "Altre informazioni".

E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

I debiti sono stati iscritti al loro valore nominale, quelli verso fornitori ammontano a € 2.518.108,83. Gli altri debiti sono costituiti dalle fatture da ricevere, dai debiti tributari, verso istituti di previdenza e sicurezza sociale, verso terzi per prestazioni dovute, verso lo Stato e altri soggetti pubblici nonché altri debiti.

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427, p.6, del Codice Civile, si evidenzia che non risultano iscritti debiti di durata residua superiore ai cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali su beni dell'Ente.

Alla voce E 10) l'importo iscritto per € 72.952.748,28 è relativo ai debiti v/terzi per gli interventi finanziati dallo Stato e in corso di realizzazione.

CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un Avanzo di € 13.771.477,93.

Il valore della produzione ammonta ad € 24.184.268,22 a fronte di costi della produzione per € 10.848.009,97. La differenza tra valore e costi della produzione è pari a € 13.336.258,25, con uno scostamento negativo di € 4.320.648,66 rispetto al conto consuntivo 2009.

Alla formazione dello scostamento rispetto all'esercizio precedente hanno contribuito in maniera determinante i minori introiti derivanti dal provvedimento di riduzione delle tasse di ancoraggio adottato in attuazione delle disposizioni adottate dall'Ente con il Decreto n. 54 del 29/04/2010, sospese con Decreto n. 117 del 13/09/2010 ripristinate con il Decreto n. 160 del 14/12/2010, per promuovere lo sviluppo del traffico di transhipment nello scalo del porto di Cagliari.

La gestione finanziaria si è chiusa con un saldo positivo di € 246.161,72, derivante prevalentemente dagli interessi attivi maturati sui depositi nel conto corrente fruttifero acceso presso il Banco di Sardegna.

La gestione straordinaria (proventi e oneri straordinari), chiude con un saldo positivo di € 361.048,96. In questa voce del Conto Economico sono inserite le sopravvenienze attive e passive, rispettivamente € 472.811,27 e € 76.465,93, derivanti dallo stralcio di alcune partite iscritte al conto dei residui passivi e dei residui attivi.

Gli oneri vari straordinari, pari a € 35.296,38, sono scaturiti dall'impegno per il versamento al Bilancio dello Stato delle riduzioni di spesa disposte dell'art. 61 della legge 133/2008.

Le imposte d'esercizio, dell'importo di € 171.991,00 corrispondono all'Irap calcolata sul costo del personale dipendente e non dipendente, secondo il metodo retributivo.

L'Autorità Portuale, Ente pubblico non economico, svolge in misura residuale attività commerciale. I ricavi e i costi della predetta attività sono costituiti da poste direttamente riferibili alla gestione commerciale, nonché da costi di natura promiscua determinati ai sensi dell'art. 144 (ex art. 109) del TUIR.

Da tale attività residuale derivano ricavi per € 2.381.623,04, costi diretti per € 1.874.602,99 e costi di natura promiscua, rideterminati secondo le disposizioni del TUIR 917/86 pari a € 642.455,95, da cui scaturisce una perdita dell'esercizio 2010 di € 135.435,90.

Pertanto non essendo dovuta l'imposta IRES per l'attività d'impresa commerciale, le imposte d'esercizio inserite quale ultima posta del Conto Economico, pari ad € 171.991,00,

corrispondono all'Irap calcolata sul costo del personale dipendente e non dipendente, secondo il metodo retributivo.

ALTRE INFORMAZIONI

Il personale in forza al 31.12.2010, oltre il Segretario Generale, risulta di n. 30 unità a tempo indeterminato e n. 1 unità a tempo determinato.

Il trattamento di fine rapporto rispecchia il debito dell'Ente nei confronti dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio. Il relativo accantonamento è stato effettuato secondo la normativa vigente.

Le variazioni del fondo TFR risultano le seguenti:

Consistenza al 01.01.2010	€ 736.934,30
TFR erogato nel 2010 (anticipazioni e liquidazioni)	- € 89.423,16
TFR maturato nell'anno destinato a f.di integrativi di previdenza complementare	- € 17.412,86
Imposta sostitutiva	- € 2.187,17
Accantonamento quota 2010	€ 130.157,61
Rivalutazione f.do anni precedenti	€ 19.883,67
Consistenza al 31.12.2010	€ 777.952,39

Ai sensi del D.lgs 252/05 le quote di T.F.R. dei dipendenti che hanno espresso la propria volontà sono state versate ai fondi di previdenza complementare.

Il Segretario Generale

Dott. Vincenzo Mucci



Il Presidente

Prof. Ing. Paolo Fadda



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2010**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 75.141.273,01
+ RISCOSSIONI	in c/competenza	€ 21.950.316,72	
	in c/residui	€ 5.756.920,33	€ 27.707.237,05
- PAGAMENTI	in c/competenza	€ 7.372.238,78	
	in c/residui	€ 11.600.985,59	€ 18.973.224,37
= Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 83.875.285,69
+ RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	€ 41.008.866,09	
	dell'esercizio	€ 4.011.723,44	€ 45.020.589,53
- RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	€ 45.467.363,41	
	dell'esercizio	€ 24.615.112,95	€ 70.082.476,36
= Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 58.813.398,86
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			777.952,39
ai Fondi per rischi ed oneri:			434.618,70
a) Fondo svalutazione crediti			13.445,60
b) Fondo rischi			370.008,90
c) Fondo residui perenti			51.164,20
al Fondo ripristino investimenti			2.662.123,23
per i seguenti altri vincoli			37.675.090,78
Realizzazione progetti cofinanziati dalla Regione Sardegna			3.133.560,41
Realizzazione Darsena Porto Foxi			6.175.156,56
Infrastrutturazione aree G2E P.Canale (distretto industriale e Zona Franca)			3.330.419,68
Prosecuzione banchinamento lato di levante P.Canale			18.115.000,00
Darsena pescherecci nella zona ovest del porto di Cagliari			6.920.954,13
Totale parte vincolata			41.549.785,10
Parte disponibile			17.263.613,76

PAGINA BIANCA

PROSPETTO DEI RESIDUI ATTIVI

PAGINA BIANCA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

Allegato 2

Elenco Residui Attivi al 31.12.2010 come da Rendiconto Finanziario

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
CREDITI VISTATO E ALTRE AMMIN.PUBBLICHE	2.238.467,08				
Crediti INAIL		E124/10	1.262,25	2010	
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE					
Credito IVA		E311/40	611.612,81	2006	
Credito IVA		E311/40	646.898,24	2007	
Credito IVA		E311/40	295.528,31	2008	
Credito IVA		E311/40	253.030,19	2009	
Credito IVA		E311/40	231.099,54	2010	
Credito IRES		E124/10	112.755,87	2009	
Credito IRES		E124/10	86.279,87	2010	
CREDITI P/INTERESSI ATTIVI	71.809,14				riscosso
		E123/30	71.809,14	2010	interessi Bds
CONTRIB.DELLO STATO P/OPERE	37.363.263,87				
		E221/10	15.931.933,53	2000	Banchin.lato ovest Porto Canale
		E221/10	564.819,37	2002	consolidamnto Molo Sabaudò
		E221/10	358.668,16	2003	Fin.to acquisto/ristrutturazione immobiliare via Riva di Ponente
		E221/10	19.214,08	2004	L.166/02 Darsena Pesch.zona ovest
		E221/10	6.952.486,08	2005	L.166/02 Darsena Pesch.zona ovest
		E221/10	5.428.299,84	2005	L.166/02 adeguamento tecn.funz.M.Sabaudò x ormeggio navi pax

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E221/10	8.107.842,81	2009	compi.banchinamento lato sud porto canale
Crediti V/ALTRE AMM.NI PUBBLICHE	25,34				riscosso
		E124/10	25,34	2010	bollo virtuale
CREDITI V/REGIONE	2.059.052,43				
		E112/10	59.052,43	2010	finanz.conv.rep.1772/10 (prom.crociere)
		E112/10	2.000.000,00	2010	atto aggiuntivo accordo di programma RAS/AP del 27.12.2010
SOMME DIVERSE DA RECUPERARE	4.999,16				
		E124/10	2.356,34	2010	rid.ne ex D.L.78/10 comp.comm.ni
		E311/50	2.600,00	2010	ant.spese missioni ing.Mannai (recuperato)
		E311/70	42,82	2010	Rimb.TIM pers.dipendente (recuperato)
CREDITI V/PERSONALE DIPENDENTE	144.456,04				
		E311/50	4.250,00	2007	Anticipazioni contrattazione II livello
		E311/50	4.533,42	2008	Anticipazioni contrattazione II livello
		E311/50	5.062,50	2009	Anticipazioni contrattazione II livello
		E311/50	130.610,12	2010	Anticipazioni contrattazione II livello
CREDITI P/RITENUTE DIVERSE	6.931,00				
		E311/20	6.931,00	2010	INPDAI Murgia/Serra
CREDITI PARTITE DIVERSE	60.596,96				
		E124/10	19.088,93	2010	Rec.retribuzione presidente A.P.
		E125/40	1.393,03	2007	Sentenza Corte dei Conti 682/04 Rec.somme (riscosso)

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
SOMME PAGATE C.TO TERZI	134,27				
		E311/60	40.115,00	2010	cess.ne 5° Bachis
		E311/70	134,27	2002	Imp.registro decreti ingiuntivi,
CREDITI PVERSAMENTO CAUZIONI	4.290,00				
		E214/30	4.290,00	2009	TECNOCASIC DEP.CAUZ.LE XSERV.SMALT.RIFIUTI DEL.103
CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	26.566,57				
GRENDI TRASPORTI MARITTIMI					
		E122/10	18.295,36	2010	riscosso
		E124/10	0,60	2010	Prov.servizio traffico merci spese postali
CONTROLPARK					
		E122/30	8.238,99	2010	tariffe parcheggi nov-dic.210
		E124/10	0,60	2010	spese postali
Bilanciai Sardegna Srl					
		E124/10	31,02	2010	rec.spese E.E. pesa portuale
Cediti per note di credito da ricevere	2.559,02				
Edison Energia SpA					
		E124/10	2.559,02	2010	rimborsi note di credito
CREDITI V/CLIENTI:					
Cantiere navale "Sa Perdixedda" di Fulghesu	1.143,52				
		E124/10	459,60	2009	sollecitato spese postali+CONS.IDRICI
		E124/10	540,60	2010	spese postali+CONS.IDRICI
					41.983.150,88

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E125/40	43,42	2010	penalità di mora
		E311/40	45,90	2009	IVA
		E311/40	54,00	2010	IVA
AGZ.MARITTIMA VESPA	2.602,41				
		E124/10	0,60	2010	riscosso spese postali
		E125/20	2.601,81	2010	LICENZA IMPRESA
ANATELLA DI VINCENZO E LUDOVICO &C. SNC	310,00				
		E124/10	138,30	2009	sollecitato 2009-riscosso 2010 SPESE POSTALI+CONSUMI IDRICI
		E124/10	127,50	2010	SPESE POSTALI+CONSUMI IDRICI
		E125/40	17,74	2010	penalità di mora
		E311/40	13,77	2009	IVA
		E311/40	12,69	2010	IVA
Blu Oltremare Soc.Coop.	338,61				
		E123/10	333,61	2010	riscosso canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
C.R.A.M.M. snc	3,57				
		E124/10	3,30	2010	riscosso consumi idrici
		E311/40	0,27	2010	IVA
C.T.O. Combined terminal Operators S.r.l.	64.243,02				
		E123/10	31.747,48	2009	canoni demaniale (dilat.DP 51/10)
		E123/30	465,53	2010	Interessi su dilazione (dilat.DP 51/10)
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E124/10	1.570,44	2009	spese postali+consumi idrici -pagato acc.to
		E124/10	1.029,90	2010	spese postali+consumi idrici - riscosso

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E125/20	482,95	2007	quota variabile lic. impresa (diaz.DP 41/10)
		E125/20	16.335,64	2008	quota variabile lic. impresa (diaz.DP 41/10)
		E125/20	7.994,76	2009	quota variabile lic. impresa (diaz.DP 41/10)
		E125/20	4.401,81	2010	Licenza impresa anno 2011 - riscosso
		E125/40	121,04	2010	Penalità di mora - riscosso
		E311/40	102,87	2010	IVA - riscosso
Cantiere navale Bois	491,28				riscosso
		E124/10	440,70	2010	consumi idrici
		E125/40	6,57	2010	penalità di mora
		E311/40	44,01	2010	IVA
Cantiere Navale di Ponente sas	505,50				riscosso
		E124/10	459,60	2010	consumi idrici
		E311/40	45,90	2010	IVA
Cincotta Agz. Marittima	3.438,89				riscosso tranne E123/10 (in contestazione)
		E123/10	1.798,02	2009	CANONI DEMANIALI
		E124/10	3,80	2009	consumi idrici
		E124/10	1.488,30	2010	consumi idrici
		E311/40	148,77	2010	IVA
Comp. Lavori Portuali Srl	64.511,85				sollecitato
		E123/10	13.292,52	2009	canone demaniale
		E123/10	15.951,19	2010	canone demaniale
		E123/10	3.418,21	2010	CANONE LOC.NE SPOGLIATO
		E124/10	4,40	2009	Consumi idrici+spese postali
		E124/10	1.841,91	2009	Consumi idrici+spese postali
		E125/20	20.001,81	2009	Art.17 L.84/84
		E125/20	10.001,81	2010	Art.17 L.84/84

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Comp. Vele Mediterranee Srl	8.204,87				
		E123/10	1.960,86	2003	iscritto a ruolo
		E123/10	4.867,91	2005	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E124/10	7,00	2005	spese postali
		E311/40	392,17	2003	IVA
		E311/40	973,58	2005	IVA
Comune di Cagliari	2.598,22				
		E123/10	779,51	2008	sollecitato
		E123/10	946,00	2009	rs. ft. canoni demaniali
		E123/10	851,31	2010	canoni demaniali
		E124/10	7,60	2008	canoni demaniali
		E124/10	3,80	2009	spese postali
		E124/10	10,00	2010	spese postali
Comune di Capoterra	621,19				
		E123/10	601,23	2010	ricasso 2010
		E124/10	3,18	2007	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	rs. ft. Canoni demaniali
		E125/40	11,78	2007	spese postali
					penalità di mora
Consorzio Agrario Interprovinciale CAI/OR	7.231,40				
		E122/40	4.359,43	2009	sollecitato
		E124/10	194,10	2009	Proventi pesa portuale
		E124/10	0,60	2010	spese postali-consumi idrici
		E125/20	2.601,81	2010	spese postali
		E125/40	56,29	2010	licenza d'impresa
		E311/40	19,17	2010	penalità di mora
				2009	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Coop. Il Delfino	66.310,55	E122/30	30.023,54	1993	causa in corso
		E122/30	3.412,90	1994	Proventi aree portuale
		E123/10	11.561,12	1998	Proventi aree portuale
		E123/10	10.463,32	1999	Canone demaniale
		E123/10	8.885,22	2005	Canone demaniale
		E124/10	183,76	1999	imposta registro + spese postali
		E124/10	3,65	2005	Spese postali
		E311/40	1.777,04	2005	IVA
Coop. Pescatori Bonaria	541,40				sollecitato
		E124/10	211,34	2009	Consumi idrici+spese postali
		E124/10	273,30	2010	Consumi idrici+spese postali
		E125/40	8,48	2010	penalità di mora
		E311/40	21,01	2009	IVA
		E311/40	27,27	2010	IVA
Coop. Non solo Mare	6,81				sollecitato
		E123/10	1,81	2010	bollo su ft.canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali su ft.canone demaniale
Corpo Piloti Porto Cagliari	143,70				riscosso
		E123/10	5,42	2010	residuo su ft.canone demaniale
		E124/10	126,80	2010	Consumi idrici+spese postali
		E311/40	11,48	2010	IVA
Deita service di Profeta Paolo	27,33				riscosso
		E124/10	24,90	2010	Consumi idrici+spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/40	2,43	2010	Iva
Ditta Contu Mauro	121.810,38				iscritta ruolo
		E123/10	8.330,04	1998	Canone demaniale
		E123/10	4.276,45	1999	Canone demaniale
		E123/10	4.332,04	2000	Canone demaniale
		E123/10	48.900,50	2002	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	12.846,31	2003	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	7.696,23	2004	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	17.721,15	2006	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	132,11	1999	imposta registro + spese postali
		E124/10	3,25	2000	spese postali
		E124/10	3,35	2002	spese postali
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E311/70	129,11	2000	imposta registro
		E311/40	12.349,36	2003	Iva
		E311/40	1.539,25	2004	Iva
		E311/40	3.544,23	2006	Iva
Dott.ssa Giglio Graziella	15,45				riscosso
		E124/10	14,10	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	1,35	2010	Iva
Eftspau Srl	12.118,50				sollecitato
		E122/40	12.053,25	2009	proventi pax crociere
		E124/10	0,60	2009	spese postali
		E125/40	64,65	2010	penalità di mora
Enel Produzione spa	103,60				sollecitato

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E125/40	103,60	2010	Penalità di mora
Feeder and Domestic Service	48.931,71				riscosso tranne E123/10 causa Avv. di Stato
		E123/10	38.117,50	2002	Occupaz.abusiva
		E124/10	3,35	2002	spese postali
		E124/10	463,59	2010	consumi idrici+spese postali
		E125/20	2601,81	2010	LICENZA IMPRESA ANNO 2011
		E125/40	75,72	2010	penalità di mora
		E311/40	7.623,50	2002	IVA
		E311/40	46,24	2010	IVA
Fradelloni Raff. & figli SpA	6,17				
		E125/40	6,17	2010	penalità di mora
Galasso Natalino	6.363,37				causa in corso - Avv. Anglioni
		E123/10	6.358,59	1996	Canone demaniale
		E124/10	4,78	1996	Spese postali
Grendi Trasporti Marittimi	17.899,06				riscosso tranne E125/40
		E122/10	17.584,06	2010	proventi no/ro
		E124/10	0,60	2009	spese postali
		E125/40	314,40	2010	penalità di mora
Gruppo Barcaioli Sarroch	9,08				riscosso
		E125/40	9,08	2010	Penalità di mora
Gruppo Ormeggiatori "A.Pinna"	8.863,71				riscosso
		E123/10	7.689,74	2010	canone demaniale
		E124/10	976,40	2010	consumi idrici+spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E125/40	100,37	2010	penalità di mora
		E311/40	97,20	2010	IVA
Gruppo Sportivo Aquila	20.678,64				
		E123/10	7.567,60	2008	contenzioso 2008-2009 - riscosso 2010
		E123/10	4.861,53	2009	canone demaniale
		E123/10	8.240,71	2010	canone demaniale
		E124/10	3,80	2009	spese postali
		E124/10	5,00	2010	spese postali
Manservigi Costruzioni Srl	578,41				
		E123/10	543,11	2010	riscosso
		E124/10	32,60	2010	canone demaniale
		E311/40	2,70	2010	consumi idrici+spese postali
				2010	IVA
Impresa Portuale di Cagliari	10.712,35				
		E124/10	1,20	2009	riscosso
		E124/10	0,60	2010	Spese postali
		E125/20	6.218,47	2009	Spese postali
		E125/10	4.401,81	2010	quota variabile +LIC.IMPRESA 2010
		E125/40	90,27	2010	Licenza d'impresa 2011
				2010	penalità di mora
Lega Navale italiana	38.311,71				
		E124/10	26.104,64	2009	sollecitato 2009 - riscosso 2010
		E124/10	8.675,76	2010	consumi idrici
		E125/40	53,51	2010	consumi idrici
		E311/40	2.610,34	2009	penalità di mora
		E311/40	867,46	2010	IVA
				2010	IVA
Lo Squalo Soc.Coop. A r.l.	529,28				
					iscritto a ruolo

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E123/10	7,31	2008	residuo ft. canone demaniale
		E124/10	7,60	2008	spese postali
		E124/10	3,80	2009	spese postali
		E125/40	510,57	2007	penalità di mora
Luigi Vespa e figlio Carlo & C. Snc	68,91				riscosso
		E124/10	62,70	2010	consumi idrici +spese postali
		E311/40	6,21	2010	IVA
Motomar Sarda Srl	787,38				riscosso
		E124/10	633,85	2010	CONSUMI IDRICI
		E125,40	90,20	2010	penalità di mora
		E311/40	63,33	2010	IVA
Pilloni Claudio Carp.Metallica	33.669,46				causa in corso - Avv. Angioni
		E122/30	333,86	1994	Proventi magazzini e area
		E123/10	5.484,01	1995	canoni demaniali
		E123/10	25.826,94	1996	canoni demaniali
		E124/10	823,62	1995	Recupert E.E.
		E124/10	2,58	1996	spese postali
		E311/40	1.198,45	1995	I.V.A.
Lo Zenit Sas	67,80				sollecitato
		E125/40	67,80	2010	penalità di mora
Polisportiva Amici del Remo	587,49				sollecitato
		E123/10	566,52	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E125/40	15,97	2010	penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Porto Industriale CA - CICT	15.697,65				riscosso
		E124/10	11.133,89	2010	consumi idrici+spese postali
		E125/10	2.601,81	2010	licenza d'impresa 2011
		E125/40	1.961,95	2010	penalità di mora
I.T.E.R.C. Srl	11.228,20				riscosso tranne Lic.d'impresa 2011
		E124/10	0,60	2009	spese postali
		E124/10	1,20	2010	spese postali
		E125/10	1.901,81	2009	quota variabile 2009+LICENZA 2010
		E125/10	9.228,62	2010	licenza d'impresa 2011
		E125/40	95,97	2010	penalità di mora
Salvatore Troia Eredi Sas	9.889,57				sollecitato
		E123/10	9.757,69	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E125/40	126,88	2010	penalità di mora
Sarda Vetroresina di Manca Ivo	1.718,40				sollecitato
		E123/10	1.705,35	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E125/40	8,05	2010	penalità di mora
Sem Molini Sardi S.p.A.	420.343,61				causa in corso - Avv.Angioni
		E122/10	260.199,36	1992	Proventi servizi traff.merci
		E122/10	93.906,33	1993	Proventi servizi traff.merci
		E122/10	24.154,39	1994	Proventi servizi traff.merci
		E122/30	12.552,57	1992	Proventi magazzini e aree
		E122/30	7.320,78	1993	Proventi magazzini e aree

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E122/30	17.570,90	1994	Proventi magazzini e aree
		E122/40	2.275,49	1993	Proventi pesa portuale
		E122/40	2.363,79	1994	Proventi pesa portuale
Brucchiotti Bernardo	12.706,79				iscritto a ruolo
		E123/10	659,53	2005	Canone demaniale
		E123/10	2.098,15	2006	Canone demaniale
		E123/10	2.128,42	2007	Canone demaniale
		E123/10	1.191,64	2008	Canone demaniale
		E124/10	0,41	2003	spese postali
		E124/10	0,45	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	4,25	2006	spese postali
		E124/10	4,40	2007	spese postali
		E124/10	6.065,49	2008	rec.oneri smalt.rifiuti+spese postali
		E125/40	2,82	2003	penalità di mora
		E125/40	26,89	2004	penalità di mora
		E125/40	16,03	2006	penalità di mora
		E125/40	85,03	2007	penalità di mora
		E311/40	419,63	2006	IVA
Soc.Coop. a r l Laguna	8.960,32				iscritto a ruolo
		E123/10	6.351,68	2003	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	2.100,60	2004	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E311/40	84,57	2003	IVA
		E311/40	420,12	2004	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Coop.pesca Porticciolo Sant'Elia	2.963,74				iscritto a ruolo al 31.12.2008 - sollecitato 2009/2010
		E123/10	184,86	2005	canone demaniale
		E123/10	536,05	2006	canone demaniale
		E124/10	3,65	2005	Spese postali
		E124/10	3,65	2006	Spese postali
		E124/10	281,40	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	1.088,70	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	564,90	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	107,21	2006	IVA
		E311/40	28,08	2008	IVA
		E311/40	108,81	2009	IVA
		E311/40	56,43	2010	IVA
Battellieri Cagliari Srl	166,92				riscosso
		E124/10	151,80	2010	consumi idrici
		E311/40	15,12	2010	IVA
Sud Trasporti	13.262,19				sollecitato
		E123/10	13.199,21	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E125/40	57,98	2010	penalità di mora
Tirrenia di navigazione spa	468.981,88				riscosso tranne - giugno luglio 2010 € 273.806,24 insinuazione passivo
		E122/10	181.761,23	2010	proventi rolo
		E122/20	287.220,65	2010	proventi passeggeri+security
Valdes Trasporti snc	5,76				sollecitato
		E122/40	5,16	2009	PROVENTI PESATE
		E124/10	0,60	2009	SPESE POSTALI

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Tecnomare sdf	5,31	E125/40	5,31	2010	riscosso penalità di mora
Strazzera Piero	25.973,83				iscrizione a ruolo tranne al 31.12.2008 sollecitato 2009 pagato acc.to canone 2010
		E123/10	12.221,66	2010	canone demaniale
		E124/10	1.011,25	2007	spese postali+consumi idrici
		E124/10	1.817,70	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	8.759,40	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	848,00	2010	spese postali+consumi idrici
		E125/40	173,99	2010	penalità di mora
		E311/40	181,71	2008	IVA
		E311/40	875,88	2009	IVA
		E311,40	84,24	2010	IVA
Cantiere Navale Savona Snc	163,95				riscosso
		E124/10	149,10	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	14,85	2010	IVA
Società Canottieri Ichnusa	1.429,61				riscosso tranne E125/40
		E124/10	1.293,90	2010	consumi idrici+ spese postali
		E125/40	6,38	2010	penalità di mora
		E311/40	129,33	2010	IVA
Vallascas Giorgio	22.403,45				iscritto a ruolo
		E123/10	1.092,40	2002	Canone demaniale
		E123/10	3.899,58	2003	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	6.740,64	2005	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	6.925,50	2006	indennizzo occup.abusiva

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	3,35	2002	spese postali
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E124/10	3,35	2005	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E311/40	218,48	2002	IVA
		E311/40	779,92	2003	IVA
		E311/40	1.348,13	2005	IVA
		E311/40	1.385,10	2006	IVA
Cantieri navali del sole	30.758,30				riscosso
		E123/30	6,82	2009	res.ft.canone demaniale
		E124/10	0,60	2009	spese postali
		E124/10	27.932,10	2010	consumi idrici+spese postale
		E125/40	25,63	2010	penalità di mora
		E311/40	2.793,15	2010	IVA
Cantiere navale Carlo Rais	6.294,99				iscrizione a ruolo tranne al 31.12.2008-sollecitato 2009/2010
		E124/10	1.624,08	2006	spes postali+consumi idrici
		E124/10	771,24	2007	spes postali+consumi idrici
		E124/10	999,60	2008	spes postali+consumi idrici
		E124/10	1.164,30	2009	spes postali+consumi idrici
		E124/10	859,20	2010	spes postali+consumi idrici
		E125/40	178,32	2006	Penalità di mora
		E125/40	10,55	2007	Penalità di mora
		E125/40	146,28	2010	penalità di mora - riscosso
		E311/40	162,29	2006	IVA
		E311/40	77,00	2007	IVA
		E311/40	99,90	2008	IVA
		E311/40	116,37	2009	IVA
		E311/40	85,86	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Saras SpA	54.731,50				
		E123/10	52.380,04	2003	E123/10 causa in corso Avv.dello Stato canoni demaniali
		E123/10	2.238,59	2010	canoni demaniali - riscosso
		E124/40	3,35	2003	spese postali
		E124/10	5,00	2010	spese postali - riscosso
		E125/40	104,52	2010	penalità di mora
Polizia Di Frontiera	1.679,25				
		E124/10	994,20	2008	Amm.ne in attesa di fondi (sollecitato) consumi idrici
		E124/10	532,50	2010	consumi idrici
		E311/40	99,36	2008	IVA
		E311/40	53,19	2010	IVA
Ditta Farci Gestino	93,49				
		E123/10	67,00	2010	riscosso res.ft.canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E125/40	21,49	2010	penalità di mora
Ditta MA.RI.NA. Di Manunza Vera	2.064,67				
		E123/10	1.807,65	2001	iscritto a ruolo Canone demaniale
		E124/10	3,36	2001	spese postali
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68 c.n.
		E311/70	129,11	2001	imposta di registro
CO.S.PE. Sardegna	8.399,04				
		E123/10	5.901,43	2007	iscritto a ruolo indennizzo occup.senza titolo
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E124/10	2.493,81	2008	recupero oneri messa in sicurezza

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Capitaneria di Porto	239.486,68				IN CONTENZIOSO Adv. di stato
		E124/10	37.990,20	2006	consumi idrici
		E124/10	60.838,75	2007	consumi idrici
		E124/10	26.748,08	2008	consumi idrici
		E124/10	49.493,23	2009	Consumi idrici
		E124/10	42.534,93	2010	consumi idrici
		E311/40	3.818,96	2006	IVA
		E311/40	6.101,02	2007	IVA
		E311/40	2.674,45	2008	IVA
		E311/40	5.083,16	2009	IVA
		E311/40	4.203,90	2010	
Naval Service Srl	963,11				iscritto a ruolo
		E123/10	963,11	2006	residuo canone demaniale
CONSORZIO ITTICO S.GILLA	26,84				sollecitato
		E124/10	6,00	2010	consumi idrici
		E125/40	20,30	2010	penalità di mora
		E311/40	0,54	2010	IVA
Coop.Sud Trasporti a r.l.	7,45				sollecitato
		E125/40	7,45	2010	penalità di mora
Pillai Fabio	2.501,19				sollecitato
		E123/10	2.481,81	2010	Canone demaniale
		E124/10	3,80	2010	spese postali
		E125/40	15,58	2010	penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Serra Andrea	19.768,27				
		E123/10	3.673,43	1999	iscritto a ruolo
		E123/10	775,98	2000	Canone demaniale
		E123/10	2.583,90	2004	Canone demaniale
		E123/10	3.966,81	2005	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	7.113,91	2007	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	133,40	1999	imposta registro* spese postali
		E124/10	3,25	2000	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E311/40	516,78	2004	IVA
		E311/40	793,36	2006	IVA
Zirone Renzo	6.005,59				
		E123/10	3.648,20	2005	iscritto a ruolo
		E123/10	2.141,68	2007	canone demaniale
		E124/10	4,10	2005	spese postali
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E125/40	4,62	2005	penalità di mora
		E311/40	203,19	2005	IVA
La Costiera Soc. Coop. A r.l.	1.283,13				
		E123/10	523,25	2005	iscritto a ruolo
		E123/10	536,05	2006	Canone demaniale
		E124/10	0,45	2004	Canone demaniale
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E125/40	4,22	2004	penalità di mora
		E311/40	104,65	2005	IVA
		E311/40	107,21	2006	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Ministero della Sanità - uff.sanità marittima ed aerea CA	549,45				
		E124/10	499,50	2010	sollecitato
		E311/40	49,95	2010	consumi idrici IVA
Questura di Cagliari squadra nautica	107,53				
		E124/10	107,53	2010	consumi idrici
Play Time Il Ass.ne Sportiva	19,75				
		E124/10	16,56	2006	iscritto a ruolo riproduzione doc.
		E311/40	3,19	2006	IVA
Integrated Pest Management Srl	3.537,19				
		E123/10	2.857,05	2004	iscritto a ruolo canone demaniale
		E124/10	0,41	2003	spese postali
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E125/40	104,97	2003	penalità di mora
		E311/40	571,41	2004	IVA
Logistica Mediterranea	606,31				
		E124/10	0,60	2006	iscritto a ruolo spese postali
		E124/10	30,30	2010	consumi idrici - riscosso
		E125/40	572,44	2006	Penalità di mora
		E311/40	2,97	2010	IVA - riscosso
Enel distribuzione SpA	409,70				
		E125/40	409,70	2010	sollecitato penalità di mora
Autofficina Costa Alberto & C. Snc	117,41				
		E125/40	117,41	2010	riscosso penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Marina di Sant'Elmo Srl	15.110,28				
		E124/10	7.041,40	2009	sollecitato
		E124/10	6.418,50	2010	spese postali+consumi idrici
		E125/40	308,50	2010	spese postali+consumi idrici
		E311/40	700,09	2009	penalità di mora
		E311/40	641,79	2010	IVA
					IVA
CARI.MAR. Srl	11.414,99				
		E123/10	10.312,19	2010	iscritto a ruolo 2007-2008
		E124/10	92,28	2007	CANONE DEMANIALE - riscosso
		E124/10	103,20	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	108,60	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	129,60	2010	spese postali+consumi idrici
		E125/40	208,44	2007	spese postali+consumi idrici - riscosso
					penalità di mora
		E125/40	417,89	2010	penalità di mora - riscosso
		E311/40	9,11	2007	IVA
		E311/40	10,26	2008	IVA
		E311/40	10,80	2009	IVA
		E311/40	12,42	2010	IVA - riscosso
Procida Lines 2000 Srl	1.049,60				
		E123/10	1.046,35	2000	iscritta a ruolo
		E124/10	3,25	2000	indennizzo canone
					spese postali
Brignone Daniele	1.382,85				
		E124/10	95,10	2008	iscritto a ruolo al 31.12.2008 - soli.2009/2010
		E124/10	313,80	2009	Consumi idrici+spese postali
					Consumi idrici+spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	848,40	2010	Consumi idrici+spese postali
		E311/40	9,45	2008	IVA
		E311/40	31,32	2009	IVA
		E311/40	84,78	2010	IVA
Soc.Coop. a r.l. ControlPark	64.279,48				definito contenzioso Atto di transazione 147208 (diazionato)
		E123/30	20.807,61	2007	proventi parcheggi
		E123/30	5.984,30	2008	proventi parcheggi
		E123/30	23.624,73	2009	proventi parcheggi
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E124/10	2,40	2010	spese postali
		E125/20	221,81	2010	LICENZA IMPRESA 2011 - riscosso
		E125/40	523,83	2010	penalità di mora - riscosso
		E311/40	4.327,36	2004	IVA
		E311/40	4.061,89	2008	IVA
		E311/40	4.724,95	2010	IVA
Coop.Pescatori Calogero 1°	2.529,26				iscritto a ruolo tranne 2009/2010 sollecitato
		E123/10	1.164,96	2010	canoni demaniali
		E124/10	787,20	2006	spese postali+rimb.idrici
		E124/10	118,51	2007	spese postali+rimb.idrici
		E124/10	144,48	2008	spese postali+rimb.idrici
		E124/10	181,26	2009	spese postali+rimb.idrici
		E124/10	10,00	2010	spese postali
		E311/40	78,66	2006	IVA
		E311/40	11,79	2007	IVA
		E311/40	14,39	2008	IVA
		E311/40	18,01	2009	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Stella Maris	584,62				fiscosso
		E123/10	579,62	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
Plaisant & c. Ship Agency Srl	380.188,18				sollecitato (fiscosso x anno 2009 € 50.286,89)
		E122/10	1.670,10	2010	proventi pax crociere
		E122/20	182.067,35	2009	preventi pax crociere
		E122/20	192.456,09	2010	preventi pax crociere
		E122/40	10,00	2009	proventi pesa
		E124/10	1.088,73	2009	CONSUMI IDRICI+spese postali
		E124/10	22,70	2010	spese postali
		E125/40	2.765,54	2010	penalità di mora
		E311/40	107,67	2009	IVA
Ass. Cult.Compagnia Teatrale la via del Collegio	955,99				iscritto a ruolo
		E123/10	793,86	2002	Canone demaniale
		E124/10	3,36	2002	spese postali
		E311/40	158,77	2002	IVA
Sandation Mare Club	1.876,25				iscritto a ruolo
		E124/10	1.730,55	2008	Recup.spese manifestazione
		E311/40	145,70	2008	IVA
SIVAS Srl	11.720,65				iscritto a ruolo fino al 2009 -sollecitato x 2010
		E123/10	8.284,56	2008	canoni demaniali
		E123/10	3.038,47	2009	Canoni demaniali
		E124/10	79,86	2006	consumi idrici+spese postali
		E124/10	26,00	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	74,10	2009	consumi idrici+spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	97,80	2010	consumi idrici+spese postali
		E125/40	93,90	2006	penalità di mora
		E311/40	7,87	2006	IVA
		E311/40	2,16	2008	IVA
		E311/40	6,21	2009	IVA
		E311/40	9,72	2010	IVA
POLIMERI EUROPA	1.106,90				riscosso
		E125/40	1.106,90	2010	penalità di mora
Cocktail Service	25.157,48				in riscossione per pignoramento c/o terzi
		E122/40	17.366,79	20005	proventi bar S.M.
		E124/10	4.117,00	2005	recup.E.E.+spese postali
		E311/40	3.442,10	2005	IVA
		E311/40	231,59	2006	IVA
Inox Nautica di Manca Stefano	6,28				
		E125/40	6,28	2010	penalità di mora
SO.GE.BAR. & c. sas	5.577,70				sollecitato
		E123/10	1,81	2009	RESIDUO FT.CANONE DEM.LE
		E124/10	2.654,70	2009	consumi idrici + spese postali
		E124/10	2.414,40	2010	consumi idrici + spese postali
		E311/40	265,41	2009	IVA
		E311/40	241,38	2010	IVA
Pigramate Snc	487,68				riscosso
		E124/10	443,40	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	44,28	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
MEDIAMARE di Marcello Serra	580,97				iscritto a ruolo
		E123/10	294,25	2004	Canone demaniale
		E123/10	184,06	2006	Canone demaniale
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E311/40	58,85	2004	IVA
		E311/40	36,81	2006	IVA
Carlo Pili	39,39				iscritto a ruolo
		E122/40	37,00	2009	proventi pesa portuale
		E122/40	2,39	2009	spese postali
Associazione Pensionati "Amici del Mare"	2.344,93				iscritto a ruolo fino al 2009 - dilazionato 2010
		E124/10	919,68	2006	consumi idrici+spese postali
		E124/10	563,64	2007	consumi idrici+spese postali
		E124/10	648,60	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	91,91	2006	IVA
		E311/40	56,30	2007	IVA
		e311/40	64,80	2010	IVA
Eni S.p.A.	19,40				
		E125/410	19,40	2010	Penalità di mora
SYNDIAL SPA	1.435,86				riscosso tranne E125/40
		E123/10	1.175,39	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E125/40	255,47	2010	penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Banchero Gesuino	12.229,89				iscritto a ruolo
		E123/10	10.188,78	2003	indennizzo occup. abusiva
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E311/4	2.037,76	2003	IVA
Demuro Porto Caffè ed altro Srl	499,56				riscosso
		E124/10	454,20	2010	spese postali+consumi idrici
		E311/40	45,36	2010	IVA
Cozzolino Nicola e Remigio	5.949,95				iscritto a ruolo 2006- riscosso 2009/2010
		E123/10	4.225,87	2006	Canone demaniale
		E124/10	3,65	2006	Spese postali
		E124/10	789,00	2010	Spese postali+consumi idrici
		E125/40	7,42	2010	penalità di mora
		E311/40	845,17	2006	IVA
		E311/40	78,84	2010	IVA
Moby SpA	16.478,58				riscosso
		E122/10	2,41	2009	proventi Ro/Ro
		E122/10	10.313,45	2010	proventi Ro/Ro
		E122/20	1,81	2008	proventi pax
		E122/20	113,40	2010	proventi pax
		E124/10	1,20	2008	Spese postali
		E124/10	5.415,00	2010	Spese postali+consumi idrici
		E125/40	90,23	2010	penalità di mora
		E311/40	541,08	2010	IVA
CO.WALOR Snc	124,55				iscritto a ruolo
		E124/10	0,60	2007	spese postali
		E125/30	123,95	2007	proventi art.68

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Cagliari Boat service di Beppe Sibiriu	249,10				
		E124/10	0,60	2007	iscritto a ruolo
		E123/10	0,60	2008	Spese postali
		E125/80	123,95	2007	Spese postali
		E125/80	123,95	2008	proventi art.68
					proventi art.68
Publical di Usai G. & C. Snc	11.405,95				
		E123/10	861,30	2004	iscritto a ruolo
		E123/10	2.814,87	2005	Indennizzo canone
		E123/10	2.677,60	2006	Indennizzo canone
		E123/10	3.406,98	2007	Indennizzo canone
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E124/10	303,80	2007	sp.post.+recup.spese demoliz.cartelli pubbl.
		E311/40	172,26	2005	IVA
		E311/40	562,97	2005	IVA
		E311/40	535,52	2006	IVA
		E311/40	60,00	2007	IVA
Posterleasing di A. Usai	7.635,17				
		E123/10	861,30	2004	iscritto a ruolo
		E123/10	2.814,87	2005	Indennizzo canone
		E123/10	2.677,60	2006	Indennizzo canone
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E311/40	3,65	2006	spese postali
		E311/40	172,26	2005	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/40	562,97	2005	IVA
		E311/40	535,52	2006	IVA
Telecom Italia S.p.A.	23.054,96				sollecitato
		E123/10	22.907,02	2010	canone demaniale
		E124/10	8,80	2010	spese postali
		E125/40	139,14	2010	penalità di mora
Associazione Partecipazione e Solidarietà	252,38				iscritto a ruolo
		E123/20	209,94	2004	canone demaniale
		E124/10	0,45	2004	spese postali
		E311/40	41,99	2004	IVA
Coop. "peccato di Gola in Mare" a r.l.	19.403,47				iscritto a ruolo - sollecitato 2009/2010
		E123/10	1.370,42	2009	Canone demaniale
		E123/10	3.887,45	2010	Canone demaniale
		E124/10	0,37	2005	spese postali
		E124/10	1.282,08	2006	spese postali+consumi idrici
		E124/10	4.373,04	2007	spese postali+consumi idrici
		E124/10	2.076,90	2008	spese postali+consumi idrici
		E124,10	3.013,80	2009	SPESE POSTALI+consumi idrici
		E124/10	1.938,80	2010	SPESE POSTALI+consumi idrici
		E125/40	92,69	2007	penalità di mora
		E125/40	70,32	2010	penalità di mora
		E311/40	158,15	2006	IVA
		E311/40	437,18	2007	IVA
		E311/40	207,63	2008	IVA
		E311/40	301,32	2009	IVA
		E311/40	193,32	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Multiservice Company Srl	1.361,02				
		E124/10	0,60	2010	riscosso
		E125/20	1.321,81	2010	spese postali
		E125/40	38,61	2010	LICENZA IMPRESA 2009-2010 penalità di mora
Nova La.Me. Srl	124,55				
		E124/10	0,60	2008	iscritto a ruolo (insinuazione passivo) spese postali
		E125/30	123,95	208	proventi art.68
TERNA Spa	56,34				
		E125/40	56,34	2010	riscosso penalità di mora
Comando Provinciale Carabinieri di Cagliari	758,45				
		E124/10	70,15	2004	Amm.ne in attesa di fondi - sollecitato consumi idrici
		E124/10	284,46	2005	consumi idrici
		E124/10	232,48	2006	consumi idrici
		E124/10	4,74	2007	consumi idrici
		E124/10	103,67	2010	consumi idrici
		E311/40	6,97	2004	IVA
		E311/40	18,87	2005	IVA
		E311/40	32,60	2006	IVA
		E311/40	0,41	2007	IVA
		E311/40	4,10	2010	IVA
La nave dei Pirati Soc.Coop.	470,23				
		E124/10	421,80	2010	riscosso consumi idrici
		E125/40	6,31	2010	penalità di mora
		E311/40	42,12	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Janna S.C. a rl	42,95	E125/40	42,95	2010	riscosso penalità di mora
NIRMAR di Roberto Masala	124,55	E124/10	0,60	2008	iscritto a ruolo spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68
ASSOCIAZIONE AMICI DEI VELIERI	2.302,23				sollecitato
		E124/10	2.019,82	2009	recupero spese manifestazione
FLO.VAR. di Floris Claudio	124,55	E311/40	282,41	2009	IVA
		E124/10	0,60	2008	iscritto a ruolo spese postali
		E125/30	123,95	2008	Proventi autorizz.art.68
Avv.Benedetto Ballero	12,53	E125/40	12,53	2010	riscosso penalità di mora
Centro Navale Guardia di Finanza	15,84	E124/10	2,41	2009	sollecitato spese postali+consumi idrici
		E124/10	13,43	2010	spese postali+consumi idrici
International Boat Service Srl	36.842,97				sollecitato
		E123/10	28.215,22	2010	canone demaniale
		E124/10	5.217,00	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	2.576,00	2010	spese postali+consumi idrici
		E125/40	56,01	2010	penalità di mora
		E311/40	521,64	2009	IVA
		E311/40	257,10	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Sea Side Sardinia	1.332,85				sollecitato
		E123/10	1.327,85	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
O.T. Sub di Nicola Porcu	587,48				riscosso
		E123/10	582,48	2010	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
A.T.i. Bonatti SpA - Adanti SpA	33,27				sollecitato
		E124/10	30,30	2009	spese postali+consumi idrici
		E311/40	2,97	2009	IVA
De Janas Srl	124,55				iscritto a ruolo
		E203010	0,60	2008	spese postali
		E204010	123,95	2008	proventi art.69
Armamento Sardo Srl	49,17				riscosso E125/40
		E124/10	8,70	2010	spese postali+consumi idrici
		E125/40	39,66	2010	penalità di mora
		E311/40	0,81	2010	IVA
ASSOC.AGENTI MARITTIMI RACC.RI	9,51				sollecitato
		E124/10	8,70	2010	CONSUMI IDRICI
		E311/40	0,81	2010	spese postali
Centro Universitario Sportivo	956,22				sollecitato
		E124/10	864,60	2010	consumi idrici+spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E125/40	5,22	2010	penalità di mora
		E311/40	86,40	2010	IVA
Yacht club Cagliari	50,23				sollecitato
		E124/10	45,72	2010	consumi idrici
		E311/40	4,51	2010	IVA
Total Service	124,55				iscritto a ruolo
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi ant.88
Turist srl	4.474,93				riscosso
		E122/40	3.680,00	2010	Proventi gestione BAR S.M.
		E124/10	0,60	2010	spese postali
		E125/40	58,33	2010	penalità di mora
		E311/40	736,00	2010	IVA
Sardegna Trasporti Srl	546,95				iscritto a ruolo
		E122/40	542,15	2009	proventi pesate
		E124/10	4,80	2009	spese postali
Vigili del Fuoco comando prov.le CA	5.019,96				sollecitato
		E124/10	4.563,60	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	456,36	2010	IVA
MARI.GEST. SNC	7.487,38				iscritto a ruolo
		E124/10	6.806,76	2006	spese postali+consumi idrici
		E311/40	680,62	2006	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Puxeddu Sara	818,35				
		E124/10	613,32	2007	iscrizione a ruolo
		E124/10	119,40	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	11,40	2009	spese postali+consumi idrici
		E311/40	61,27	2007	IVA
		E311/40	11,88	2008	IVA
		E311/40	1,08	2009	IVA
Genio Militare per la Marina	30.183,13				
		E124/10	18.469,14	2006	sollecitato
		E124/10	3.647,94	2007	spese postali+consumi idrici
		E124/10	5.322,30	2010	Spese postali+consumi idrici
		E311/40	1.846,85	2006	IVA
		E311/40	364,73	2007	IVA
		E311/40	532,17	2010	IVA
Giordano Marco armamento della pesca	1.590,15				
		E124/10	1.404,00	2010	sollecitato
		E125/40	45,75	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	140,40	2010	penalità di mora
Cozzolino Sergio	5.399,02				
		E124/10	4.225,87	2006	iscritto a ruolo 2006- riscosso 2010
		E124/10	3,65	2006	canone demaniale
		E124/10	294,90	2010	spese postali
		E311/40	845,17	2006	CONSUMI IDRICI
		E311/40	29,43	2010	IVA
Molo Sanità Soc.Coop.	2.004,39				
		E124/10	273,41	2006	iscritto a ruolo 2006-2007-2008/sollecitato 2009/2010
					consumi idrici+spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	65,05	2007	consumi idrici+spese postali
		E124/10	240,90	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	627,00	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	616,20	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	24,84	2006	IVA
		E311/40	8,76	2007	IVA
		E311/40	24,03	2008	IVA
		E311/40	62,64	2009	IVA
		E311/40	61,56	2010	IVA
Top Level Soc. Coop. Srl	249,10				iscritto a ruolo
		E124/10	0,60	2007	spese postali
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,95	2007	proventi art.68
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68
S.I.P.I. Snc	1.011,30				riscosso canone
		E123/10	869,08	2010	CANONE DEMANIALE
		E124/10	129,80	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	12,42	2010	IVA
Brignone Calogero	145,08				iscritto a ruolo
		E124/10	10,83	2006	consumi idrici+spese postali
		E124/10	121,28	2007	consumi idrici+spese postali
		E311/40	12,97	2007	IVA
Coop.pescatori Buttera	731,22				sollecitato
		E124/10	664,80	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/4	66,42	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Hachani di Zouhair Hachani Snc	1.081,27				
		E124/10	59,97	2007	iscritto a ruolo 2007/2008 - sollecitato 2009/2010
		E124/10	202,97	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	201,60	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	518,98	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	5,88	2007	IVA
		E311/40	20,17	2008	IVA
		E311/40	19,98	2009	IVA
		E311/40	51,72	2010	IVA
Fatima Soc.Coop.	300,57				
		E124/10	273,30	2010	sollecitato
		E311/40	27,27	2010	consumi idrici+spese postali
					IVA
MARE DA AMARE	613,63				
					riscosso
		E123/10	13,67	2009	CANONE DEMANIALE
		E123/10	579,62	2010	CANONE DEMANIALE
		E124/10	3,80	2009	spese postali
		E124/10	16,00	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	0,54	2010	IVA
Romeo Giuseppe	665,49				
		E124/10	259,26	2007	iscritto a ruolo 2007/2008 - sollecitato 2009/2010
		E124/10	185,42	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	160,69	2009	consumi idrici+spese postali
		E311/40	25,75	2007	IVA
		E311/40	18,42	2008	IVA
		E311/40	15,95	2009	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
A.T.I. CTO-IPC-ITERC	62,94				
		E125/40	62,94	2010	riscosso penalità di mora
ABBANOA SPA	30.505,21				
		E123/10	26.985,43	2008	in contestazione 2008 canone demaniale
		E123/10	3.450,18	2010	canone demaniale - riscosso
		E124/10	0,06	2008	spese postali
		E124/10	30,00	2010	spese postali - riscosso
		E125/40	39,54	2010	penalità di mora
Gatti Efisio	1.657,59				
		E123/10	1.653,79	2007	iscritto a ruolo canone demaniale
		E124/10	3,80	2007	spese postali
PROCAMION Srl	21.106,43				
		E123/10	21.102,63	2007	in contestazione canone demaniale
		E124/10	3,80	2007	spese postali
Caralis Mare & C. Snc (Corona Aleesandra Cur.re Fall.re)	30.654,84				
		E123/10	28.998,33	2010	insinuazione fallimento canone demaniale
		E124/10	30,30	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	49,80	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	440,30	2010	spese postali+consumi idrici
		E311/40	2,97	2008	IVA
		E311/40	4,86	2009	IVA
		E311/40	43,47	2010	IVA
		E31170	1.084,81	2009	REC.SPESE SCOMBERO MIB CIGNO

RESIDUI ATTIVALI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
MEPI di Giordi Salvatore	124,56				iscritto a ruolo
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,96	2008	proventi art.68
Pinna Graziano	734,56				iscritto a ruolo 2007/2008 - sollecitato 2009/2010
		E124/10	63,65	2007	consumi idrici+spese postali
		E124/10	91,13	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	92,38	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	421,00	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	6,25	2007	IVA
		E311/40	9,05	2008	IVA
		E311/40	9,12	2009	IVA
		E311/40	41,98	2010	IVA
Armus Soc.Coop.	9,37				riscosso
		E124/10	8,57	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	0,80	2010	IVA
Eco Travel Srl	25.524,27				sollecitato
		E123/10	20.535,67	2010	canone demaniale
		E124/10	2.172,50	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	700,60	2010	consumi idrici+spese postali
		E125/20	807,40	2009	proventi art.16/17 L.84/94
		E125/20	780,01	2010	proventi art.16/17 L.84/94
		E125/40	242,16	2010	penalità di mora
		E311/40	216,81	2009	IVA
		E311/40	69,12	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Dessalvi Efsio Antonio	1.688,20				impegno al pagamento del Comune di Cagliari (nota prot.71336/10)
		E123/10	1.115,21	2007	canone demaniale
		E123/10	565,39	2008	canone demaniale
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E124,10	3,80	2008	spese postali
Associazione Carovana S.M.I.	759,64				iscritto a ruolo
		E124/10	745,28	2007	Rec.spese E.E.*spese personale
		E311/40	14,36	2007	IVA
Mura Angelo	1.577,96				iscritto a ruolo
		E124/10	514,27	2007	spese postali+consumi idrici
		E124/10	184,38	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	428,35	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	324,60	2010	spese postali+consumi idrici
		E311/40	32,13	2008	IVA
		E311/40	61,83	2009	IVA
		E311/40	32,40	2010	IVA
CENTRO NAVALE GUARDIA DI FINANZA FORMIA	14.114,71				sollecitato
		E124/10	8.071,72	2009	CONSUMI IDRICI+ SPESE POSTALI
		E124/10	5.704,08	2010	CONSUMI IDRICI+ SPESE POSTALI
		E311/40	194,65	2009	IVA
		E311/40	144,26	2010	IVA
OLM srl	21,18				penalità di mora
		E12540	21,18	2010	penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
GT Motors Srl	93,55				
		E124/10	78,06	2007	iscrizione a ruolo
		E311/40	15,49	2007	Recup.spese pulizia Staz.Mar. IVA
ISS Tositti Sardinia Srl	8,35				
		E125/40	8,35	2010	riscosso penalità di mora
Tirrenian Sea S.r.l.	538,62				
		E123/10	11,22	2008	sollecitato RES. canone demaniale
		E123/10	84,36	2009	canone demaniale
		E124/10	88,32	2008	SPESE POSTALI+CONSUMI IDRICI
		E124/10	3,80	2009	SPESE POSTALI
		E124/10	311,10	2010	SPESE POSTALI+CONSUMI IDRICI
		E311/40	8,77	2008	IVA
		E311/40	31,05	2010	IVA
Costa Crociere SpA	14,96				
		E125/40	14,96	2010	penalità di mora
Marina di Porto Rotondo Srl	120.899,92				
		E123/10	117.112,98	2010	sollecitato canone demaniale
		E124/10	778,23	2009	CONSUMI IDRICI+SPESE POSTALI
		E124/10	2.322,20	2010	CONSUMI IDRICI+SPESE POSTALI
		E125/40	7,91	2010	penalità di mora
		E311/40	77,52	2009	IVA
		E311/40	231,66	2010	IVA
		E311/70	369,42	2009	RIMB.COSTI COPIE DOC-AMM.VI

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Cagliari Ro/Ro Terminal Srl	4.402,41				sollecitato
		E124/10	0,60	2010	spese postali
		E125/20	4.401,81	2010	LICENZA IMPRESA 2011 - riscosso
Snav SpA	113,16				
		E125/40	113,16	2010	penalità di mora
DIMAOLINES SpA	43.856,63				
					Insinuazione passivo
		E122/20	9.999,40	2008	proventi servizi pax
		E122/20	27.591,61	2009	proventi servizi pax
		E122/20	6.190,30	2010	proventi servizi pax
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E124/10	1,80	2009	spese postali
		E124/10	1,20	2010	spese postali
		E125/40	71,72	2010	penalità di mora
Sitek Srl	113,46				sollecitato
		E124/10	103,20	2010	spese postali+CONSUMI IDRICI
		E311/40	10,26	2010	IVA
MULTIMEDIA CENTROCRUCIERE SRL	15,45				
		E124/10	14,10	2010	CONSUMI IDRICI + SPESE POSTALI
		E311/40	1,35	2010	IVA
Coop.pescatori Baby a rl	51,09				sollecitato
		E124/10	46,50	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	4,59	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Coop. Pescatori Mistral a r.l.	355,23				sollecitato
		E124/10	30,30	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	205,80	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	87,00	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	2,97	2008	IVA
		E311/40	20,52	2009	IVA
Soc. G.R. Pesca S.r.l	226,32				riscosso
		E124/10	205,80	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	20,52	2010	IVA
Carloforte Sail Charter Srl	312,45				riscosso
		E124/10	284,10	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	28,35	2010	IVA
ARPAS	28,27				sollecitato
		E124/10	25,80	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	2,47	2010	IVA
ATLANTICA SPA	17.090,34				riscosso
		E122/10	17.005,07	2010	PROVENTI RO/RO
		E124/10	1,20	2010	SPESE POSTALI
		E125/40	84,07	2010	penalità di mora
Sardinia incentive Srl	11,95				
		E125/40	11,95	2010	penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
LIGABUE CATERING SERVICES	12,65				
		E125/10	12,65	2010	penalità di mora
ITALTRANS LOGISTICA SRL	20.021,31				sollecitato
		E123/10	19.816,77	2010	canone demaniale
		E124/10	44,55	2010	CONSUMI IDRICI+SPESE POSTALI
		E125/40	156,09	2010	penalità di mora
		E311/40	3,90	2010	IVA
PLANTOURS & PARTNER	154,76				riscosso
		E124/10	123,96	2010	consumi idrici+spese postali
		E125/40	18,46	2010	penalità di mora
		E311/40	12,34	2010	IVA
Camar Srl	371,85				sollecitato
		E124/10	338,10	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	33,75	2010	IVA
UFFICIO DELLE DOGANE DI CA	7,37				
		E124/10	6,75	2010	CONSUMI IDRICI + SPESE POSTALI
		E311/40	0,62	2010	IVA
MAR. DI BENEDETTO NICOLA	151,69				riscosso
		E124/10	137,95	2010	CONSUMI IDRICI+SPESE POSTALI
		E311/40	13,74	2010	IVA
STRADE BLU SRL	5.377,98				sollecitato
		E122/10	5.376,18	2009	PROVENTI ROIRO
		E124/10	1,80	2009	SPESE POSTALI

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Sun Insurance Brokers	287,91	E125/40	287,91	2010	stornato con n.c. penalità di mora
SHIFFHARTS-GESELLSCHAFT SEA	109,51	E122/20 E124/10	108,31 1,20	2010 2010	riscosso PROVENTI PAX spese postali
CAMERA DI COMMERCIO CA	1.217,10	E124/10 E311/40	1.014,35 202,75	2009 2009	sollecitato RIMB.COSTI.COPIE ACCESSO ATTI IVA
BAIO TERESA	77,02	E124/10 E311/40	70,07 6,95	2010 2010	riscosso SPESE POSTALI+CONSUMI IDRICI IVA
ASSOCIAZIONE FRONTIERE	688,10	E123/20 E124/10 E311/40	236,16 384,71 47,23	2009 2009 2009	sollecitato AFFITTO SALA TERMINAL AFFITTO SALA TERMINAL IVA
Bilanciali Sardegna Srl	5.072,35	E123/20 E124/10 E311/40 E311/70	4.000,00 1,80 800,00 270,55	2010 2010 2010 2010	riscosso canone gestione pesa spese postali IVA e.e. pesa
Wind Sail Cruiser	195,91	E122/20 E124/10	195,31 0,60	2010 2010	riscosso proventi pax crociere spese postali

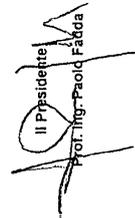
RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Mano maritime LTD	1.472,62				
		E122/30	1.179,31	2010	riscosso
		E124/10	266,75	2010	proventi pax crociere
		E311/40	26,56	2010	consumi idrici+spese postali IVA
Gianluca Lines Coop.sociale	59,02				
		E124/10	53,71	2010	sollecitato consumi idrici
		E311/40	5,31	2010	IVA
Ass-Armatori motopescherecci sardi	1.168,21				
		E124/10	1.153,90	2010	sollecitato consumi idrici+spese postali
		E311/40	14,31	2010	IVA
Associazione Premier Groupe	315,60				
		E124/10	296,32	2010	sollecitato rec.spese conc.terminal crociere
		E311/40	17,28	2010	IVA
Associazione Venus Dea	155,60				
		E124/10	152,63	2010	riscosso rec.spese conc.terminal crociere
		E311/40	2,97	2010	IVA
Società di crociere Jupiter Srl	7.395,36				
		E122/20	7.392,36	2010	riscosso proventi pax crociere
		E124/10	3,00	2010	spese postali
Volkswage ag	135,92				
		E123/10	135,32	2010	sollecitato res.ft.canone
		E124/10	0,60	2010	spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Phoenix Reisen GMBH	1.387,34				riscosso
		E122/20	1.230,31	2010	proventi pax crociere
		E124/10	142,75	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	14,28	2010	IVA
All Leisure Holidays	948,31				riscosso
		E122/20	948,31	2010	proventi pax crociere
M/N Posidone Edilter Srl	15,57				sollecitato
		E124/10	14,15	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	1,42	2010	IVA
Indonesian Eastern	329,12				riscosso € 150
		E124/10	299,25	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	29,87	2010	IVA
Totale residui attivi v/clienti					3.037.438,65
TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.10					45.020.589,53

Il Presidente
 Prof. Ing. Paolo Falda



PAGINA BIANCA

PROSPETTO DEI RESIDUI PASSIVI

PAGINA BIANCA

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

Elenco Residui Passivi al 31.12.2010 come da Rendiconto Finanziario		TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		353.673,47				
Debiti v/ Stato e altre Amm.ni Pubbliche						
IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI			U124/10	40.278,47	2010	Rit. su interessi attivi Banco di Sardegna 4° trim.2010 - acc.to Irap Dic.'10
RITENUTE ERARIALI			U311/10	48.147,27	2010	
DEBITI V/ STATO LEGGE FINANZIARIA			U211/10	93.721,94	2000	pagata
DEBITI V/ STATO LEGGE FINANZIARIA			U211/10	3.644,99	2009	pagata
DEBITI V/ STATO LEGGE FINANZIARIA			U211/20	27.365,99	2006	pagata
DEBITI V/ STATO LEGGE FINANZIARIA			U211/20	8.128,37	2009	pagata
DEBITI V/ STATO LEGGE FINANZIARIA			U211/20	6.896,81	2010	pagata
DEBITI V/ AGENZIA DELLE DOGANE			U123/10	116.542,81	2008	
DEBITI V/ ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			U211/10	5.847,64	2000	
DEBITI V/ ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			U211/20	1.908,55	2009	
IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR 2010			U215/30	916,23	2010	pagata
IMPOSTA DI REGISTRO			U311/70	180,02	2000	Da regolarizzare concess.deman.prat.95/113 Coop.Il Delfino
			U311/70	294,38	2001	Da regolarizzare concess.deman.prat.95/113 Coop.Il Delfino e prat.98/044 MA.RI.NA. di Manunza Vera
Debiti v/ Enti Previdenziali e diversi		134.366,40				
ONERI PREVIDENZ. E ASSISTENZ. C/ENTE			U111/50	2.615,96	2010	
ONERI PREVIDENZ. E ASSISTENZ. C/ENTE			U112/80	58.032,02	2010	
ONERI PREVIDENZ. E ASSISTENZ. C/ENTE			U211/10	547,91	2000	
ONERI PREVIDENZ. E ASSISTENZ. C/ENTE			U211/10	8,41	2009	
ONERI PREVIDENZ. E ASSISTENZ. C/ENTE			U211/20	20,05	2006	
ONERI PREVIDENZ. E ASSISTENZ. C/ENTE			U211/20	169,20	2009	
ONERI PREVIDENZ. E ASSISTENZ. C/ENTE			U211/20	33,14	2010	
RITENUTE PREVID. E ASSISTENZ. C/DIPEND.			U311/20	26.923,59	2010	
QUOTA T.F.R. PREVIDAI DIRIGENTI			U142/10	5.378,60	2010	
VERSAMENTO TRATT. A FAVORE DI TERZI (Tratt.Sindacali)			U311/60	522,52	2010	
DEBITI DIVERSI			U311/60	40.115,00	2010	Bacchis cessione 5°

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Debiti v/Personale Dipendente	82.175,58				
		U111/20	419,6	2009	
		U111/20	1495,09	2010	
		U111/40	144,61	2010	
		U112/10	1.741,03	2010	
		U112/20	14.166,71	2010	
		U112/21	45.040,61	2010	
		U112/22	151,25	2010	
		U112/30	6.807,11	2010	
		U112/40	3.716,87	2010	
		U211/10	6.912,34	2010	fondo di segreteria
		U211/20	1.580,36	2010	
Debiti v/Utenti p/restituzione deposito cauzionale	345.534,07				
		U225/10	258,23	1994	
		U225/10	60.773,68	1995	
		U225/10	23.011,92	1996	
		U225/10	1.629,14	1997	
		U225/10	5.216,15	1998	
		U225/10	6.462,78	1999	
		U225/10	4.555,68	2000	
		U225/10	34.429,80	2001	
		U225/10	11.201,41	2002	
		U225/10	15.000,50	2003	
		U225/10	6.262,44	2004	
		U225/10	34.380,82	2005	
		U225/10	48.635,61	2006	
		U225/10	34.162,64	2007	
		U225/10	1.064,02	2008	
		U225/10	20.335,98	2009	
		U225/10	38.153,27	2010	

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Debiti per fatture da ricevere al 31.12.2010	210.483,31				
TIM SPA		U113/080	298,10	2010	pagata
ESA SOFTWARE SPA		U113/120	900,00	2010	pagata
ING. CARLO STRINNA		U121/30	3.700,00	2010	
SAEL DI PEPPINO MEDDA		U121/30	900,00	2010	pagata
COL-SUB		U121/30	556,40	2010	pagata
ESA SOFTWARE SPA		U124/10	968,59	2010	
GPR SECURITY		U124/10	316,34	2010	pagata
TIM SPA		U124/10	19,19	2010	pagata
ATLANTICA DI NAVIGAZIONE SPA		U125/10	1.190,10	2010	pagata
GRENDI TRASPORTI MARITTIMI SPA		U125/10	1.412,61	2010	pagata
MV EDILEMPIANTI DI VINCENZO MURA		U311/70	6.900,00	2008	rimborso sinistro del 13.07.08
TIM SPA		U311/70	42,82	2010	pagata
AUTONOLEGGIO TRAIETTI ROBERTO		U113/190	247,72	2010	pagata
C.T.O. SRL		U121/30	483,62	2010	
C.T.O. SRL		U125/10	36.257,02	2010	
VIGILANZA SARDEGNA SOC. COOP.		U121/50	41.236,87	2010	pagata
F.LLI DESSI' DI MARIO SRL		U113/090	39,75	2010	pagata
F.LLI DESSI' DI MARIO SRL		U124/10	7,95	2010	pagata
SARDICA SAS		U113/010	191,00	2010	pagata
TELECOM ITALIA SPA		U113/080	1.607,00	2010	pagata
TNT GLOBAL EXPRESS SPA		U113/190	28,15	2010	
TNT GLOBAL EXPRESS SPA		U124/10	4,01	2010	
TECNOCASIC SPA		U121/20	5.657,36	2010	pagata
TECNOCASIC SPA		U121/40	1.966,30	2010	pagata
TECNOCASIC SPA		U124/10	185,32	2010	pagata
ITA SPA		U112/60	7.655,00	2010	pagata
AEMME PRODUZIONI SNC		U111/20	350,00	2010	pagata
AEMME PRODUZIONI SNC		U124/10	70,00	2010	pagata
SITEK SRL		U121/40	23.428,81	2010	pagata
ESA SOFTWARE SPA		U113/120	520,00	2010	pagata

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
ESA SOFTWARE SPA		U124/10	74,07	2010	pagata
AUTOSPURGO TRONCIA PINUCCIO		U113/030	187,00	2010	pagata
AUTOSPURGO TRONCIA PINUCCIO		U121/30	450,00	2010	pagata
GALILEO INFORMATICA SRL		U113/120	374,40	2010	pagata
GALILEO INFORMATICA SRL		U124/10	53,33	2010	pagata
HOTEL REGINA MARGHERITA		U111/30	124,00	2010	pagata
S2 TELECOMUNICAZIONI SRL		U113/120	170,00	2010	pagata
S2 TELECOMUNICAZIONI SRL		U124/10	24,21	2010	pagata
LA SICUREZZA NOTTURNA SRL		U121/50	13.094,40	2010	pagata
GIEMME SERVICES SRL		U113/100	200,00	2010	pagata
SARDA INVESTIGAZIONI SRL		U121/50	12.037,92	2010	pagata
SARDA INVESTIGAZIONI SRL		U124/10	1.714,68	2010	pagata
TOUR BAIRE SRL		U121/30	4.500,00	2010	pagata
TOUR BAIRE SRL		U124/10	900,00	2010	pagata
LA SERIGRAF DI DAVIDE VACCA E C. SAS		U121/80	1.900,00	2010	pagata
GRENDI TRASPORTI MARITTIMI SPA		U125/10	4.291,54	2010	pagata
AUTONOLEGGIO EREDI MURGIA ANTONIO SNC		U121/10	2.234,83	2010	pagata
OFFICE DEPOT ITALIA SRL		U113/090	57,13	2010	pagata
OFFICE DEPOT ITALIA SRL		U113/100	218,00	2010	pagata
OFFICE DEPOT ITALIA SRL		U124/10	39,19	2010	pagata
MOBY SPA		U125/10	250,31	2010	
LEASE PLAN ITALIA SPA		U113/050	291,35	2010	pagata
VERDIDEA SNC DI SALARIS C.		U121/70	850,00	2010	
VERDIDEA SNC DI SALARIS C.		U124/10	170,00	2010	
ACEAELECTRABEL ELETTRICITA' SPA		U113/070	2.035,40	2010	pagata
ACEAELECTRABEL ELETTRICITA' SPA		U121/20	17.509,70	2010	pagata
H3G SPA		U113/080	19,85	2010	pagata
H3G SPA		U124/10	3,97	2010	pagata
TIRRENIA DI NAVIGAZIONE SPA IN A.S.		U125/10	8.805,00	2010	
IMPRESA MICCONI VITALE SRL		U121/30	763,00	2010	pagata

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Debiti Diversi	1.612.394,96				
Debiti verso Collegio Revisori	27.127,93	U111/30	25.362,21	2009	
		U111/30	1.765,72	2010	
Debiti verso Comitato Portuale	6.337,67				
		U111/20	2.375,47	2009	
		U111/20	3.962,20	2010	
Materiale di economato e abbonamenti	64,80	U113/090	64,80	2010	pagato
Spese postali	3,90	U113/110	3,90	2010	pagato
Restituzioni e rimborsi diversi	1.260.937,25	U125/10	1.260.937,25	2010	
Carta di Credito Aziendale	335,53				
		U111/10	193,40	2010	pagato
		U113/080	19,85	2010	pagato
		U121/80	115,00	2010	pagato
		U123/10	3,31	2010	pagato
		U124/10	3,97	2010	pagato
Impegni da Debitare spese correnti:	317.567,88				
Spese per corsi di formazione		U112/60	1.200,00	2009	Decreto n. 223/09 (corso formazione personale x protocollo informatico)
Manutenzioni e lavori diversi		U113/030	1.801,86	2010	Decreto n. 42/10 (manutenzione uffici A.P. - CIDS SPA)
Spese pulizia locali Autorità Portuale		U113/040	8.600,00	2010	Decreto n. 42/10 (pulizia uffici A.P. - CIDS SPA)
Spese per consulenze e prestazioni professionali		U113/060	7.278,96	2010	Decreto n. 66/10 (predisposizione relazione tecnica che individui integrazioni e modifiche necessarie x miglioramento impianti security - Ing. Mascolo e Dott. Lombardi)

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Materiali di consumo		U113/100	355,10	2010	Decreto n. 42/10 (fornitura materiale di consumo igienico/sanitario - CIDS SPA)
Spese diverse per funzionamento uffici		U113/120	5.114,20	2009	Decreto n.218/09 (canone annuo hosting siti web nuovo portale internet - Telecom)
		U113/120	1.841,94	2010	Decreto n.218/09 (canone annuo progettazione e realizzazione siti web - manutenzione ordinaria nuovo portale internet - Telecom)
Spese Legali		U113/180	122.326,44	2006	Delib. N. 397/05 Avvocati Lai e Saba (contenzioso Società Syndial) - causa in corso
		U113/180	520,00	2010	Delib.n.133/10 Avvocato Marvasi (ricorso rideterminazione compensi organi A.P.)
		U113/180	5.000,00	2010	Decreto n. 101/10 Avv. Eligio Pinna (affidamento incarico rappresentanza e difesa in giudizio dell'Ente ricorso Avv. Mangiarotti)
		U113/180	1.820,34	2010	Decreto 120/10 Avv. Pinna (rappresentanza e difesa in giudizio ricorso Boggio)
		U113/180	10.000,00	2010	Decreto n. 113/10 Avv. Pellegino (rappresentanza e difesa in giudizio dell'Ente causa Battellieri Cagliari)
Spese diverse di amministrazione		U113/190	3.000,00	2010	Delib.n.219/09 (attività medico competente - Azienda Ospedaliero-Universitaria di Cagliari)
		U113/190	3.572,99	2010	Decreto n. 196/09 (servizio reception centralino - CIDS SPA)
		U121/30	360,00	2009	Delib.n.159/09 (iprismo danni Terminal Crociere - C.A.I.M.A. Ascensori)
Manutenzioni e riparazioni parti comuni in ambito portuale		U121/30	22.810,43	2010	Decreto n.119/10 (manut. straord. pavimentazione e segnaletica stradale viabilità Molo Ichmusa - Impresa N.C.S.)
		U121/30	31.391,12	2010	Decreto n. 42/10 (servizio giardinaggio - CIDS SPA)
		U121/30	534,00	2010	Decreto n. 108/10 (collegamento in fibra ottica tensostruttura - Tecnit SRL)
		U121/30	9.480,00	2010	Decreto n. 157/10 (prove su pavimentazione vie di corsa gru terminal contenitori - Tecnica Prove SRL)
Servizio pulizia parti comuni		U121/40	9.498,33	2010	Decreto n. 42/10 (pulizia specchi acquel + smaltimento rifiuti a mare - CIDS SPA)
		U121/40	35.371,33	2010	Decreto n. 42/10 (pulizia Stazione Marittima + box varchi - CIDS SPA)
Servizio di vigilanza parti comuni		U121/50	2.220,84	2010	Decreto 40/10 (servizio di ronda notturna - GPR Security SRL)
Prestazioni di terzi attività/sviluppo		U121/90	7.490,00	2010	Decreto n.78/10 (servizio ottimizzazione/elaborazione questionari multilingue x crocieristi - IZI SPA)
Contributi per studi e ricerche		U122/10	26.000,00	2010	Decreto n.174/10 (contributo progetto MENFOR)
Impegni per valori in formazione	64.823.180,72				
Opere e fabbricati		U211/10	102.000,00	2006	Delib.n.378/05 (progettazione infrastrutturazione aree porto canale)
		U211/10	43.014,86	2006	Delib.n.383/05 (predisposiz.piano riquallif. aree Sa Perdiexdda)
		U211/10	672.801,00	2009	Decreto n. 131/09 (progetto definitivo banchinamento lato sud Porto Canale)
		U211/10	386.046,40	2009	Decreto n.140/09 (realizzazione arredo urbano Molo Ichmusa e di opere di adeguamento Terminal Crociere) - NO STRALCIO EURO 54.960,00 nota prot.int.180/2011
		U211/10	909.715,14	2009	Decreto 240/09 (restauro e recupero funzionale immobile via Riva di Ponente)
		U211/10	1.228.107,92	2009	Delib.148/09 (consolidamento statico Capannone Nervi)

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
	U211/10	130.241,56	2010	Decreto n. 172/10 (indagini geostatiche a supporto del progetto di banchinamento avamposto per navi Ro Ro del Porto Canale)
	U211/10	6.640.124,78	2010	Decreto n. 80/10 (lavori di prosecuzione del banchinamento del lato di levante del Porto Canale)
	U211/10	670.957,91	2010	Decreto n. 1/10 (lavori di consolidamento e recupero funzionale del Capannone Nervi)
	U211/10	21.966,24	2010	Decreto n. 167/10 (lavori di realizzazione del nuovo terminal ro-ro nell'avamposto del porto canale di Cagliari)
	U211/10	24.284,89	2010	Decreto n. 169/10 (lavori di realizzazione del nuovo terminal ro-ro nell'avamposto del porto canale di Cagliari)
	U211/10	24.162,87	2010	Decreto n. 175/10 (progettazione di piazzali portuali ed impianti nell'ambito dei lavori di banchinamento avamposto per navi Ro Ro del Porto Canale)
	U211/10	47.970,00	2010	Decreto n. 19/10 (redazione della VIA dei lavori di realizzazione di nuovi banchinamenti per il traffico Ro Ro nel Porto Canale di Cagliari)
	U211/10	43.956,00	2010	Decreto n. 20/10 (redazione della Via dei lavori di banchinamento del lato di levante del bacino di evoluzione del Porto Canale di Cagliari - 1° fase)
	U211/10	644.848,18	2010	Decreto n. 68/10 (lavori di infrastrutturazione aree zona "G2E" destinate al distretto industriale ed alla Zona Franca - Porto Canale)
	U211/20	230.688,15	2001	Delib. n. 31/01 (realizzazione piastre d'appoggio delle rampe navi Ro-Ro) - NO STRALCIO NOTA PROT. INT. 180/2011
	U211/20	100.000,00	2006	Delib. n. 577/06 (progettaz. lavori manutenz. specchi acquei m. Ichnusa)
	U211/20	578.625,59	2006	quota Delib. n. 660/06 (realizz. pontile sponda di levante molo Sabaudo)
	U211/20	142.422,00	2006	quota Delib. n. 660/06 (recupero reperti archeologici e completam. indagini ad integraz. intervento consolidam. molo Sabaudo)
	U211/20	1.560,00	2006	Delib. n. 621/06 (ripristino efficienza strutturale banchina molo Dogana)
	U211/20	602.376,53	2007	Delib. n. 37/07 (prog. prelim. manut. straord. fondali m. Ichnusa e Garau)
	U211/20	563.802,96	2007	Delibera n. 42/07 (migliore spesa per lavori di manutenzione straordinaria banchina est canale di San Bartolomeo)
	U211/20	1.581.614,51	2008	delib. 37/07 (manutenzione straordinaria banchina est canale di san Garau)
	U211/20	41.349,91	2009	Decreto n. 187/09 (manutenzione straord. banchina est canale di san Bartolomeo)
	U211/20	495.194,68	2009	Decreto n. 222/09 (passeggiata a mare 2° fase - 2° perizia di variante e transazione)
	U211/20	386.025,49	2009	Decreto n. 239/09 (modifica quadro econ. manut. specchi acquei Molo Ichnusa)
	U211/20	10.396,69	2009	delib. 162/09 (consolidamento calata a ponente radice molo Sabaudo)
	U211/20	2.586,00	2010	Buono tecnico n. 229/10 (fornitura e posa in opera di cordolo in calcare di Orrosel - Ditta Mirras Gianlugi)
	U211/20	651.832,21	2010	Decreto n. 110/10 (lavori di manutenzione straordinaria water front portuale ed installazione di verde ed arredo urbano)
	U211/20	32.728,17	2010	Decreto n. 163/10 (lavori di manutenzione straordinaria della copertura del fabbricato sul Molo Dogana del Porto di Cagliari)

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		U211/20	31.650,00	2010	Decreto n. 164/10 (lavori di manutenzione straordinaria per la fornitura e massa in opera di nuovi infissi nel fabbricato situato sul Molo Dogana del Porto di Cagliari)
Opere portuali finanziate dallo Stato		U211/10	10.177.095,46	2000	Delib.n.477/00 (Banchinamento lato Ovest p.Canale)
		U211/10	5.033.988,58	2002	Prot.Intesa Lavori Consolidam. M.Sabaudu
		U211/10	211.137,72	2002	Opere di infrastrutturazione avamposti Porto Canale
		U211/10	808.252,31	2003	D.M. 52/02 - art.145 legge 388/2000 (nuovi uffici A.P.)
		U211/10	227.071,19	2004	Opere di infrastrutturazione avamposti Porto Canale
		U211/10	822.217,51	2004	Delib.n.238/04 (interventi finalizzati ad elevare la sicurezza nei porti ai sensi della Legge 413/98 e del D.M. 25.02.04)
		U211/10	8.452.978,80	2005	Delib.n.354/05 + Delib.n.27/05 del Comit.Port. (Opere di infrastrutturazione avamposti porto Canale)
		U211/10	40.637,95	2005	Delibera n. 228/04 (realizzazione Darsena per imbarcazioni di servizio Porto Foxi)
		U211/10	8.897.342,10	2009	Decreto n.131/09 (lavori di completamento banchinamento lato sud Porto Canale)
		U211/10	4.571.285,78	2010	Decreto n. 220/09 (opere di infrastrutturazione avamposto est Porto Canale)
		U211/10	7.977.147,01	2010	Decreto n. 214/09 (lavori di completamento del banchinamento del lato sud del Porto Canale)
		U211/10	495.906,00	2010	Decreto n. 23/11 (lavori di completamento del banchinamento lato sud del bacino di evoluzione del Porto Canale)
Acquisto Beni immateriali		U212/60	58.140,00	2006	Delib.n.470/06 (consulenza aspetti architettonici per predisposizione Piano Regolatore Portuale - Boeri Studio)
		U212/60	2.509,67	2006	Delib.n.649/06 (assistenza legale per diffida Casci x Piano Regolatore Portuale - Avvocati Contu e Ia) - causa in corso
		U212/60	6.420,00	2010	Decreto n. 129/10 (acquisto software applicativo e idocument management system)
					67.561.808,51
Debiti v/Fornitori:	2.520.667,85				
AR. LA. S. di Arrais Alberto	2.197,93	U121/30	2.197,93	2010	pagato
Autonoleggio Traietti Roberto	739,20	U113/190	739,20	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
C.T.O. SRL	34.691,41				
		U121/30	161,81	2010	pagato
		U125/10	1.616,67	2009	
		U125/10	32.912,93	2010	
Cartaria VALDY SRL	153,60				
		U113/100	128,00	2010	pagato
		U124/10	18,03	2010	pagato
		U311/40	7,57	2010	pagato
Coop. Vigilanza Sardegna	50.345,63				
		U121/50	41.954,69	2010	pagato
		U311/40	8.390,94	2010	pagato
Cresci di M.Cresci & C. SAS	900,00				
		U121/80	750,00	2010	pagato
		U311/40	150,00	2010	pagato
Tipografia Doglio SAS	408,00				
		U113/190	340,00	2010	pagato
		U311/40	68,00	2010	pagato
DUPLEX COPY CENTER DI G. BUFFA	513,50				
		U113/190	427,92	2010	pagato
		U124/10	85,58	2010	pagato
EC.O.E. S.r.l. Ecologia Olli Esausti	2.061,81				
		U121/40	2.061,81	2010	pagato
Enel Distribuzione SPA	3.965,87				
		U121/30	3.304,89	2010	pagato
		U124/10	660,98	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Office Line SRL	3.917,49	U113/120	2.949,57	2010	pagato
		U124/10	426,05	2010	pagato
		U212/50	315,00	2010	pagato
		U311/40	226,87	2010	pagato
Battelleri Cagliari	7.751,03	U121/40	7.751,03	2010	nota di contestazione fatture prot.n. 165/10 del 24.05.10
Tecnocasic S.C.P.A. - In Liquidazione	136.453,15	U113/190	3.608,91	1999	transazione
		U121/20	55.898,71	2004	
		U121/20	61.533,31	2005	
		U121/20	775,02	2006	
		U121/40	2.316,70	2010	pagato
		U124/10	238,11	2010	pagato
		U311/40	161,69	1999	
		U311/40	4.338,11	2004	
		U311/40	7.405,11	2005	
		U311/40	77,50	2006	
		U311/40	99,98	2010	pagato
Ceiet del Geom. Emilio Cogoni	16.650,32	U211/20	16.650,32	2010	pagato
Viaggi Orru'	1.463,51	U111/10	159,39	2010	pagato
		U111/30	198,39	2010	pagato
		U112/50	806,95	2010	pagato
		U113/190	298,78	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Stand Up di Mauro Martinez & C. SAS	334,80				
		U121/30	279,00	2010	pagato
		U311/40	55,80	2010	pagato
Duca SRL	180,00				
		U121/30	150,00	2010	pagato
		U124/10	21,13	2010	pagato
		U311/40	8,87	2010	pagato
Sitek SRL	23.428,81				
		U121/40	23.428,81	2010	pagato
Enco SRL	26.779,20				
		U113/190	250,00	2002	pratica all'Avvocatura dello Stato
		U212/60	21.137,90	2002	
		U311/40	5.391,30	2002	
Esa Software SPA	2.971,96				
		U112/60	2.200,00	2010	pagato
		U113/120	276,63	2010	pagato
		U124/10	348,86	2010	pagato
Hotel Regina Margherita	396,00				
		U111/30	396,00	2010	pagato
F.lli Augusti SNC	6.856,16				
		U121/30	6.856,16	2010	pagato
Duplex Grandi Formati di Buffa Cristiano	403,27				
		U113/190	336,06	2010	pagato
		U124/10	67,21	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Martech SRL	16.148,72				
		U121/30	13.457,27	2010	pagato
		U124/10	1.895,59	2010	pagato
		U311/40	795,86	2010	pagato
Colsub Piccola Società Coop. ARL	427,20				
		U121/30	356,00	2010	pagato
		U124/10	71,20	2010	pagato
S2 Telecomunicazioni SRL	959,50				
		U113/120	799,58	2010	pagato
		U124/10	112,63	2010	pagato
		U311/40	47,29	2010	pagato
Ing. Mario Concas	6.170,63				
		U211/20	5.142,19	2010	pagato
		U311/40	1.028,44	2010	pagato
La Sicurezza Notturna SRL	15.206,40				
		U121/50	12.672,00	2010	pagato
		U311/40	2.534,40	2010	pagato
Cassa Assistenza Cambiaso Rizzo	435,00				
		U113/150	435,00	2010	pagato
Avv. Eligio Pinna	3.815,59				
		U113/180	3.179,66	2010	pagato
		U124/10	635,93	2010	pagato
Axis Strategic Vision SRL	360,00				
		U113/120	300,00	2010	nota n. 3234/10 di contestazione fattura
		U124/10	42,26	2010	

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		U311/40	17,74	2010	
Ing. Maria Sias	13.953,60	U211/10	13.953,60	2010	pagato
MI.NO.TER SPA	335,50	U111/30	335,50	2010	pagato
Autonoleggio Eredi Murgia Antonio SNC	7.899,65	U121/10	7.181,50	2010	pagato
		U311/40	718,15	2010	pagato
Tecnological & Services SRL	564,81	U121/30	564,81	2010	pagato
Abbanoa SPA	1.305.560,82	U121/20	249.180,54	2006	pratica in contestazione
		U121/20	429.892,21	2007	
		U124/10	19.598,05	2007	
		U126/10	530.960,71	2007	
		U311/40	75.929,31	2007	
ECO.GE.M.I.A. SRL	6.800,00	U211/20	6.800,00	2010	
Moby SPA	565,20	U125/10	471,00	2010	
		U311/40	94,20	2010	
Dot. Francesco Lecis	4.680,00	U211/20	3.900,00	2010	pagato
		U311/40	780,00	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Le Plus Bon 2 SRL	770,00	U121/80	770,00	2010	pagato
Società Italiana per Condotte D'Acqua SPA	27.000,00	U211/10	27.000,00	2010	pagato
Società Italiana Dragaggi SPA	18.000,00	U211/10	18.000,00	2010	pagato
Banco di Sardegna SPA	52,28	U123/10	52,28	2010	pagato
Lease Plan Italia SPA	291,35	U113/050	291,35	2010	pagato
Eco Travel SRL	2.457,42	U121/40	2.047,85	2010	
		U124/10	288,46	2010	
		U311/40	121,11	2010	
Atlantica SPA di Navigazione	743,56	U125/10	619,63	2010	pagato
		U311/40	123,93	2010	pagato
I.CO.GEN. SRL	107.704,46	U211/20	107.704,46	2010	pagato
Ditta Marras Gianluigi	8.185,33	U124/10	1.384,22	2010	pagato
		U211/20	6.821,11	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Centro Ingegneria dei Sistemi SPA	105.102,71				
		U113/030	1.842,68	2010	pagato
		U113/040	8.289,34	2010	pagato
		U113/100	1.200,00	2010	pagato
		U113/190	4.308,49	2010	pagato
		U121/30	31.143,95	2010	pagato
		U121/40	50.008,09	2010	pagato
		U124/10	5.539,42	2010	pagato
		U311/40	2.770,74	2010	pagato
Graphis Studio SRL	98.520,00				
		U121/80	97.100,00	2010	pagato
		U311/40	1.420,00	2010	pagato
Medcruise	1.179,00				
		U121/80	1.179,00	2010	pagato
ARPAS	1.551,10				
		U211/20	1.551,10	2010	pagato
Aceaelecrabel Elettricità SPA	14.935,08				
		U113/070	1.842,18	2010	pagato
		U121/20	13.095,90	2010	pagato
GPR Security SRL	2.579,04				
		U121/50	2.149,20	2010	pagato
		U124/10	302,74	2010	pagato
		U311/40	127,10	2010	pagato
Marcello Rossi SPA	247.059,30				
		U211/20	247.059,30	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Ifras SPA	3.737,40	U211/20	3.737,40	2010	pagato
Tirrenia di Navigazione SPA in A.S.	30.799,02	U125/10	25.665,65	2010	
		U311/40	5.133,17	2010	
Geoter SRL	77.544,00	U211/10	77.544,00	2010	pagato
Impresa Micconi Vitale SRL	7.163,50	U113/030	1.501,80	2010	pagato
		U121/30	2.481,70	2010	pagato
		U124/10	373,28	2010	pagato
		U212/50	2.660,00	2010	pagato
		U311/40	166,72	2010	pagato
Dott. Ing. Maurizio Loddo	13.265,55	U211/20	13.265,55	2010	pagato
Ecoserdiana Servizi Ecologici	480,00	U121/40	400,00	2010	pagato
		U124/10	56,34	2010	pagato
		U311/40	23,66	2010	pagato
Ing. Andrea Ferrante	149,39	U121/80	149,39	2010	pagato
Kassiopea Group SRL	39.539,09	U121/80	39.539,09	2010	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2010

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Geoprogetti SRL	4.410,00				
		U112/60	2.550,00	2010	pagato
		U113/120	1.550,00	2010	pagato
		U124/10	310,00	2010	pagato
Totale residui passivi v/fornitori					2.520.657,83
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.10					70.082.476,33

IL PRESIDENTE
 PROF. ING. PAOLO FADDA



PAGINA BIANCA

*COPIA BILANCIO SOCIETA'
PARTECIPATA*

PAGINA BIANCA

ZONA FRANCA DI CAGLIARI

“CAGLIARI FREE ZONE”

Società Consortile per Azioni

Capitale sociale euro 280.000,00 (duecentottantamila/00), i.v.

Sede legale in Cagliari - Viale Diaz, 86

Codice Fiscale e Numero Partita IVA 02590960924

Iscritta nel Registro delle Imprese di Cagliari 02590960924

N°R.E.A. 210070

**BILANCIO DI ESERCIZIO
CHIUSO AL
31/12/2010**

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA

(ART.2435 bis Codice Civile)

ZONA FRANCA DI CAGLIARI**“CAGLIARI FREE ZONE”**

Società Consortile per Azioni

Capitale sociale euro 280.000,00 (duecentottantamila) i.v.

Sede legale in Cagliari - Viale Diaz, 86

Codice Fiscale e Numero Partita IVA 02590960924
Iscritta nel Registro delle Imprese di Cagliari 02590960924
N°R.E.A. 210070**Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2010****BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA****STATO PATRIMONIALE****ATTIVO**

	31.12.2010	31.12.2009
A) CREDITI V/ SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
parte richiamata	-	-
parte non richiamata	-	-
Totale crediti verso soci	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI:		
I Immobilizzazioni immateriali:		
Totale	48.571	48.571
II Immobilizzazioni materiali:		
Totale	-	-
Entro 12 mesi		
Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie:		
Totale	-	-
Totale immobilizzazioni	48.571	48.571
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze:		
Totale	-	-
II Crediti:		
Entro 12 mesi	22.738	
Oltre 12 mesi		
Totale	22.738	15.220
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
Totale	-	-
IV Disponibilità liquide:		
Totale	196.912	227.871
Totale attivo circolante	219.650	243.091
D) RATEI E RISCONTI		
Totale ratei e risconti	-	-
TOTALE ATTIVO	268.221	291.662

PASSIVO

	31.12.2010	31.12.2009
A) PATRIMONIO NETTO:		
I Capitale	280.000	280.000
II Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III Riserve di rivalutazione	-	-
IV Riserva legale	-	-
V Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VI Riserve statutarie	-	-
VII Altre riserve:	9.187	9.187
VIII Utili (perdite) portati a nuovo	(14.257)	-
IX Utile (perdita) dell'esercizio	(14.636)	(14.257)
Totale Patrimonio Netto	260.295	274.930
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAV. SUBORDINATO		
D) DEBITI		
	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>
	#####	
	7.926	
Totale debiti	7.926	16.732
E) RATEI E RISCONTI		
Totale ratei e risconti	-	-
TOTALE PASSIVO	268.221	291.662

CONTI D'ORDINE

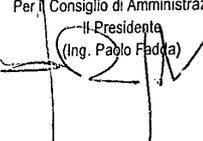
A) Garanzie prestate:		
Totale	-	-
B) Garanzie ricevute		
Totale	-	-
C) Altri conti d'ordine:		
Totale	-	-
Totale conti d'ordine	-	-

CONTO ECONOMICO

	31.12.2010	31.12.2009
A) (+) Valore della produzione:		
5) altri ricavi e proventi:		
a) altri ricavi	0	-
b) contributi in conto esercizio		
Totale	0	-
B) (-) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussid., di consumo e merci	-	6
7) per servizi	13.670	13.165
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale:		
10) ammortamenti e svalutazioni:		
11) variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	961	1.156
Totale	14.631	14.327
(A - B) Diff. valore-costi della produzione	(14.631)	(14.327)
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) (+) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
i) verso terzi	42	70
ii) verso imprese controllate		
iii) verso imprese collegate		
iv) verso imprese controllanti		
17) (-) interessi e altri oneri finanziari:		
Totale	42	70
D) Rettifiche valore attività finanziarie		
Totale delle rettifiche	-	-
E) Proventi e oneri straordinari		
20) (+) proventi straordinari:		
a) proventi	-	-
21) (-) oneri straordinari:		
a) oneri	(47)	-
Totale delle partite straordinarie	(47)	-
Risultato prima delle imposte	(14.636)	(14.257)
22) (-) imposte sul reddito dell'esercizio:		
utile (perdita) dell'esercizio	(14.636)	(14.257)

Cagliari, 29 marzo 2011

Per il Consiglio di Amministrazione
 Il Presidente
 (Ing. Paolo Fadda)



**ZONA FRANCA DI CAGLIARI
“CAGLIARI FREE ZONE”**

Società Consortile per Azioni
Capitale sociale euro 280.000,00 (duecentottantamila/00), i.v.

Sede legale in Cagliari - Viale Diaz, 86

Codice Fiscale e Numero Partita IVA 02590960924
Iscritta nel Registro delle Imprese di Cagliari 02590960924
N°R.E.A. 210070

**NOTA INTEGRATIVA AL
BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2010**
(ART.2435 bis Codice Civile)**1) NATURA DELLA ATTIVITÀ SVOLTA**

La società, attualmente inattiva, ha scopo consortile non di lucro ed ha per oggetto la gestione, programmazione ed amministrazione della Zona Franca di Cagliari di cui all'articolo 1 del D.LGS. N.75 del 10/03/1998, essendo stata nominata gestore della predetta Zona Franca di Cagliari con DPCM 7 giugno 2001.

La società non può esercitare operazioni portuali e/o attività ad essa strettamente connesse.

La società si occupa dello studio, della progettazione, realizzazione, gestione e manutenzione delle infrastrutture utili per rispondere alle esigenze della Zona Franca nonché della realizzazione degli studi e delle ricerche necessarie per il perseguimento dei fini sociali.

2) CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Esso è stato redatto in forma abbreviata, sussistendone i presupposti, a norma dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, come modificato dal D. Lgs. 285/2006. E' costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 con le semplificazioni previste dal citato articolo 2435 bis; la Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

3) PRINCIPI GENERALI

I criteri di valutazione adottati sono quelli conformi alle disposizioni legislative vigenti precedentemente citate, integrate ed interpretate dai Principi Contabili emessi dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri. La valutazione delle voci di bilancio è

stata fatta applicando i criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. Ai fini delle appostazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla loro forma giuridica; le attività finanziarie vengono contabilizzate al momento del loro regolamento. I ricavi sono inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite, anche se conosciuti successivamente. Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni. In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto economico delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale le operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 ter, 5° comma, del Codice Civile, è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

4) RETTIFICHE E RIPRESE DI VALORE

Non sono state operate rettifiche e riprese di valore.

5) RIVALUTAZIONI

Non sono state fatte rivalutazioni.

6) DEROGHE

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe per quanto riguarda i criteri di valutazione previsti dall'art. 2423, 4° comma, del Codice Civile, in quanto incompatibili con la rappresentanza "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria del Consorzio.

7) PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI ALLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO:

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non esistono crediti verso soci per capitale sottoscritto e non versato.

B) Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna comprensivo degli oneri accessori e saranno ammortizzate a quote costanti in cinque anni a partire dall'esercizio in cui inizierà l'attività aziendale.

C) Immobilizzazioni materiali

Non vi sono al momento immobilizzazioni materiali.

D) Immobilizzazioni finanziarie

Zona Franca di Cagliari – Società Consortile S.p.A

Non esistono immobilizzazioni finanziarie.

E) Rimanenze finali

Non esistono rimanenze finali.

F) Crediti

I crediti sono esposti al loro presunto valore di realizzo ottenuto detraendo eventualmente dal loro valore nominale il fondo svalutazione crediti determinato in relazione alle presunte perdite per inesigibilità, coerentemente con il principio della prudenza.

G) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

H) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costituite dai depositi bancari e postali e dalla giacenza di cassa di fine anno. I fondi sono presenti solo in banca. Nell'ambito di tale voce sono iscritti i valori numerari certi corrispondenti a somme di denaro la cui disponibilità è della Società.

I) Ratei e risconti

Non vi sono ratei e risconti.

L) Fondi rischi ed oneri

Non vi sono fondi rischi ed oneri.

M) Trattamento di fine rapporto

Non esiste il trattamento di fine rapporto non esistendo personale dipendente.

N) Imposte sul reddito

Non sono state stanziaste imposte e tasse.

O) Debiti

I debiti sono rilevati al presumibile valore di estinzione.

P) Rischi, garanzie, impegni

Non vi sono rischi, garanzie ed impegni.

Q) Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti in bilancio al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. I ricavi ed i costi per vendite e acquisti di prodotti e servizi sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente, per i beni mobili si identifica con la consegna, e per quelli immobili con la stipulazione dell'atto di vendita. I ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale e comunque solo se effettivamente realizzati. I costi sono imputati anche se solo presunti, conformemente al principio di una ragionevole prudenza.

R) Importi espressi in valuta

Non esistono importi espressi in valuta estera.

ASPETTI PARTICOLARI

Il Consiglio di Amministrazione, alla data di approvazione del bilancio, è così composto:

<i>Nominativo</i>	<i>Carica</i>
Paolo Fadda	<i>Presidente</i>
Oscar Serci	<i>Consigliere</i>
Emanuele Sanna	<i>Consigliere</i>
Ivano Iai	<i>Consigliere</i>

Il Collegio Sindacale è così composto:

<i>Nominativo</i>	<i>Carica</i>
Roberto Erriu	<i>Presidente</i>
Tullio Conti	<i>Sindaco</i>
Salvatore Marras	<i>Sindaco</i>

EVENTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO E DOPO LA CHIUSURA DELLO STESSO.

La Società, costituita in data 20.03.2000 (omologazione Tribunale di Cagliari del 19.04.2000) ed iscritta nel Registro delle Imprese di Cagliari in data 22.09.2000, nel corso dell'esercizio precedente ha dato un nuovo e significativo impulso all'attività di istituto al fine di corrispondere per un verso, ai nuovi indirizzi forniti dal Ministero vigilante delle Autorità Portuali circa le società partecipate da queste ultime e, per l'altro, alla necessaria urgenza di mettere a reddito le aree della Zona Franca di Cagliari di cui al DPCM 7 giugno 2001. Si è tutt'ora in attesa delle formalizzazioni per l'ingresso nella compagine sociale da parte della Regione Autonoma della Sardegna, del Comune di Cagliari, della Camera di Commercio di Cagliari e della Provincia di Cagliari. Nessun fatto di rilievo da menzionare verificatosi nel corso dell'esercizio e dopo la chiusura dello stesso.

ATTIVO PATRIMONIALE**A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI**

Non esistono crediti verso soci per versamenti ancora dovuti.

B) IMMOBILIZZAZIONI**I) Immobilizzazioni Immateriali**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	incrementi esercizio	decrementi dell'esercizio	SALDO 31.12.2010
Costi di impianto e di ampliamento	7.770,79	-	-	7.770,79
Immobilizzazioni in corso e acconti	40.800,00	-	-	40.800,00
	-			-
Totale	48.570,79	-	-	48.570,79

Le immobilizzazioni immateriali alla data del 31/12/2010, sono costituite dalle spese di impianto ed ampliamento originarie sostenute per la costituzione della società, per le successive variazioni sul capitale sociale e per le spese notarili sostenute in conseguenza delle modifiche statutarie adottate dall'Assemblea straordinaria.

Inoltre, permangono iscritti nella voce "immobilizzazioni in corso e acconti, Euro 40.800,00 per oneri capitalizzati e relativi allo studio che dovrà indicare i percorsi tecnici, anche opzionali, per un coerente avvio e sviluppo delle attività proprie della Società.

Al completamento dell'attività sopra descritta, la stessa sarà classificata nella classe di immobilizzazioni di competenza.

Nel corso dell'esercizio non sono stati sostenuti oneri aggiuntivi a tale titolo.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai conti iscritti all'attivo.

Sulle immobilizzazioni immateriali, tuttora iscritte nel bilancio della società, si precisa che, ai sensi dell'art. 10 della Legge 72/1983, non sono state fatte rivalutazioni monetarie, volontarie o in forza di legge e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II) Crediti****Crediti Tributari**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
Erario c/ritenute 27% su depositi bancari	180,94	192,26	11,32
Crediti verso Erario per Irpef collaboratori	19,75	19,75	-
Erario c/ IVA a credito	15.019,25	17.872,49	2.853,24
Totale	15.219,94	18.084,50	2.864,56

I crediti circolanti sono costituiti dai crediti tributari e dai crediti diversi. I primi, sono costituiti da posizioni verso l'Erario per IVA a credito su fatture d'acquisto, Euro 17.872,49 e dal credito per ritenute d'acconto sugli interessi attivi bancari maturati sul conto corrente, Euro 192,26

nonché da crediti minori verso l'Erario per l'IRPEF collaboratori. I secondi, sotto indicati, sono costituiti da anticipazioni a fornitori, la cui fattura è stata regolarmente ricevuta nei primi mesi del corrente esercizio.

Crediti diversi

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
Fornitori c/anticipi	-	4.653,78	4.653,78
Totale	-	4.653,78	4.653,78

I crediti indicati vengono qualificati come esigibili entro 12 mesi.

Si precisa inoltre che, relativamente a quanto richiesto dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile, non esistono crediti di durata residua superiore a 5 anni.

IV) Disponibilità Liquide

Disponibilità liquide

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
<i>Depositi Bancari:</i>			-
Monte dei Paschi di Siena c/c 22485.69	227.417,45	196.586,86	(30.830,59)
			-
<i>Cassa contante</i>	453,52	324,66	(128,86)
	-	-	-
Totale	227.870,97	196.911,52	(30.959,45)

Le disponibilità liquide sono costituite, oltre che dalla piccola cassa, dalle giacenze di fondi nel conto corrente bancario al 31/12/2010. Il saldo giacente in banca è costituito dal residuo degli apporti operati negli anni dai soci. La società non ha conseguito, infatti, alcuna entrata operativa dal momento della costituzione ad eccezione degli interessi attivi bancari netti maturati nel conto corrente bancario.

D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Non esistono posizioni economiche in maturazione a cavallo di due o più esercizi.

PASSIVO PATRIMONIALE**A) PATRIMONIO NETTO****Patrimonio netto**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
Capitale sociale	280.000,00	280.000,00	-
Fondo Riserva Conversione	-	-	-
Riserva volontaria	9.187,18	9.187,18	-
Perdita a nuovo	-	(14.257,07)	(14.257,07)
Perdita di esercizio	(14.257,07)	(14.635,57)	(378,50)
	-	-	-
Totale	274.930,11	260.294,54	(14.635,57)

Il patrimonio netto, pari ad Euro 260.294,54, è variato rispetto al precedente anno per effetto della perdita d'esercizio di Euro 14.635,57 registrata al 31/12/10.

L'Assemblea dei soci che ha approvato il bilancio al 31/12/2009 ha deliberato di riportare la perdita a nuovo.

Analisi movimentazioni del patrimonio netto ultimi tre anni

DETTAGLIO	Capitale sociale	Fondo riserva Conversione	Riserva Volontaria	Perdita a Nuovo	Perdita dell'esercizio	Patrimonio netto
Patrimonio netto al 31/12/2007	120.000,00	-	-	(7.700,35)	(8.768,39)	103.531,26
Perdita di esercizio al 31/12/2007 portata a nuovo				(8.768,39)	8.768,39	-
Risultato di esercizio al 31/12/2008: Utile (Perdita)					(14.344,08)	(14.344,08)
Patrimonio netto al 31/12/2008	120.000,00	-	-	(16.468,74)	(14.344,08)	89.187,18
<i>Assemblea Ordinaria del 04 maggio 2009</i>						
Rinvio copertura perdita al 31/12/2008 al successivo esercizio				(14.344,08)	14.344,08	-
<i>Assemblea Straordinaria del 19 maggio 2009</i>						
Copertura Perdite esercizi precedenti con abbattimento del Capitale Sociale	(30.812,82)			30.812,82		-
Ricostituzione Capitale Sociale con nuovo apporto Socio Cacip	15.406,41					15.406,41
Ricostituzione Capitale Sociale con nuovo apporto Socio Autorità Portuale	15.406,41					15.406,41
Rilevazione aumento capitale sociale quota ad Euro 280.000,00 quota Cacip	80.000,00					80.000,00
Rilevazione aumento capitale sociale quota ad Euro 280.000,00 quota Autorità Portuale	80.000,00					80.000,00
Destinazione a riserva versamento in conto futuro aumento capitale sociale non utilizzato			9.187,18			9.187,18
					(14.257,07)	(14.257,07)
Risultato di esercizio al 31/12/2009: Utile (Perdita)					(14.257,07)	(14.257,07)
Patrimonio netto al 31/12/2009	280.000,00	-	9.187,18	-	(14.257,07)	274.930,11
Destinazione a nuovo perdita esercizio precedente				(14.257,07)	14.257,07	-
Risultato di esercizio al 31/12/2010: Utile (Perdita)					(14.635,57)	(14.635,57)
Patrimonio netto al 31/12/2010	280.000,00	-	9.187,18	(14.257,07)	(14.635,57)	260.294,54

Si evidenzia che il patrimonio netto alla data di chiusura del 31/12/2010 presenta un valore inferiore all'ammontare del capitale sociale deliberato in Euro 280.000,00 dall'Assemblea Straordinaria del 19 maggio 2009.

Riguardo alle quote sociali ed alle movimentazioni del patrimonio netto si evidenzia:

il capitale sociale originariamente costituito da numero 200 azioni del valore nominale unitario di lire 1.000.000 fu, con Assemblea Straordinaria del 11/10/2001, convertito in Euro con il passaggio del valore nominale unitario delle azioni da lire 1.000.000 ad euro 500,00 e la conversione del capitale sociale da lire 200 milioni a Euro 100.000,00; la stessa Assemblea

destinò a riserva la relativa eccedenza di conversione oggi nulla per effetto della sua concorrenza alla copertura delle perdite d'esercizio fino all'anno 2005.

A seguito del deliberato dell'Assemblea Straordinaria del 20/04/2006 fu adeguato il numero delle azioni in possesso degli azionisti (azioni in circolazione oggi pari a n. 240) per un valore nominale cadauna di Euro 500,00.

Il capitale sociale complessivo venne pertanto suddiviso in n.120 azioni di proprietà CACIP ed in n.120 azioni di proprietà della Autorità Portuale di Cagliari.

Con delibera del 19 maggio 2009 l'Assemblea Straordinaria dei Soci, definì un aumento del Capitale sociale da Euro 120.000,00 a Euro 280.000,00, dopo la ricostituzione del medesimo capitale abbattuto sino ad Euro 89.187,18 per effetto della copertura delle perdite pregresse, deliberata dalla medesima Assemblea straordinaria. La copertura avvenne attraverso il versamento, nel 2009, da parte dei Soci della somma complessiva di Euro 200.000,00, ove ogni socio contribuì nella misura pari alla propria quota di partecipazione al capitale sociale, sottoscritto per ½ dal CACIP - Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari - e per ½ dalla Autorità Portuale di Cagliari.

Con l'aumento del Capitale sociale deliberato dall'Assemblea Straordinaria del 19 maggio 2009, non fu variato il numero delle quote.

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti:

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	280.000,00	B	280.000,00		
Riserva da sovrapprezzo delle azioni					
Riserve di rivalutazione					
Riserva legale					
Riserve statutarie					
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	9.187,18	B	9.187,18		
Utili (perdite) portati a nuovo	(14.257,07)		(14.257,07)		
Utili (perdite) dell'esercizio	(14.635,57)		(14.635,57)		
Totale	260.294,54		260.294,54		
Quota non distribuibile	260.294,54		260.294,54		
Residua quota distribuibile	-		-		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Nel patrimonio netto, disponibile per volontà assembleare, non è presente alcuna posta.

B) FONDI RISCHI ED ONERI

Non sono stati previsti rischi ed oneri.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Non sono stati operati accantonamenti non esistendo personale dipendente.

D) DEBITI**Debiti**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
Debiti v/Fornitori	-	-	-
Debiti v/Fornitori per fatture da ricevere	14.623,11	5.627,07	(8.996,04)
Debiti v/altri	2.108,48	2.298,98	190,50
	-	-	-
Totale	16.731,59	7.926,05	(8.805,54)

Gli altri debiti sono costituiti da debiti tributari e contributivi.

Le fatture da ricevere riguardano lo stanziamento di emolumenti del Collegio Sindacale.

I debiti sono esigibili dai beneficiari entro i 12 mesi.

Si precisa inoltre che, relativamente a quanto richiesto dal punto 6) dell'art. 2427 del Codice Civile, non esistono debiti di durata residua superiore a 5 anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Non esistono posizioni economiche in maturazione a cavallo di due o più esercizi.

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione è nullo, in quanto la società non ha ancora iniziato la propria attività.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi della produzione**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
<i>Materie prime sussidiarie e di consumo</i>	6,00		(6,00)
<i>Costo per servizi</i>			
Costo per servizi diversi	309,73	275,71	(34,02)
Costo per emolumenti Sindaci	12.454,19	12.926,01	471,82
Oneri previdenziali Sindaci	400,96	467,94	66,98
	13.164,88	13.669,66	504,78
<i>Oneri diversi di gestione</i>			
Bolli e diritti	606,58	411,56	(195,02)
Imposta vidimazione libri sociali	309,87	309,87	-
Imposta Camera di Commercio	240,00	240,00	-
Arrotondamenti passivi	0,01	-	(0,01)
	1.156,46	961,43	(195,03)
Totale	14.327,34	14.631,09	303,75

I costi per servizi diversi sono relativi agli oneri per la gestione del conto corrente bancario ed alle spese postali.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi finanziari sono costituiti esclusivamente dagli interessi attivi bancari maturati sul conto corrente bancario al lordo delle relative ritenute; non sussistono pertanto, proventi da partecipazione, ai sensi dell'art. 2425, n° 15, del Codice Civile, diversi dai dividendi.

Proventi finanziari

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
Interessi attivi bancari verso terzi	70,27	41,95	(28,32)
Totale	70,27	41,95	(28,32)

E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**Proventi ed oneri straordinari**

DETTAGLIO	SALDO 31.12.2009	SALDO 31.12.2010	variazione
Sopravvenienze attive straordinarie			-
Sopravvenienze passive straordinarie	-	(46,73)	(46,73)
	-		-
Totale	-	(46,73)	(46,73)

Non sono stati rilevati proventi ed oneri straordinari rilevanti.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il risultato d'esercizio, con le variazioni derivanti dall'applicazione delle vigenti norme fiscali, non ha prodotto reddito imponibile ai fini IRES né ai fini dell'IRAP.

Si precisa che non si ritengono applicabili le disposizioni di cui alla L. 248/2006, successivamente modificata dalla L. 296/2006, riguardanti le società, cosiddette, non operative. Infatti, ai sensi dell'art. 30, comma 1, ultimo periodo, della L. 724/1994, la società ricade nell'ipotesi di "disapplicazione", in quanto trattasi di società giuridicamente costituita in forma consortile e, quindi, non rientrante nell'ambito soggettivo di applicazione delle norme sopra richiamate.

Pertanto non sono state stanziare imposte in bilancio, poiché la passività correlata non è stata considerata, né probabile, né possibile.

Fiscalità differita

Si precisa che non sussistono differenze temporanee da evidenziare ai fini IRES o IRAP che determinano fiscalità differita passiva.

In merito alle differenze temporanee che danno luogo ad attività per imposte anticipate, ai fini prudenziali, si ritiene che non sussistano i requisiti previsti di probabile ragionevole certezza del loro futuro recupero.

In relazione a ciò, e più precisamente, al beneficio fiscale derivante dal riporto della perdita fiscale a riduzione del reddito imponibile di esercizi futuri, lo stesso verrà iscritto in bilancio nell'esercizio di avvenimento.

Altre Informazioni

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

La società non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare.

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento, di prestito di beni, con obbligo di retrocessione.

La società non ha emesso strumenti finanziari, né ha iscritto in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

La società, come anticipato in premessa, nella parte relativa ai “criteri di formazione” del presente bilancio, ha adottato la cosiddetta forma abbreviata, ai sensi dell’art. 2435-bis del C.C. e fornito le informazioni che consentono l’esonero della redazione della relazione sulla gestione, di cui all’art. 2428 del C.C..

Tuttavia, ai fini di una rappresentazione che concorra ad una migliore interpretazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni, anche in assenza di un obbligo normativo, sia pur nel coerente limite dimensionale ed operativa della società.

1. Infatti, la società, come più volte richiamato, ad oggi non ha iniziato l’attività caratteristica. Questo ha comportato il fatto che non sono stati rilevati importi da inserire nell’area del “valore della produzione” e, negli esercizi precedenti e in quello chiuso al 31.12.2010, si sono registrate solo perdite d’esercizio. Risulta, pertanto, di poco significato informativo “riclassificare” il conto economico, al fine della costruzione di indicatori utili all’analisi di tipo reddituale e finanziario.
2. In relazione, invece, ai possibili rischi ed incertezze, il particolare settore in cui opererà la società (in relazione al quadro normativo di riferimento) consente, con ragionevole e prudente certezza, allo stato attuale, di considerare quasi nulli i rischi esterni e interni e le incertezze.
3. Infine, in merito agli indicatori finanziari e non finanziari, valgono le considerazioni esposte al punto 1 che precede.

Per quanto sopra esposto, inoltre, l’organo amministrativo, dopo aver effettuato le necessarie verifiche e valutazioni ha la ragionevole aspettativa che la società abbia adeguate risorse per continuare l’esistenza operativa in un prevedibile futuro. Per questo motivo essa continua ad adottare il presupposto della continuità aziendale nella predisposizione del presente bilancio.

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai membri del Collegio sindacale pari ad Euro 12.926,01, mentre per il Consiglio di Amministrazione, l’Assemblea non ha deliberato, né è stato stanziato, alcun compenso.

La Società, con riferimento ai numeri 22-bis e 22-ter del comma 1 dell’art. 2427 C.C. – introdotti con il D. Lgs. 173/2008, recependo la Direttiva n.2006/46/CE – ed anche al p.9 del primo comma dell’art.2427 C.C., attesta quanto segue:

- che non sussistono altre operazioni intervenute con parti correlate (per tale definizione si richiama l’art. 2427 C.C. e lo IAS 24) che risultino significativi e non effettuate a normali condizioni di mercato (secondo la definizione data dalla relazione di accompagnamento al D. Lgs. 173/2008), oltre quelle riferibili ai soci Consorziati, ed agli apporti di mezzi propri, più volte richiamati nel presente documento, e a cui si rinvia per i dettagli informativi di rito;
- che non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (cosiddetti “fuori bilancio”), finalizzati al raggiungimento di qualsivoglia obiettivo economico, fiscale, legale o contabile.

Gli Amministratori danno atto che la Società si è adeguata alle misure previste in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003 secondo i termini e le modalità ivi indicate.

La Società rende noto, altresì, di non avere l’obbligo di redigere il Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS).

Tale documento, ai sensi del D. Lgs. 196/2003 (Codice in materia di protezione dei dati personali), è ora compreso tra le misure cosiddette “minime” da adottare e previste nel

disciplinare tecnico, allegato sub B, del sopra citato decreto legislativo, laddove vengano trattati dati cosiddetti sensibili, con l'ausilio di strumenti informatici.

La Società, pur non essendo obbligata alla redazione del DPS, come sopra precisato, intende effettuare, con frequenza almeno annuale, e comunque ogni qualvolta si rendesse necessario da una nuova disposizione normativa, da eventuali innovazioni tecnologiche nel campo della sicurezza dei dati oggetto di trattamento o da modifiche nella struttura organizzativa, una rivisitazione ed aggiornamento dell'intera procedura operativa e della correlata valutazione dei rischi.

Risultato d'esercizio

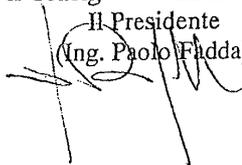
Signori Soci,
in merito al risultato negativo d'esercizio, pari ad Euro 14.635,57, l'Organo Amministrativo ne propone il rinvio a nuovo.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Cagliari, 29 marzo 2011

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
(Ing. Paolo Fidda)



DISPOSITIVO

DELIBERA DEL COMITATO PORTUALE N. 121
seduta del 25 maggio 2012

2^ Punto all'ordine del giorno: rendiconto generale 2011.*Presenti al momento della votazione*

ENTE/CATEGORIA	RAPPRESENTANTE	PRESENTE	ASSENTE
Presidente Autorità Portuale	Sen. Dott. Piergiorgio Massidda	Presente	
Capitaneria di Porto	(C.P.) Vincenzo Di Marco		Assente
Regione Autonoma della Sardegna	Avv. Natale Ditel (del.)	Presente	
Provincia di Cagliari	Dott. ssa Vittorina Baire (del.)	Presente	
Comune di Cagliari	Dott. Massimo Zedda	Presente	
Comune di Capoterra	Dott. . Francesco Dessi	Presente	
Comune di Sarroch	Dott. Salvatore Mattana		Assente
Camera di Commercio di Cagliari	Dott. Cristian Atzori	Presente	
Prov. Interreg. OO.PP. Lazio, Abruzzo, Sardegna	Ing. Walter Quarto (del.)		Assente
Ufficio delle Dogane di Cagliari	Dott. Marcello Demuro	Presente	
Categoria Armatori	Ing. Antonio Musso		Assente
Categoria Industriali	Dott. Alberto Scanu	Presente	
Categoria Imprenditori art. 16 e 18	Dott. Oscar Serci	Presente	
Categoria Spedizionieri	Sig. Salvatore Plaisant		Assente
Categoria Autotrasportatori	Dott. Vittorio Fradelloni	Presente	
Categoria Agenti e Racc. marittimi	Sig. Michele Pons	Presente	
Rapp. Lavoratori imprese	Sig. Alessandro Berutti		Assente
Rapp. Lavoratori imprese	Sig. Maurizio Cannas	Presente	
Rapp. Lavoratori imprese	Sig. Edmondo Franceschi	Presente	
Rapp. Lavoratori imprese	Sig. Raffaele Loddo		Assente
Rapp. Lavoratori imprese	Dott. . Pietro Utzeri	Presente	
Resp. Presidio Sardegna Div. Capo - Trenitalia	Ing. Sandro Tola		Assente
Rapp. Dipendenti A.P.	Geom. Edoardo Rossi	Presente	
Componenti del Comitato Portuale		Presenti	Assenti
		15	8

Ai sensi dell'articolo 11, comma 3 della legge 28.01.1994 n. 84 e successive modificazioni ed integrazioni, assistono alla riunione, per il Collegio dei Revisori il Dott. Aniello Castiello, il Dott. Silvio di Virgilio e il Dott. Ernesto Curreli;

IL COMITATO PORTUALE

PREMESSO che è stato regolarmente convocato con nota n. 3593 datata 8 maggio 2012 e successivamente aggiornato con nota n. 3840 del 17 maggio 2012 come

- previsto dal regolamento per lo svolgimento delle attività del Comitato portuale, approvato in data 19 dicembre 2008;
- VISTA** la legge 28.01.1994 n. 84 e successive modificazioni ed integrazioni;
- VISTO** l'articolo 9 della suindicata Legge 84/94 che al comma 4 del suddetto articolo prescrive, per la validità delle sedute del Comitato Portuale, la presenza di tanti componenti che rappresentino la metà più uno in prima convocazione e la presenza di un terzo dei componenti in seconda convocazione;
- VERIFICATA** la validità della seduta del Comitato Portuale con la presenza di quindici componenti su un totale di ventitre;
- VISTO** il vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità deliberato dal Comitato Portuale in data 08.03.2007;
- VISTO** il Rendiconto Generale 2011, con i relativi allegati, redatto sulla base di quanto disposto dal CAPO VI del surrichiamato Regolamento di amministrazione e contabilità che chiude con i seguenti risultati:
- | | |
|------------------------------------|-----------------|
| - Avanzo finanziario di competenza | € 22.171.722,06 |
| - Avanzo Economico | € 11.153.416,74 |
| - Avanzo di Amministrazione | € 90.236.879,00 |
| <i>di cui vincolato</i> | € 59.750.364,51 |
| <i>disponibile</i> | € 30.486.514,49 |
| - Fondo di cassa finale | € 90.894.161,96 |
- VISTA** la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al rendiconto generale 2011 redatta ai sensi dell' articolo 11 c. 3 lett. b) della L. 84/94 e facente parte integrante del verbale n.217/012, come allegato n. 1., nella quale il Collegio, *“fatte salve le osservazioni e i rilievi formulati nei verbali redatti dal Collegio nell'anno 2011 a seguito delle verifiche periodiche sull'attività gestionale e 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, c.3 lett. d) della Legge 84/94”*;

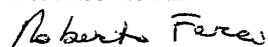
DELIBERA

all'unanimità dei presenti, di approvare il rendiconto generale 2011, con i relativi allegati, che presenta i seguenti risultati:

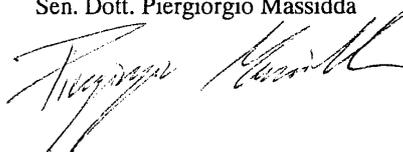
- Avanzo finanziario di competenza	€ 22.171.722,06
- Avanzo Economico	€ 11.153.416,74
- Avanzo di Amministrazione	€ 90.236.879,00
<i>di cui vincolato</i>	€ 59.750.364,51
<i>disponibile</i>	€ 30.486.514,49
- Fondo di cassa finale	€ 90.894.161,96

La presente delibera diventerà esecutiva dopo l'approvazione del Ministero dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Segretario Generale.
Dott. Roberto Farci



Il Presidente
Sen. Dott. Piergiorgio Massidda



AUTORITÀ PORTUALE DI CAGLIARI

BILANCIO D'ESERCIZIO 2011

PAGINA BIANCA

RENDICONTO GENERALE 2011

- . Nota della Presidenza sul Conto Consuntivo generale dell'esercizio 2011
 - . RELAZIONE SULLA GESTIONE
 - . RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
 - . CONTO DI BILANCIO
 - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
 - * TABELLA ARTICOLATA SECONDO LE DIVERSE MISSIONI ISTITUZIONALI (ART.37, punto 3) Regolamento di Amministrazione e Contabilità)
 - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 - * TABELLA NOTA M_TRA/PORTI/3095 MARZO 2012 "VERIFICA RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA"
 - . CONTO ECONOMICO
 - * QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI
 - . STATO PATRIMONIALE
 - * ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'ENTE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO
 - . NOTA INTEGRATIVA
- ALLEGATI**
- Situazione Amministrativa
 - Elenco Residui Attivi
 - Elenco Residui Passivi
 - Copia Bilancio Società partecipata

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Relazione illustrativa del Presidente al rendiconto generale 2011

Il rendiconto generale per l'esercizio 2011, sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e all'approvazione del Comitato Portuale, rappresenta le risultanze delle attività amministrative e gestionali per le quali l'attuale presidenza ha potuto contribuire solo nell'ultimo trimestre dell'anno. Tali risultanze sono analiticamente illustrate e riportate nei documenti contabili di cui si compone il rendiconto stesso.

La situazione di grave crisi economica internazionale ed il conseguente calo di traffici commerciali che ha colpito la quasi totalità dell'area Euro nel corso dell'anno 2011, è stata affrontata per cogliere le importanti occasioni di sviluppo che si sono prospettate attraverso la cosiddetta "primavera araba" che ha aperto il mercato del Nord Africa.

L'Ente ha improntato la propria attività nella convinzione che il Porto di Cagliari rappresenti la naturale piattaforma logistica del Mediterraneo verso l'Europa ed in tale ottica ha partecipato alle diverse fiere internazionali sia per il settore logistico, SIL di Barcellona e Transport logistic di Monaco, che per quello crocieristico, Seatrade Cruise Shipping di Miami e Seatrade Med di Amburgo.

Nell'affrontare la crisi l'Autorità portuale ha quindi proseguito con le attività di promozione dello scalo di Cagliari in modo specifico per i diversi segmenti di traffico.

In particolare per il traffico di transhipment si è garantita la riduzione delle tasse di ancoraggio e ciò ha consentito di limitare al 4% la diminuzione del numero di TEU movimentati.

Il traffico delle rinfuse solide ha registrato un calo di quasi il 9 %, mentre le rinfuse liquide sono aumentate del 2% circa.

Il traffico merci ro-ro e passeggeri di linea è ancora un settore in forte sofferenza che risente delle vicende connesse al degrado dei servizi della compagnia di navigazione Tirrenia.

Significativo è stato invece l'incremento dei passeggeri crocieristi sbarcati al porto di Cagliari, oltre 45% rispetto all'anno precedente, per oltre 230.000 passeggeri.

Nel corso del 2011 sono state avviate le attività necessarie per dare attuazione al nuovo Piano Regolatore Portuale, approvato e pubblicato il 20 settembre 2010, che prevede il trasferimento delle attività commerciali nel Porto Canale per avviare il rilancio e la trasformazione del porto storico in porto attrezzato per il diportismo, per il turismo crocieristico e per la flotta peschereccia e infine la realizzazione delle infrastrutture urgenti a Porto Foxi.

Sono stati definiti importanti contenziosi che di fatto rallentavano enormemente lo sviluppo del porto canale. In particolare nel mese di dicembre si è risolta positivamente, grazie ad un intenso impegno degli Uffici dell'Ente e dell'Avvocatura di Stato, la controversia con la Grendi che, pendente di fronte al Tar Sardegna, rischiava per motivi di tempo di vedere compromessa la situazione economica di questa storica azienda che avrebbe potuto perdere circa 200 posti diretti e indiretti di lavoro.

In relazione all'organizzazione interna nel corso dell'anno si è visto un avvicendamento della figura del Segretario generale, dapprima con la nomina del Dott. Vincenzo Mucci e, alla scadenza del mandato che lo stesso non ha inteso proseguire, con l'assegnazione delle funzioni, da parte dell'attuale Presidenza, alla dott.ssa Maria Valeria Serra, fino all'insediamento del nuovo Comitato portuale. E' stata quindi favorita la continuità amministrativa attraverso una dirigente di grande professionalità ed esperienza, e con un risparmio di risorse finanziarie. E' stata avviata la riorganizzazione degli Uffici, con ripartizione dei carichi di lavoro tra le aree, nei limiti della

vigente pianta organica che necessita di completamento ma per la quale si ravvisa la necessità di un nuovo approfondito esame sulla base delle attività che devono essere portate avanti.

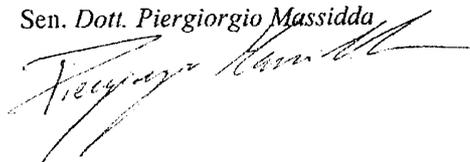
Sono stati organizzati, inoltre, numerosi incontri con i rappresentanti di tutte le Istituzioni, le forze sociali, i rappresentanti dei lavoratori e delle imprese, sottolineando in tal modo la volontà di procedere con un intenso lavoro per l'individuazione di azioni condivise che possano contrastare il pesante momento di crisi che vive l'economia locale.

Successivamente alla chiusura dell'esercizio si è insediato il nuovo Comitato Portuale e, a seguito delle attività già avviate dall'attuale Presidenza si è dato corso alla pubblicazione per la realizzazione e l'assentimento in concessione di un nuovo terminal crociere al molo Rinascita per incentivare e fidelizzare il rapporto con tutte le compagnie di crociera e far diventare Cagliari home port.

Cagliari, 07.05.2012

Il Presidente

Sen. Dott. Piergiorgio Massidda



PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULLA GESTIONE 2011

La relazione sulla gestione che accompagna il conto consuntivo è prevista dall'articolo 44 del Regolamento di amministrazione e contabilità che, per la sua redazione, rimanda all'articolo 2428 C.C. in quanto compatibile.

Essa è diretta a potenziare la funzione del sistema informativo, fornito dal documento contabile, attraverso l'analisi della situazione dell'Ente e dell'andamento della gestione nel suo complesso. L'attività dell'Autorità Portuale si è sviluppata in linea con quanto previsto dai documenti programmatici, adottati dal Comitato Portuale, nel rispetto dei limiti di spesa rappresentati nel prospetto riepilogativo allegato al documento in esame, come richiesto dal Ministero vigilante con la nota M_TRA/DIFR/3095 del 8 marzo 2012 contenente le indicazioni alle Autorità Portuali per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2011. Tali limiti sono sanciti dall'articolo 6 della Legge 122/2010 relativamente alle spese per indennità, compensi, gettoni di presenza degli Organi dell'Autorità Portuale (comma 3), alle spese per consulenze (comma 7), per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (comma 8), alle spese per sponsorizzazioni (comma 9), per missioni nazionali e/o internazionali, (comma 12), alle attività di formazione (comma 13) nonché alle spese per autovetture e acquisto buoni taxi (comma 14). Altro limite di spesa è quello previsto per manutenzione, ordinaria e straordinaria, degli immobili utilizzati dall'Ente, previsto dall'art.2, commi da 618 a 623, della legge n.244/2007, finanziaria 2008, come modificato dall'art.8, della legge 122/2010. Sono inoltre separatamente indicati gli importi versati nel 2011 al bilancio dello Stato ai sensi della citata Legge 122/2010 e dell'art.61, comma 17, della Legge 133/2008.

Il conto consuntivo, ai sensi dell'articolo 36 e seguenti del citato Regolamento di amministrazione e contabilità, è costituito dal conto di bilancio (rendiconto finanziario decisionale e gestionale), dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa. Allo stesso sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione, la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, la tabella articolata secondo le diverse missioni istituzionali, la situazione generale dei residui attivi e passivi, con

indicazione dell'anno di formazione e del relativo capitolo, nonché l'ultimo bilancio approvato della società partecipata dall'Ente "Cagliari Free Zone".

Al 31.12.2011 si registrano i seguenti risultati:

Avanzo finanziario di competenza € 22.171.722,06, quale differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate nel rendiconto finanziario;

Avanzo economico € 11.153.416,74, quale differenza tra ricavi e costi o incremento del patrimonio netto;

Avanzo di amministrazione € 90.236.879,00, quale somma algebrica della situazione di cassa al 31.12.2011 e dei residui attivi e passivi alla fine dell'esercizio. Sull'Avanzo di Amministrazione così determinato risulta vincolata la somma di € 59.750.364,51 e, pertanto, disponibile un avanzo di 30.486.514,49.

La gestione dell'anno 2011 si è svolta secondo le previsioni disposte con il bilancio adottato dal Comitato Portuale con la delibera n. 82 del 03.12.2010 approvata dal Ministero vigilante con nota FAX Prot. n. M_TRA/PORTI/2683 del 23.02.2011. Tale documento è stato oggetto di due note di variazione deliberate rispettivamente in data 29.07.2011 (Delibera del Comitato Portuale n. 100/11, approvata dal Ministero vigilante con nota Prot. M_TRA/PORTI/12214 del 2.09.2011 e con successiva nota Prot. M-TRA/PORTI/12882), e in data 10.10.2011 (Delibera del Comitato Portuale n. 102/11, approvata con nota del Ministero vigilante prot. M_TRA/PORTI/15855 del 28.11.2011). Nel corso dell'esercizio, inoltre, ai sensi dell'articolo 14, comma 3, del Regolamento di amministrazione e contabilità, sono state adottate tre variazioni compensative, rispettivamente, con Decreto n.100 del 11.07.2011 (UPB 1.1 "Funzionamento"), Decreto n.149 del 15.11.2011 (UPB 1.2 "Interventi diversi") e Decreto n.179 del 14.12.2011 (UPB 1.2 "Interventi diversi").

RENDICONTO FINANZIARIO

Nel rendiconto finanziario sono iscritti, come poste autonome, l'avanzo di amministrazione e l'avanzo di cassa al 31.12.2011, rispettivamente di € 90.236.879,00 e di € 90.894.161,96.

La gestione finanziaria di competenza si può così sintetizzare:

	ENTRATE ACCERTATE	SPESE IMPEGNATE	
- Partite correnti	24.030.566,41	10.382.220,30	13.648.346,11 avanzo di parte corrente
- Partite c/capitale	28.237.498,52	19.714.122,57	8.523.375,95 avanzo c/capitale
- Partite di giro	1.461.897,21	1.461.897,21	-
	<u>53.729.962,14</u>	<u>31.558.240,08</u>	
Avanzo finanziario di competenza	<u>22.171.722,06</u>		
Totale a pareggio	<u>31.558.240,08</u>		

Dalla tabella su esposta si evince che il rendiconto finanziario presenta un avanzo di competenza pari a € **22.171.722,06**, scaturito da un avanzo di € 13.648.346,11 formatosi nella parte corrente ed un avanzo di € 8.523.375,95 formatosi nella parte in conto capitale.

I valori delle categorie di entrata e di spesa, in rapporto all'anno precedente, sono così riepilogati:

Entrate (competenza)	2010	2011
Correnti (Titolo I)	€ 24.460.383,86	€ 24.030.566,41
C/Capitale (Tit. II)	€ 43.153,27	€ 28.237.498,52
Partite di giro (Tit.III)	€ 1.458.503,03	€ 1.461.897,21
Totale entrate	€ 25.962.040,16	€ 53.729.962,14
Disavanzo Finanziario	€ 6.025.311,57	€
Totale a pareggio	€ 31.987.351,73	€

Spese (competenza)	2010	2011
Correnti (Tit.I)	€ 7.685.090,51	€ 10.382.220,30
C/Capitale (Tit.II)	€ 22.843.758,19	€ 19.714.122,57
Partite di giro (Tit.III)	€ 1.458.503,03	€ 1.461.897,21
Totale spese	€ 31.987.351,73	€ 31.558.240,08
Avanzo Finanziario		€ 22.171.722,06
Totale a pareggio		€ 53.729.962,14

Nella parte corrente, le entrate dell'Ente sono pari a complessivi € 24.030.566,41 di cui € 2.030.000,00 accertati alla UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti" ed € 22.000.566,41 accertati alla UPB 1.2 "Entrate diverse".

Le entrate correnti sono costituite dalle seguenti voci, per le quali viene inoltre indicata la percentuale di incidenza:

Tipologia entrate	Valore assoluto	%
Contributi della Regione	2.030.000,00	8,45
Tasse portuali	10.826.961,93	45,05
Tasse di ancoraggio	4.384.891,81	18,25
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	587.786,49	2,45
Proventi servizi traffico passeggeri	1.071.292,85	4,46
Proventi magazzini e aree portuali	41.679,53	0,17
Proventi diversi	10.040,00	0,04
Canoni demaniali dell'Ente	4.241.961,08	17,65
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e altri	25.648,27	0,11
Recuperi e rimborsi diversi	527.405,09	2,19
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	165.227,95	0,69
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	93.308,17	0,39
Entrate varie ed eventuali	14.982,00	0,06
	9.381,24	0,04
Totale entrate correnti	24.030.566,41	100,00

Le *entrate correnti*, Titolo I, comprendono l'UPB 1.1. "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" dove vengono registrati i trasferimenti correnti da parte dello Stato, delle Regioni, degli Enti Locali e degli altri Enti del settore pubblico; l'UPB 1.2. "Entrate diverse", dove sono iscritte le entrate tributarie, quelle derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizio e i redditi e proventi patrimoniali, le poste correttive e compensative di uscite correnti ed entrate non classificabili in altre voci.

Nell'UPB 1.1., al capitolo E112/10 "Contributi della Regione" è stato accertato l'importo complessivo di € 2.030.000,00, di cui:

- € 30.000,00, per il contributo, concesso dalla Giunta regionale a seguito della deliberazione n.26/2 del 24.05.2011, per la realizzazione e pubblicazione del volume "La storia del Porto di Cagliari dall'Unità d'Italia ai giorni nostri" in occasione del 150° anniversario dell'Unità d'Italia;
- € 2.000.000,00 quale contributo concesso dalla Regione Autonoma della Sardegna, a fronte della convenzione stipulata in data 21.04.2011, per il cofinanziamento con l'Autorità Portuale di Cagliari di un programma di interventi per lo sviluppo del porto industriale di Cagliari attraverso azioni di ricerca applicata e manutenzione evolutiva (punto 1 b) della convenzione) e azioni formative dirette a formare e riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali di Cagliari (punto 1 c) della convenzione).

Nell'UPB 1.2. "Entrate diverse" sono stati accertati complessivamente € 22.000.566,41.

In particolare alla Categoria 1.2.1 "Entrate tributarie" risultano accertamenti per complessivi € 15.211.853,74, di cui € 10.826.961,93 al capitolo E121/10 "Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate" ed € 4.384.891,81 al capitolo E121/30 "gettito delle tasse di ancoraggio". L'Autorità Portuale, con decreto presidenziale n.51 del 4 aprile 2011 ha prorogato, anche per l'anno 2011, le misure di incentivazione del traffico di transhipment del Porto di Cagliari, dando attuazione alle disposizioni di cui all'articolo 5, commi commi 7 duodecies e 7 terdecies, del D.L. 30.12.2009, n.194, convertito dalla legge 26.02.2010, n.25, attraverso la riduzione della misura della tassa di ancoraggio di cui all'art.1, comma 989, lettera c), della legge 296/06 e successive modificazioni, limitatamente all'attività di transhipment. Gli effetti del provvedimento hanno trovato copertura nella riduzione delle spese correnti e nella rimodulazione delle attività di marketing, compatibilmente con le previsioni dell'articolo 4, ultimo comma, della convenzione, approvata dalla RAS con le note n.7307 del 11.08.2011 e n.7518 del 30.08.2011.

Alla categoria 1.2.2 "Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" l'accertamento complessivo è risultato pari a € 1.710.798,87, ripartito come di

seguito specificato. Al capitolo E122/10 “Proventi traffico merci e Ro-Ro”, rispetto alla previsione definitiva di € 650.000,00, sono state accertate somme per € 587.786,49. Tali entrate derivano per € 371.441,94 dai diritti addebitati all’utenza portuale sulla movimentazione dei mezzi pesanti; per € 53.227,05 dai contributi portuali aggiuntivi addebitati per le spese di security; per € 163.117,50 per il servizio di gestione degli spazi portuali destinati alla sosta dei mezzi pesanti.

I Proventi servizio traffico passeggeri, accertati al capitolo E122/20, risultano pari a € 1.071.292,85 a fronte di una previsione di € 1.213.000,00. Tali proventi comprendono i diritti a carico dei passeggeri e mezzi delle navi di linea, per € 394.494,01, e dei passeggeri delle navi da crociera, per € 241.588,69, nonché i contributi aggiuntivi richiesti per le spese di security portuale pari, rispettivamente, a € 314.556,55 per i passeggeri e mezzi imbarcati sulle navi di linea e ad € 120.653,60 per i crocieristi

I proventi magazzini ed aree portuali, capitolo E122/30, sono connessi alla gestione dei parcheggi a pagamento all’interno dell’area portuale e, nell’anno 2011, sono stati accertati per complessivi € 41.679,53 a fronte di una previsione iniziale di € 50.000,00.

I proventi diversi, iscritti al capitolo E122/40 per un importo di € 10.040,00, derivano principalmente dall’affidamento del servizio bar della Stazione Marittima.

Alla categoria 1.2.3 “Redditi e proventi patrimoniali”, su una previsione iniziale di € 5.325.000,00 risultano accertamenti per complessivi € 4.795.014,44, che di seguito vengono analizzati per capitolo. L’importo complessivo accertato al capitolo E123/10 “Canoni di Concessione delle aree demaniali e delle banchine nell’ambito portuale” risulta di € 4.241.961,08. Occorre in proposito precisare che i canoni demaniali marittimi sono stati determinati, ad esclusione delle concessioni per attività turistico ricreative e per la nautica da diporto, secondo i criteri e le misure stabiliti con Delibera del Presidente dell’Autorità Portuale n. 243 del 10.12.2004, adottata a seguito del parere favorevole espresso dal Comitato Portuale nella seduta del 21.10.2004.

Per quanto concerne le concessioni pluriennali rilasciate in data antecedente l’anno 2005 ed ancora in corso di validità nell’anno 2011, i relativi canoni sono stati calcolati sulla base delle tariffe stabilite dai Decreti Ministeriali applicati alla data di

stipula della concessione, in base alle diverse fattispecie concessorie (prevalentemente D.M. 19.07.89).

Per le concessioni demaniali ad uso turistico ricreativo e per la nautica da diporto, sono state applicate a tutte le concessioni demaniali marittime rilasciate per le suddette finalità, comprese quelle pluriennali in corso di validità, le tariffe determinate dall'art. 1, commi 250-256, della Legge 296 del 27.12.2006 (Finanziaria 2007), secondo le indicazioni operative contenute nella nota prot. 2007/7162/DAO dell'Agenzia del Demanio e dei chiarimenti forniti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con Circolare n. 26 prot. n. 2009/22570/DAO-CO/BD del 23.07.2009.

Inoltre, i canoni demaniali marittimi inerenti i nuovi box realizzati da questo Ente in Zona Riva di Ponente del Porto di Cagliari sono stati determinati ai sensi della Delibera del Presidente dell'Autorità Portuale n. 201 del 31.08.2004, in base alla valutazione estimativa degli stessi effettuata dall'Agenzia del Demanio, mentre i canoni relativi a cartelloni pubblicitari e indicativi sono determinati ai sensi del Decreto del Presidente dell'Autorità Portuale n. 53 del 26.02.2009.

Ai sensi dell'art. 4 della Legge 4.12.1993 n. 494, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con lettera Circolare n. 31 Prot. n. M_TRA/PORTI/2951 del 25.02.2011, ha comunicato che, con Decreto del 03.12.2010, registrato alla Corte dei Conti il 12.01.2011 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 34 in data 11.02.2011, le misure unitarie dei canoni annui relativi alle concessioni demaniali sono state aggiornate, per l'anno 2011, applicando l'incremento del 2,80% alle misure unitarie dei canoni determinati per il 2010.

Nel corso dell'anno 2011 sono state rinnovate e/o rilasciate n. 188 concessioni, tra annuali e pluriennali, oltre a n. 19 occupazioni temporanee.

Gli introiti più rilevanti provengono dalle seguenti concessioni demaniali marittime:

Concessionario	Pratica	Canone 2011
SARAS S.P.A.	01/017; 01/018	1.316.036,77
CICT SARDINIA	97/023	746.186,03
CICT SARDINIA	00/021	60.834,76
CICT SARDINIA	99/023	53.179,44

CICT SARDINIA	98/047	38.382,31
CICT SARDINIA	02/001	24.049,67
CICT SARDINIA	98/036	22.085,16
POLIMERI EUROPA S.P.A.	95/100	303.901,76
ENEL PRODUZIONE S.P.A.	95/078	216.246,69
SINDYAL S.P.A.	95/099	205.875,42
MARINA DI PORTOROTONDO S.R.L.	09/003	109.182,02
MOTOMAR SARDA S.R.L.	95/076	59.642,28
FEEDER AND DOMESTIC SERVICE S.R.L.	97/025	57.795,72
CONSORZIO AGRARIO DI SARDEGNA SOC. COOP. A.R.L.	95/081	57.046,81

Nel capitolo E123/20 “Canoni di affitto beni patrimoniali dell’Autorità”, accertato per complessivi € 25.648,27, sono stati iscritti il canone di locazione dei locali siti nell’immobile di Via Riva di Ponente n. 3, per complessivi € 15.758,99, i canoni di affitto della sala presso il terminal crociere per € 1.889,28, ed il canone annuale previsto per l’affidamento a terzi della gestione della pesa portuale, per € 8.000,00.

Al capitolo E123/30 “Interessi attivi su titoli, conti correnti, ecc” sono stati accertati interessi attivi per complessivi € 527.405,09 di cui € 493.540,02 maturati sul conto corrente fruttifero presso il Banco di Sardegna, € 1.144,22 per interessi su dilazioni di pagamento autorizzate, € 4.506,40 per interessi sulle anticipazioni al personale dipendente, € 27.923,81 per interessi attivi versati dal Comune di Sarroch a saldo della sentenza dell’Avvocatura di Sato 316/00 e € 290,64 per interessi attivi versati da Equitalia sulla riscossione di crediti iscritti a ruolo.

I recuperi e rimborsi diversi, capitolo E124/10 della Categoria 1.2.4, ammontano a € 165.227,95 a fronte di una previsione di € 317.000,00. Le voci più significative hanno riguardato le ritenute fiscali sugli interessi attivi bancari, € 65.325,54, come da modello UNICO 2011 redditi 2010; i recuperi e rimborsi diversi per complessivi € 41.127,94; i risarcimenti danni, € 33.567,70; i recuperi dei consumi idrici per il Porto Storico, € 12.250,62. Altre voci di minore entità derivano dal recupero di spese per energia elettrica sia a fronte delle note di credito a rimborso emesse dall’Enel S.p.A e

dalla Edison Energia S.p.A. che per il recupero spese per energia elettrica presso il Terminal Crociere, € 6.038,11; dai rimborsi delle spese comuni di gestione del Terminal Crociere, determinate ai sensi del bando di gara e della Delibera Presidenziale n.56 del 19.02.2008, addebitati agli utenti portuali concessionari di spazi interni al Terminal crociere stesso, € 5.906,26; da recuperi diversi a carico del personale dipendente, € 455,57; i recuperi spese per il rilascio di pass security, € 105,00; il recupero della fornitura acqua per una nave da crociera, € 380,62 e il recupero della maggiore somma versata per il bollo virtuale anno 2011, € 70,59.

Con riferimento alla Categoria 1.2.5 “Entrate non classificabili in altre voci” risultano accertati complessivi € 117.671,41 a fronte di una previsione di € 146.000,00. A tale categoria fanno capo i seguenti capitoli:

- capitolo E125/20 “Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli articoli 16 e 17 della legge 84/94” accertato per complessivi € 93.308,17. Rispetto al 2010 il numero delle imprese autorizzate allo svolgimento delle operazioni portuali è passato da 8 a 9, quello delle imprese autorizzate allo svolgimento delle attività connesse ai servizi portuali è rimasto invariato, n.6. L’autorizzazione di cui all’articolo 17 della legge 84/94 per lo svolgimento del servizio di fornitura di manodopera portuale temporanea, è sempre quella rilasciata in data 09.02.2007 alla Compagnia Lavoratori Portuali (CLP);

- capitolo E125/30 “Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all’articolo 68 del Codice della Navigazione”, accertato per € 14.982,00 a fronte di una previsione di 15.000,00. Al 31.12.2011 risultano n.153 autorizzazioni ex art. 68 C.N. in corso di validità di cui n. 17 rinnovi e n. 12 nuove iscrizioni rilasciate nel 2011.

- capitolo E125/40 “Entrate varie ed eventuali” accertato per € 9.381,24, per l’addebito di penalità di mora su ritardato pagamento fatture.

Le entrate in conto capitale di cui al Titolo II, previste per € 28.305.044,00, sono state pari per complessivi € 28.237.498,52 accertati al capitolo E222/10 “Contributi della Regione” per € 28.202.043,72, relativi al saldo del 90% del finanziamento regionale per finalizzato alla realizzazione di un programma integrato di interventi relativi al porto industriale di Cagliari, di cui alla convenzione del 6 ottobre 2006, Rep.1676, e al capitolo E232/20 “Depositi di terzi a cauzione” per € 35.454,80 per le

somme riscosse dell'Ente per depositi cauzionali ricevuti a vario titolo. Tale ultimo importo corrispondente a quello iscritto in uscita al capitolo U225/10 "Restituzione di depositi di terzi a cauzione".

Le entrate derivanti dalle partite di giro, Titolo III, ammontano a € 1.461.897,21 e quadrano con le spese di analoga natura iscritte al Titolo III delle spese.

SPESE

Le spese correnti sono risultate pari a complessivi € 10.382.220,30 e risultano impegnate per € 3.143.487,75 alla UPB 1.1 "Funzionamento"; per € 7.124.505,71 alla UPB 1.2 "Interventi diversi"; per € 17.596,37 alla UPB 1.4 "Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi"; per € 96.630,47 alla UPB 1.6 "Versamenti al bilancio dello Stato".

Si rappresenta l'incidenza percentuale di ciascuna categoria di spesa corrente sul totale delle stesse:

Tipologia di spesa	Valore Assoluto	%
Spese organi dell'Ente	469.783,30	4,52
Oneri personale in servizio	2.337.310,35	22,51
Spese acquisto beni/servizi	336.394,10	3,24
Uscite prestazioni istituz.	5.488.594,19	52,87
Trasferimenti passivi	27.181,77	0,26
Oneri finanziari	724,92	0,01
Oneri Tributari	480.221,65	4,63
Poste correttive/ compens. di entrate	1.067.936,06	10,29
Spese non classificabili in altre voci	59.847,12	0,58
Quota annuale t.f.r da versare Fondi pensione	17.596,37	0,17
Versamenti al bilancio dello Stato, art.6, comma 21, D.L. 78/10	96.630,47	0,93
Totale spese correnti	10.382.220,30	100,00

Nella predisposizione del bilancio di previsione 2011 l'Autorità Portuale ha ottemperato alle disposizioni contenute nella Legge 122/2010, di conversione del D.L. 78/2010, come peraltro raccomandato dal Ministero vigilante con la nota n.12775 del 29.09.2010. In particolare l'articolo 6 della citata legge ha introdotto nuove misure di riduzione delle spese correnti che, a consuntivo 2011, hanno determinato i risultati che di seguito saranno specificati per i relativi capitoli di spesa e che sono riepilogati nel prospetto fornito dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con la nota M_TRA/PORTI/3095 del mese di marzo 2012, e allegato al presente documento contabile.

Le spese per gli organi dell'Ente, Categoria 1.1.1. (UPB 1.1. del Titolo I), sono risultate pari a complessivi € 469.783,30. Su tale categoria di spesa è stata applicata la disposizione di cui al citato art.6, comma 3, della legge 122/10, che ha previsto la riduzione del 10% sulle indennità, compensi e gettoni di presenza degli Organi dell'Autorità Portuale. E' stata inoltre applicata la disposizione di cui al comma 12 del medesimo art.6 L.122/2010, relativa alla riduzione delle spese per missioni (50% delle spese 2009).

Gli oneri per il personale in servizio, Categoria 1.1.2, riguardano i capitoli da U112/10 a U112/80, impegnati per complessivi € 2.337.310,35 rappresentano il 22,51% delle spese correnti. Alla categoria si spesa in argomento sono state applicate le disposizioni di cui ai commi 12 e 13 del suddetto art.6, L.122/2010. In particolare il capitolo U112/40 "Spese per missioni" e parte del capitolo U112/10 è stato oggetto delle riduzioni di cui al comma 12, art.6 (50% spese 2009), e il capitolo U112/60 "spese per attività di formazione" è stato oggetto dei limiti di spesa importi dal successivo comma 13, articolo 6 della legge 12/2010 (50% delle spese 2009).

Lo schema che segue, riguardante il limite di spesa per missioni imposto dal citato articolo 6, comma 12 Legge 122/2010, può essere di aiuto ad un più chiaro e compiuto esame del conto consuntivo 2011, in quanto evidenzia la rimodulazione delle spese per missioni tra i capitoli coinvolti, pur nel rispetto del suddetto limite di spesa complessivo.

CAPITOLO	SPESA SOSTENUTA NEL 2009 PER MISSIONI (A)	STANZIAMENTO 2011 LIMITE DEL 50% DEL 2009 (B)	RIMODULAZIONE DELLO STANZIAMENTO NEL RISPETTO DEL LIMITE TOTALE	SOMME IMPEGNATE NEL 2011
U111/10	15.242,95	7.621,48	9.569,77	9.569,77
U112/10	9.570,84	4.785,42	1.569,97	1.569,97
U112/40	24.074,92	12.037,46	13.304,62	13.304,62
Totale	48.888,71	24.444,36	24.444,36	24.444,36

La Categoria 1.1.3 “Uscite per l’acquisto di beni e servizi” del Titolo I, pari a € 336.394,10, incide sulle spese correnti nella misura del 3,24%. Rispetto alla previsione assestata di € 652.613,00 sono state registrate economie di spesa per complessivi € 316.218,90. Alla Categoria sopra detta fanno capo alcuni capitoli di spesa soggetti ai limiti posti dalla normativa vigente e in particolare: i capitoli U113/010 “Spese connesse all’utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri” e U113/050 “Locazioni passive”, ridotti nel limite dell’80% di quelle analoghe sostenute nel corso dell’anno 2009, (articolo 6, comma 14 legge 122/2010); il capitolo U113/030 “Lavori di manutenzione, riparazione, lavori diversi e adattamenti di locali a disposizione dell’Autorità Portuale” (art.2, commi 618-623 della legge 244/2007, come modificato dall’articolo 8 della Legge 122/2010, limite 2% ovvero 1% se solo manutenzioni ordinarie, del valore degli immobili); il capitolo U113/060 “Spese di consulenza”, ridotto al 20% della spesa sostenuta nel 2009 (articolo 6, comma 7, legge 122/2010); il capitolo U113/170 “Spese di rappresentanza”, ridotto nel limite del 20% della medesima spesa sostenuta nel 2009, (articolo 6, comma 8, legge 122/2010). Anche il rispetto di tali limiti di spesa è analiticamente rappresentato già citato schema, allegato al bilancio, predisposto secondo le indicazioni formulate dal Ministero vigilante.

Tuttavia, per quanto attiene le spese per autovetture, si rendono necessarie le specifiche di seguito riportate, anche in ossequio a quanto raccomandato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con la nota del 27.09.2011, Prot. M_TRA/PORTI/12882. Al medesimo capitolo U113/010 “Spese connesse all’utilizzo dei mezzi di trasporto terrestre” fanno capo anche le spese di automezzi immatricolati “autocarri” utilizzati per finalità tecniche, nonché per esigenze di security e vigilanza

che non concorrono a determinare il limite stabilito per le autovetture dall'articolo 6, comma 14 della legge 122/2010.

A consuntivo 2011 il capitolo U113/010 risulta impegnato per complessivi € 3.553,86 di cui € 2.167,36 relativi ad autovetture soggette a limite, ed € 1.386,50 per spese non soggette a limite.

Il limite di spesa posto dal citato comma 14, come di seguito indicato, risulta distribuito sui seguenti capitoli:

Spesa 2009	€ 6.826,60
Limite di spesa 2011 (80% spesa 2009)	€ 5.461,28
Maggiore somma richiesta in deroga per contratto pluriennale di leasing in essere	€ 658,43
Totale limite di spesa per il 2011	€ 6.119,71
Spesa impegnata a consuntivo 2011	€ 5.664,36
di cui al cap.U113/010	€ 2.167,36
al cap.U113/050	€ 3.497,00

Al capitolo U113/030 “Lavori di manutenzione, riparazione, lavori diversi di locali a disposizione dell’Autorità Portuale”, risultano assunti impegni di spesa per complessivi € 19.353,51, a fronte della somma di € 35.000,00 stanziata nel rispetto del limite imposto art.2, commi 618-623 della legge 244/2007, come modificato dell’articolo 8 della citata legge 122/2010.

Le “Spese di pulizia locali a disposizione dell’Autorità Portuale”, capitolo U113/040, a fronte di uno stanziamento di € 60.000,00, risultano impegnate per complessivi € 51.556,50.

Per quanto attiene le “Spese per consulenze”, capitolo U113/060, soggette al limite di cui al citato articolo 6, comma 7 della legge 122/2010, a fronte di uno stanziamento di € 4.896,00 non risulta assunto alcun impegno per l’esercizio 2011.

Al capitolo U113/070 “Utenze energia elettrica e acqua”, a fronte di uno stanziamento di € 125.000,00, sono stati assunti impegni di spesa per € 24.611,03.

Il successivo capitolo U113/080 “Spese telefoniche” risultano impegni di spesa per € 19.404,35, con un’economia di € 595,65 rispetto allo stanziamento di € 20.000,00.

Sono state contenute, inoltre, le spese al capitolo U113/090 “Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste”, per le quali è stata impegnata la somma di € 18.831,97 a fronte di uno stanziamento di € 30.000,00.

Al capitolo U113/100 “Materiali di consumo” risultano impegni per € 18.307,60 a fronte dello stanziamento di € 25.300,00. Tali materiali riguardano, principalmente, la fornitura di materiale igienico sanitario, l’acquisto di toner per i fotocopiatori, stampanti e fax dell’Ente, l’acquisto di materiale elettrico e di batterie per gli uffici, l’acquisto di nuovi timbri ed altro materiale di consumo vario.

Nel rispetto delle raccomandazioni del Ministero vigilante e del Collegio dei Revisori dei Conti formulate sulla base delle disposizioni a suo tempo introdotte dalla legge finanziaria 2008, sono state contenute le spese postali di cui al capitolo U113/110 per le quali, a fronte di uno stanziamento di € 8.000,00, sono stati assunti impegni per € 7.362,91 che hanno determinato una economia di € 637,09.

Al capitolo U113/120 “Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici”, a fronte di una previsione di spesa di € 60.000,00, risultano impegnati complessivamente € 33.269,57, di cui € 20.483,47 per servizi informatici e telematici (quali canoni di assistenza per i programmi di contabilità e gestione paghe, i canoni annuali di rinnovo antivirus per i computer, nonché assistenza informatica varia), € 12.786,10 per i canoni di manutenzione e assistenza sulle macchine d’ufficio.

Lo stanziamento di € 4.000,00 al capitolo U113/150 “Spese per effetti di corredo per il personale dipendente” risulta impegnato per € 2.434,52 per vestiario da lavoro.

Per “Premi di assicurazione” di cui al capitolo U113/150 risultano assunti impegni per € 58.055,87, in linea con quelli dell’esercizio precedente (anno 2010 € 55.383,54)

Le “Spese per pubblicazioni” di cui al capitolo U113/160, risultano pari a € 795,46, di cui € 750,00 per la pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale Italiana e su quella Europea dell’Accordo, ex art.11 Legge 241/90, Rep. 1944 del 20.12.2011 stipulato tra

l'Autorità Portuale di Cagliari e la Società M.A. Grendi per l'assentimento in concessione di terreni nell'area del Porto Canale.

Le spese di rappresentanza, capitolo U113/170, stanziato per € 798,00, nel rispetto del limite imposto dal più volte citato articolo 6 della legge 122/2010, che al comma 8 ha disposto uno stanziamento massimo pari al 20% della spesa dell'anno 2009, sono state pari a € 743,31.

Le "Spese legali giudiziarie e varie", capitolo U113/180, sono risultate complessivamente di € 18.789,67, su una previsione di € 100.000,00. Le somme risultano impegnate, principalmente, per le attività di seguito specificate: per il rimborso delle spese di giudizio a seguito della sentenza del T.A.R. Sardegna n.14/11; per il compenso corrisposto a seguito dell'affidamento dell'incarico di verifica della procedura di mobilità riguardante l'area tecnica dell'Ente; per la consulenza tecnica di parte nel contenzioso pendente dinanzi il Tribunale Civile di Cagliari promosso dall'Autorità Portuale nei confronti di un professionista; per le somme versate all'Avvocatura Distrettuale dello Stato per gli onorari inerenti la difesa dell'Ente in un ricorso presentato al TAR Sardegna da parte di un partecipante ad una pubblica gara; per il pagamento delle spese di giudizio, a seguito della sentenza del TAR Sardegna n.2103/10, nei confronti di un concessionario ricorrente.

Le "Spese diverse di amministrazione", capitolo U113/190, impegnate per un importo complessivo di € 55.826,97 comprendono, tra l'altro, le spese per riproduzione disegni, copie eliografie e planimetrie, le spese di trasporto, le spese per visite sanitarie obbligatorie del personale dipendente, le spese per il servizio di reception e centralino presso l'Ente.

Alla Categoria 1.2.1. "Uscite per prestazioni istituzionali" (UPB 1.2 del Titolo I) risultano impegni per complessivi € 5.488.594,19.

Al capitolo U121/10 "Prestazioni di terzi per la gestione di servizi", l'impegno di complessivi € 302.126,50, riguarda il servizio di bus navetta svolto all'interno del porto sia per i passeggeri delle navi di linea, per un importo di € 29.945,00, che per i crocieristi per complessivi € 272.181,50.

La citata Categoria 1.2.1, in diversi capitoli, comprende le spese per interventi di manutenzione ordinaria sulle parti comuni portuali connessi alla necessità di

garantire i servizi essenziali, la funzionalità e la sicurezza degli spazi portuali, pari a complessivi € 1.424.950,08, così ripartiti:

- fornitura e consumi energia elettrica € 193.310,29;
(quota capitolo U121/20)
- manutenzione al verde delle parti comuni € 152.979,87;
(quota capitolo U121/30)
- manutenzione pavimentazione e segnaletica stradale € 144.355,99;
(quota capitolo U121/30)
- manutenzione impianto illuminazione delle parti comuni € 23.441,61;
(quota capitolo U121/30)
- manutenzione impianto idrico, fognario e antincendio
delle parti comuni (quota capitolo U121/30) € 29.067,24;
- Altre manutenzioni varie delle parti comuni portuali € 121.795,08;
(quota capitolo U121/30)
- pulizia aree demaniali ad uso comune e specchi acquei € 760.000,00
(capitolo U121/40)

Sul capitolo U121/20 “Utenze energia elettrica e acqua” grava, inoltre, la spesa per i consumi idrici nel Porto storico per € 177.587,48 e nel Porto Canale per € 32.365,91, in aggiunta alle spese per energia elettrica per l’alimentazione della pesa portuale, € 423,43, che vengono fatturati al gestore della pesa stessa.

Le spese per il “Servizio di vigilanza delle parti comuni portuali”, capitolo U121/50, hanno comportato impegni per complessivi € 864.163,08. Tale importo comprende le spese per il servizio di vigilanza armata in attuazione del piano di security portuale nonché il servizio di presidio della sala di comando e controllo delle aree portuali, per € 704.101,68; il servizio di custodia delle opere, manufatti, segnaletica, arredo urbano e verde presenti nelle aree demaniali della via Roma, per € 113.951,60; il servizio di guardiania presso il Terminal Crociere, per € 19.961,20; nonché le spese per il servizio di ronda notturna armata a bordo di auto radiocollegata nel porto di Cagliari che, per l’anno 2011, ha comportato una spesa di € 26.148,60.

Al capitolo U121/70 “Materiali di consumo parti comuni portuali”, a fronte di uno stanziamento di € 21.000,00 risultano impegnati € 16.194,11 prevalentemente per

l'acquisto di colonnine, dissuasori in ghisa, con catene da installare lungo il marciapiede della via Roma e nella Piazza Darsena, per l'acquisto di piante e fiori per l'arredo portuale, per l'acquisto di ricambi per la rubinetteria dei bagni passeggeri nonché per l'acquisto di materiale per l'impianto antincendio del parcheggio per semirimorchi.

Le “spese promozionali e di propaganda”, capitolo U121/80, sono state impegnate per complessivi € 68.981,42 di cui € 68.468,34, per la partecipazione alle fiere internazionali Seatrade Cruise and Shipping Convention di Miami, Salone Internazionale della Logistica tenutosi a Barcellona, il T.L. Transport Logistic di Monaco di Baviera.

Altra voce residuale del capitolo in esame è quella relativa alle spese promozionali diverse, soggette a limite di spesa ai sensi dell'articolo 6, comma 8 della Legge 122/2010. Per tale voce era previsto uno stanziamento di € 616,00, pari al 20% delle spese dell'anno 2009, e risultano impegni per € 513,08.

Infine, al medesimo capitolo U121/80 fa capo la voce contributi e sponsorizzazioni, soggetta a limite di spesa di cui al successivo comma 9 del medesimo articolo 6, in ottemperanza del quale non è stato previsto alcuno stanziamento.

Al capitolo U121/81 “Spese di pubblicità legge 67/87”, soggetto al limite di spesa imposto dal medesimo comma 8 dell'articolo 6, legge 122/2010, non sono stati assunti impegni di spesa in quanto lo stanziamento iniziale di € 1.000,00, è stato stornato con la 1^a nota di variazioni al bilancio di previsione 2011.

Le spese impegnate al capitolo U121/82 “Quote associative”, pari a € 75.675,00, riguardano le quote annuali versate alle seguenti Associazioni: Assoportori, € 66.000,00; Medcruise, € 6.000,00; Centro Internazionale Città d'Acqua, € 2.600,00; AIPCN, € 450,00.

Il capitolo U121/90 “Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato” è impegnato complessivamente per € 2.525.127,18. Sul capitolo in argomento l'impegno di maggiore rilevanza, € 2.500.000,00, riguarda la più volte citata convenzione, stipulata tra l'Ente e la Regione Autonoma della Sardegna in data 21.04.2011, inerente il cofinanziamento di un programma di interventi per lo sviluppo del Porto industriale di Cagliari attraverso azioni di ricerca applicata e manutenzione evolutiva (punto 1 b) della

convenzione) e mediante azioni formative dei lavoratori delle imprese portuali (punto 1 c) della convenzione).

Al medesimo capitolo fa capo l'impegno assunto per la redazione del piano di emergenza portuale al fine di limitare gli effetti dannosi derivanti da incidenti rilevanti nei porti industriali e petroliferi, come previsto dall'articolo 6, comma 1, del D.M. del 16.05.2001, n.293.

Al capitolo U122/10 "Contributi per studi, ricerche e sviluppo delle attività portuali", di cui alla Categoria 1.2.2., è stata impegnata la somma di € 27.181,77, relativa alle spese per la realizzazione e pubblicazione del volume "La storia del Porto di Cagliari dall'Unità d'Italia ai giorni nostri" in occasione del 150° anniversario dell'Unità d'Italia, finanziato dalla Regione Sardegna, giusta delibera della Giunta regionale n.26/2 del 24.05.2011.

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

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

Le "Poste correttive e compensative di entrate correnti", Categoria 1.2.5, capitolo U125/10 "Restituzione e rimborsi diversi", pari a € 1.067.936,06, sono costituite, prevalentemente, dalle seguenti voci:

- importo delle tasse di ancoraggio da rimborsare agli armatori che, in abbonamento annuale o comunque nel corso dell'anno prima dell'adozione o durante la sospensione del Decreto presidenziale n.51/2011, abbiano provveduto al versamento dell'intero importo della tassa. In data 13.01.2012, la Capitaneria di Porto di Cagliari ha provveduto a comunicare all'Autorità Portuale la situazione riepilogativa sulle tasse di

ancoraggio delle navi che hanno usufruito o che hanno avuto diritto ad usufruire di detta riduzione per l'anno 2011 e per le quali l'Ente ha dovuto provvedere al rimborso;

- importo dagli aggi dovuti alle Compagnie di Navigazione per la riscossione dei diritti di porto;

- importo dalle spese per il servizio di gestione degli spazi portuali destinati alla sosta dei veicoli commerciali, semirimorchi e mezzi pesanti.

Al capitolo U126/30 "Oneri vari straordinari", della Categoria 1.2.6, sono stati impegnati complessivamente € 59.847,12, di cui:

- € 35.296,38, per il versamento al Bilancio dello Stato delle somme di cui all'articolo 61, comma 17 della legge 133/2009 (Finanziaria 2009). Tale importo risulta evidenziato anche nell'allegata scheda per la "verifica del rispetto dei limiti di spesa" di cui alla citata nota del Ministero vigilante M_TRA/DIFR/3095 del 8 marzo 2012.;

- € 24.407,77, per la chiusura di una posizione debitoria dell'Ente nei confronti della Società Equitalia per una cartella esattoriale;

- € 142,97, per i compensi dovuti ad Equitalia per la riscossione di crediti iscritti a ruolo.

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.

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" risulta impegnata per complessivi € 96.630,47. Tale somma grava sui diversi capitoli della citata categoria in base ai diversi commi del medesimo art.6, D.L.78/2010, che hanno imposto i diversi limiti di spesa che, peraltro, risultano specificamente evidenziati anche nell'allegata scheda per la "verifica del rispetto dei limiti di spesa" di cui alla citata nota del Ministero vigilante M_TRA/DIFR/3095 del 8 marzo 2012.

Le spese in conto capitale, di cui al Titolo II, sono impegnate per un importo complessivo di € 19.714.122,57, distribuito come di seguito riportato.

Alla Categoria 2.1.1 "Acquisizione di beni durevoli, opere e investimenti" € 19.508.600,98. La Categoria è articolata in tre capitoli, U211/10, U211/20 e U211/30.

Sul capitolo U211/10 “Acquisto, costruzione, trasformazione e manutenzione di opere portuali e immobili” gravano complessivi € 18.709.130,98 relativi ai seguenti interventi: i lavori di infrastrutturazione delle aree G2E destinate al distretto industriale e alla Zona Franca nel Porto Canale; i lavori di infrastrutturazione delle aree G2E* all’interno del circuito doganale presso il medesimo Porto Canale; i lavori di completamento dell’arredo urbano sul Molo Ichnusa; i lavori di manutenzione straordinaria del fabbricato sito sul Molo Dogana; l’importo delle somme a disposizione dell’Amministrazione, necessarie per le spese preliminari, previste nel quadro economico dell’intervento di realizzazione di nuovi banchinamenti per il traffico Ro Ro nel Porto Canale di Cagliari; quella relativa alla realizzazione della Darsena pescherecci nella zona ovest del porto di Cagliari; quella inerente la realizzazione di un Posto di Ispezione Frontaliero (P.I.F.) al Porto Canale; nonché quella relativa alla realizzazione della Darsena per imbarcazioni di servizio a Porto Foxi.

Nel capitolo U211/20 “Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie parti comuni portuali” risultano impegnati € 799.470,00, principalmente, per l’intervento di adeguamento dell’impianto di illuminazione del Molo Rinascita; per la manutenzione straordinaria degli specchi acquei del Molo Ichnusa destinato al traffico crocieristico a seguito della modifica del relativo quadro economico; per gli interventi di manutenzione straordinaria della pavimentazione stradale e realizzazione della segnaletica di alcune aree demaniali; per i lavori di manutenzione straordinaria delle panchine e opere lapidee all’interno delle aree del porto di Cagliari; nonché, per importi di minore entità, per interventi vari di manutenzione straordinaria delle parti comuni portuali.

Sul capitolo U211/30 “Manutenzioni straordinarie ed adattamento locali a disposizione”, stanziato per € 101.200,00 non risulta assunto alcun impegno di spesa.

Nella Categoria 2.1.2 “Acquisizione immobilizzazioni tecniche” è impegnata la somma complessiva di € 77.005,26, così distribuita:

- capitolo U212/10 “Acquisto di attrezzature e macchinari”, € 14.714,31, relativi all’acquisto di un gruppo elettrogeno per l’impianto antincendio a idranti del parcheggio per semirimorchi realizzato nelle aree retrostanti la calata di Riva di Ponente, al fine di garantire l’alimentazione elettrica in caso di interruzione dell’erogazione ordinaria da

parte del fornitore, nonché alla sostituzione del motore del cancello automatico del varco A9 del porto.

- capitolo U212/40 “Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali”, € 6.450,00, per la sostituzione di un palo completo di piastra di base per una la torre faro installata lungo la banchina Riva di Ponente danneggiata da un mezzo pesante;

- capitolo U212/50 “Acquisto arredi e macchine da ufficio”, € 40.360,95 utilizzati per per l’acquisto di nuovi PC e stampanti in sostituzione di quelli in dotazione obsoleti o non più funzionanti, per l’acquisto di armadi, librerie e porta stampanti per i vari uffici, per l’acquisto di un nuovo server per il protocollo informatico, nonché per l’acquisto di I-PAD ;

- capitolo U212/60 “Acquisto beni immateriali”, € 15.480,00. In tale capitolo è stato assunto l’impegno inerente l’acquisto del software per il nuovo protocollo informatico nonché l’impegno di spesa per le ricerche ed aggiornamenti ipocatastali relativi ai terreni ricompresi nella delimitazione di cui al Decreto n.3523 del 16.02.2011 del Direttore Marittimo e del Direttore dell’Agenzia del Demanio di Cagliari.

Nel capitolo U215/30 “Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)”, di cui alla Categoria 2.1.5., la somma di € 93.061,53 risulta impegnata con le seguenti finalità: anticipazioni sul trattamento di fine rapporto al personale dipendente di € 18.500,00; liquidazione del T.F.R. a personale cessato dal servizio per € 71.455,81; imposta sostitutiva sulla rivalutazione del fondo T.F.R. al 31.12.2011, acconto e saldo, per un importo complessivo di € 3.105,72.

I depositi cauzionali, iscritti al capitolo U225/10, risultano pari ad € 35.454,80 e sono riferiti agli impegni per la restituzione delle cauzioni incamerate sulle concessioni demaniali rilasciate dall’Autorità Portuale, per € 33.654,80, e per gare d’appalto per € 1.800,00. Tali importi sono parimenti iscritti tra le entrate al capitolo E232/20.

Le spese per partite di giro, come in entrata, ammontano a € 1.461.897,21, e fanno capo alla UPB 3.1. del titolo III.

In merito alla **gestione dei residui** si rimanda all’elenco analitico, per capitolo e anno di formazione, di cui agli allegati al bilancio, ai sensi dell’art. 43, comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Al 31.12.2011 i residui attivi risultano complessivamente pari a € 73.205.687,66, di cui € 31.902.944,93 formati in competenza ed € 41.302.742,73 derivanti da esercizi precedenti.

Il totale dei residui passivi è pari a complessivi € 73.862.970,62, di cui € 23.564.752,35 dalla competenza ed € 50.298.218,27 da esercizi precedenti.

La **gestione di cassa** evidenzia 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'anno 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, come riportato nella tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione.

STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale al 31.12.2011, redatto in conformità allo schema di cui all'art. 2424 del Codice Civile recepito dal vigente regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale, presenta i seguenti risultati:

ATTIVITA' (al netto dei fondi ammortamento e fondo rischi)	€ 214.970.076,11
PASSIVITA'	€ 117.369.492,51
PATRIMONIO NETTO	€ 97.600.583,60

ATTIVITA'

Le immobilizzazioni immateriali, al netto del relativo fondo, ammontano a € 2.363.486,83 e comprendono le manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi, i valori relativi ai software in dotazione all'Ente, le pubblicazioni, nonché le spese capitalizzate inerenti il nuovo piano regolatore portuale.

Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, risultano essere pari a € 45.539.578,29, di cui: alla voce "Terreni e fabbricati" € 4.620.482,50; alla voce "Impianti, macchinari" € 25.027,49; alla voce "Immobilizzazioni in corso" € 40.810.160,26; alla voce "Altri beni mobili e macchine d'ufficio" € 83.908,04. Si segnala che, rispetto all'esercizio finanziario 2010,

l'incremento di € 6.000.668,03 della voce "immobilizzazioni in corso" scaturisce dagli stati avanzamento lavori relativi, all'intervento di banchinamento del lato sud-ovest del Porto Canale, alle spese preliminari per i lavori di infrastrutturazione delle are G2E* del Porto Canale, a quelle per i lavori di consolidamento del capannone Nervi, alle spese preliminari per gli interventi di infrastrutturazione delle aree zona G2E destinate al distretto industriale e alla zona franca nel Porto Canale, ai lavori di manutenzione straordinaria della banchina est del canale San Bartolomeo, alle spese preliminari per i lavori di dragaggio del Molo Ichnusa, alle spese per i lavori di completamento del banchinamento del lato sud del Porto Canale, alle spese preliminari per i lavori di infrastrutturazione degli avamposti del Porto Canale 1^fase e a quelle per il nuovo banchinamento per il trasferimento del traffico Ro-Ro al Porto Canale.

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni societarie e 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.

Viene allegato al presente documento, e ne costituisce parte integrante, copia dell'ultimo bilancio approvato della Società Zona Franca di Cagliari relativo all'esercizio 2010.

In merito alla Società Golfo degli Angeli S.p.A., si evidenzia che la stessa si trova in stato di liquidazione dal 11.09.2003 e che l'ultimo bilancio approvato, relativo all'esercizio 2001, risulta allegato al conto consuntivo dell'Autorità Portuale per l'anno 2003.

Tra le immobilizzazioni finanziarie, la voce "Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici", l'importo di € 65.565.307,59 riguarda i finanziamenti dello Stato e il finanziamento della Regione Autonoma della Sardegna, di cui alla convenzione Rep.1676/2009. Del suddetto importo € 13.000.000,00 verranno, presumibilmente, riscossi entro l'esercizio successivo e, la differenza, € 52.565.307,59 oltre l'esercizio successivo.

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, nonché le disponibilità liquide.

Come per il precedente esercizio, al 31.12.2011 non risultano rimanenze di magazzino.

I residui attivi, con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo, risultano pari a € 7.711.784,18, di cui:

- i crediti verso clienti, analiticamente indicati nell'allegato al bilancio, sono esposti al netto del relativo fondo svalutazione crediti, e ammontano a € 2.720.399,55 (crediti v/clienti € 2.741.553,08 – f.do svalutazione crediti € 21.153,53);

- i crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici ammontano complessivamente ad € 2.571.158,91 e riguardano, per € 2.200.000,00 i crediti verso la Regione Sardegna per contributi in conto esercizio; per € 109,00 un credito verso l'INPS a seguito di nota di rettifica, emessa dall'Istituto, per la variazione delle aliquote contributive del mese di gennaio 2011; per € 16.708,72, i crediti verso l'INAIL; per € 143.282,52 i crediti per interessi attivi bancari, relativi all'ultimo trimestre 2011; per € 70,59, il credito per il bollo virtuale dell'anno 2011; per € 210.988,08 i crediti verso l'Agenzia delle Dogane di Cagliari per il versamento delle tasse portuali e di ancoraggio relative agli ultimi giorni dell'esercizio.

- crediti tributari, per complessivi € 2.181.203,27, di cui: € 1.818.923,46 crediti IVA; € 264.361,28 crediti IRES; € 94.569,53 crediti per ritenute su interessi attivi maturati sulla contabilità fruttifera; € 3.349,00 per crediti d'imposta IRPEF da modello 770/2011.

- crediti verso altri per un importo di € 239.022,45, di cui € 76.563,48 entro l'esercizio successivo, ed € 162.458,97 esigibile oltre l'esercizio successivo. Tra i crediti verso altri le partite più rilevanti riguardano le fatture da emettere, per un importo pari ad € 22.974,42, i crediti verso il personale dipendente per € 171.175,17, e i crediti per partite diverse per € 35.989,27.

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

La voce D) dello Stato Patrimoniale “ratei e risconti attivi”, per complessivi € 2.729.934,42, cumula i conti risconti attivi, per € 45.499,01, e costi anticipati, per € 2.684.435,41. I risconti attivi si riferiscono ai premi di assicurazione, ai canoni di aggiornamento e manutenzione di programmi software, alle spese di raccolta e smaltimento rifiuti, ai costi per abbonamenti a riviste, ai bolli auto, nonché spese per il personale dipendente, aventi manifestazione numeraria anticipata ma in parte di competenza dell’esercizio successivo. La voce costi anticipati è relativa all’importo della convenzione, stipulata in data 21.04.2011 tra l’Autorità Portuale di Cagliari e la Regione Autonoma della Sardegna, inerente le attività di ricerca applicata e manutenzione evolutiva nonché le azioni formative dirette a formare e riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali.

PASSIVITA' E NETTO

Il patrimonio netto, rispetto all’esercizio precedente, è cresciuto di € **11.153.416,74**, per l’avanzo economico registrato al 31.12.2011.

La riserva obbligatoria è aumentata, per l’accantonamento dell’utile dell’esercizio precedente, di € 13.771.477,93 e risulta pari a € 80.398.921,56.

Alla voce C) dello stato patrimoniale sono iscritti i “Fondi per rischi ed oneri” per complessivi € 1.326.162,83, imputati alla voce C) 3 dello Stato Patrimoniale “Fondo per altri rischi e oneri futuri”. Il “Fondo per altri rischi e oneri futuri” è costituito dalle seguenti voci e importi:

- € 8.718,32 per l’accantonamento al “fondo incentivante attività di segreteria”, da ripartire al personale dipendente, sulla base della vigente contrattazione integrativa aziendale di II livello;
- € 291.037,48 per l’accantonamento al “fondo art.12 DPR 554/99 “ del 3% delle spese previste per l’attuazione degli interventi di realizzazione dell’arredo urbano sul Molo Ichnusa, per i lavori di infrastrutturazione delle aree G2E* nel Porto Canale, per quelli di infrastrutturazione delle aree nella zona G2E destinate al distretto industriale e zona franca nel Porto Canale medesimo, nonché per i lavori di recupero funzionale del Capannone Nervi;
- € 50.656,00 al “fondo residui perenti”, per le poste di bilancio stralciate in fase di riaccertamento dei residui passivi ma non ancora prescritte ai sensi

dell'articolo 2956, comma 2, del Codice Civile. Rispetto all'anno 2010 tale fondo è diminuito di € 508,00 in a seguito della prescrizione di un debito precedentemente iscritto.

- € 975.751,03 al Fondo rischi ed oneri. Tale fondo, rispetto all'esercizio precedente, risulta incrementato di € 605.742,13 a seguito dell'iscrizione al fondo per rischi ed oneri dei crediti provenienti da esercizi precedenti l'anno 1998, nonché a seguito dell'iscrizione di un credito vantato nei confronti di un cliente che risulta fallito. Nel rispetto del principio della prudenza e veridicità del bilancio l'Ente ha proceduto all'iscrizione di detti crediti residui per i quali non è certa la riscossione.

Il trattamento di fine rapporto, pari a € 827.668,70, corrisponde al debito maturato al 31.12.2011 verso il personale dipendente.

La voce E) dello Stato Patrimoniale "Residui passivi", pari a € 112.361.576,43, risulta nel dettaglio così formata:

- i debiti verso fornitori, analiticamente elencati per anno di formazione e capitolo nell'allegato al bilancio per complessivi € 2.105.862,04, nello stato patrimoniale sono indicati per € 2.099.256,56, in quanto al netto di alcune note di credito a rimborso, pari a complessivi € 6.605,48, che risultano accertate in entrata e quindi esposte nell'allegato dei residui attivi;

- i debiti verso terzi per prestazioni ricevute (fatture da ricevere), € 289.474,28;

- i debiti tributari per IRAP, ritenute IRPEF, ed altri, € 85.665,35;

- i debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale, € 111.959,69;

- i debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute, € 105.427.810,22 si riferiscono alle somme rendicontate e da rendicontare allo Stato e alla Regione Autonoma della Sardegna a fronte dei finanziamenti concessi per la realizzazione di opere portuali;

- i debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici, per € 252.923,47, riguardano un debito verso l'Agenzia delle Dogane relativo ad una controversia per tasse portuali SARAS; il debito verso lo Stato per il versamento, ai sensi dell'articolo 61, comma 8, della Legge 133/2008, dell'1,5% dell'incentivo articolo 92, comma 5, del codice degli appalti di cui al D.Lgs. 163/2006;

- i debiti diversi, per un totale di € 4.094.486,86, derivano, principalmente, dai debiti iscritti per le attività di ricerca applicata e manutenzione evolutiva nonché per le azioni formative dirette a formare e riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali, come da convenzione, stipulata in data 21.04.2011 tra l'Autorità Portuale di Cagliari e la Regione Autonoma della Sardegna (€ 2.500.000,00); dal debito verso gli armatori per le tasse di ancoraggio versate al 100% in mancanza di applicazione del Decreto presidenziale 51/2011 (€ 770.021,87); dal debito per la cessione del 5^a dello stipendio di un dipendente (€ 35.855,00); dai depositi di terzi a cauzione (€ 336.742,53); dalle spese correnti impegnate a fronte di Decreti Presidenziali (€ 388.399,14); dal saldo del premio di produzione variabile per il personale dipendente ed altre voci legate al personale maturati nel dicembre 2011 ed erogati nel corrente esercizio finanziario (€ 55.797,98).

La voce F) dello Stato Patrimoniale “ratei e risconti passivi”, pari a complessivi € 2.854.084,55, cumula i conti risconti passivi, per € 50.124,81, i risconti passivi sistema security portuale L.413/98 D.M. 25.02.2004, per € 803.959,74, e ricavi anticipati, per € 2.000.000,00. Nello specifico la suddetta voce F) si riferisce: all'importo della sopra menzionata convenzione, stipulata in data 21.04.2011 tra l'Autorità Portuale di Cagliari e la Regione Autonoma della Sardegna, inerente le attività di ricerca applicata e manutenzione evolutiva nonché le azioni formative dirette a formare e riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali, per l'importo che la Regione dovrà erogare all'Ente (€ 2.000.000,00); il contributo dello Stato per la realizzazione del sistema di security portuale (€ 803.959,74). La parte residuale della citata voce ratei e risconti passivi riguarda sostanzialmente i canoni di concessione demaniale marittima e le licenze d'impresa art. 16 legge 84/94 che vengono rinviati per competenza all'esercizio successivo.

Tra i conti d'ordine, all'attivo e al passivo, figurano registrati gli impegni assunti verso terzi per la realizzazione di opere portuali, per € 66.622.843,15; il valore degli interventi effettuati sui beni demaniali e patrimoniali dello Stato a fronte dei contributi in conto impianti, nonché il valore dei beni dello Stato in uso e/o gestione, per € 25.628.145,11; le “Partite attive stralciate c/o il legale”, invariate rispetto al precedente esercizio, a fronte di crediti verso clienti, stralciati dai residui attivi, ma per

i quali non si è ancora conclusa la relativa procedura di recupero coattivo”, per complessivi € 86.055,91; le “Partite per occupazioni abusive”, pari a € 361.061,38, relative all’indennizzo richiesto ad alcuni concessionari per occupazione senza titolo di aree demaniali marittime; ed infine le “Partire diverse”, pari a € 57.875.135,25. Tale ultima voce corrisponde all’importo che risulta vincolato nell’avanzo di amministrazione al 31.12.2011 e riguarda i seguenti interventi:

- realizzazione dei progetti cofinanziati dalla Regione Sardegna per la realizzazione di un programma integrato di interventi relativi al Porto Industriale di Cagliari, di cui alla convenzione del 06.10.2009, Rep.1676, per € 26.306.700,83;
- realizzazione della Darsena di Porto Foxi, per € 4.930.680,29;
- intervento di prosecuzione del banchinamento del lato di levante del Porto Canale, per € 18.115.000,00;
- lavori di realizzazione della Darsena pescherecci nella zona ovest del Porto di Cagliari, per € 6.920.954,13;
- lavori di realizzazione di un Posto di Ispezione Frontaliero (P.I.F.) al porto canale, per € 1.601.800,00.

Per i suddetti interventi, non potendosi assumere l’impegno in quanto obbligazioni non giuridicamente perfezionate, si è proceduto a vincolare l’importo del quadro economico nell’avanzo di amministrazione disponibile.

Si ritiene di dover specificare, inoltre, che l’incremento di € 1.522.665,42, rispetto al passato esercizio 2010, della voce “Beni demaniali e patrimoniali dello Stato” dei conti d’ordine deriva dall’iscrizione in detta voce dell’intervento di consolidamento della Calata di Ponente della Radice del Molo Sabauda (per € 988.683,73) e dell’intervento di manutenzione del Water Front Portuale (per € 533.981,69), finanziati dallo Stato con la Legge 166/02 e collaudati nell’anno.

Allo stato patrimoniale, come previsto nell’articolo 39, comma 9, del vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità, viene allegato l’elenco descrittivo dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell’Autorità Portuale, con indicazione della destinazione e del reddito prodotto.

CONTO ECONOMICO

Dal conto economico risulta un avanzo di € 11.153.416,74.

Nella prima parte del conto economico viene indicato il valore della produzione che risulta pari ad € 21.511.707,61, di cui € 1.708.958,87 riferiti a proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi (traffico passeggeri e traffico ro-ro; proventi aree e magazzini); ed € 19.802.748,74, inerenti altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio, e precisamente: € 48.257,77 per contributi in conto esercizio (di cui € 18.257,77 quale quota 2011 del finanziamento dello Stato per l'esecuzione degli interventi necessari ad elevare la sicurezza nei porti di cui al D.M. 25.020.2004 e corrisponde alla quota di ammortamento del relativo cespite; € 30.000,00 quale contributo della Regione Sardegna per realizzazione e la pubblicazione del volume "La storia del Porto di Cagliari dall'Unità d'Italia ai giorni nostri"); € 15.211.853,74, per entrate tributarie (tasse portuali e di ancoraggio); € 4.322.358,62 per redditi e proventi patrimoniali (canoni demaniali e relativi conguagli, canone servizio e gestione della pesa portuale); € 220.278,61 per ricavi e proventi diversi connessi a poste correttive e compensative di spese correnti, per € 99.920,69, ed entrate non classificabili in altre voci, quali proventi da licenze, autorizzazioni ex art. 68 C.D. ed altre entrate varie, per € 120.357,92.

Nella seconda parte del conto economico sono inseriti i costi della produzione, che ammontano ad € 10.685.289,54. In particolare sono contemplate le voci relative alle spese per materie prime e sussidiarie pari ad € 57.973,43; le spese per servizi, di € 4.356.072,29; le spese per godimento di beni di terzi (canoni di leasing) per € 3.497,00; le spese per gli organi dell'Ente, pari ad € 464.350,09; le spese del personale per € 2.519.210,18; gli ammortamenti e svalutazioni, pari a complessivi € 2.143.165,52, di cui € 1.940.611,28 per immobilizzazioni immateriali, € 193.616,77 per immobilizzazioni materiali ed € 8.937,47 quale svalutazione dei crediti verso clienti compresi nell'attivo circolante; altri accantonamenti, pari a € 820.859,89; gli oneri diversi di gestione di € 188.234,29; i versamenti al bilancio dello Stato per complessivi € 131.926,85, di cui € 96.630,47 ai sensi dell'art.6, comma 21 del D.L. 78/10, convertito in Legge 122/2010, ed € 35.296,38 ai sensi dell'art.61, comma 17 della Legge 133/2008.

Alla voce C) del conto economico sono inseriti "i proventi ed oneri finanziari", così distinti:

- proventi finanziari per € 527.766,30, relativi agli interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero dell'Autorità Portuale, nonché gli interessi versati dal Comune di Sarroch a seguito della sentenza dell'Avvocatura dello Stato n.316/2000, quelli sulle dilazioni autorizzate nonché quelli sui prestiti concessi al personale dipendente;
- gli oneri finanziari pari ad € 724,92, riguardano le spese e commissioni bancarie addebitate dalla Banca cassiera.

Alla voce E) – proventi ed oneri straordinari – sono inseriti i seguenti importi:

- € 114,06 (voce 21) quale minusvalenza derivante dallo stralcio di un cespite non completamente ammortizzato;
- € 27.073,00 (voce 22) quali sopravvenienze attive derivanti dallo stralcio di alcuni residui passivi, per € 26.564,80, nonché sopravvenienze attive diverse, per € 508,20. Per tale ultimo importo si deve precisare che lo stesso riguardava un debito verso fornitori a suo tempo stralciato e iscritto nel Fondo rischi. Per decorrenza dei termini prescrizionali di qualsiasi azione di rimborso o legale da parte del creditore la suddetta somma è stata stornata da detto Fondo rischi;
- € 5.269,91 (voce 23), per sopravvenienze passive derivanti dallo stralcio di alcuni residui attivi;
- € 24.550,74 (voce 24) per oneri straordinari relativi ai compensi versati ad Equitalia per il recupero di crediti iscritti a ruolo e per il saldo di una posizione debitoria verso la medesima Società Equitalia per una cartella esattoriale.

Il risultato economico prima delle imposte registra un avanzo pari ad € 11.350.597,74.

Le imposte sul reddito dell'esercizio ammontano a € 197.181,00, relative ai versamenti IRAP dell'anno.

Il risultato economico, al netto delle imposte, risulta quindi pari a € 11.153.416,74.

Come previsto dal vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità (articolo 38, comma 1), al conto economico è allegato il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Partendo dalla consistenza di cassa all'01.01.2011, € 83.875.285,69, la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di € 90.236.879,00 di cui risulta vincolata la somma di € 59.750.364,51 e disponibile la somma di € 30.486.514,49.

La quota di avanzo di amministrazione vincolato è così attribuita:

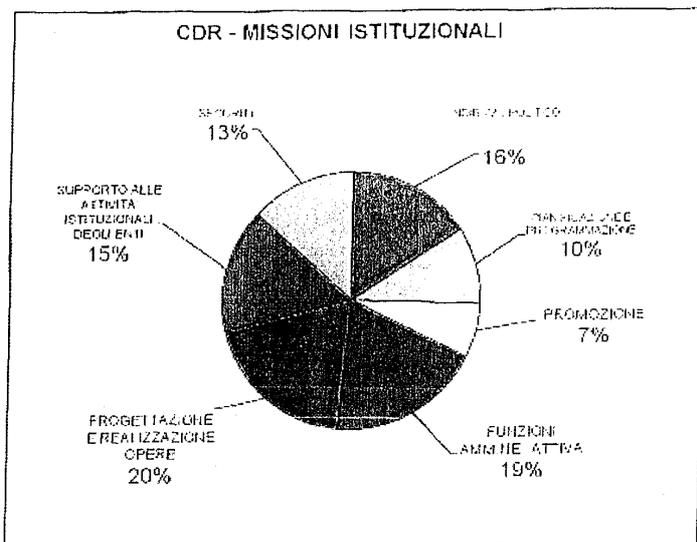
- trattamento di fine rapporto al personale dipendente: € 827.668,70;
- fondi per rischi ed oneri: € 1.047.560,56, di cui € 21.153,53 al fondo svalutazione crediti, € 975.751,03 al fondo rischi, € 50.656,00 al fondo residui perenti;
- altri vincoli per € 57.875.135,25, di cui: € 26.306.700,83 per la realizzazione dei progetti cofinanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna con la quale è stata stipulata la convenzione già precedentemente citata; € 4.930.680,29 per i lavori di realizzazione della Darsena di Porto Foxi; € 18.115.000,00 per i lavori di prosecuzione del banchinamento del lato di levante del Porto Canale; € 6.920.954,13 per la realizzazione della Darsena pescherecci nella zona ovest del Porto di Cagliari; € 1.601.800,00 per la realizzazione di un Posto di Ispezione Frontaliero (P.I.F.) al Porto Canale.

Al 31.12.2011 la consistenza della cassa risulta essere di € 90.894.161,96, come dal prospetto trasmesso dalla banca Cassiera e verificato dal Collegio dei Revisori con verbale n. 216 del 30.03.2012.

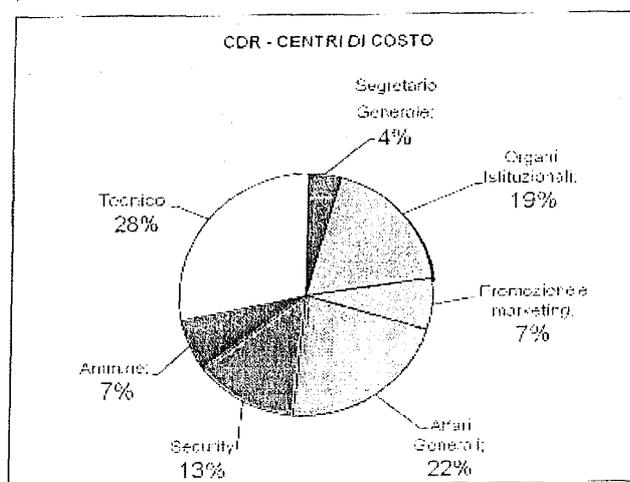
TABELLA MISSIONI ISTITUZIONALI

Al rendiconto generale è allegata la tabella, articolata per “missioni istituzionali”, dell'unico centro di responsabilità facente capo al Segretario Generale. Per ogni missione istituzionale è contabilizzato il costo degli organi dell'Ente, il costo del personale, i costi di gestione e i costi straordinari e speciali, pari a complessivi € 8.778.902,12, che, sommati all'importo degli ammortamenti di € 2.134.228,05 non attribuibili ad alcuna missione, rappresentano il totale dei costi del centro di responsabilità Segretario Generale, coincidente con il totale dei costi esposti nel Conto Economico per i € 10.913.130,17.

Il grafico che segue rappresenta l'incidenza percentuale di ciascuna delle sette missioni istituzionali sul totale del CDR, al netto degli ammortamenti:



Rispetto all'unico centro di responsabilità "Segretario Generale", al netto degli ammortamenti, nell'esercizio 2011 i centri di costo, già individuati nell'esercizio 2010 con il Decreto presidenziale n.10 del 19.01.2010, hanno avuto la seguente incidenza percentuale:



Il Segretario Generale
(Dott. Roberto Farci)
Roberto Farci

Il Presidente
(Dott. Piergiorgio Massidda)
Piergiorgio Massidda

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 217/12

Il giorno 4 maggio 2012, presso gli uffici dell'Autorità portuale di Cagliari – Stazione marittima – Molo Sanità, alle ore 9.00, giusta convocazione del presidente del Collegio prot. n. 3326/12 del 26/04/2012, si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti dell'Autorità Portuale di Cagliari per procedere all'esame dello schema di rendiconto generale 2011, trasmesso dal Segretario Generale con la nota n. 3041/12 del 13 aprile 2012, pervenuta tramite e-mail in pari data.

Sono presenti i dottori:

- Aniello Castiello, Presidente;
- Ernesto Curreli, componente effettivo;
- Silvio Di Virgilio, componente effettivo.

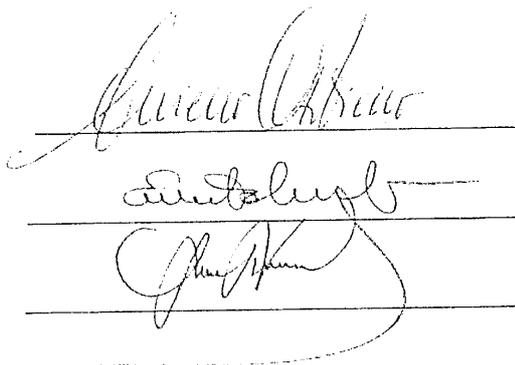
Il Collegio ha, quindi, proceduto all'esame del rendiconto generale 2011, redigendo apposita relazione che, allegata al presente verbale (**allegato n. 1**), ne costituisce parte integrante.

Il presente verbale viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente iscritto nell'apposito registro.

Dott. Aniello Castiello

Dott. Ernesto Curreli

Dott. Silvio Di Virgilio



The image shows three handwritten signatures, each written on a horizontal line. The top signature is the most prominent and appears to be 'Aniello Castiello'. The middle signature is smaller and less legible, likely 'Ernesto Curreli'. The bottom signature is also smaller and less legible, likely 'Silvio Di Virgilio'.

PAGINA BIANCA

Allegato n. 1 al verbale n. 217/12

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE 2011

(art. 11, c. 3, lettera b), L. 84/1994)

Il rendiconto generale dell'esercizio 2011 dell'Autorità Portuale di Cagliari è stato redatto dall'Ente in conformità ai modelli allegati al Regolamento di Amministrazione e Contabilità, adottato dal Comitato Portuale con la delibera n. 45 del 08.03.2007 ed approvato dal Ministero vigilante con la nota del 31 maggio 2007, M_TRA/DINFR/Prot. n. 5764.

Il documento in esame riflette, in sintesi, la gestione finanziaria assunta dall'Autorità Portuale di Cagliari nel corso dell'anno 2011 e si compone dei seguenti documenti contabili ed allegati:

- rendiconto finanziario decisionale;
- rendiconto finanziario gestionale;
- conto economico e quadro di riclassificazione dei risultati economici;
- stato patrimoniale e allegato di cui all'art. 39, c.9, del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- situazione amministrativa;
- elenco residui attivi e passivi;
- la relazione sulla gestione 2011;
- la nota integrativa al rendiconto generale 2011 di cui all'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- copia del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2010 della Società Partecipata Zona Franca di Cagliari "Cagliari Free Zone" soc. consortile per azioni, e relativa nota integrativa, già allegato al rendiconto generale dell'autorità portuale per l'anno 2010. Non viene, invece, allegata la copia del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2011 della stessa Società Partecipata Zona Franca di Cagliari "Cagliari Free Zone" soc. consortile per azioni, e relativa nota integrativa in mancanza di approvazione dello stesso, come comunicato dal Presidente dell'Autorità Portuale.

Manca, ad oggi, la relazione illustrativa del Presidente allo schema di rendiconto generale 2011.

Inoltre, come richiesto dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota M_TRA/PORTI/3095 del 8 marzo 2012, costituisce allegato al conto consuntivo 2011 il prospetto per la verifica del rispetto dei limiti di spesa dettati dall'art. 6, commi 3, 7, 8, 9, 12, 13, 14, 61, della legge n. 122/2010, nonché il prospetto relativo alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria sostenute per immobili utilizzati dall'Autorità Portuale, come previsto dall'articolo 2, commi da 618 a 623, della legge 244/07 (L. finanziaria 2008) come modificato dall'art. 8 della legge n. 122/2010.

Il Collegio evidenzia che:

- le immobilizzazioni immateriali capitalizzate sono state iscritte all'attivo dello Stato Patrimoniale in quanto ritenute ad utilità pluriennale;
- le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo d'acquisto o di produzione al netto di ammortamenti e svalutazioni;
- tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni societarie relative alla società Zona Franca di Cagliari S.c.p.a. e alla Società Golfo degli Angeli (in liquidazione);
- i crediti sono esposti al loro valore nominale e rettificati dal fondo svalutazione crediti;
- i ratei e i risconti, attivi e passivi, sono stati determinati con il criterio della competenza temporale;
- il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle indennità maturate dal personale dipendente fino alla data di chiusura del bilancio;
- i debiti sono stati iscritti in bilancio per il valore risultante dal loro titolo;
- i conti d'ordine sono stati iscritti ai sensi dell'art. 2424 C.C.

Ispezioni e verifiche.

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno 2011 sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 11 della Legge 84/94, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità e del regolare adempimento delle incombenze di natura fiscale e contributiva. Nel corso delle verifiche eseguite si è proceduto anche al controllo dei valori di cassa posseduti dall'Ente. Le verifiche periodiche hanno, inoltre, riguardato il controllo della gestione amministrativa e del rispetto della legge; le osservazioni e i rilievi formulati al riguardo sono contenuti nei verbali dal n. 208/2011 al n.215/2011. In particolare, il Collegio ritiene doveroso far

presente che quanto relazionato al punto 3.1 delle "varie" del verbale n. 214 del 24 ottobre 2011, è stato oggetto di segnalazione alla Procura regionale delle Corti dei conti.

Esame del Rendiconto Finanziario 2011

Si premette che il Bilancio di previsione 2011 corredato della relazione del Collegio di cui al verbale n. 206 del 26/11/2010, è stato approvato dal Comitato Portuale con delibera n. 82 del 3 dicembre 2010. Il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, con la nota M_TRA/Porti/2683 del 23.02.2011, acquisito il parere favorevole del Ministero dell'economia e delle finanze, ha approvato la suddetta delibera del Comitato Portuale di adozione del bilancio di previsione 2011, precisando peraltro che al versamento da effettuare al bilancio dello Stato, ai sensi dell'art. 6 comma 21 del D.L. n. 78/2010, deve aggiungersi quello previsto dall'art. 61, comma 17, del D.L. n. 112/2008, per il quale deve essere previsto un apposito stanziamento. Il Collegio, prende atto che l'Autorità Portuale di Cagliari, con mandato n. 1110 del 14.12.2011, ha proceduto a versare al Bilancio dello Stato le somme di cui all'articolo 61, comma 17, del D.L. 112/2008, convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n.133, pari ad € 35.296,38.

Nel corso dell'esercizio 2011, il bilancio di previsione è stato oggetto di due note di variazione adottate, rispettivamente, in data 29/07/2011 (Delibera del Comitato Portuale n. 100/11, approvata dal Ministero vigilante con nota Prot. M_TRA/PORTI/12214 del 2.09.2011 e con successiva nota Prot. M-TRA/PORTI/12882) ed in data 10/10/2011 (Delibera del Comitato Portuale n. 102/11, approvata con nota del Ministero vigilante prot. M_TRA/PORTI/15855 del 28.11.2011). Nel corso dell'esercizio, inoltre, ai sensi dell'articolo 14, comma 3, del Regolamento di amministrazione e contabilità, sono state adottate tre variazioni compensative, rispettivamente, con Decreto n. 100 del 11.07.2011 (UPB 1.1 "Funzionamento"), Decreto n.149 del 15.11.2011 (UPB 1.2 "Interventi diversi") e Decreto n.179 del 14.12.2011 (UPB 1.2 "Interventi diversi").

RENDICONTO FINANZIARIO

La gestione finanziaria di competenza si sintetizza come segue:

	ENTRATE ACCERTATE	SPESE IMPEGNATE		
- Partite correnti	24.030.566,41	10.382.220,30	13.648.346,11	avanzo di parte corrente
- Partite c/capitale	28.237.498,52	19.714.122,57	8.523.375,95	avanzo c/capitale
- Partite di giro	1.461.897,21	1.461.897,21	-	
	<u>53.729.962,14</u>	<u>31.558.240,08</u>		
Avanzo finanziario di competenza		<u>22.171.722,06</u>		
Totale a pareggio	<u>53.729.962,14</u>	<u>53.729.962,14</u>		

COMPETENZA

La gestione finanziaria di competenza, ricapilogata per titoli, risulta la seguente:

ENTRATE	PREVISIONE DEFINITIVA (A)	SOMME ACCERTATE RISCOSSE (B)	SOMME ACCERTATE DA RISCUOTERE AL 31.12.2011 (C)	TOTALE ACCERTATO (D)	(D - A)
TIT. I°	24.761.000,00	20.759.995,37	3.270.571,04	24.030.566,41	- 730.433,59
TIT. II°	28.305.044,00	35.454,80	28.202.043,72	28.237.498,52	- 67.545,48
TIT. III°	2.942.100,00	1.031.567,04	430.330,17	1.461.897,21	- 1.480.202,79
TOTALI	56.008.144,00	21.827.017,21	31.902.944,93	53.729.962,14	- 2.278.181,86

USCITE	PREVISIONE DEFINITIVA (A)	SOMME IMPEGNATE PAGATE (B)	SOMME IMPEGNATE DA PAGARE AL 31.12.2011 (C)	TOTALE IMPEGNATO (D)	(D - A)
TIT. I°	12.397.254,00	6.131.145,55	4.251.074,75	10.382.220,30	- 2.015.033,70
TIT. II°	60.359.200,00	526.682,82	19.187.439,75	19.714.122,57	- 40.645.077,43
TIT. III°	2.942.100,00	1.335.659,36	126.237,85	1.461.897,21	- 1.480.202,79
TOTALI	75.698.554,00	7.993.487,73	23.564.752,35	31.558.240,08	- 44.140.313,92

Gestione delle entrate

Nella parte corrente, le entrate dell'Ente sono pari a complessivi € 24.030.566,41 di cui 2.030.000,00 accertati alla UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti" ed € 22.000.566,41 accertati alla UPB 1.2 "Entrate diverse" e sono costituite dalle seguenti voci, per le quali viene inoltre indicata la percentuale di incidenza:

TIPOLOGIA	IMPORTI	%
Contributi della Regione	2.030.000,00	8,45
Tasse portuali	10.826.961,93	45,07
Tasse di ancoraggio	4.384.891,81	18,25
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	587.786,49	2,45
Proventi servizi traffico passeggeri	1.071.292,85	4,46
Proventi magazzini e aree portuali	41.679,53	0,17
Proventi diversi	1.040,00	0,00
Canoni demaniali	4.241.961,08	17,66
Canoni affitto beni patrimoniali dell'Ente	25.648,27	0,11
Interessi attivi su titoli, depositi, conti	527.405,09	2,20
Recuperi e rimborsi diversi	165.227,95	0,69
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L. 84/94	93.308,17	0,39
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	14.982,00	0,06
Entrate varie ed eventuali	9.381,24	0,04
Totali	24.021.566,41	100,00

Le entrate correnti, Titolo I, comprendono la UPB 1.1. "Entrate derivanti da trasferimenti correnti" dove vengono registrati i trasferimenti correnti da parte dello Stato, delle Regioni, degli Enti Locali e degli altri Enti del settore pubblico; l'UPB 1.2. "Entrate diverse", dove sono iscritte le entrate tributarie, quelle derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizio e i redditi e proventi patrimoniali, le poste correttive e compensative di uscite correnti ed entrate non classificabili in altre voci.

In particolare:

- nell'UPB 1.1, al capitolo E112/10 "Contributi della Regione" è stato accertato l'importo complessivo di € 2.030.000,00, di cui euro 30.000,00, per il contributo, concesso dalla Giunta regionale a seguito della deliberazione n. 26/2 del 24.05.2011, per la realizzazione e pubblicazione del volume "La storia del Porto di Cagliari dall'Unità d'Italia ai giorni nostri" in occasione del 150° anniversario dell' Unità d'Italia; euro 2.000.000,00 quale contributo concesso dalla Regione Autonoma della Sardegna, a fronte della convenzione stipulata in data 21.04.2011, per il cofinanziamento con l'Autorità Portuale di Cagliari di un programma di interventi per lo sviluppo del porto industriale di Cagliari attraverso azioni di ricerca applicata e manutenzione evolutiva (punto 1 b) della convenzione) e azioni formative dirette a formare e riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali di Cagliari (punto 1 c) della convenzione).

- Nell'UPB 1.2. "Entrate diverse" sono stati accertati complessivamente euro 22.000.566,41. In particolare alla Categoria 1.2.1 "Entrate tributarie" risultano accertamenti per complessivi euro 15.211.853,74, di cui euro 10.826.961,93 al capitolo E121/10 "Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate" ed euro 4.384.891,81 al capitolo E121/30 "gettito delle tasse di ancoraggio". L'Autorità Portuale, con decreto presidenziale n. 51 del 4 aprile 2011 ha prorogato, anche per l'anno 2011, le misure di incentivazione del traffico di transhipment del Porto di Cagliari, dando attuazione alle disposizioni di cui all'articolo 5, commi 7 duodecims e 7 terdecies, del D.L. 30.12.2009, n. 194, convertito dalla legge 26.02.2010, n. 25, attraverso la riduzione della misura della tassa di ancoraggio di cui all'art. 1 comma 989, lettera c), della legge 296/06 e successive modificazioni, limitatamente all'attività di transhipment. Gli effetti del provvedimento hanno trovato copertura nella riduzione delle spese correnti e nella rimodulazione delle attività di marketing, compatibilmente con le previsioni dell'articolo 4, ultimo comma, della convenzione, approvata dalla RAS con le note n. 7307 del 11.08.2011 e n.7518 del 30.08.2011.

Alla categoria 1.2.2 "Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi" l'accertamento complessivo è risultato pari ad euro 1.710.798,87, ripartito come di seguito specificato: al capitolo E122/10 "Proventi traffico merci e Ro-Ro", rispetto alla previsione definitiva di € 650.000,00, sono state accertate somme per € 587.786,49. Tali entrate derivano per € 371.441,94 dai diritti addebitati all'utenza portuale sulla movimentazione dei mezzi pesanti; per € 53.227,05 dai contributi portuali aggiuntivi addebitati per le spese di security; per € 163.117,50 per il servizio di gestione degli spazi portuali destinati alla sosta dei mezzi pesanti. I Proventi servizio

traffico passeggeri, accertati al capitolo E122./20, risultano pari a 1.071.292,85 a fronte di una previsione di € 1.213.000,00. Tali proventi comprendono i diritti a carico dei passeggeri e mezzi delle navi di linea, per € 394.494,01, e dei passeggeri delle navi da crociera, per € 241.588,69, nonché i contributi aggiuntivi richiesti per le spese di security portuale pari, rispettivamente, a euro 314.556,55 per i passeggeri e mezzi imbarcati sulle navi di linea e ad € 120.653,60 per i crocieristi. I proventi magazzini ed aree portuali, capitolo E122/30, sono connessi alla gestione dei parcheggi a pagamento all'interno dell'area portuale e, nell'anno 2011, sono stati accertati per complessivi 41.679,53 a fronte di una previsione iniziale di € 50.000,00.

I proventi diversi, iscritti al capitolo E122/40 per un importo di euro 10.040,00, derivano principalmente dall'affidamento del servizio bar della Stazione Marittima.

Alla categoria 1.2.3 "Redditi e proventi patrimoniali", su una previsione iniziale di € 5.325.000,00 risultano accertamenti per complessivi € 4.795.014,44, così ripartiti: l'importo complessivo accertato al capitolo E123/10 "Canoni di Concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale" risulta di € 4.241.961,08.

Nel capitolo E123/20 "Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Autorità", accertato per complessivi € 25.648,27, sono stati iscritti il canone di locazione dei locali siti nell'immobile di Via Riva di Ponente n. 3, per complessivi € 15.758,99, i canoni di affitto della sala presso il terminal crociere per € 1.889,28, ed il canone annuale previsto per l'affidamento a terzi della gestione della pesa portuale, per € 8.000,00.

Al capitolo E 123/30 "Interessi attivi su titoli, conti correnti, ecc" sono stati accertati interessi attivi per complessivi € 527.405,09 di cui € 493.540,02 maturati sul conto corrente fruttifero presso il Banco di Sardegna, € 1.144,22 per interessi su dilazioni di pagamento autorizzate, € 4.506,40 per interessi sulle anticipazioni al personale dipendente, € 27.923,81 per interessi attivi versati dal Comune di Sarroch a saldo della sentenza dell'Avvocatura di Sato 316/00 ed € 290,64 per interessi attivi versati da Equitalia sulla riscossione di crediti iscritti a ruolo.

I recuperi e rimborsi diversi, capitolo E 124/10 della Categoria 1.2.4, ammontano ad € 165.227,95 a fronte di una previsione di € 317.000,00. Le voci più significative hanno riguardato le ritenute fiscali sugli interessi attivi bancari, € 65.325,54, come da modello UNICO 2011 redditi 2010; i recuperi e rimborsi diversi per complessivi € 41.127,94; i risarcimenti danni, € 33.567,70; i recuperi dei consumi idrici per il Porto Storico, € 12.250,62. Altre voci di minore entità derivano

dal recupero di spese per energia elettrica sia a fronte delle note di credito a rimborso emesse dall'Enel S.p.A e dalla Edison Energia S.p.A. che per il recupero spese per energia elettrica presso il Terminal Crociere, € 6.038,11; dai rimborsi delle spese comuni di gestione del Terminal Crociere, determinate ai sensi del bando di gara e della Delibera Presidenziale n.56 del 19.02.2008, addebitati agli utenti portuali concessionari di spazi interni al Terminal crociere stesso, € 5.906,26; da recuperi diversi a carico del personale dipendente, € 455,57; i recuperi spese per il rilascio di pass security, € 105,00; il recupero della fornitura acqua per una nave da crociera, € 380,62 e il recupero della maggiore somma versata per il bollo virtuale anno 2011, € 70,59.

Con riferimento alla Categoria 1.2.5 "Entrate non classificabili in altre voci" risultano accertati complessivi € 117.671,41 a fronte di una previsione di € 146.000,00. A tale categoria fanno capo i seguenti capitoli:

- capitolo E 125/20 "Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli articoli 16 e 17 della legge 84/94" accertato per complessivi € 93.308,17.

- capitolo E125/30 "Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'articolo 68 del Codice della Navigazione", accertato per € 14.982,00 a fronte di una previsione di 15.000,00.

- capitolo E 125/40 "Entrate varie ed eventuali" accertato per € 9.381,24, per l'addebito di penalità di mora su ritardato pagamento fatture.

Le entrate in conto capitale di cui al Titolo II, previste per € 28.305.044,00, sono state pari a complessivi € 28.237.498,52 accertati al capitolo E222/10 "Contributi della Regione" per € 28.202.043,72, relativi al saldo del 90% del finanziamento regionale per finalizzato alla realizzazione di un programma integrato di interventi relativi al porto industriale di Cagliari, di cui alla convenzione del 6 ottobre 2006, Rep.1676, e al capitolo E232/20 "Depositi di terzi a cauzione" per € 35.454,80 per le somme riscosse dell'Ente per depositi cauzionali ricevuti a vario titolo. Tale ultimo importo corrispondente a quello iscritto in uscita al capitolo U225/10 "Restituzione di depositi di terzi a cauzione".

Le entrate derivanti dalle partite di giro, Titolo III, ammontano ad € 1.461.897,21 e quadrano con le spese di analoga natura iscritte al Titolo III delle spese.

Gestione delle spese

Le spese correnti, pari a complessivi € 10.382.220,30 risultano impegnate per € 3.143.487,75 alla UPB 1.1 "Funzionamento", per € 7.124.505,71 alla UPB 1.2 "Interventi diversi", per €

17.596,37 alla UPB 1.4 “Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi”; per € 96.630,47 alla UPB 1.6 “versamenti al bilancio dello Stato”.

Di seguito le spese correnti sono dettagliate per categorie, delle quali è indicata l'incidenza percentuale sul totale delle stesse.

Tipologia di spesa	Valore Assoluto	
Spese organi dell'ente	469.783,30	4,52
Oneri personale in servizio	2.337.310,35	22,51
Spese acquisto beni/servizi	336.394,10	3,24
Uscite prestazioni istituz.	5.488.594,19	52,87
Trasferimenti passivi	27.181,77	0,26
Oneri finanziari	724,92	0,01
Oneri Tributari	480.221,65	4,63
Poste correttive/compens. di entrate	1.067.936,06	10,29
Spese non classificabili in altre voci	59.847,12	0,58
Quota annuale t.f.r da versare Fondi pensione	17.596,37	0,17
Versamenti al bilancio dello Stato, art.6, comma 21, D.L. 78/10	96.630,47	0,93
Totale spese correnti	10.382.220,30	100,00

Si prende atto che, nella predisposizione del bilancio di previsione 2011, l'Autorità Portuale ha ottemperato alle disposizioni contenute nella Legge 122/2010, di conversione del D.L. 78/2010, come peraltro raccomandato dal Ministero vigilante; in particolare l'articolo 6 della citata legge ha introdotto nuove misure di riduzione delle spese correnti che, a consuntivo 2011, hanno determinato i risultati riepilogati nel prospetto fornito dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con la nota M TRA/PORTI/3095 del mese di marzo 2012, ed allegato al rendiconto 2011.

Le spese per gli organi dell'ente, Categoria 1.1.1. (U.P.B. 1.1. del Titolo I), risultano pari a complessivi € 469.783,30; tale categoria di spesa è stata assoggettata alla disposizione di cui al citato art. 6, comma 3, della legge 122/10, che ha previsto la riduzione del 10% sulle indennità, compensi e gettoni di presenza degli Organi dell'Autorità Portuale. E' stata inoltre applicata la disposizione di cui al comma 12 del medesimo art. 6 L. 122/2010, relativa alla riduzione delle spese

per missioni (50% delle spese 2009). Al riguardo, giova far presente che le spese per gli Organi dell'Ente, di cui alla categoria 1.1.1., risultano accertate nel corso dell'esercizio 2011 a seguito della sentenza del TAR Lazio, depositata in data 19.05.2011, che ha accolto il ricorso presentato dalle Autorità Portuali avverso le note del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e del parere del Ministero dell'economia e delle finanze per l'applicazione delle disposizioni della circolare RGS n. 32/2009; nell'anno 2011, quindi, l'autorità portuale di Cagliari ha proceduto all'erogazione degli importi relativi agli arretrati per gli anni 2009 e 2010.

Per il personale in servizio, Categoria 1.1.2. - capitoli da U112/10 a U112/80 - risultano impegnati complessivi € 2.337.310,35, pari al 22,51% delle spese correnti; tale categoria di spesa è stata assoggettata alle disposizioni di cui ai commi 12 e 13 del citato art. 6, L. 122/2010. In particolare il capitolo U112/40 "Spese per missioni" e parte del capitolo U112/10 è stato oggetto delle riduzioni di cui al comma 12, art. 6 (50% spese 2009), ed il capitolo U112/60 "spese per attività di formazione" è stato oggetto dei limiti di spesa imposti dal successivo comma 13, articolo 6 della legge 12/2010 (50% delle spese 2009). Al riguardo, il Collegio fa presente che non risultano operate le riduzioni ex art. 9 del D.L. n. 78/2010 relative ai trattamenti economici superiori a 90.000 euro.

La Categoria 1.1.3 "Uscite per l'acquisto di beni e servizi" del Titolo I, a fronte di una previsione definitiva di € 652.613,00, registra impegni per € 336.394,10, pari al 3,24% delle spese correnti; mentre, si riscontrano economie di spesa per complessivi € 316.218,90. In detta Categoria sono contenuti alcuni capitoli di spesa soggetti ai limiti posti dalla normativa vigente, in particolare: i capitoli U113/010 "Spese connesse all'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri" e U113/050 "Locazioni passive", ridotti nel limite dell'80% delle relative spese sostenute nel corso dell'anno 2009 (articolo 6, comma 14, legge 122/2010); il capitolo U113/030 "Lavori di manutenzione, riparazione, lavori diversi e adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale" (art. 2, commi 618-623 della legge 244/2007, come modificato dall'articolo 8 della Legge 122/2010, limite 2% ovvero 1% se solo manutenzioni ordinarie, del valore degli immobili); il capitolo U113/060 "Spese di consulenza", ridotto al 20% della spesa sostenuta nel 2009 (articolo 6, comma 7, legge 122/2010); il capitolo U113/170 "Spese di rappresentanza", ridotto nel limite del 20% della medesima spesa sostenuta nel 2009 (articolo 6, comma 8, legge 122/2010).

Tuttavia, per quanto attiene le spese per autovetture, l'ente ha recepito le raccomandazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di cui alla nota del 27.09.2011, Prot.

M_TRA/PORTI/12882; al capitolo U113/010 "Spese connesse all'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestre" sono state imputate anche le spese di automezzi immatricolati "autocarri" utilizzati per finalità tecniche, nonché per esigenze di security e vigilanza che non concorrono a determinare il limite stabilito per le autovetture previsto dall'articolo 6, comma 14 della legge 122/2010. Ciò stante, a consuntivo 2011, nel capitolo U113/010 risultano impegnati € 3.553,86 di cui € 2.167,36 relativi ad autovetture soggette a limite, ed € 1.386,50 per spese non soggette a limite.

Al capitolo U113/030 "Lavori di manutenzione, riparazione, lavori diversi di locali a disposizione dell'Autorità Portuale", risultano assunti impegni di spesa per complessivi € 19.353,51, a fronte della somma di 35.000,00 stanziata nel rispetto del limite imposto dall' art. 2, commi 618-623 della legge 244/2007, come modificato dell'articolo 8 della citata legge 122/2010.

Nel capitolo U113/040 "Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale", a fronte di uno stanziamento di € 60.000,00, risultano impegni per complessivi € 51.556,50.

Per quanto attiene le "Spese per consulenze", capitolo U113/060, soggette al limite di cui al citato articolo 6, comma 7 della legge 122/2010, a fronte di uno stanziamento di € 4.896,00, non risulta assunto alcun impegno per l'esercizio 2011.

Al capitolo U113/070 "Utenze energia elettrica e acqua", a fronte di uno stanziamento di € 125.000,00, sono stati assunti impegni di spesa per euro 24.611,03.

Nel successivo capitolo U113/080 "Spese telefoniche" si registrano impegni di spesa per € 19.404,35, con un'economia di € 595,65, rispetto allo stanziamento di € 20.000,00.

Al capitolo U113/090 "Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste", per le quali è stata impegnata la somma di € 18.831,97 a fronte di uno stanziamento di € 30.000,00.

Al capitolo U113/100 "Materiali di consumo" risultano impegni per € 18.307,60 a fronte dello stanziamento di € 25.300,00.

Si prende atto che, nel 2011, le spese postali di cui al capitolo U113/110, a fronte di uno stanziamento di € 8.000,00, sono state impegnate per € 7.362,91, con un'economia di € 637,09.

Al capitolo U113/120 "Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici", a fronte di una previsione di spesa di € 60.000,00, risultano impegnati complessivamente € 33.269,57.

Lo stanziamento di € 4.000,00 al capitolo U113/150 "Spese per effetti di corredo per il personale dipendente" risulta impegnato per € 2.434,52 per vestiario da lavoro.

Per "Premi di assicurazione", al capitolo U113/150 risultano assunti impegni per euro 58.055,87, in linea con quelli dell'esercizio precedente.

Per "Spese per pubblicazioni", al capitolo U113/160, a fronte di uno stanziamento di 35.000,00 euro, risultano impegnati € 795,46.

Le spese di rappresentanza, capitolo U113/170, sono stati previsti € 798,00 nel rispetto del limite imposto dalla legge 122/2010, mentre al 31/12/2011 risultano impegnati € 743,31.

Le "Spese legali giudiziarie e varie", capitolo U113/180, sono risultate impegnate per € 18.789,67 su una previsione di € 100.000,00.

Le "Spese diverse di amministrazione", capitolo U113/190, impegnate per un importo complessivo di € 55.826,97 comprendono, tra l'altro, le spese per riproduzione disegni, copie eliografie e planimetrie, le spese di trasporto, le spese per visite sanitarie obbligatorie del personale dipendente, le spese per il servizio di reception e centralino presso l'Ente.

Alla Categoria 1.2.1. "Uscite per prestazioni istituzionali" (UPB 1.2 del Titolo I) risultano impegni per complessivi 5.488.594,19. La citata Categoria 1.2.1, in diversi capitoli, comprende le spese per interventi di manutenzione ordinaria sulle parti comuni portuali connessi alla necessità di garantire i servizi essenziali, la funzionalità e la sicurezza degli spazi portuali, pari a complessivi € 1.424.950,08.

In tale categoria corre l'obbligo di segnalare che le spese impegnate al capitolo U121/82 "Quote associative" pari ad € 75.675,00, riguardano le quote annuali versate alle seguenti Associazioni: Assoportù, € 66.000,00; Medcruise, € 6.000,00; Centro Internazionale Città d'Acqua, € 2.600,00; AIPCN, € 450,00; al riguardo il Collegio segnala l'eccessiva onerosità delle quote associative. Inoltre, il capitolo U121/90 "Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato" registra impegni per € 2.525.127,18. Sul capitolo in argomento l'impegno di maggiore rilevanza, € 2.500.000,00, riguarda la convenzione, stipulata tra l'Ente e la Regione Autonoma della Sardegna in data 21.04.2011, inerente il cofinanziamento di un programma di interventi per lo sviluppo del Porto industriale di Cagliari attraverso azioni di ricerca applicata e manutenzione evolutiva (punto 1 b) della convenzione) e mediante azioni formative dei lavoratori delle imprese portuali (punto 1 c) della convenzione).

Al capitolo U122/10 "Contributi per studi, ricerche e sviluppo delle attività portuali", di cui alla Categoria 1.2.2., è stata impegnata la somma di € 27.181,77, relativa alle spese per la realizzazione e pubblicazione del volume "La storia del Porto di Cagliari dall'Unità d'Italia ai giorni nostri" in occasione del 150° anniversario dell'Unità d'Italia, finanziato dalla Regione Sardegna, giusta delibera della Giunta regionale n. 26/2 del 24.05.2011.

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 sotta 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 31.12.2011

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	<u>3.711.347,35</u>	+	25.538.364,56
Pagamenti			
In c/competenza	7.993.487,73		
In c/residui	<u>10.526.000,56</u>	-	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	<u>31.902.944,93</u>	+	73.205.687,66
Residui passivi			
Di esercizi precedenti	50.298.218,27		
Dell'esercizio	<u>23.564.752,35</u>	-	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			<u>30.486.514,49</u>

CONCLUSIONI

Il Collegio dei Revisori dei conti, accertato che:

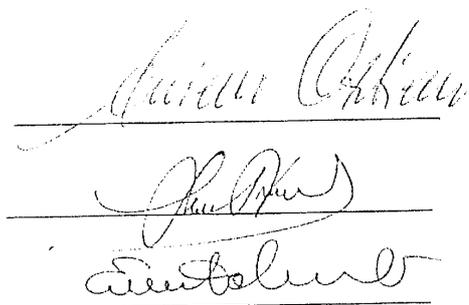
- 1) vi è corrispondenza tra le somme accertate e impegnate in ciascun capitolo e le risultanze delle scritture contabili;
- 2) vi è concordanza tra il saldo dell'Istituto Tesoriere al 31.12.2011 ed il saldo contabile di cassa;
- 3) è stata accertata la concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti 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							
CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2011			ANNO 2010		
		Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (riscossioni/pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (riscossioni/pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO 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				
		Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (riscossioni/pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (riscossioni/pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (riscossioni/pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"										
	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	2.338.998,49	1.458.503,03	1.731.025,76
	UPB 3.1 - 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	2.338.998,49	1.458.503,03	1.731.025,76
3.1.1	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	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	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	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	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	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	45.020.589,53	25.962.040,16	27.707.237,05
	Disavanzo finanziario di competenza		-			6.025.311,57			6.025.311,57	
	TOTALE GENERALE A PAREGGIO		53.729.962,14			31.987.351,73			31.987.351,73	

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2011			ANNO 2010		
		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	8.394.354,16	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	2.337.510,35	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	530.560,71	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						
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.5.1	.....	5.660,65	17.596,37	17.314,32	5.378,60	17.412,86	20.547,46

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE							
CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2011			ANNO 2010		
		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 DELLE 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.139/2008 (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	

		ANNO 2011				ANNO 2010				
CODICE CATEG.	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti/Impegni)	Cassa (riscossioni/pagamenti)	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	PARTICIPAZIONI 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			

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE							
CODICE CATEG.	Denominazione	ANNO 2011			ANNO 2010		
		Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (riscossioni/ pagamenti)	Residui	Competenza (Accertamenti/ Impegni)	Cassa (riscossioni/ pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	259.461,27	1.461.897,21	1.443.729,78	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	259.461,27	1.461.897,21	1.443.729,78	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	259.461,27	1.461.897,21	1.443.729,78	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	259.461,27	1.461.897,21	1.443.729,78	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	5.909.852,05	10.382.220,30	8.394.334,16	3.941.552,08	7.685.090,51	6.509.761,18
	Titolo II	67.693.654,14	19.714.122,57	8.681.424,35	65.899.448,65	22.843.758,19	10.856.288,82
	Titolo III	259.461,27	1.461.897,21	1.443.729,78	241.475,63	1.458.503,03	1.607.174,37
	TOTALE GENERALE USCITE	73.862.957,46	31.558.240,08	18.519.488,29	70.082.476,36	31.987.351,73	18.973.224,37
	Avanzo finanziario di competenza		22.171.722,06				
	TOTALE GENERALE A PAREGGIO		53.729.962,14			31.987.351,73	
	Avanzo di cassa di competenza						
	Fondo di cassa finale			7.018.876,27			8.734.012,68
				90.894.161,96			83.875.285,69

*RENDICONTO FINANZIARIO
GESTIONALE*

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE		Pag. 1		
Codice meccanog.		CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA			SOMME ACCERTATE	
DENOMINAZIONE		PREVISIONI		DEFINITIVE		ACCERTATE		
		Variazioni		(4+5-6)		(8+9)		
		In aumento (7-4)		In diminuz. (4-7)		Rimaste da riscuotere (10-8)		
		Iniziali		Definitive		Riscosse		
		4		7		8		
		5		6		9		
		3		7		10		
1	Avanzo di amministrazione							
2	Fondo di casse finale							90.236.879,00
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
	Upb 1.1 - ENTRATE DA TRASFERIM. CORRENTI							
	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO							
111/10	Contributi dello Stato							
	TOTALI CATEGORIA 1.1.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO							
	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI							
112/10	Contributi della Regione	2.000.000,00	30.000,00		2.030.000,00	30.000,00	2.000.000,00	2.030.000,00
	TOTALI CATEGORIA 1.1.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	2.000.000,00	30.000,00		2.030.000,00	30.000,00	2.000.000,00	2.030.000,00
	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI COMUNI/PROVINCE							
113/10	Contributi della Provincia							
113/20	Contributi del Comune							
	TOTALI CATEGORIA 1.1.3 - TRASFERIMENTI COMUNI/PROVINCE							
	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI							
114/10	Contributo Camera di Commercio							
114/20	Contributo altri Enti Pubblici							
114/30	Contributi diversi							
	TOTALI CATEGORIA 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI							
	TOTALI UPB 1.1 - ENTRATE DA TRASFERIM. CORRENTI	2.000.000,00	30.000,00		2.030.000,00	30.000,00	2.000.000,00	2.030.000,00
	Upb 1.2 - ENTRATE DIVERSE							

Codice		C A P I T O L O	G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A							S O M M E A C C E R T A T E		
meccanogr.	N.		D E N O M I N A Z I O N E	Intiziali (7-4)	V a r i a z i o n i		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)		
					In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
		Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE										
121/10	8	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate sbarcate di cui al	11.345.000,00			11.345.000,00	10.637.330,02	189.631,91	10.826.961,93			
121/20	9	Gettito della tassa erariale di cui all'art.2, comma 1, D.L.										
121/30	10	Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al capo I del Titolo	5.200.000,00		1.530.000,00	3.670.000,00	4.363.535,64	21.356,17	4.384.891,81			
		TOTALI CATEGORIA 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	16.545.000,00		1.530.000,00	15.015.000,00	15.000.865,66	210.988,08	15.211.853,74			
		Categoria 1.2.2 - ENTRATE VEND. BENI E PREST. SERV										
122/10	11	Proventi traffico merci e Ro-Ro	650.000,00			650.000,00	450.473,97	137.312,52	587.786,49			
122/20	12	Proventi servizi traffico passeggeri	1.213.000,00			1.213.000,00	835.965,97	235.326,88	1.071.292,85			
122/30	13	Proventi magazzini e aree portuali	50.000,00			50.000,00	29.319,09	12.360,44	41.679,53			
122/40	14	Proventi diversi	15.000,00			15.000,00	5.440,00	4.600,00	10.040,00			
		TOTALI CATEGORIA 1.2.2 - ENTRATE VEND. BENI E PREST. SERV	1.928.000,00			1.928.000,00	1.321.199,03	389.599,84	1.710.798,87			
		Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIAL										
123/10	15	Canoni di concessione delle aree demaniali e delle barchine	4.900.000,00			4.900.000,00	3.872.124,57	369.836,51	4.241.961,08			
123/20	16	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	25.000,00			25.000,00	16.576,94	9.071,33	25.648,27			
123/30	17	Interessi attivi su titolo, depositi, conti correnti, ecc.	400.000,00			400.000,00	383.739,27	143.665,82	527.405,09			
123/40	18	Altri proventi patrimoniali										
		TOTALI CATEGORIA 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIAL	5.325.000,00			5.325.000,00	4.272.440,78	522.573,66	4.795.014,44			
		Categoria 1.2.4 - POSTE CORRET. DI USCITE CORRENT										
124/10	19	Recuperi e rimborsi diversi	317.000,00			317.000,00	52.625,35	112.602,60	165.227,95			
124/20	20	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di s										
		TOTALI CATEGORIA 1.2.4 - POSTE CORRET. DI USCITE CORRENT	317.000,00			317.000,00	52.625,35	112.602,60	165.227,95			

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

ENTRATE

Pag. 3

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE						Pag.
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME ACCERTATE		
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Previsioni			Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)	
			Iniziali	In aumento (7-4)	Variazioni In diminuz. (4-7)						6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLAS. IN ALTRE VOCI								
125/10	21	Canoni di concess. per l'affidamento dei servizi di manutenzi	115.000,00			115.000,00	62.900,79	30.407,38	93.308,17	
125/20	22	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui al	15.000,00			15.000,00	14.982,00		14.982,00	
125/30	23	Proventi di autorizzazioni per attivita' svolte nel porto di	16.000,00			16.000,00	4.981,76	4.399,48	9.381,24	
125/40	24	Entrate varie ed eventuali								
		TOTALI CATEGORIA 1.2.5 - ENTRATE NON CLAS. IN ALTRE VOCI	146.000,00			146.000,00	82.864,55	34.806,86	117.571,41	
		TOTALI UPB 1.2- ENTRATE DIVERSE	24.261.000,00		1.530.000,00	22.731.000,00	20.729.995,37	1.270.571,04	22.000.566,41	
		TOTALI TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	26.261.000,00	30.000,00	1.530.000,00	24.761.000,00	20.759.995,37	3.270.571,04	24.030.566,41	

CONSUMATIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										ENTRATE		TOTALI	
		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					dei residui attivi alla fine esercizio			
Differenze rispetto alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		In piu' (20-19)	In meno (19-20)	In piu' (9+15)	23
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)				
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	23		
	21.691,83	98.899,57	65.404,58	33.494,99	98.899,57			215.000,00	128.305,37		86.694,63	63.902,37			
	18,00	1.487,40	129,60	1.357,80	1.487,40			17.500,00	15.111,60		2.388,40	1.357,80			
	6.618,76	15.092,13	9.004,80	5.781,47	14.786,27		305,86	16.000,00	13.986,56		2.013,44	10.180,95			
	28.328,59	115.479,10	74.538,98	40.634,26	115.173,24		305,86	248.500,00	157.403,53		91.096,47	75.441,12			
842.945,17	1.573.378,76	3.254.984,74	1.212.890,69	2.035.594,60	3.248.485,29		6.499,45	25.371.500,00	21.942.886,06	749.507,66	4.178.121,60	3.306.165,64			
842.945,17	1.573.378,76	5.314.037,17	3.071.943,12	2.235.594,60	5.307.537,72		6.499,45	29.460.500,00	23.831.938,49	749.507,66	6.378.069,17	5.506.165,64			

Pag. 6

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE				Pag. 7		
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME ACCERTATE				
Codice	meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)
					In aumento (7-4)	Variazioni In diminz. (4-7)					6	7	8	9	10
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
			TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
			Upb 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI							
			Categoria 2.1.1 - ALIENAZ. DI IMMOBILI E DIRITT.							
211/10		25	Alienazione di immobili							
211/20		26	Cessioni di diritti reali							
			TOTALI CATEGORIA 2.1.1 - ALIENAZ. DI IMMOBILI E DIRITT.							
			Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECH.							
212/10		27	Cessioni di immobilizzazioni tecniche							
212/20		28	Cessioni beni mobili diversi							
212/30		29	Cessioni di beni immateriali							
			TOTALI CATEGORIA 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZ. TECH.							
			Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI							
213/10		30	Cessione partecipazioni							
213/20		31	Realizzo somme investite in titoli e valori mobiliari							
			TOTALI CATEGORIA 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI							
			Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI							
214/10		32	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine							
214/20		33	Riscossione di altri crediti							
214/30		34	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	10.000,00						10.000,00
			TOTALI CATEGORIA 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	10.000,00						10.000,00
			TOTALI UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI	10.000,00						10.000,00

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE				Pag. 11		
Codice		CAPITOLO				GESTIONE DI COMPETENZA			SOMME ACCERTATE	
meccanog.		DENOMINAZIONE				Previsioni		Risorse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati
N.						Iniziali	Definitive			
1		3				In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)			
2						5	6	8	9	10
232/10		Categoria 2.3.2 - ASSUNZ. DI ALTRI DEBITI FINANZ								
43		Operazioni finanziarie e breve termine								
232/20		Depositi di terzi a cauzione				93.000,00		93.000,00	35.454,80	35.454,80
		TOTALI CATEGORIA 2.3.2 - ASSUNZ. DI ALTRI DEBITI FINANZ				93.000,00		93.000,00	35.454,80	35.454,80
233/10		Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI								
45		Emissione di obbligazioni								
		TOTALI CATEGORIA 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI								
		TOTALI UPB 2.3- ACCENSIONE DI PRESTITI				93.000,00			35.454,80	35.454,80
		TOTALI TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				28.305.044,00		28.305.044,00	35.454,80	28.202.043,72
										28.237.498,52

Pag. 12

CONSUMATIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011 AUTOSITA' PORTUALE DI CAGLIARI

Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio		Riscossi		Rimasti da riscuotere		Totali		Variazioni		GESTIONE DI CASSA			TOTALI	
		In meno (7-10)	In piu' (10-7)	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	In piu' (16-13)	In meno (13-16)	Previsioni	Riscossioni	Differenze alle previsioni	In piu' (20-19)	In meno (19-20)	dei residui attivi alla fine esercizio (9+15)		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
	57.545,20							93.000,00	35.454,80				57.545,20			
	57.545,20							93.000,00	35.454,80				57.545,20			
	57.545,20							93.000,00	35.454,80				57.545,20			
	67.545,48	37.367.553,87		37.367.553,87	37.367.553,87			16.797.640,00	35.454,80				16.762.185,20		65.569.597,59	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		ENTRATE						Pag. 13	
Codice		CAPITULO		P R E V I S I O N I			S O M M E A C C E R T A T E				
meccanog.		D E N O M I N A Z I O N E		Variazioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)		
N.	3	In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)	4	5					6	7	8	9	10
1	2										
		TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO									
		Upb 3.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO									
		Categoria 3.1.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO									
311/10	46	Ritenute erariali		1.190.000,00			1.190.000,00	789.556,51		789.556,51	
311/20	47	Ritenute previdenziali e assintenziali		270.000,00			270.000,00	206.839,17	16.708,72	223.547,89	
311/30	48	Ritenute diverse		2.600,00			2.600,00				
311/40	49	I.V.A.		1.175.000,00			1.175.000,00	16.079,71	301.450,16	317.529,87	
311/50	50	Recupero dal personale per anticipazioni concesse		170.500,00			170.500,00	8.390,88	111.700,00	120.090,88	
311/60	51	Trattenute per conto terzi		60.000,00			60.000,00	3.771,68		3.771,68	
311/70	52	Rimborsi per somme pagate per conto terzi		64.000,00			64.000,00	929,09	471,29	1.400,38	
311/80	53	Partite in sospeso									
311/90	54	Restituzione fondo economato a fine esercizio		10.000,00			10.000,00	6.000,00		6.000,00	
		TOTALI CATEGORIA 3.1.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		2.942.100,00			2.942.100,00	1.031.567,04	430.330,17	1.461.897,21	
		TOTALI UPB 3.1 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		2.942.100,00			2.942.100,00	1.031.567,04	430.330,17	1.461.897,21	
		TOTALI TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		2.942.100,00			2.942.100,00	1.031.567,04	430.330,17	1.461.897,21	

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONSUMATIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI											Pag.
		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI dei residui attivi all fine eserciz (9+15)	
		ENTRATE		Variazioni		Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14-15)	Riscossioni		Differenze rispetto alle previsioni				In meno (19-20)
Differenze rispetto alle previsioni In piu' (7-10)	In meno (7-10)	Residui all'inizio dell'esercizio 13	Riscossi 14	In piu' (16-13)	In meno (13-16)			Previsioni 19	Riscossioni 20	In piu' (20-19)	In meno (19-20)		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	400.443,49		3.661,00	3.270,00	6.931,00			1.190.000,00	789.556,51		400.443,49		
	46.452,11	6.931,00						270.000,00	210.500,17		59.499,83		
	2.600,00							2.600,00			2.600,00		
	857.470,13	2.143.006,91	540.575,98	1.602.430,93	2.143.006,91			1.875.000,00	556.655,69		1.318.344,31		
	50.409,12	147.056,04	90.864,43	56.191,61	147.056,04			170.500,00	99.255,31		71.244,69		
	56.228,32	40.115,00	4.260,00	35.855,00	40.115,00			100.100,00	8.031,68		92.068,32		
	62.599,62	1.889,54	42,82	1.846,72	1.889,54			65.500,00	971,91		64.528,09		
	4.000,00							133.300,00	6.000,00		133.300,00		
	1.480.202,79	2.338.998,49	639.404,23	1.699.594,26	2.338.998,49			3.817.000,00	1.670.971,27		2.146.028,73		
	1.480.202,79	2.338.998,49	639.404,23	1.699.594,26	2.338.998,49			3.817.000,00	1.670.971,27		2.146.028,73		
	1.480.202,79	2.338.998,49	639.404,23	1.699.594,26	2.338.998,49			3.817.000,00	1.670.971,27		2.146.028,73		

CONSUMATIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

ENTRATE

Pag. 15

Codice meccanog.	CAPITULO	GESTIONE DI COMPETENZA					SOMME ACCERTATE			
		N.	DENOMINAZIONE	Imiziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)
In aumento (7-4)	Variazioni In diminu- (4-7)				7	8					9	10
1	3	2		4	5	6	7	8	9	10
			RIEPILOGO DEI TITOLI							
			TOTALI TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	26.261.000,00	30.000,00	1.530.000,00	24.761.000,00	20.759.995,37	3.270.571,04	24.030.566,41
			TOTALI TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	28.305.044,00			28.305.044,00	35.454,80	28.202.043,72	28.237.498,52
			TOTALI TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	2.942.100,00			2.942.100,00	1.031.557,04	430.330,17	1.461.897,21
			TOTALE TITOLI	57.508.144,00	30.000,00	1.530.000,00	56.008.144,00	21.827.017,21	31.902.944,93	53.729.962,14
			TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	57.508.144,00	30.000,00	1.530.000,00	56.008.144,00	21.827.017,21	31.902.944,93	53.729.962,14

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011			AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI				ENTRATE						Pag. 16	
			GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			GESTIONE DI CASSA			TOTALI					
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		TOTA LI	dei residui attivi alla fine esercizio		
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)				
In piu' (10-7)	(7-10)	(14-15)	(16-14)	(14+15)	(16-13)	(13-16)	(19-20)	(20-19)	(20-19)	(19-20)	(9+15)	(9+15)		
842.945,17	5.314.037,17	3.071.943,12	2.235.594,60	5.307.537,72		6.499,45	29.460.500,00	23.831.938,49	749.507,66	6.378.069,17	5.506.165,64			
	37.367.553,87		37.367.553,87	37.367.553,87			16.797.640,00	35.454,80		16.762.185,20	65.569.597,59			
	2.338.998,49	639.404,23	1.699.594,26	2.338.998,49			3.817.000,00	1.670.971,27		2.146.028,73	2.129.924,43			
842.945,17	45.020.569,53	3.711.347,35	41.302.742,73	45.014.090,08		6.499,45	50.075.140,00	25.538.364,56	749.507,66	25.286.283,10	73.205.687,66			
842.945,17	45.020.569,53	3.711.347,35	41.302.742,73	45.014.090,08		6.499,45	50.075.140,00	25.538.364,56	749.507,66	25.286.283,10	73.205.687,66			

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESA						
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					SOMME IMPEGNATE			
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali 4	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	
				In aumento (7-4)	In diminuiz. (4-7)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	1	Disavanzo di amministrazione								
		TITOLO 1 - USCITE CORRENTI								
		Upb 1.1 - FUNZIONAMENTO								
		Categoria 1.1.1 - USCITE PER ORGANI DELL'ENTE								
111/10	1	Indennita' di carica, rimborsi e spese Presidente	180.000,00	205.000,00		385.000,00	302.449,12	6.658,66	309.107,78	
111/20	2	Indennita' di carica, rimborsi e spese al Comitato Portuale	40.000,00	15.000,00		55.000,00	26.589,67	2.168,96	28.758,63	
111/30	3	Indennita' di carica, rimborsi e spese agli Organi di Controllo	54.000,00	50.000,00		104.000,00	100.270,83	373,84	100.644,67	
111/40	4	Gettoni e rimborsi Commissioni	19.370,00			19.370,00	6.715,99	5.561,75	12.277,74	
111/50	5	Oneri previdenziali e assistenziali Organi dell'Ente	25.000,00	5.000,00		30.000,00	18.163,45	831,03	18.994,48	
		TOTALI CATEGORIA 1.1.1 - USCITE PER ORGANI DELL'ENTE	318.370,00	275.000,00		593.370,00	454.189,06	15.594,24	469.783,30	
		Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE DIPEND.								
112/10	6	Emolumenti, indennita' e rimborsi al Segretario Generale	165.000,00	20.000,00		185.000,00	142.911,38	1.330,86	144.242,24	
112/20	7	Emolumenti fissi al personale dipendente	1.270.000,00		145.000,00	1.125.000,00	1.026.304,40	2.723,99	1.029.028,39	
112/21	8	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	622.000,00	80.000,00		542.000,00	416.300,65	43.812,48	460.113,13	
112/22	9	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	27.000,00			27.000,00	21.963,58		21.963,58	
112/30	10	Emolumenti variabili al personale dipendente	90.000,00			90.000,00	86.935,59	3.064,41	90.000,00	
112/40	11	Indennita' e rimborso spese per missioni	16.000,00			16.000,00	12.906,31	398,31	13.304,62	
112/50	12	Altri oneri per il personale	70.000,00	15.000,00		85.000,00	63.629,70	5.040,36	68.670,06	
112/60	13	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e parte	25.000,00			25.000,00	1.390,00		1.390,00	
112/70	14	Spese per il personale non dipendente								
112/80	15	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Autorita'	700.000,00		85.000,00	615.000,00	433.538,16	75.060,17	508.598,33	
		TOTALI CATEGORIA 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE DIPEND.	2.985.000,00	35.000,00	310.000,00	2.710.000,00	2.205.879,77	131.430,58	2.337.310,35	
		Categoria 1.1.3 - USCITE PER ACQ.BENI E SERVIZI								

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI											Pag.		
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI dei residui passivi all' fine eserciz (9+15)			
		Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti			Differenze rispetto alle previsioni	
		In piu' (10-7)	In meno (7-10)					In piu' (16-13)	In meno (13-16)					In piu' (20-19)	In meno (19-20)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
	75.892,22	352,79	352,79		352,79				385.000,00	302.801,91		82.198,09	6.658,6		
	26.241,37	8.602,36	8.602,36	543,55	8.602,36			63.000,00	34.648,48		28.351,52	2.712,5			
	3.355,33	28.181,82	28.181,82		28.181,82			129.000,00	128.452,65		547,35	373,8			
	7.092,26	144,61	144,61		144,61			24.370,00	6.860,60		17.509,40	5.561,7			
	11.005,52	2.615,96	2.615,96		2.615,96			33.000,00	20.779,41		12.220,59	831,0			
	123.586,70	39.897,54	39.897,54	543,55	39.897,54			634.370,00	493.543,05		140.826,95	16.137,7			
	40.757,76	1.741,03	1.741,03		1.741,03			187.000,00	144.652,41		42.347,59	1.330,8			
	95.971,61	14.166,71	14.166,71		14.166,71			1.125.000,00	1.040.471,11		84.528,89	2.723,5			
	81.886,87	45.040,61	45.040,61		45.040,61			553.000,00	461.341,26		91.658,74	43.812,4			
	5.036,42	151,25	151,25		151,25			47.000,00	22.114,83		24.885,17				
	2.695,38	6.807,11	6.807,11		6.807,11			94.500,00	93.742,70		757,30	3.064,4			
	16.329,94	3.716,87	3.716,87		3.716,87			17.500,00	16.623,18		876,82	398,0			
	23.610,00	806,95	806,95		806,95			85.000,00	64.436,65		20.563,35	5.040,1			
	106.401,67	13.605,00	12.405,00		12.405,00		1.200,00	33.000,00	13.795,00		19.205,00				
	372.689,65	144.067,55	58.032,02		58.032,02			640.000,00	491.570,18		148.429,82	75.060,0			
		142.867,55	142.867,55		142.867,55		1.200,00	2.782.000,00	2.348.747,32		433.252,68	131.430,0			

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE										Pag. 19
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										SOMME IMPEGNATE		
Codice meccanog.	N.	D E N O M I N A Z I O N E	3	4	P r e v i s i o n i			Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	10		
					Iniziali	In aumento (7-4)	Variazioni In diminu- (4-7)						7	8	9
1	2													
113/010	16	Spese connesse all'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri		1.000,00	2.622,00		3.622,00	3.149,86	404,00		3.553,86			
113/020	17	Spese connesse all'utilizzo dei mezzi nautici												
113/030	18	Lavori di manutenzione, riparazione, lavori diversi e adatta		35.000,00			35.000,00	16.586,55	2.766,96		19.353,51			
113/040	19	Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorita' Portua		60.000,00			60.000,00	41.900,80	9.655,70		51.556,50			
113/050	20	Locazioni passive		3.497,00			3.497,00	2.622,15	874,85		3.497,00			
113/060	21	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professio		4.896,00			4.896,00							
113/070	22	Utenze energia elettrica e acqua		125.000,00			125.000,00	20.753,95	3.857,08		24.611,03			
113/080	23	Spese telefoniche		20.000,00			20.000,00	17.358,19	2.046,16		19.404,35			
113/090	24	Materiali di economato, abbonamenti a periodici e riviste		30.000,00			30.000,00	15.532,49	3.299,48		18.831,97			
113/100	25	Materiali di consumo		25.300,00			25.300,00	12.237,60	6.070,00		18.307,60			
113/110	26	Spese postali		8.000,00			8.000,00	7.362,91			7.362,91			
113/120	27	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici		60.000,00			60.000,00	26.348,66	6.920,91		33.269,57			
113/130	28	Spese per atti e contratti vari												
113/140	29	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente		4.000,00			4.000,00		2.434,52		2.434,52			
113/150	30	Premi di assicurazione		67.500,00			67.500,00	42.481,87	15.574,00		58.055,87			
113/160	31	Spese per pubblicazioni		35.000,00			35.000,00	45,46	750,00		795,46			
113/170	32	Spese di rappresentanza		798,00			798,00	613,31	130,00		743,31			
113/180	33	Spese legali, giudiziarie e varie		100.000,00			100.000,00	15.669,67	3.120,00		18.789,67			
113/190	34	Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie, ecc.		70.000,00			70.000,00	45.535,42	10.291,55		55.826,97			
		TOTALI CATEGORIA 1.1.3 - USCITE PER ACQ.BENI E SERVIZI		649.991,00	2.622,00		652.613,00	268.198,89	68.195,21		336.394,10			
		TOTALI UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO		3.953.361,00	312.622,00	310.000,00	3.955.983,00	2.928.267,72	215.220,03		3.143.487,75			
		Upb 1.2 - INTERVENTI DIVERSI												
		Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZION.												
122/10	35	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali:		210.000,00	150.000,00	35.298,38	324.703,62	259.541,00	42.585,50		302.126,50			

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI											Pag. 20	
SPESE												TOTALI		
GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALI						
Differenze rispetto alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In piu' (20-19)	In meno (19-20)	dei residui passivi alla fine esercizio (9+15)
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	23	
	68.14	191.00	191.00		191.00			3.622.00	3.340.86			281.14		404.00
	15.646.49	5.333.34	5.333.34		5.333.34			50.000.00	21.919.89			28.080.11		2.766.96
	8.443.50	16.889.34	16.889.34		16.889.34			90.000.00	58.790.14			31.209.86		9.655.70
	4.896.00	582.70	582.70		582.70		7.278.96	3.797.00	3.204.85			592.15		874.85
	100.388.97	7.278.96	3.877.58		3.877.58			24.896.00	24.631.53			103.368.47		3.857.08
	595.65	1.944.80	1.944.80		1.944.80			128.000.00	19.302.99			2.697.01		2.046.16
	11.168.03	161.68	161.68		161.68			22.000.00	15.694.17			23.305.83		3.299.48
	6.992.40	2.101.10	2.101.10		2.101.10			39.000.00	14.338.70			18.961.30		6.070.00
	637.09	3.90	3.90		3.90			33.300.00	7.366.81			633.19		12.996.05
	26.730.43	14.796.32	8.421.18	6.075.14	14.496.32		300.00	80.000.00	34.769.84			45.230.16		
	1.565.48													
	9.444.13	436.00	436.00		436.00			5.000.00				5.000.00		2.434.52
	34.204.54							82.500.00	42.917.87			39.582.13		15.574.00
	54.69							45.000.00	45.46			44.954.54		750.00
	81.210.33	142.846.44	3.179.56	139.666.78	142.846.44			948.00	613.31			334.69		130.00
	14.173.03	17.158.22	13.299.31	3.858.91	17.158.22			250.000.00	18.849.33			231.150.67		142.786.78
	316.218.90	213.601.38	56.421.59	149.600.83	206.022.42			95.000.00	58.834.73			36.165.27		14.150.46
	812.495.25	397.566.47	238.643.13	150.144.38	388.787.51			961.063.00	324.620.48			636.442.52		217.796.04
								4.377.433.00	3.166.910.65			1.210.522.15		365.364.41
	22.577.12	9.416.33	9.416.33		9.416.33			324.703.62	268.957.33			55.746.29		42.585.50

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE						
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME IMPEGNATE				
Codice meccanog.	N.	D E N O M I N A Z I O N E	P r e v i s i o n i			Definitive (4+5-6)	Pagate (8)	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	
			Iniziali (7-4)	In aumento (7-4)	Variazioni In diminu- (4-7)					6	7	8	9	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
121/20	36	Utenze energia elettrica e acqua parti comuni	405.000,00			405.000,00	261.524,34	143.162,77	404.687,11	
121/30	37	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattame	1.610.000,00		1.090.000,00	520.000,00	252.058,09	219.581,70	471.639,79	
121/40	38	Servizio di pulizia parti comuni portuali	1.190.000,00	70.000,00	500.000,00	760.000,00	620.413,91	139.566,09	760.000,00	
121/50	39	Servizio di vigilanza parti comuni portuali	860.000,00	60.000,00		920.000,00	785.791,96	78.371,12	864.163,08	
121/60	40	Spese per provviste e lavori indispens. per la rimozione di								
121/70	41	Materiali di consumo parti comuni portuali	15.000,00	6.000,00		21.000,00	13.139,11	3.055,00	16.194,11	
121/80	42	Spese promozionali e di propaganda	120.616,00			120.616,00	62.681,42	6.300,00	68.981,42	
121/81	43	Spese di pubblicita' L.67/87	1.000,00		1.000,00					
121/82	44	Quote associative	76.000,00			76.000,00	73.075,00	2.600,00	75.675,00	
121/90	45	Prestazioni di terzi per attivita' di sviluppo e di mercato	4.012.000,00		1.100.000,00	2.912.000,00	1.400,00	2.523.727,18	2.525.127,18	
		TOTALI CATEGORIA 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZION.	8.499.616,00	286.000,00	2.726.296,38	6.059.319,62	2.329.624,83	3.158.969,36	5.488.594,19	
		Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI								
122/10	46	Contributi per studi, ricerche e sviluppo delle attivita' por	26.000,00	4.000,00		30.000,00	27.181,77		27.181,77	
122/20	47	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del m								
122/30	48	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali								
		TOTALI CATEGORIA 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	26.000,00	4.000,00		30.000,00	27.181,77		27.181,77	
		Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI								
123/10	49	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	6.000,00			6.000,00	682,92	42,00	724,92	
		TOTALI CATEGORIA 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	6.000,00			6.000,00	682,92	42,00	724,92	
		Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI								
124/10	50	Imposte, tasse e tributi vari	500.000,00			500.000,00	438.672,76	41.548,89	480.221,65	
		TOTALI CATEGORIA 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	500.000,00			500.000,00	438.672,76	41.548,89	480.221,65	

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONGIUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI											Pag. 22	
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI		
Differenze rispetto alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In piu' (9+15)		
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)			
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
	312,89	833.542,75	37.037,98	788.722,98	825.760,96		7.781,79	1.195.000,00	298.562,32		896.437,68	931.885,75		
	48.360,21	136.882,09	133.902,09		133.902,09		2.980,00	650.000,00	385.360,18		264.039,82	219.581,70		
	55.836,92	158.279,06	150.528,03	7.751,03	158.279,06			890.000,00	770.941,94		119.058,06	147.337,12		
		125.365,92	125.365,92		125.365,92			1.020.000,00	911.157,88		108.842,12	78.371,12		
	4.805,89	850,00	850,00		850,00			21.000,00	13.989,11		7.010,89	3.055,00		
	51.634,58	141.502,48	141.502,48		141.502,48			276.615,00	204.183,90		72.432,10	6.300,00		
	325,00	7.490,00	7.490,00		7.490,00			1.100,00			1.100,00			
	386.872,82	7.490,00	7.490,00		7.490,00			76.700,00	73.075,00		3.625,00	2.600,00		
	570.725,43	1.413.328,63	606.092,83	796.474,01	1.402.566,84		10.761,79	7.374.619,62	2.935.717,66		4.438.901,96	3.955.443,37		
	2.818,23	26.000,00	26.000,00		26.000,00			56.000,00	53.181,77		2.818,23			
	2.818,23	26.000,00	26.000,00		26.000,00			56.000,00	53.181,77		2.818,23			
	5.275,08	116.598,40	55,59	116.542,81	116.598,40			122.600,00	738,51		121.861,49	116.584,81		
	5.275,08	116.598,40	55,59	116.542,81	116.598,40			122.600,00	738,51		121.861,49	116.584,81		
	19.778,35	77.289,36	57.500,91	19.746,19	77.247,10		42,26	580.000,00	496.173,67		83.826,33	61.295,08		
	19.778,35	77.289,36	57.500,91	19.746,19	77.247,10		42,26	580.000,00	496.173,67		83.826,33	61.295,08		

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESA									
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA											
meccanogr.		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE						
Codice	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	10			
				In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
125/10	51	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRET/COMPENS. ENTR. CORR. Restituzioni e rimborsi diversi	350.000,00	970.000,00		1.320.000,00	238.302,24	829.633,82	1.067.936,06				
		TOTALI CATEGORIA 1.2.5 - POSTE CORRET/COMPENS. ENTR. CORR.	350.000,00	970.000,00		1.320.000,00	238.302,24	829.633,82	1.067.936,06				
126/10	52	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASS. IN ALTRE VOCI Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori											
126/20	53	Fondo di riserva	404.774,00	82.000,00		322.774,00							
126/30	54	Oneri vari straordinari	35.296,38	35.296,38		70.296,38	59.847,12		59.847,12				
126/40	55	Spese per il rialzo delle entrate											
		TOTALI CATEGORIA 1.2.6 - USCITE NON CLASS. IN ALTRE VOCI	439.774,00	35.296,38	82.000,00	393.070,38	59.847,12		59.847,12				
		TOTALI UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	9.821.390,00	1.295.296,38	2.808.296,38	8.308.390,00	3.094.311,64	4.030.194,07	7.124.505,71				
141/10	56	Upb 1.4 - TRATTAM. DI QUIESC. INTERG. SOST Categoria 1.4.1 - ONERI PER PERSONALE IN QUIESC. Pensioni e altri oneri similari a carico dell'Autorita' Port											
		TOTALI CATEGORIA 1.4.1 - ONERI PER PERSONALE IN QUIESC.											
		Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL T.F.R.	35.000,00			35.000,00	11.935,72	5.660,65	17.596,37				
142/10	57	Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il per	35.000,00			35.000,00	11.935,72	5.660,65	17.596,37				
		TOTALI CATEGORIA 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL T.F.R.	35.000,00			35.000,00	11.935,72	5.660,65	17.596,37				
		TOTALI UPB 1.4 - TRATTAM. DI QUIESC. INTERG. SOST	35.000,00			35.000,00	11.935,72	5.660,65	17.596,37				
		Upb 1.6 - VERSAMENTI AL BILANCIO STATO Categoria 1.6.2 - VERSAM. ART. 6, C. 21, D.L. 78/10											

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI											Pag. 24	
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA						TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (19-20)	In meno (9+15)	23	
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)				
In piu' (10-7)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22				
252.063,94	1.374.429,91	1.329.517,55	44.912,36	1.374.429,91			2.669.000,00	1.567.819,79		1.101.180,21		874.546,18		
252.063,94	1.374.429,91	1.329.517,55	44.912,36	1.374.429,91			2.669.000,00	1.567.819,79		1.101.180,21		874.546,18		
	530.960,71		530.960,71	530.960,71										
322.774,00							531.000,00			531.000,00		530.960,71		
10.449,26							322.774,00			322.774,00				
							70.296,38	59.847,12		10.449,26				
333.223,26	530.960,71		530.960,71	530.960,71			924.070,38	59.847,12		864.223,26		530.960,71		
1.183.884,29	3.538.607,01	2.019.166,88	1.508.636,08	3.527.802,96		10.804,05	11.726.290,00	5.113.478,52		6.612.811,48		5.538.830,15		
17.403,63	5.378,60	5.378,60		5.378,60			36.000,00	17.314,32		18.685,68		5.660,65		
17.403,63	5.378,60	5.378,60		5.378,60			36.000,00	17.314,32		18.685,68		5.660,65		
17.403,63	5.378,60	5.378,60		5.378,60			36.000,00	17.314,32		18.685,68		5.660,65		

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESA		Pag. 25			
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME IMPEGNATE			
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)
				In aumento (7-4)	Variazioni In diminuiz. (4-7)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
162/10	58	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 3, D.L. 78/2010	24.909,00	12.000,00		36.909,00	35.659,89		35.659,89
162/20	59	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 7, D.L. 78/2010	19.584,00			19.584,00	19.584,00		19.584,00
162/30	60	Somme da versare ai sensi dell'art.6,C.8 D.L. 78/2010 -SP.RE	9.657,00			9.657,00	9.656,90		9.656,90
162/40	61	Somme da versare ai sensi dell'art.6,C.9 D.L. 78/2010 -SP.PE	600,00			600,00	600,00		600,00
162/50	62	Somme da versare ai sensi dell'art.6, C.12, D.L.78/2010 - SP	24.445,00			24.445,00	24.444,36		24.444,36
162/60	63	Somme da versare ai sensi dell'art.6, C.13, D.L.78/2010 - SP	5.320,00			5.320,00	5.320,00		5.320,00
162/70	64	Somme da versare ai sensi dell'art.6, C.14, D.L.78/2010 - SP	1.366,00			1.366,00	1.365,32		1.365,32
		TOTALI CATEGORIA 1.6.2 - VERSAM.ART.6, C.21, D.L.78/10	85.881,00	12.000,00		97.881,00	96.630,47		96.630,47
		TOTALI UPB 1.6- VERSAMENTI AL BILACIO STATO	85.881,00	12.000,00		97.881,00	96.630,47		96.630,47
		TOTALI TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	13.895.632,00	1.619.918,38	3.118.296,38	12.397.254,00	6.131.145,55	4.251.074,75	10.382.220,30

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI											Pag. 26
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze alle previsioni	rispetto previsioni		dei residui passivi alla fine esercizio	
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)				In piu' (20-19)	In meno (19-20)		
In piu' (10-7)	In meno (7-10)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
11	12												
	1.249,11							36.909,00	35.659,89		1.249,11		
	0,10							19.584,00	19.584,00				
	0,64							9.657,00	9.656,90		0,10		
	0,68							600,00	600,00				
								24.445,00	24.444,36			0,64	
								5.320,00	5.320,00				
								1.366,00	1.365,32			0,68	
	1.250,53							97.881,00	96.630,47		1.250,53		
	1.250,53							97.861,00	96.630,47		1.250,53		
	2.015.033,70	3.941.552,08	2.263.188,61	1.658.780,46	3.921.969,07		19.583,01	16.237.604,00	8.394.334,16		7.843.269,84	5.909.855,21	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE						
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME IMPEGNATE				
Codice Riscattano	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	
				In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		TITOLO 2 - USCITE IN C/CAPITALE								
		Upb 2.1 - INVESTIMENTI								
		Categoria 2.1.1 - ACQ. DI BENI DUREV. OPERE, INVEST.								
211/10	65	Acquisto, costruzione, trasformazione e manutenzione di opere	56.475.000,00			56.475.000,00	273.405,04	18.435.724,94	18.709.130,98	
211/20	66	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie parti comuni	3.000.000,00			3.000.000,00	120.157,35	679.312,65	799.470,00	
211/30	67	Manutenzione straordinaria e adattamenti di locali a disposizione	101.200,00			101.200,00				
		TOTALI CATEGORIA 2.1.1 - ACQ. DI BENI DUREV. OPERE, INVEST.	59.576.200,00			59.576.200,00	393.563,39	19.115.037,59	19.508.600,98	
		Categoria 2.1.2 - ACQUISIZ. DI IMMOBILIZZ. TECNICI								
212/10	68	Acquisto di attrezzature e macchinari	50.000,00			50.000,00	14.714,31		14.714,31	
212/20	69	Acquisto di autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio de								
212/30	70	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi								
212/40	71	Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali	150.000,00			150.000,00		6.450,00	6.450,00	
212/50	72	Acquisto arredi e macchine da ufficio	150.000,00			150.000,00	4.980,62	35.380,33	40.360,95	
212/60	73	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software	90.000,00			90.000,00	9.520,00	5.860,00	15.480,00	
		TOTALI CATEGORIA 2.1.2 - ACQUISIZ. DI IMMOBILIZZ. TECNICI	440.000,00			440.000,00	29.314,93	47.690,33	77.005,26	
		Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZ. E ACQ. VALORI MOBIL								
213/10	74	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o								
213/20	75	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali								
		TOTALI CATEGORIA 2.1.3 - PARTECIPAZ. E ACQ. VALORI MOBIL								
		Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTIC								
214/10	76	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine								
214/20	77	Depositi e cauzioni presso terzi	10.000,00			10.000,00				
214/30	78	Concessioni di crediti diversi								

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI													Pag. 28
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA						TOTALI dei residui passivi alla fine esercizio (9+15)	
		Differenze rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni			
In piu' (10-7)	In meno (7-10)	In piu' (15-13)	In meno (13-16)					In piu' (20-19)	In meno (19-20)						
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23			
	37.765.869,02	59.552.238,99	6.511.383,13	44.146.747,76	50.658.130,89		8.894.108,10	35.000.000,00	6.784.789,17		28.215.210,83		62.582.472,70		
	2.200.530,00	5.909.586,79	1.602.365,23	4.020.976,93	5.623.342,16		286.244,63	8.000.000,00	1.722.522,56		6.277.477,42		4.700.289,58		
	101.200,00							101.200,00			101.200,00				
	40.067.599,02	65.461.825,78	8.113.748,36	48.167.724,69	56.281.473,05		9.180.352,73	43.101.200,00	8.507.311,75		34.593.888,25		67.282.762,28		
	35.285,69							50.000,00	14.714,31		35.285,69				
	143.550,00							130.000,00			130.000,00		6.450,00		
	109.639,05	2.965,00	2.965,00		2.965,00			130.000,00	7.945,62		122.054,38		35.380,33		
	74.520,00	88.207,57	4.860,00	25.207,57	30.067,57		58.140,00	230.000,00	14.480,00		215.520,00		31.067,57		
	362.994,74	91.172,57	7.825,00	25.207,57	33.032,57		58.140,00	540.000,00	37.139,93		502.860,07		72.897,90		
								10.000,00					10.000,00		

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESA										Pag.		
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										SOMME IMPEGNATE				
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	3	Previsioni			Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	10					
				Iniziali	In aumento (7-4)	Variazioni In diminiz. (4-7)								7	8	9
1	2															
		TOTALI CATEGORIA 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTIC		10.000,00			10.000,00									
		Categoria 2.1.5 - INDENN. AZIANITA' AL PERS. DIPEN														
215/10	79	Versamenti in conti bancari vincolati per il fondo indennita														
215/20	80	Versamenti a compagnie di assicurazione per polizze contratt														
215/30	81	Indennita' di anzianita' (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)		240.000,00			240.000,00	91.810,10	1.251,43	93.061,53						
		TOTALI CATEGORIA 2.1.5 - INDENN. AZIANITA' AL PERS. DIPEN		240.000,00			240.000,00	91.810,10	1.251,43	93.061,53						
		TOTALI UPB 2.1 - INVESTIMENTI		60.266.200,00			60.266.200,00	514.688,42	19.163.979,35	19.678.667,77						
		Upb 2.2 - ONERI COMUNI														
		Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI														
221/10	82	Rimborsi di finanziamenti a breve termine														
221/20	83	Rimborsi di finanziamenti a medio-lungo termine														
		TOTALI CATEGORIA 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI														
		Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZ. PASSIVE														
222/10	84	Rimborso di anticipazioni passive														
		TOTALI CATEGORIA 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZ. PASSIVE														
		Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI														
223/10	85	Rimborso di obbligazioni														
		TOTALI CATEGORIA 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI														
		Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI														
225/10	86	Restituzione depositi di terzi a cauzione		93.000,00			93.000,00	11.994,40	23.460,40	35.454,80						

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 30	
SPESE		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	In piu' (10-7)	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (9+15)	
						In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)		
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	10.000,00							10.000,00			10.000,00		
	146.938,47	916,23	916,23		916,23			240.000,00	92.726,33		147.273,67	1.251,43	
	146.938,47	916,23	916,23		916,23			240.000,00	92.726,33		147.273,67	1.251,43	
	40.587.532,23	65.553.914,58	8.122.489,59	48.192.932,26	56.315.421,85		9.238.492,73	43.891.200,00	8.637.178,01		35.254.021,99	67.356.911,61	
	57.545,20	345.534,07	32.251,94	313.282,13	345.534,07			260.000,00	44.246,34		215.753,66	336.742,53	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE		Pag. 31			
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME IMPEGNATE			
meccanog	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)
				In aumento (7-4)	Variazioni In diminuz. (4-7)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		TOTALI CATEGORIA 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	93.000,00			93.000,00	11.994,40	23.460,40	35.454,80
		TOTALI UPB 2.2 - ONERI COMUNI	93.000,00			93.000,00	11.994,40	23.460,40	35.454,80
		TOTALI TITOLO 2 - USCITE IN C/CAPITALE	60.359.200,00			60.359.200,00	526.682,82	19.187.439,75	19.714.122,57
		TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO							
		Upb 3.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO							
		Categoria 3.1.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO							
311/10	87	Ritenute erariali	1.190.000,00			1.190.000,00	726.969,97	62.586,54	789.556,51
311/20	88	Ritenute previdenziali e assistenziali	270.000,00			270.000,00	195.801,38	27.746,51	223.547,89
311/30	89	Ritenute diverse	2.600,00			2.600,00			
311/40	90	I.V.A.	1.175.000,00			1.175.000,00	282.135,63	35.394,24	317.529,87
311/50	91	Anticipazioni dell'Autorita' Portuale al personale	170.500,00			170.500,00	120.090,88		120.090,88
311/60	92	Versamento trattenute a favore di terzi	60.000,00			60.000,00	3.261,12	510,56	3.771,68
311/70	93	Somme pagate per conto terzi	64.000,00			64.000,00	1.400,38		1.400,38
311/80	94	Partite in sospeso							
311/90	95	Anticipazioni fondo economato	10.000,00			10.000,00	6.000,00		6.000,00
		TOTALI CATEGORIA 3.1.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.942.100,00			2.942.100,00	1.335.659,36	126.237,85	1.461.897,21
		TOTALI UPB 3.1 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.942.100,00			2.942.100,00	1.335.659,36	126.237,85	1.461.897,21
		TOTALI TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.942.100,00			2.942.100,00	1.335.659,36	126.237,85	1.461.897,21

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI										Pag. 32	
		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALI	
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		In meno (9+15)	23	
					In piu' (10-7)	In meno (7-10)			In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
57.545,20	345.534,07	32.251,94	313.282,13	345.534,07			260.000,00	44.246,34			215.753,66	336.742,53	
57.545,20	345.534,07	32.251,94	313.282,13	345.534,07			260.000,00	44.246,34			215.753,66	336.742,53	
40.645,077,43	65.899,448,65	8.154,741,53	48.506,214,39	56.660,955,92		9.238,492,73	44.151,200,00	8.661,424,35			35.469,775,65	67.693,654,14	
400.443,49	48.147,27	48.147,27		48.147,27			1.240.000,00	775.117,24			464.882,76	62.586,54	
46.452,11	26.923,59	26.923,59		26.923,59			270.000,00	222.724,97			47.275,03	27.746,51	
2.600,00							2.600,00				2.600,00		
857.470,13	118.350,03	21.274,22	96.894,02	118.168,24		181,79	1.245.000,00	303.409,65			941.590,15	132.288,26	
50.409,12							170.500,00	120.090,88			50.409,12		
56.228,32	40.637,52	4.782,52	35.855,00	40.637,52			80.115,00	8.043,64			72.071,36	36.365,56	
62.599,62	7.417,22	6.942,82	474,40	7.417,22			68.000,00	8.343,20			59.656,80	474,40	
4.000,00							10.000,00	6.000,00			4.000,00		
1.480.202,79	241.475,63	108.070,42	133.223,42	241.293,84		181,79	3.086.215,00	1.443.729,78			1.642.485,22	259.461,27	
1.480.202,79	241.475,63	108.070,42	133.223,42	241.293,84		181,79	3.086.215,00	1.443.729,78			1.642.485,22	259.461,27	
1.480.202,79	241.475,63	108.070,42	133.223,42	241.293,84		181,79	3.086.215,00	1.443.729,78			1.642.485,22	259.461,27	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011		AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI		SPESE						Pag. 33
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						SOMME IMPEGNATE		
Codice meccanog.	N.	DENOMINAZIONE	Iniziali 4	Previsioni		Definitive (4+5-6)	Pagate 8	Rimaste da pagare (10-8)	Totali impegnati (8+9)	10
				In aumento (7-4)	In diminuz. (4-7)					
1	2	3		5	6	7	8	9		
		RIEPILOGO DEI TITOLI								
		TOTALI TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	13.895.632,00	1.619.918,38	3.118.296,38	12.397.254,00	6.131.145,55	4.251.074,75	10.382.220,30	
		TOTALI TITOLO 2 - USCITE IN C/CAPITALE	60.359.200,00			60.359.200,00	526.682,82	19.187.439,75	19.714.122,57	
		TOTALI TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	2.942.100,00			2.942.100,00	1.335.659,36	126.237,85	1.461.897,21	
		TOTALE TITOLI	77.196.932,00	1.619.918,38	3.118.296,38	75.698.554,00	7.993.487,73	23.564.752,35	31.558.240,08	
	1	Avanzo finanziario di competenza							22.171.722,06	
	2	Avanzo di cassa								
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	77.196.932,00	1.619.918,38	3.118.296,38	75.698.554,00	7.993.487,73	23.564.752,35	53.729.962,14	

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			GESTIONE DI CASSA			TOTALI					
Differenze rispetto alle previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
					In piu' (16-13)	In meno (13-16)			In piu' (20-19)	In meno (19-20)	
11	12	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
	2.015.033,70	2.263.188,61	1.658.780,46	3.921.969,07		19.583,01	16.237.604,00	8.394.334,16		7.843.269,84	5.909.855,21
	40.645.077,43	8.154.741,53	48.506.214,39	56.660.955,92		9.238.492,73	44.151.200,00	8.681.424,35		35.469.775,65	67.693.654,14
	1.480.202,79	108.070,42	133.223,42	241.293,84		181,79	3.036.215,00	1.443.729,78		1.642.485,22	259.461,27
	44.140.313,92	10.526.000,56	50.298.218,27	60.824.218,83		9.258.257,53	63.475.019,00	18.519.488,29		44.955.530,71	73.862.970,62
	44.140.313,92	10.526.000,56	50.298.218,27	60.824.218,83		9.258.257,53	63.475.019,00	25.538.364,56		44.955.530,71	73.862.970,62

SPESA

AUTORITA' PORTUALE DI CAGLIARI

CONSUNTIVO FINANZIARIO ESERCIZIO 2011

Pag. 34

CONTO CONSUNTIVO 2011

Nota M_TRA/ PORTI/3095 del 08.03.2012

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

Spese per consulenze (art.6, co. 7, L. 30 luglio 2010, n.122)	
a) Spesa 2009	24.480,00
b) Limite di spesa 2011 (max 20%)	4.896,00
c) Spesa effettuata nel 2011	-
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a - b)	19.584,00

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza (1) (art.6, co.8, L. 30 luglio 2010, n.122)	
a) Spesa 2009	12.071,12
b) Limite di spesa 2011 (max 20%)	2.414,22
c) Spesa effettuata nel 2011	1.256,39
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a - b)	9.656,90
(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali	

Spese per sponsorizzazioni (art.6, co.9, L. 30 luglio 2010, n.122)	
a) Spesa 2009	600,00
b) Limite di spesa 2011 (0%)	-
c) Somma versata al bilancio dello Stato (a - b)	600,00

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2) (art.6, comma 12, L. 30 luglio 2010, n.122)	
a) Spesa 2009	48.888,71
b) Limite di spesa 2011 (max 50%)	24.444,36
c) Spesa effettuata nel 2011	24.444,36
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a - b)	24.444,36
(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per partecipare a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari	

Spese attività di formazione (art.6, comma 13, L. 30 luglio 2010, n.122)	
a) Spesa 2009	10.640,00
b) Limite di spesa 2011 (max 50%)	5.320,00
c) Spesa effettuata nel 2011	1.390,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a - b)	5.320,00

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art.6, comma 14, L. 30 luglio 2010, n.122)	
a) Spesa 2009	6.826,60
b1) Limite di spesa 2011 (max 80%)	5.461,28
b2) Maggiore somma chiesta in deroga per contratto pluriennale di leasing in corso	658,43
b) Totale spesa prevista nel 2011 (b1 + b2)	6.119,71
c) Spesa effettuata nel 2011	5.664,36
d) Somma versata al bilancio dello Stato (a - b1)	1.365,32

CONTO CONSUNTIVO 2011

Indennità, compensi, gettoni di presenza Organi Autorità Portuale (art.6, comma 3, L. 30 luglio 2010, n.122)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	23.841,24
b) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato portuale	4.183,16
c) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti	5.483,49
d) Riduzione 10% gettoni Commissioni e altri Organi collegiali	2.152,00
e) Somma da versare al bilancio dello Stato (a + b + c + d)	35.659,89

Totale somme versate al bilancio dello Stato (art.6, co. 21 L. 30 luglio 2010, n.122)	96.630,47
---	-----------

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art.2, co.618-623 L.244/2007, come modificato dall'art.8, legge 30 luglio 2010, n.122)	
Numero degli immobili	5
Limite di spesa (2%)	b) Valore degli immobili 136.241,38
Spesa effettuata nel 2011	per manutenzione ordinaria per manutenzione straordinaria in totale
Spese effettuate nel 2007	per manutenzione ordinaria per manutenzione straordinaria in totale
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato	17.208,19 - 17.208,19

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.61, co.17, Legge n.133/2008	35.296,38
---	-----------

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO 2011

RISULTATI DIFFERENZIALI	2011		2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		1.708.958,87		1.584.269,41
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		19.802.748,74		22.599.998,81
a) Contributi in conto esercizio	48.257,77		2.208.445,50	
b) Entrate tributarie	15.211.853,74		15.714.239,39	
c) Redditi e proventi patrimoniali	4.322.358,62		4.298.625,15	
d) Ricavi e proventi diversi	220.278,61		378.688,77	
Totale valore della produzione (A)		21.511.707,61		24.184.268,22
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		57.973,43		41.721,29
7) per servizi**		4.356.072,29		4.437.458,51
8) per godimento beni di terzi**		3.497,00		3.496,20
9) per gli organi dell'Ente:		464.350,09		283.947,51
a) indennità, rimborsi e spese	445.355,61		265.623,25	
b) oneri sociali e fiscali	18.994,48		18.324,26	
9 bis) per il personale**		2.519.210,18		2.593.764,78
a) salari e stipendi	1.778.945,49		1.793.267,68	
b) oneri sociali e fiscali	508.630,42		542.082,15	
c) trattamento di fine rapporto	160.374,21		150.041,28	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	71.260,06		108.373,67	
10) Ammortamenti e svalutazione		2.143.165,52		2.917.546,26
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.940.611,28		2.657.750,47	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	193.616,77		246.350,19	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.937,47		13.445,60	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-
12) Accantonamento per rischi		-		-
13) Altri accantonamenti		820.859,89		382.887,52
14) Oneri diversi di gestione		188.234,29		187.187,90
15) Versamenti al Bilancio dello Stato		131.926,85		
a) versamenti ai sensi dell'art.6, comma 21, D.L. 78/10, L. 122/2010	96.630,47			
b) versamenti ai sensi dell'art.61, comma 17, Legge 133/2008	35.296,38			
Totale Costi (B)		10.685.289,54		10.848.009,97
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		10.826.418,07		13.336.258,25

CONTO ECONOMICO 2011

RISULTATI DIFFERENZIALI	2011		2010	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		-		-
16) Altri proventi finanziari		527.766,30		247.363,53
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-		-	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	-		-	
d) proventi diversi dai precedenti	527.766,30		247.363,53	
17) Interessi e altri oneri finanziari		724,92		1.201,81
17-Bis) Utili e perdite su cambi		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		527.041,38		246.161,72
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
19) Svalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	-		-	
Totale rettifiche di valore (18-19)		-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		-		-
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14		114,06		-
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		27.073,00		472.811,27
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		5.269,91		76.465,93
24) oneri vari straordinari		24.550,74		35.296,38
Totale delle partite straordinarie		2.861,71		361.048,96
Risultato prima delle imposte (A - B + - C +- D +- E)		11.350.597,74		13.943.468,93
Imposte sul reddito dell'esercizio		197.181,00		171.991,00
Avanzo Economico		11.153.416,74		13.771.477,93

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

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

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

	anno 2011	anno 2010	Diff. + o -
A. RICAVI	21.511.707,61	24.184.268,22	- 2.672.560,61
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	-	-	
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	21.511.707,61	24.184.268,22	- 2.672.560,61
Consumi di materie prime e servizi esterni	- 4.417.542,72	- 4.482.676,00	65.133,28
C. VALORE AGGIUNTO	17.094.164,89	19.701.592,22	- 2.607.427,33
Costo del lavoro	- 2.519.210,18	- 2.593.764,78	74.554,60
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	14.574.954,71	17.107.827,44	- 2.532.872,73
Ammortamenti	- 2.134.228,05	- 2.904.100,66	769.872,61
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	- 829.797,36	- 396.333,12	- 433.464,24
Saldo proventi ed oneri diversi	- 784.511,23	- 471.135,41	- 313.375,82
E. RISULTATO OPERATIVO	10.826.418,07	13.336.258,25	- 2.509.840,18
Proventi ed oneri finanziari	527.041,38	246.161,72	280.879,66
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	11.353.459,45	13.582.419,97	- 2.228.960,52
Proventi ed oneri straordinari	- 2.861,71	361.048,96	- 363.910,67
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	11.350.597,74	13.943.468,93	- 2.592.871,19
Imposte di esercizio	- 197.181,00	- 171.991,00	- 25.190,00
H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	11.153.416,74	13.771.477,93	- 2.618.061,19

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE ANNO 2011

ATTIVITA'	ANNO 2011		ANNO 2010		PASSIVITA'	ANNO 2011		ANNO 2010	
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE									
B) IMMOBILIZZAZIONI									
I. Immobilizzazioni Immateriali									
1) Costi di impianto e di ampliamento									
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità									
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno									
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili									
5) Avviamento									
6) Immobilizzazioni in corso e acconti									
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi									
8) altre									
Totale	2.336.846,11	3.854.907,76	59.003,96	3.913.911,72					
II. Immobilizzazioni materiali									
1) Terreni e fabbricati	4.620.482,50	4.457.791,64	18.550,59						
2) Impianti e macchinari	25.027,49								
3) Attrezzature industriali e commerciali									
4) Automezzi e motomezzi									
5) Immobilizzazioni in corso	40.810.160,26	34.809.492,23							
6) Diritti reali di godimento	83.908,04	97.112,85							
7) Altri beni mobili e macchine da ufficio	45.539.578,29	39.382.947,31							
Totale	88.059.156,58	78.747.334,67							
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo									
1) Partecipazioni in:									
a) imprese controllate									
b) imprese collegate									
c) imprese controllanti									
d) altre imprese	165.822,84	165.822,84							
e) altri enti									
2) Crediti									
a) verso imprese controllate									
b) verso imprese collegate									
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici di cui:									
entro 12 mesi	65.565.307,59	37.363.263,87							
oltre 12 mesi	13.000.000,00	13.600.000,00							
d) verso altri	52.565.307,59	23.763.263,87							
3) Altri titoli									
4) Crediti finanziari diversi									
Totale	65.731.130,43	37.529.086,71							
Totale immobilizzazioni (B)	113.634.195,65	80.825.945,74							
A) PATRIMONIO NETTO									
I. Fondo di dotazione									
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi									
III. Riserve di rivalutazione									
IV. Contributi a fondo perduto									
V. Contributi per ripiano disavanzi									
VI. Riserve statutarie									
VII. Altre riserve disistimamente indicate:									
VI a) Iado accantonamento ex art.55 D.P.R. 917/86	4.911.556,26	4.911.556,26							
VIII. Avanzo economico dell'esercizio	11.153.416,74	13.771.477,93							
Totale Patrimonio netto (A)	97.600.583,60	86.447.166,86							
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE									
1) per contributi a destinazione vincolata									
2) per contributi incassati per la gestione									
3) per contributi in natura									
Totale contributi in conto capitale (B)									
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI									
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili									
2) per imposte									
3) per altri rischi ed oneri futuri	1.326.162,83	497.228,38							
4) per ripristino investimenti									
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	1.326.162,83	6.292.912,02							
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO									
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo									
1) obbligazioni									
2) verso banche									
3) verso altri finanziatori									
4) account									
5) debiti verso fornitori	2.099.256,56	2.518.108,83							
5 a) debiti verso fornitori per prestazioni ricevute (ft. da ricevere)	289.474,28	210.483,31							
6) rappresentati da titoli di credito									
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti									
8) debiti tributari	85.685,35	70.427,90							
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	111.959,69	93.728,88							
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	105.427.810,22	72.952.748,28							

STATO PATRIMONIALE ANNO 2011

ATTIVITA'	ANNO 2011		ANNO 2010		PASSIVITA'	ANNO 2011		ANNO 2010	
C) ATTIVO CIRCOLANTE									
I. Rimanenze									
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-	-	-	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	252.923,47	263.857,10	252.923,47	263.857,10
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-	-	-	12) debiti diversi	4.094.486,86	2.060.606,57	4.094.486,86	2.060.606,57
3) lavori in corso	-	-	-	-	Totale	112.361.576,43	78.189.960,87	112.361.576,43	78.189.960,87
4) prodotti finiti e merci	-	-	-	-	Totale Debiti (E)	-	-	-	-
5) acconti	-	-	-	-	F) RATEI E RISCONTI	-	-	-	-
Totale	-	-	-	-	1) Ratei passivi	-	-	-	-
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					2) Risconti passivi	2.854.084,55	928.317,59	2.854.084,55	928.317,59
1) Crediti verso clienti, clienti ecc. (al netto del F.do svalutazione crediti)	2.720.399,55		3.023.993,05		3) Aggio su prestiti	-	-	-	-
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	-	-	-	-	4) Riserve tecniche	-	-	-	-
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	2.571.156,91		2.112.760,69		Totale ratei e risconti (F)	2.854.084,55	928.317,59	2.854.084,55	928.317,59
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2.181.203,27		2.302.530,37						
4-bis) Crediti tributari	239.022,45		252.567,59						
5) crediti verso altri, di cui:	76.563,48		101.144,15						
entro 12 mesi	162.458,97		151.423,44						
oltre 12 mesi	7.711.784,18		7.691.851,70						
Totale	2.720.399,55		3.023.993,05						
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni									
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	-					
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	-					
3) altre partecipazioni	-	-	-	-					
4) altri titoli	-	-	-	-					
Totale	-	-	-	-					
IV. Disponibilità liquide									
1) depositi bancari e postali	90.694.161,96		83.875.285,69						
2) assegni	-	-	-	-					
3) denaro e valori in cassa	-	-	-	-					
Totale	90.694.161,96		83.875.285,69						
Totale attivo circolante (C)	98.605.946,14		91.567.137,39						
D) RATEI E RISCONTI									
1) Ratei attivi	-	-	-	-					
2) Risconti attivi	2.729.934,42		243.226,60						
Totale ratei e risconti (D)	2.729.934,42		243.226,60						
Totale attivo	214.970.076,11		172.636.309,73		Totale passivo e netto	214.970.076,11	172.636.309,73	214.970.076,11	172.636.309,73
E) CONTI D'ORDINE					G) CONTI D'ORDINE				
1) Sistema dei rischi	-	-	-	-	1) Sistema dei rischi	-	-	-	-
2) Sistema degli impegni	66.622.843,15		64.747.261,02		2) Sistema degli impegni	66.622.843,15	64.747.261,02	66.622.843,15	64.747.261,02
3) Beni demaniali e patrimoniali dello Stato	25.628.145,11		24.105.479,69		3) Beni demaniali e patrimoniali dello Stato	25.628.145,11	24.105.479,69	25.628.145,11	24.105.479,69
4) Beni dell'Ente presso Terzi	-	-	-	-	4) Beni dell'Ente presso Terzi	-	-	-	-
5) Partite attive stralciate C/O il Legale	86.055,91		86.055,91		5) Partite attive stralciate C/O il Legale	86.055,91	86.055,91	86.055,91	86.055,91
6) Partite occupazioni abusive	361.061,38		325.531,81		6) Partite occupazioni abusive	361.061,38	325.531,81	361.061,38	325.531,81
7) Partite diverse	57.875.135,25		34.541.530,37		7) Partite diverse	57.875.135,25	34.541.530,37	57.875.135,25	34.541.530,37
Totale conti d'ordine (E)	150.573.240,80		123.805.858,80		Totale conti d'ordine (G)	150.573.240,80	123.805.858,80	150.573.240,80	123.805.858,80

CONTO CONSUNTIVO 2011

Allegato allo Stato patrimoniale come da Art.39, c.9, del Regolamento di
Amministrazione e Contabilità

	anno 2011	
	DESTINAZIONE	REDDITO PRODOTTO
ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'AUTORITA' PORTUALE		
Immobile sito in Cagliari via Riva di Ponente, 3 - mq. totali 1.415,10 di cui:		
	Uffici e archivio dell'Ente - mq.1.048,54	-
	Locale piano terra locato alla Agenave S.n.c. - mq. 80,00	12.340,78
	Locali spogliatoi e docce siti al piano terra utilizzati, per 2 ore al giorno, dalla Compagnia Lavoratori Portuali - mq. 286,56	3.418,21
	TOTALE	15.758,99

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

RENDICONTO GENERALE 2011

NOTA INTEGRATIVA

(art. 41 del Regolamento di amministrazione e di contabilità)

La nota integrativa si articola nelle seguenti quattro parti:

- a) criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale ;
- b) analisi delle voci dello stato patrimoniale;
- c) analisi delle voci del conto economico;
- d) altre notizie integrative

PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

I documenti che compongono il Rendiconto Generale sono stati redatti nel rispetto del principio della veridicità, con l'obiettivo di fornire una rappresentazione veritiera della situazione patrimoniale, economica e finanziaria.

Nelle rilevazioni contabili è stato assicurato il rispetto formale e sostanziale delle norme che sovrintendono la redazione dei documenti contabili e delle regole tecniche di chiarezza.

La valutazione delle voci del Rendiconto Generale è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività istituzionale e della prudenza nell'iscrizione delle stesse, nel rispetto del principio della costanza nel tempo nell'applicazione dei criteri di valutazione in modo da permettere la comparabilità dei bilanci da un esercizio all'altro.

Gli elementi contenuti nel Rendiconto Generale corrispondono alle risultanze delle scritture contabili.

Nel Rendiconto Generale assume centralità e rilievo il Rendiconto Finanziario Gestionale, documento cardine della contabilità finanziaria, che rappresenta le risultanze della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa.

Le suddette risultanze sono illustrate e analizzate nella relazione sulla gestione che accompagna il rendiconto generale.

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono stati redatti in conformità alle disposizioni di cui agli articoli 2423, 2423bis e 2424, del Codice Civile e degli artt. 38 e 39 del Regolamento di Contabilità.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'**B) Immobilizzazioni**

I. Immobilizzazioni immateriali – l'importo iscritto di € 2.363.486,83, comprende i valori di spesa per tutte le manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale sui beni dello Stato in amministrazione, nonché altri costi immateriali al netto dei relativi fondi di ammortamento.

L'importo è costituito come segue:

7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi al 31/12/2010	€ 18.832.649,26
Acquisti dell'anno	€ 375.706,39
Valore al 31/12/2011	€ <u>9.208.355,65</u>
Fondi di ammortamento al 31.12.2010	€ 14.977.741,50
Quota Ammortamento 2011	€ 1.893.768,04 ✓
Fondi ammortamento al 31.12.2011	€ <u>16.871.509,54</u>
a) Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 2.336.846,11
8) Altre)- software in dotazione all'Ente e spese capitalizzate inerenti il Piano Regolatore Portuale.	
Costi pluriennali al 31/12/2010	€ 1.476.904,49
Acquisti dell'anno	€ 14.480,00
Valore al 31/12/2011	€ <u>1.491.384,49</u>
Fondi di ammortamento al 31/12/2010	€ 1.417.900,53
Quota ammortamento 2011	€ 46.843,24 ✓
Fondi Ammortamento al 31/12/2011	€ <u>1.464.743,77</u>
b) Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 26.640,72
Totale B) - I (7a +7b)	€ <u>2.363.486,83</u>

L'ammortamento relativo a interventi di manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi, è stato effettuato nel rispetto dell'art.102, comma 6. del D.P.R.917/86, e s.m.i..

II Immobilizzazioni Materiali – Il totale di € 45.539.578,29 comprende i valori di spesa per terreni e fabbricati, per l'acquisto di impianti e macchinari, immobilizzazioni in corso, altri beni mobili e macchine d'ufficio, al netto dei relativi fondi di ammortamento.

1. Terreni e fabbricati al 31/12/2010	€ 12.173.338,50
---------------------------------------	-----------------

Acquisti dell'anno	€ 322.827,16
Valore al 31/12/2011	€ <u>12.496.165,66</u>
Fondi di ammortamento al 31/12/2010	€ 7.715.546,86
Quota ammortamento 2011	€ 160.136,30
Fondi Ammortamento al 31/12/2011	€ <u>7.875.683,16</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 4.620.482,50
2. Impianti e Macchinari al 31/12/2010	€ 189.444,06
Acquisti dell'anno	€ 11.485,00
Valore al 31/12/2011	€ <u>200.929,06</u>
Fondi di ammortamento al 31/12/2010	€ 170.893,47
Quota ammortamento 2011	€ 5.008,10 ✓
Fondi di ammortamento al 31/12/2011	€ <u>175.901,57</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 25.027,49
5. Immobilizzazioni in corso al 31/12/2010	€ 34.809.492,23
Incrementi anno 2011	€ 7.532.333,45
Decrementi anno 2011	€ <u>1.522.665,42</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	€ 40.810.160,26

Rispetto all'esercizio 2010 si registra una variazione del valore iscritto pari a € 6.000.668,03, derivante dall' incremento per lavori in corso per € 7.523.333,45, e dal decremento di € 1.552.665,42. L'incremento è imputabile agli stati avanzamento lavori sulle opere finanziate dallo Stato, in particolare al Banchinamento lato sud ovest del bacino di evoluzione del Porto Canale, alle spese preliminari per i lavori di infrastrutturazione degli avamposti del porto Canale 1^ fase e per il nuovo Banchinamento per trasferimento traffico RO-Ro al Porto Canale, ai lavori di completamento del Banchinamento lato sud del Porto Canale, ai lavori di manutenzione straordinaria della Banchina est del Canale San Bartolomeo, Consolidamento del Capannone Nervi, alle spese preliminari per i lavori di Infrastrutturazione Aree G2E* all'interno del circuito doganale, e per gli interventi di infrastrutturazione delle aree zona G2E destinate al distretto industriale e alla zona franca del Porto Canale, alle spese sostenute per l'avvio dei lavori di dragaggio del Molo Ichnusa, nonché ad altri interventi di minore entità. Il decremento di € 1.552.665,42 è relativo al

completamento dei lavori di consolidamento della calata di ponente alla radice del Molo Sabauda e i lavori di realizzazione del Water Front Portuale che, con l'approvazione del collaudo finale, sono affluiti tra i Conti d'Ordine "Beni demaniali e patrimoniali dello Stato".

7. Altri beni (mobili e macchine d'ufficio) al 31/12/2010	€ 660.302,96
Acquisti dell'anno	€ ---
Dismissioni cespiti anno 2011	€ 7.635,61
Valore al 31/12/2011	<u>€ 652.667,35</u>
Fondi ammortamento 31/12/2010	€ 563.190,11
Quota ammortamento 2011	€ 5.569,20
Fondi ammortamento al 31/12/2011	<u>€ 568.759,31</u>
Valore iscritto nello Stato Patrimoniale	<u>€ 83.908,04</u>

Nell'anno 2011 si è proceduto alla eliminazione delle attrezzature d'ufficio non più funzionanti e obsolete per l'importo complessivo di € 7.635,61.

Le quote di ammortamento inerenti i suddetti beni sono state effettuate secondo quanto disposto dall'art.102, commi 1 e 2, del D.P.R. 917/86 e calcolate sulla base dei coefficienti fissati dal D.M.31.12.88, gruppo XVIII tabella 2 delle altre attività non precedentemente specificate.

III. Immobilizzazione finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

1. Partecipazioni in:

d) Altre Imprese, evidenziano le "partecipazioni in società" per complessivi € 165.822,24, di cui € 140.000,00, per la partecipazione dell'Autorità Portuale al 50% del capitale sociale della Zona Franca di Cagliari S.c.p.a., ed € 25.822,84 per la partecipazione al 10% del capitale sociale della Società Golfo degli Angeli S.p.A. Nell'anno in corso non si registrano variazioni rispetto al valore iscritto nell'anno precedente.

2. Crediti

e) Verso lo Stato e altri soggetti pubblici per € 65.565.307,79. In questa voce sono iscritti € 37.363.263,87 relativi ai finanziamenti dello Stato per l'esecuzione di opere; € 28.202.043,72, al netto dell'importo erogato in € 3.133.560,28. per il contributo concesso

dalla Regione Autonoma della Sardegna per lo sviluppo del Porto di Cagliari di cui alla Convenzione Rep.1676 stipulata in data 06/10/2009.

I crediti esigibili entro l'anno 2012, pari a complessivi € 13.000.000,00, afferiscono le quote di finanziamento da riscuotere dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per i lavori di grande infrastrutturazione. Si tratta del protocollo d'intesa repertorio n. 68/06, per i lavori di Banchinamento lato sud del bacino di evoluzione del Porto Canale di Cagliari, per il quale è in corso la richiesta al Ministero dell'importo di € 8.800.000,00, per lavori e spese sostenute nell'anno in corso. La restante parte di € 4.200.000,00, riguarda le spese sostenute per i lavori finanziati con la legge 166/2002, avviati nell'anno 2010, di cui due conclusi e collaudati.

C) Attivo Circolante

II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

- 1) "Crediti verso clienti ed utenti", iscritti per € 2.720.399,55, già al netto del relativo fondo svalutazione crediti dell'importo di euro 21.153,53. L'importo accantonato al fondo svalutazione crediti è pari allo pari allo 0,5% del valore nominale dei crediti iscritti al 31/12/2011, al netto dei crediti accantonati al fondo rischi e oneri per un importo complessivo di € 954.059,84. In detto fondo sono affluiti i crediti vantati nei confronti di clienti soggetti a procedure fallimentari, per i quali è stato presentato e accolto il ricorso per l'insinuazione al passivo fallimentare, e, nel rispetto del principio della prudenza e veridicità del Bilancio, alcuni crediti relativi ad anni antecedenti il 1998, affidati al legale, la cui riscossione non è certa.

In merito al fondo svalutazione crediti, nel corso dell'anno 2011 si registrano i seguenti movimenti:

- Consistenza al 1° gennaio 2011 € 13.445,60
- Utilizzo del fondo nell'esercizio € 1.229,54
- Accantonamento dell'esercizio € 8.937,47
- Consistenza al 31/12/2010 € 21.153,53

La consistenza all' 1/01/2011, è stata utilizzata a parziale copertura delle perdite derivanti dallo stralcio dei crediti iscritti nel conto residui attivi.

4) "Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici" per complessivi € 2.571.158,91. È stata iscritta la somma di € 2.200.000,00, per crediti vantati nei confronti della Regione Autonoma della Sardegna, a fronte della delibera della Giunta Regionale del 4 novembre 2010, che ha previsto un contributo a copertura delle spese connesse alle operazioni di marketing e fidelizzazione delle attività di transhipment per il porto di Cagliari; € 210.988,08 per crediti vantati nei confronti dell'Agenzia delle Dogane per il versamento delle tasse portuali e di ancoraggio del mese di dicembre 2011. Gli altri crediti derivano dagli interessi attivi bancari maturati nell'ultimo trimestre dell'anno, pari a € 143.282,52, e per crediti verso l'INAIL per € 16.708,72, scaturiti dalla liquidazione relativa ai contributi dovuti per l'anno 2011, ed € 70,59 per la liquidazione dell'imposta di bollo virtuale, oltre ad € 109,00 vantati nei confronti dell'Inps

4-bis) "Crediti tributari" per € 2.181.203,27, comprendenti i crediti IVA per € 1.818.923,46; crediti IRES per € 264.361,28; crediti per ritenute su interessi attivi maturati sul c/c bancario di € 94.569,53; crediti Irpef sulla rivalutazione T.F.R per € 3.349,00.

5) "Crediti verso altri", sono iscritti per complessivi € 239.022,45. di cui € 76.563,48 esigibili entro l'esercizio 2012 ed € 162.458,97 esigibili oltre i 12 mesi successivi.

IV - Disponibilità liquide

1) "Depositi bancari e postali", sono iscritti i depositi bancari dell'Autorità Portuale pari a € 90.984.161,96 di cui € 57.358.377,72 presso il conto infruttifero della Banca d'Italia, ed € 33.535.784,24 presso il conto corrente fruttifero presso il Banco di Sardegna.

Ratei e Risconti

La voce D) -2) delle Attività - Ratei e risconti attivi – ed F) – 2) delle Passività - Ratei e risconti passivi - dello Stato Patrimoniale – hanno determinato l'imputazione al Conto Economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente, in base a criteri di competenza economica e temporale, ai sensi dell'art. 2424 bis, comma 5 del codice civile.

I risconti attivi contabilizzati per complessivi € 2.729.934,42, sono relativi per € 45.499,01 ai costi pagati nell'anno 2011 ma di competenza dell'esercizio successivo; € 2.684.435,41, quali costi anticipati, inerenti la convenzione, stipulata in data 21/04/2011, tra l'Autorità Portuale e la Regione Autonoma della Sardegna, per l'attività di ricerca applicata e manutenzione evolutiva nonché le azioni formative dirette a riconvertire professionalmente i lavoratori delle imprese portuali.

CONTI D'ORDINE

Rientrano tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale, le partite iscritte al Sistema degli impegni (voci E2 delle attività, e G2 delle passività) per € 66.622.843,15, principalmente a fronte delle registrazioni per la realizzazione di opere portuali.

Alle voci E-3) delle attività, e G-3) delle passività, il Conto "Beni demaniali e Patrimoniali dello Stato" per € 25.628.145,11, accoglie i lavori conclusi e collaudati, finanziati con le risorse dello Stato, nonché i beni e le pertinenze demaniali marittime in uso e/o in gestione riportati nei registri IS ed MS. L'incremento, rispetto all'esercizio precedente, pari a € 1.522.665,42, riguarda il completamento dei Lavori di consolidamento della calata di ponente alla radice del Molo Sabauda e i lavori di realizzazione del Water Front Portuale.

Alla voce E 5) delle attività e G 5) delle passività sono iscritti € 86.055,91. invariato rispetto all'esercizio precedente, per partite attive stralciate presso il legale, riferite ad alcuni crediti di anni precedenti, per i quali le procedure di riscossione coattiva non si sono ancora concluse.

Sempre tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale, alle voci E 6) delle attività ed G 6) delle passività risultano iscritti, per € 361.06138, gli indennizzi richiesti per l'occupazione senza titolo di aree demaniali marittime, fino alla definizione delle contestazioni mosse dai concessionari.

Infine alle voci rispettivamente E 7) delle attività e G 7) delle passività, (Partite diverse), di € 57.875.135,25, sono affluiti gli importi per la realizzazione della Darsena di Porto Foxi, della Darsena Pescherecci zona ovest Porto di Cagliari, la prosecuzione del Banchinamento del lato di levante del Porto Canale e i lavori di realizzazione di un Posto di Ispezione Frontaliero (P.I.F.) al Porto Canale. Detti interventi sono stati vincolati nell'avanzo di amministrazione disponibile in attesa del perfezionamento delle obbligazioni giuridiche.

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto risulta incrementato rispetto all'esercizio 2010 di € 11.153.416,74, per effetto dell'avanzo economico realizzato nell'esercizio, ed ammonta complessivamente ad € 97.600.583,60. L'avanzo economico dell'esercizio 2010, che risultava pari a € 13.771.477,93, è affluito alla voce A) II del Patrimonio netto "riserve obbligatorie derivanti da leggi".

C) FONDI PER RISCHI E ONERI

3) "per altri rischi ed oneri futuri", il valore iscritto per complessivi € 1.326.162,83, deriva principalmente dall'accantonamento di € 975.751,03 per rischi e oneri connessi ad alcuni crediti per i quali è stata chiesta e accolta l'insinuazione al passivo fallimentare e a crediti provenienti da esercizi precedenti l'anno 1998 di difficile riscossione. L'accantonamento di cui all'art. 12 del D.P.R. 554/99 € 291.037,48, pari al 3% delle spese previste per i lavori di realizzazione dell'arredo urbano del Molo Ichnusa, per l'infrastrutturazione delle aree G2E* del Porto Canale, il recupero funzionale del Capannone Nervi e l'infrastrutturazione delle aree nella zona G2E del Porto Canale destinate al distretto industriale e zona franca nonché l'importo di € 50.656,00 per residui perenti relativi allo stralcio di residui non ancora prescritti.

4) "per ripristino investimenti", l'intero importo iscritto nell'esercizio 2010 è stato imputato per € 2.662.123,23, ai lavori in corso per l'infrastrutturazione delle aree G2E* del porto Canale, mentre l'importo di € 3.133.560,41, inerente la realizzazione di un programma integrato di interventi relativi al Porto Industriale di Cagliari, a fronte della Convenzione stipulata con la Regione Autonoma della Sardegna, repertorio n. 1676 del 6/10/2009, è affluito nel conto E) 10 – Residui passivi - debiti verso terzi per prestazioni dovute.

D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

L'importo iscritto per € 827.668,70 è adeguato agli importi effettivamente dovuti al personale dipendente alla data del 31/12/2011, con relativa rivalutazione del pregresso maturato, come risulta di seguito indicato nel prospetto "Altre informazioni".

E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

I debiti sono stati iscritti al loro valore nominale, quelli verso fornitori ammontano a € 2.099.256,56. Gli altri debiti sono costituiti dalle fatture da ricevere, dai debiti tributari, verso

istituti di previdenza e sicurezza sociale, verso terzi per prestazioni dovute, verso lo Stato e altri soggetti pubblici nonché altri debiti.

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427, p.6, del Codice Civile, si evidenzia che non risultano iscritti debiti di durata residua superiore ai cinque anni né debiti assistiti da garanzie reali su beni dell'Ente.

Alla voce E 10) l'importo iscritto per € 105.427.810,22 è relativo ai debiti v/terzi per gli interventi finanziati dallo Stato e dalla Regione Autonoma Sardegna in corso di realizzazione.

F) RATEI E RISCONTI

I risconti passivi attivi contabilizzati per complessivi € 2.854.084,55, principalmente sono relativi per € 2.000.000,00 al contributo da erogare dalla Regione Autonoma della Sardegna, in virtù della Convenzione stipulata in data 21/04/2011, per le attività di ricerca applicata e manutenzione evolutiva e le attività di formazione e riconversione professionale dei lavoratori delle imprese portuali; € 803.959,74 per il contributo concesso dallo Stato per la realizzazione del sistema di security portuale.

La parte residuale della citata voce è relativa a canoni di concessione demaniali, licenze d'impresa e altri componenti positivi che vengono rinviati all'esercizio successivo, in base a criteri di competenza economica e temporale.

CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un Avanzo di € 11.153.416,74.

Il valore della produzione ammonta ad € 21.511.707,61 a fronte di costi della produzione per € 10.685.289,54.

La differenza tra valore e costi della produzione, pari a € 10.826.418,07, registra un decremento di € 2.509.840,18 rispetto al conto consuntivo 2010.

Alla formazione dello scostamento rispetto all'esercizio precedente hanno contribuito i minori ricavi per € 2.672.560,61, di cui € 2.160.187,73 per i contributi in c/esercizio ricevuti nell'anno 2010, ed € 502.385,65 per minori per entrate da tasse portuali, nonché i minori costi della produzione per € 162.720,43.

La gestione finanziaria si è chiusa con un saldo positivo di € 527.041,38, derivante prevalentemente dagli interessi attivi maturati sui depositi nel conto corrente fruttifero acceso presso il Banco di Sardegna.

La gestione straordinaria (proventi e oneri straordinari), chiude con un saldo negativo di - € 2.861,71. In questa voce del Conto Economico sono inserite le sopravvenienze attive e passive, rispettivamente € 27.073,00 e € 5.269,91, derivanti dallo stralcio di alcune partite iscritte al conto dei residui passivi e dei residui attivi.

Gli oneri vari straordinari, pari a € 24.550,74, sono scaturiti prevalentemente dal pagamento di contributi ex Inpdai, contestati dall'Ente, la cui vertenza si è conclusa nell'anno in corso.

Le imposte d'esercizio, dell'importo di € 197.181,00 corrispondono all'Irap calcolata sul costo del personale dipendente e non dipendente, secondo il metodo retributivo.

L'Autorità Portuale, Ente pubblico non economico, svolge in misura residuale attività commerciale. I ricavi e i costi della predetta attività sono costituiti da poste direttamente riferibili alla gestione commerciale, nonché da costi di natura promiscua determinati ai sensi dell'art. 144 (ex art. 109) del TUIR.

Da tale attività residuale derivano ricavi per € 2.379.468,07, costi diretti per € 1.843.079,40 e costi di natura promiscua, rideterminati secondo le disposizioni del TUIR 917/86 pari a € 571.383,82, da cui scaturisce una perdita dell'esercizio 2011 di € 34.995,15.

Pertanto non essendo dovuta l'imposta IRES per l'attività d'impresa commerciale, le imposte d'esercizio inserite quale ultima posta del Conto Economico, pari ad € 197.181,00, corrispondono all'Irap calcolata sul costo del personale dipendente e non dipendente, secondo il metodo retributivo.

ALTRE INFORMAZIONI

Il personale in forza al 31.12.2011, oltre il Segretario Generale, risulta di n. 30 unità a tempo indeterminato e n. 1 unità a tempo determinato.

Il trattamento di fine rapporto rispecchia il debito dell'Ente nei confronti dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio. Il relativo accantonamento è stato effettuato secondo la normativa vigente.

Le variazioni del fondo TFR risultano le seguenti:

Consistenza al 01.01.2011	€ 777.952,39
TFR erogato nel 2011 (anticipazioni e liquidazioni)	- € 89.955,81
TFR maturato nell'anno destinato a f.di integrativi di previdenza complementare	- € 17.569,37
Imposta sostitutiva	- € 3.105,72
Accantonamento quota 2011	€ 132.140,65
Rivalutazione f.do anni precedenti	€ 28.233,56
Consistenza al 31.12.2011	€ 827.668,70

Ai sensi del D. Lgs. 252/05 le quote di T.F.R. dei dipendenti che hanno espresso la propria volontà sono state versate ai fondi di previdenza complementare.

Il Segretario Generale

Dott. Roberto Farci



Il Presidente

Dott. Piergiorgio Massidda



PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2011**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€ 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
= Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€ 90.894.161,96
+ RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	€ 41.302.742,73
	dell'esercizio	€ 31.902.944,93
		€ 73.205.687,66
- RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	€ 50.298.218,27
	dell'esercizio	€ 23.564.752,35
		€ 73.862.970,62
= Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		€ 90.236.879,00
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		827.668,70
ai Fondi per rischi ed oneri:		1.047.560,56
a) Fondo svalutazione crediti		21.153,53
b) Fondo rischi		975.751,03
c) Fondo residui perenti		50.656,00
per i seguenti altri vincoli		57.875.135,25
Realizzazione progetti cofinanziati dalla Regione Sardegna		26.306.700,83
Realizzazione Darsena Porto Foxi		4.930.680,29
Prosecuzione banchinamento lato di levante P.Canale		18.115.000,00
Darsena pescherecci nella zona ovest del porto di Cagliari		6.920.954,13
Realizzaz. Posto di ispezione Frontaliero (P.I.F.) P.Canale		1.601.800,00
Totale parte vincolata		59.750.364,51
Parte disponibile		30.486.514,49

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

PROSPETTO DEI RESIDUI ATTIVI

PAGINA BIANCA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

Elenco Residui Attivi al 31.12.2011 come da Rendiconto Finanziario

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
CREDITI VISTATO E ALTRE AMMIN.PUBBLICHE	2.103.451,46				
Crediti IRPEF		E124/10	3.349,00	2011	
Crediti INPS		E124/10	109,00	2011	
Crediti INAIL		E124/10	16.708,72	2011	
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE					
Credito IVA		E311/40	95.155,91	2006	
Credito IVA		E311/40	646.898,24	2007	
Credito IVA		E311/40	295.528,31	2008	
Credito IVA		E311/40	253.030,19	2009	
Credito IVA		E311/40	231.099,54	2010	
Credito IVA		E311/40	297.211,27	2011	
Credito IRES		E124/10	112.755,87	2009	
Credito IRES		E124/10	86.279,87	2010	
Credito IRES		E124/10	65.325,54	2011	
CREDITI P/INTERESSI ATTIVI	143.282,52				
		E129/30	143.282,52	2011	riscosso interessi Bds
Crediti V/ALTRE AMM.NI PUBBLICHE	70,59				
		E124/10	70,59	2011	riscosso bollo virtuale

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
CONTRIB.DELLO STATO P/ OPERE	37.363.263,87				
		E221/10	15.931.933,53	2000	Banchin.lato ovest Porto Canale
		E221/10	564.819,37	2002	consolidamento Molo Sabauda
		E221/10	358.668,16	2003	Fin.to acquisto/ristrutturazione immobile via Riva di Ponente
		E221/10	19.214,08	2004	L.166/02(Repp.1781-1782/10) Lav.consolid.to Cappanone Nervi-Manut.straord.Canale S.bartolomeo- Manut.Water Front portuale-
		E221/10	6.952.486,08	2005	Manut.specchi acquei M.Ichnusa- Infrastrutturazione arre G2E* Porto Canale
		E221/10	5.428.299,84	2005	
		E221/10	8.107.842,81	2009	compl.bancinamento lato sud porto canale
CREDITI V/REGIONE	30.402.043,72				
		E112/10	200.000,00	2010	atto aggiuntivo accordo di programma RAS/AP del 27.12.2010
		E112/10	2.000.000,00	2011	Fin.to RAS azioni ricerca e formazione rep.1849/11
		E222/10	28.202.043,72	2011	Realizzaz.prog.integr.P.Canale - Conv.Rep.1676/09
Crediti v/agenzia delle Dogane	210.988,08				
		E121/10	189.631,91	2011	taxe portuali
		E121/30	21.356,17	2011	taxe ancoraggio
SOMME DIVERSE DA RECUPERARE	13,56				
		E124/10	13,56	2011	ant.ass.ne vita Ing.Conti (recuperato)
CREDITI V/PERSONALE DIPENDENTE	167.891,61				
		E311/50	1.250,00	2007	Anticipazioni contrattazione Il livello

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/50	54.941,61	2010	Anticipazioni contrattazione II livello
		E311/50	111.700,00	2011	Anticipazioni contrattazione II livello
CREDITI PRITENUTE DIVERSE	3.270,00				
		E311/20	3.270,00	2010	INPDAl Murgiala/Serra
CREDITI PARTITE DIVERSE	35.855,00				
		E311/60	35.855,00	2010	cess.ne 5° Bachis
SOMME PAGATE C.TO TERZI	134,27				
		E311/70	134,27	2002	Imp.registro decreti ingiuntivi,
CREDITI P/VERSAMENTO CAUZIONI	4.290,00				
		E214/30	4.290,00	2009	TECNOCASIC DEP.CAUZ.LE XSERV.SMALT.RIFIUTI DEL.103
CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	22.974,42				
GRENDI TRASPORTI MARITTIMI					
		E122/10	17.240,66	2011	Prov.servizio traffico merci
		E124/10	0,60	2011	spese postali
CONTROLPARK					
		E122/30	5.701,07	2010	tariffe parcheggi nov-dic.210
		E124/10	0,60	2011	spese postali
Bilanciali Sardegna Srl					
		E124/10	31,49	2011	rec.spese E.E. pesa portuale
Crediti v/fornitori					

RESIDUI ATTIVALI 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Comp. Lavori Portuali Srl	58.631,26				iscrizione a ruolo 2009-2010
		E123/10	3.428,74	2010	canone demaniale
		E123/10	16.512,94	2011	canone demaniale
		E123/20	3.418,21	2010	spogliatoi via riva di ponente
		E123/20	3.418,21	2011	spogliatoi via riva di ponente
		E123/30	6,43	2011	interessi su dilaz.ne
		E124/10	0,60	2009	spese postali (iscrizione a ruolo)
		E124/10	1.836,91	2010	Consumi idrici+spese postali
		E124/10	5,60	2011	spese postali
		E125/20	20.001,81	2009	Art.17 L.84/94 8 (iscrizione a ruolo)
		E125/20	10.001,81	2010	Art.17 L.84/94
	Comp.Vele Mediterranee Srl	8.204,87			
		E123/10	1.960,86	2003	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	4.867,91	2005	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E124/10	7,00	2005	spese postali
		E311/40	392,17	2003	IVA
		E311/40	973,58	2005	IVA
Comune di Cagliari	4.709,82				sollecitato
		E123/10	779,51	2008	rs.ft.canoni demaniali
		E123/10	946,00	2009	canoni demaniali
		E123/10	582,48	2010	canoni demaniali
		E123/30	2.375,43	2011	canoni demaniali
		E124/10	7,60	2008	spese postali
		E124/10	3,80	2009	spese postali
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E124/10	10,00	2011	spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Comune di Capoterra	1.207,48				
		E123/10	1.197,48	2011	canone demaniale
		E124/10	10,00	2011	spese postali
Consorzio Agrario Interprovinciale CA/OR	2.891,65				
		E124/10	1,20	2011	sollecitato
					spese postali+consumi idrici
		E125/20	2.659,01	2011	licenza d'impresa
		E125/40	56,29	2010	penalità di mora
		E125/40	175,15	2011	penalità di mora
Coop. Il Delfino	66.310,55				
					ISCRIZIONE A RUOLO
		E122/30	30.023,54	1993	Proventi aree portuale
		E122/30	3.412,90	1994	Proventi aree portuale
		E123/10	11.561,12	1998	Canone demaniale
		E123/10	10.463,32	1999	Canone demaniale
		E123/10	8.885,22	2005	Canone demaniale
		E124/10	183,76	1999	imposta registro + spese postali
		E124/10	3,65	2005	Spese postali
		E311/40	1.777,04	2005	IVA
Coop. Pescatori Bonaria	1.137,48				
					iscrizione a ruolo anni 2009-2010
		E123/10	591,08	2011	Consumi idrici+spese postali
		E124/10	211,34	2009	Consumi idrici+spese postali
		E124/10	273,30	2010	Consumi idrici+spese postali
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	8,48	2010	penalità di mora
		E311/40	21,01	2009	IVA
		E311/40	27,27	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Corpo Piloti Porto Cagliari	16,82				iscrizione a ruolo
		E123/10	5,42	2010	residuo su ft.canone demaniale
		E124/10	11,40	2010	Consumi idrici+spese postali
Ditta Contu Mauro	121.810,38				iscritto a ruolo
		E123/10	8.330,04	1998	Canone demaniale
		E123/10	4.276,45	1999	Canone demaniale
		E123/10	4.332,04	2000	Canone demaniale
		E123/10	48.900,50	2002	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	12.846,31	2003	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	7.696,23	2004	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	17.721,15	2006	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	132,11	1999	imposta registro + spese postali
		E124/10	3,25	2000	spese postali
		E124/10	3,35	2002	spese postali
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
	Dott.ssa Giglio Graziella	6,81			
		E123/10	1,81	2011	consumi idrici+spese postali
		E124/10	5,00	2011	spese postali
12.118,50					iscrizione a ruolo
		E122/40	12.053,25	2009	proventi pesa portuale
		E124/10	0,60	2009	spese postali
Efispau Srl		E125/40	64,65	2010	penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Enel Produzione spa	103,60				iscrizione a ruolo
		E125/40	103,60	2010	penalità di mora
Feeder and Domestic Service	48.346,76				E123/10 causa Avv. di Stato
		E123/10	38.117,50	2002	Occupaz.abusiva
		E124/10	3,35	2002	spese postali
		E124/10	0,60	2011	spese postali
		E125/20	2601,81	2011	LICENZA IMPRESA ANNO 2012
		E311/40	7.623,50	2002	IVA
Galasso Natalino	6.363,37				iscrizione a ruolo
		E123/10	6.358,59	1996	Canone demaniale
		E124/10	4,78	1996	Spese postali
Grandi Trasporti Marittimi	488,21				iscrizione a ruolo anno 2010
		E125/40	314,40	2010	penalità di mora
		E125/40	173,81	2011	penalità di mora
					sollecitato
Gruppo Ormeggiatori "A.Pinna"	8.183,62				sollecitato
		E123/10	8.022,41	2011	canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	consumi idrici-spese postali
		E125/40	156,21	2011	penalità di mora
Gruppo Sportivo Aquila	30.380,57				iscrizione a ruolo 2008-2009
		E123/10	7.567,60	2008	canone demaniale
		E123/10	4.861,53	2009	canone demaniale
		E123/10	17.937,64	2011	canone demaniale
		E124/10	3,80	2009	spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	10,00	2011	spese postali
Impresa Portuale di Cagliari	4.402,41				sollecitato
		E124/10	0,60	2011	spese postali
		E125/10	4.401,81	2011	Licenza d'impresa 2012
Lega Navale Italiana	9.571,68				ricorso
		E124/10	9.571,68	2009	consumi idrici
Lo Squalo Soc.Coop. A r.l.	534,28				iscritto a ruolo
		E123/10	7,31	2008	residuo ft.canone demaniale
		E124/10	7,60	2008	spese postali
		E124/10	3,80	2009	spese postali
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	510,57	2007	penalità di mora
Pilloni Claudio Carp.Metallica	33.669,46				causa in corso - Avv. Angioni
		E122/80	333,86	1994	Proventi magazzini e aree
		E123/10	5.484,01	1995	canoni demaniali
		E123/10	25.826,94	1996	canoni demaniali
		E124/10	823,62	1995	Recuperi E.E.
		E124/10	2,58	1996	spese postali
		E311/40	1.198,45	1995	I.V.A.
Lo Zenit Sas	67,80				iscrizione a ruolo
		E125/40	67,80	2010	penalità di mora
Polisportiva Amici del Remo	1.540,73				iscrizione a ruolo 2010
		E123/10	1,81	2010	canone demaniale
		E123/10	1.512,95	2011	canone demaniale

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	15,97	2010	penalità di mora
Porto Industriale CA - CICT	2.602,41				riscosso
		E124/10	0,60	2011	spese postali
		E125/10	2.601,81	2011	licenza d'impresa 2012
I.T.E.R.C. Srl	6.687,76				iscrizione a ruolo 2010
		E124/10	1,80	2011	spese postali
		E125/20	6.515,70	2011	licenza d'impresa 2011+2012
		E125/40	170,26	2010	penalità di mora
Salvatore Troia Eredi Sas	21.674,87				dilazionato
		E123/10	6.520,64	2010	canone demaniale
		E123/10	14.991,75	2011	canone demaniale
		E123/30	30,60	2011	interessi dilaz.ne
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	126,88	2010	penalità di mora
Sarda Vetresina di Manca Ivo	1.769,21				dilazionato
		E123/10	1.742,93	2011	canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	21,28	2011	penalità di mora
Sem Molini Sardi S.p.A.	420.343,61				causa in corso - Avv. Angioni
		E122/10	260.199,36	1992	Proventi servizi traff.merci
		E122/10	93.906,33	1993	Proventi servizi traff.merci
		E122/10	24.154,39	1994	Proventi servizi traff.merci

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E122/30	12.552,57	1992	Proventi magazzini e aree
		E122/30	7.320,78	1993	Proventi magazzini e aree
		E122/30	17.570,90	1994	Proventi magazzini e aree
		E122/40	2.275,49	1993	Proventi pesa portuale
		E122/40	2.363,79	1994	Proventi pesa portuale
Brucchiotti Bernardo	12.706,79				iscritto a ruolo
		E123/10	659,53	2005	Canone demaniale
		E123/10	2.098,15	2006	Canone demaniale
		E123/10	2.128,42	2007	Canone demaniale
		E123/10	1.191,64	2008	Canone demaniale
		E124/10	0,41	2003	spese postali
		E124/10	0,45	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	4,25	2006	spese postali
		E124/10	4,40	2007	spese postali
		E124/10	6.065,49	2008	rec.oneri smalt.rifiuti+spese postali
		E125/40	2,82	2003	penalità di mora
		E125/40	26,89	2004	penalità di mora
		E125/40	16,03	2006	penalità di mora
		E125/40	85,03	2007	penalità di mora
		E311/40	419,63	2006	IVA
Soc.Coop. a r l Laguna	8.960,32				iscritto a ruolo
		E123/10	6.351,68	2003	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	2.100,60	2004	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E311/40	84,57	2003	IVA
		E311/40	420,12	2004	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Coop.pesca Porticciolo Sant'Elia	2.963,74				iscritto a ruolo al 31.12.2008
		E123/10	184,86	2005	canone demaniale
		E123/10	536,05	2006	canone demaniale
		E124/10	3,65	2005	Spese postali
		E124/10	3,65	2006	Spese postali
		E124/10	281,40	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	1.088,70	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	564,90	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	107,21	2006	IVA
		E311/40	28,08	2008	IVA
		E311/40	108,81	2009	IVA
		E311/40	56,43	2010	IVA
Sud Trasporti	26.822,22				riscosso (escussione polizza)
		E123/10	13.199,21	2010	canone demaniale
		E123/10	13.555,03	2011	canone demaniale
		E124/10	5,00	2010	spese postali
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	57,98	2010	penalità di mora
Tirrenia di navigazione spa	475.319,21				riscosso tranne - giugno luglio 2010 € 273.806,24 insinuazione passivo - accantonamento fondo rischi
		E122/10	81.653,21	2010	proventi ro/ro
		E122/10	103.808,57	2011	proventi ro/ro
		E122/20	192.153,03	2010	proventi passeggeri+sekurty
		E122/20	97.697,59	2011	proventi passeggeri+sekurty
		E123/10	1,81	2011	res.canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Strazzera Piero	26.579,73	E123/10	12.649,53	2011	iscritto a ruolo al 31.12.2008 - iscrizione a ruolo 2009-2010
		E124/10	1.011,25	2007	canone demaniale
		E124/10	1.817,70	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	8.759,40	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	843,00	2010	spese postali+consumi idrici
		E124/10	5,00	2011	spese postali+consumi idrici
		E125/40	173,99	2010	penalità di mora
		E125/40	178,03	2011	penalità di mora
		E311/40	181,71	2008	IVA
		E311/40	875,88	2009	IVA
E311,40	84,24	2010	IVA		
Società Canottieri Ichnusa	6,38				sollecitato
		E125/40	6,38	2010	penalità di mora
Vallasca Giorgio	22.403,45				
		E123/10	1.092,40	2002	iscritto a ruolo
		E123/10	3.899,58	2003	Canone demaniale
		E123/10	6.740,64	2005	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	6.925,50	2006	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	3,35	2002	spese postali
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E124/10	3,35	2005	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E311/40	218,48	2002	IVA
		E311/40	779,92	2003	IVA
		E311/40	1.348,13	2005	IVA
		E311/40	1.385,10	2006	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Cantieri navali del sole	7.262,25				sollecitato
		E123/10	7.249,83	2011	canone demaniale
		E123/30	6,82	2009	res. fr. mora+interessi
		E124/10	0,60	2009	spese postali
		E124/10	5,00	2011	spese postale
Cantiere navale Carlo Rais	6.148,71				iscritto a ruolo al 31.12.2008 - iscrizione a ruolo 2009-2010
		E124/10	1.624,08	2006	spes postali+consumi idrici
		E124/10	771,24	2007	spes postali+consumi idrici
		E124/10	999,60	2008	spes postali+consumi idrici
		E124/10	1.164,30	2009	spes postali+consumi idrici
		E124/10	859,20	2010	spes postali+consumi idrici
		E125/40	178,32	2006	Penalità di mora
		E125/40	10,55	2007	Penalità di mora
		E311/40	162,29	2006	IVA
		E311/40	77,00	2007	IVA
		E311/40	99,90	2008	IVA
Saras SpA	52.383,39				E123/10 causa in corso Avv dello Stato
		E123/10	52.380,04	2003	canoni demaniali
		E124/40	3,35	2003	spese postali
Polizia Di Frontiera	1.679,25				Amm.ne in attesa di fondi
		E124/10	994,20	2008	consumi idrici
		E124/10	632,50	2010	consumi idrici
		E311/40	99,36	2008	IVA
		E311/40	53,19	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Ditta Farci Gesuino	3.962,65				sollecitato
		E123/10	3.952,65	2011	canone demaniale
		E124/10	10,00	2011	spese postali
Ditta Ma.RI.NA. Di Manunza Vera	2.064,67				iscritto a ruolo
		E123/10	1.807,65	2001	canoni demaniali
		E124/10	3,36	2001	spese postali
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi r.t.68
		E311/70	129,11	2001	rec.somme p.le c/terzi
Regione Autonoma della Sardegna	286,35				sollecitato
		E123/20	236,16	2011	Canone locazione terminal crociere
		E124/10	0,60	2011	spese postali
		E311/40	49,59	2011	IVA
CO.S.PE.-Sardegna	8.399,04				iscritto a ruolo
		E123/10	5.901,43	2007	indennizzo occup.senza titolo
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E124/10	2.493,81	2008	recupero oneri messa in sicurezza
Capitaneria di Porto	213.281,29				IN CONTENZIOSO Adv.di stato
		E124/10	37.258,48	2006	consumi idrici
		E124/10	59.975,40	2007	consumi idrici
		E124/10	25.814,98	2008	consumi idrici
		E124/10	43.964,20	2009	Consumi idrici
		E124/10	26.835,42	2010	consumi idrici
		E311/40	3.745,77	2006	IVA
		E311/40	6.014,68	2007	IVA
		E311/40	2.581,15	2008	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/40	4.417,56	2009	IVA
		E311/40	2.673,65	2010	
CONSORZIO ITTICO S.GILLA	6,54				sollecitato
		E124/10	6,00	2010	consumi idrici
		E311/40	0,54	2010	IVA
Coop.Sud Trasporti a r.l.	7,45				sollecitato
		E125/40	7,45	2010	penalità di mora
Pillai Fabio	2.610,64				sollecitato
		E123/10	2.590,06	2011	Canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	15,58	2010	penalità di mora
Serra Andrea	19.768,27				iscritto a ruolo
		E123/10	3.873,43	1999	Canone demaniale
		E123/10	775,98	2000	Canone demaniale
		E123/10	2.583,90	2004	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	3.966,81	2005	indennizzo occup.abusiva
		E123/10	7.113,91	2007	indennizzo occup.abusiva
		E124/10	133,40	1999	imposta registro+ spese postali
		E124/10	3,25	2000	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E311/40	516,78	2004	IVA
		E311/40	793,36	2006	IVA
Zirone Renzo	6.005,59				iscritto a ruolo
		E123/10	3.648,20	2005	canone demaniale

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E123/10	2.141,68	2007	canone demaniale
		E124/10	4,10	2005	spese postali
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E125/40	4,62	2005	penalità di mora
		E311/40	203,19	2005	IVA
La Costiera Soc. Coop. A r.l.	1.283,13				iscritto a ruolo
		E123/10	523,25	2005	Canone demaniale
		E123/10	536,05	2006	Canone demaniale
		E124/10	0,45	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E125/40	4,22	2004	penalità di mora
		E311/40	104,65	2005	IVA
		E311/40	107,21	2006	IVA
Questura di Cagliari squadra nautica	107,53				Amm.ne in attesa di fondi
		E124/10	107,53	2010	consumi idrici
Play Time Il Ass.ne Sportiva	19,75				iscritto a ruolo
		E124/10	16,56	2006	riproduzione doc.
		E311/40	3,19	2006	IVA
Integrated Pest Management Srl	3.537,19				iscritto a ruolo
		E123/10	2.857,05	2004	canone demaniale
		E124/10	0,41	2003	spese postali
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E125/40	104,97	2003	penalità di mora
		E311/40	571,41	2004	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Marina di Sant'Elmo Srl	22.167,32				
		E123/10	14.420,83	2011	iscrizione a ruolo 2009
		E124/10	7.041,40	2009	canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E311/40	700,09	2009	spese postali+consumi idrici IVA
CARI.MAR. Srl	16.165,65				
		E123/10	16.054,57	2011	CANONE DEMANIALE
		E124/10	10,90	2008	spese postali+consumi idrici - iscrizione a ruolo
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	95,18	2011	penalità di mora
Procida Lines 2000 Srl	1.049,60				
		E123/10	1.046,35	2000	iscritta a ruolo indennizzo canone
		E124/10	3,25	2000	spese postali
Brignone Daniele	1.382,85				
		E124/10	95,10	2008	iscritto a ruolo al 31.12.2008 - iscrizione a ruolo 2009-2010 Consumi idrici+spese postali
		E124/10	313,80	2009	Consumi idrici+spese postali
		E124/10	848,40	2010	Consumi idrici+spese postali
		E311/40	9,45	2008	IVA
		E311/40	31,32	2009	IVA
		E311/40	84,78	2010	IVA
Soc.Coop. a r.l. ControlPark	16.063,28				
		E122/30	2.854,40	2008	Dilazione Rep.1472/08 proventi parcheggi
		E122/30	6.659,37	2011	proventi parcheggi

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	1,20	2011	spese postali
		E125/20	221,81	2011	LICENZA IMPRESA 2012
		E125/40	600,67	2011	penalità di mora
		E311/40	4.327,36	2004	IVA
		E311/40	1.398,47	2011	IVA
Coop.Pescatori Calogero 1°	603,74				sollecitato
		E123/10	598,74	2011	canoni demaniali
		E124/10	5,00	2011	spese postali
Plaisant & c. Ship Agency Srl	159.135,69				riscosso 2010
		E122/20	50.109,72	2010	preventi pax crociere
		E122/20	104.540,97	2011	preventi pax crociere
		E124/10	7,20	2010	spese postali
		E124/10	15,60	2011	spese postali
		E125/40	2.765,54	2010	penalità di mora
		E125/40	1.696,66	2011	penalità di mora
Ass. Cult.Compagnia Teatrale la via del Collegio	955,99				iscritto a ruolo
		E123/10	793,86	2002	Canone demaniale
		E124/10	3,36	2002	spese postali
		E311/40	158,77	2002	IVA
Sandalion Mare Club	1.876,25				iscritto a ruolo
		E124/10	1.730,55	2008	Recup.spese manifestazione
		E311/40	145,70	2008	IVA
SIVAS Srl	11.720,65				iscritto a ruolo fino al 2009 - iscrizione a ruolo 2010
		E123/10	8.284,56	2008	canoni demaniali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E123/10	3.038,47	2009	Canoni demanziali
		E124/10	79,86	2006	consumi idrici+spese postali
		E124/10	26,00	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	74,10	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	97,80	2010	consumi idrici+spese postali
		E125/40	93,90	2006	penalità di mora
		E311/40	7,87	2006	IVA
		E311/40	2,16	2008	IVA
		E311/40	6,21	2009	IVA
		E311/40	9,72	2010	IVA
	25.157,48				
Cocktail Service		E122/40	17.366,79	2005	In riscossione per pignoramento cibo terzi
		E124/10	4.117,00	2005	proventi bar S.M.
		E311/40	3.442,10	2005	recup.E.E.+spese postali
		E311/40	231,59	2006	IVA
Inox Nautica di Manca Stefano	1.316,45				
					sollecitato
		E123/10	1.305,17	2011	canone demanziale
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	6,28	2010	penalità di mora
					iscrizione a ruolo
SO.GE.BAR. & c. sas	5.577,70				
		E123/10	1,81	2009	RESIDUO FT.CANONE DEM.LE
		E124/10	2.654,70	2009	consumi idrici + spese postali
		E124/10	2.414,40	2010	consumi idrici + spese postali
		E311/40	265,41	2009	IVA
		E311/40	241,98	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
MEDIAMARE di Marcello Serra	580,97				iscritto a ruolo
		E123/10	294,25	2004	Canone demaniale
		E123/10	184,06	2006	Canone demaniale
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E311/40	58,85	2004	IVA
		E311/40	36,81	2006	IVA
Carlo Pili	39,39				iscritto a ruolo
		E122/40	37,00	2009	proventi pesa portuale
		E122/40	2,39	2009	spese postali
Associazione Pensionati "Amici del Mare"	1.066,74				iscritto a ruolo
		E124/10	447,66	2006	consumi idrici+spese postali
		E124/10	563,04	2007	consumi idrici+spese postali
		E311/40	56,04	2007	IVA
Eni S.p.A.	26,21				sollecitato
		E123/10	1,81	2011	res.ft.canone
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/410	19,40	2010	Penalità di mora
SYNDIAL SPA	262,99				sollecitato
		E125/40	255,47	2010	penalità di mora
		E125/40	7,52	2011	penalità di mora
Banchero Gessuino	12.229,89				iscritto a ruolo
		E129/10	10.188,78	2003	indennizzo occup.abusiva

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	3,35	2003	spese postali
		E311/4	2.037,76	2003	IVA
Cozzolino Nicola e Remigio	5.074,69				
		E123/10	4.225,87	2006	iscrizione a ruolo
		E124/10	3,65	2006	Canone demaniale
		E311/40	845,17	2006	Spese postali
				2006	IVA
Moby SpA	9.142,53				
		E122/10	2,41	2009	sollecitato
		E122/10	6.599,13	2011	proventi Ro/Ro
		E122/20	1,81	2008	proventi Ro/Ro
		E122/20	47,25	2011	proventi pax
		E124/10	1,20	2008	proventi pax
		E124/10	2.204,70	2011	Spese postali
		E125/40	65,98	2011	Spese postali+consumi idrici
		E311/40	220,05	2011	penalità di mora
				2011	IVA
CO.WAL.OR Snc	124,55				
		E124/10	0,60	2007	iscritto a ruolo
		E125/30	123,95	2007	spese postali
Cagliari Boat service di Beppe Sibiru	243,45				
		E124/10	0,60	2007	iscritto a ruolo
		E123/10	0,60	2008	Spese postali
		E125/30	118,30	2007	Spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68
				2008	proventi art.68

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Publical di Usai G. & C. Snc	11.405,95				iscritto a ruolo
		E123/10	861,30	2004	Indennizzo canone
		E123/10	2.814,87	2005	Indennizzo canone
		E123/10	2.677,60	2006	Indennizzo canone
		E123/10	3.406,98	2007	Indennizzo canone
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E124/10	303,80	2007	sp.post.+recup.spese demoliz.cartelli pubbl.
		E311/40	172,26	2005	IVA
		E311/40	562,97	2005	IVA
		E311/40	535,52	2006	IVA
		E311/40	60,00	2007	IVA
Posterleasing di A. Usai	7.635,17				iscritto a ruolo
		E123/10	861,30	2004	Indennizzo canone
		E123/10	2.814,87	2005	Indennizzo canone
		E123/10	2.677,60	2006	Indennizzo canone
		E124/10	3,35	2004	spese postali
		E124/10	3,65	2005	spese postali
		E311/40	3,65	2006	spese postali
		E311/40	172,26	2005	IVA
		E311/40	562,97	2005	IVA
		E311/40	535,52	2006	IVA
Telecom Italia S.p.A.	20.222,44				
		E123/10	19.466,40	2011	canone demantale
		E124/10	15,00	2011	spese postali
		E125/40	139,14	2010	penalità di mora

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E125/40	601,90	2011	penalità di mora
Associazione Partecipazione e Solidarietà	252,38				
		E123/20	209,94	2004	iscritto a ruolo canone demaniale
		E124/10	0,45	2004	spese postali
		E311/40	41,99	2004	IVA
Coop. "peccato di Gola in Mare" a r.l.	12.985,04				
		E124/10	1.282,08	2006	iscritto a ruolo al 2009- iscrizione a ruolo 2010/2011 spese postali+consumi idrici
		E124/10	4.372,44	2007	spese postali+consumi idrici
		E124/10	2.076,90	2008	spese postali+consumi idrici
		E124,10	3.013,80	2009	SPESE POSTALI+consumi idrici
		E124/10	1.043,09	2010	SPESE POSTALI+consumi idrici
		E125/40	92,45	2011	penalità di mora
		E311/40	158,15	2006	IVA
		E311/40	437,18	2007	IVA
		E311/40	207,63	2008	IVA
		E311/40	301,32	2009	IVA
Nova La.Me. Srl	124,55				
		E124/10	0,60	2008	iscritto a ruolo spese postali
		E125/30	123,95	208	proventi art.68
Comando Provinciale Carabinieri di Cagliari	758,45				
		E124/10	70,15	2004	Amm.ne in attesa di fondi consumi idrici
		E124/10	284,46	2005	consumi idrici
		E124/10	232,48	2006	consumi idrici
		E124/10	4,74	2007	consumi idrici
		E124/10	103,67	2010	consumi idrici

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/40	6,97	2004	IVA
		E311/40	18,87	2005	IVA
		E311/40	32,60	2006	IVA
		E311/40	0,41	2007	IVA
		E311/40	4,10	2010	IVA
La nave dei Pirati Soc.Coop.	3.559,18				sollecitato
		E123/10	3.554,18	2011	consumi idrici
		E124/11	5,00	2011	spese postali
Janna Srl	21.114,96				riscosso
		E123/10	21.109,96	2011	canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	spese postali
NIRMAR di Roberto Masala	124,55				iscritto a ruolo
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68
Enel Servizi Srl	7,94				riscosso
		E125/40	7,94	2011	penalità mora
ASSOCIAZIONE AMICI DELVELIERI	2.302,23				iscrizione a ruolo
		E124/10	2.019,82	2009	recupero spese manifestazione
		E311/40	282,41	2009	IVA
International Boat Service Srl	47.237,95				accantonamento fondo rischi
		E123/10	28.215,22	2010	canone demaniale
		E123/10	10.812,92	2011	canone demaniale
		E124/10	5.077,90	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	2.362,65	2010	spese postali+consumi idrici

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	56,01	2010	penalità di mora
		E311/40	493,82	2009	IVA
		E311/40	214,43	2010	IVA
Sea Side Sardinia	2.447,67				riscosso
		E123/10	2.434,91	2011	canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	7,76	2011	penalità mora
O.T. Sub di Nicola Porcu	838,99				riscosso
		E123/10	833,99	2011	canone demaniale
		E124/10	5,00	2011	spese postali
De Janas Srl	124,55				iscritto a ruolo
		E203010	0,60	2008	spese postali
		E204010	123,95	2008	proventi art.68
Nautic show Sardinia Snc	305,37				sollecitato
		E123/20	236,16	2011	affitto sala terminal
		E124/10	20,04	2011	spese postali+rmb. idrici
		E311/40	49,17	2011	IVA
ASSOC..AGENTI MARITTIMI RACC.RI	4.425,43				sollecitato
		E123/10	2.107,81	2011	canoni demaniali
		E123/20	236,16	2011	affitto sala terminal
		E124/10	8,70	2010	consumi idrici
		E124/10	1.688,20	2011	consumi idrici
		E311/40	0,81	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/40	383,75	2011	IVA
Total Service	124,55	E124/10	0,60	2008	iscritto a ruolo spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68
Turist srl	5.567,20				sollecitato
		E122/40	4.600,00	2011	Proventi gestione BAR S.M.
		E124/10	1,20	2011	spese postali
		E311/40	966,00	2011	IVA
Sardegna Trasporti Srl	546,95				iscritto a ruolo
		E122/40	542,15	2009	proventi pesate
		E124/10	4,80	2009	spese postali
MARI.GEST. SNC	7.487,38				iscritto a ruolo
		E124/10	6.806,76	2006	spese postali+consumi idrici
		E311/40	680,62	2006	IVA
Puxeddu Sara	818,35				iscrizione a ruolo
		E124/10	613,32	2007	spese postali+consumi idrici
		E124/10	119,40	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	1,40	2009	spese postali+consumi idrici
		E311/40	61,27	2007	IVA
		E311/40	11,88	2008	IVA
		E311/40	1,08	2009	IVA
Genio Militare per la Marina	24.328,66				Amm.ne in attesa di fondi
		E124/10	18.469,14	2006	spese postali+consumi idrici
		E124/10	3.647,94	2007	spese postali+consumi idrici

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/40	1.846,85	2006	IVA
		E311/40	364,73	2007	IVA
Giordano Marco armamento della pesca	1.590,15				iscrizione a ruolo
		E124/10	1.404,00	2010	consumi idrici+spese postali
		E125/40	45,75	2010	penalità di mora
		E311/40	140,40	2010	IVA
Cozzolino Sergio	5.074,69				iscritto a ruolo
		E124/10	4.225,87	2006	carone demaniale
		E124/10	3,65	2006	spese postali
		E311/40	845,17	2006	IVA
Molo Sanità Soc.Coop.	2.004,39				iscritto a ruolo
					iscrizione a ruolo 2006-2007-2008- iscrizione a ruolo 2009-2010
		E124/10	273,41	2006	consumi idrici+spese postali
		E124/10	65,05	2007	consumi idrici+spese postali
		E124/10	240,90	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	627,00	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	616,20	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	24,84	2006	IVA
		E311/40	8,76	2007	IVA
		E311/40	24,03	2008	IVA
		E311/40	62,64	2009	IVA
		E311/40	61,56	2010	IVA
Top Level Soc. Coop. Srl	249,10				iscritto a ruolo
		E124/10	0,60	2007	spese postali
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,95	2007	proventi art.68

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68
S.I.P. I. Snc	610,81				sollecitato
		E123/10	605,81	2011	CANONE DEMANIALE
		E124/10	5,00	2011	spese postali
	145,08				iscritto a ruolo
Brignone Calogero		E124/10	10,83	2006	consumi idrici+spese postali
		E124/10	121,28	2007	consumi idrici+spese postali
		E311/40	12,97	2007	IVA
Coop.pescatori Buttera	731,22				iscrizione a ruolo
		E124/10	664,80	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/4	66,42	2010	IVA
Hachani di Zouhair Hachani Snc	1.171,56				iscritto a ruolo 2007/2008- iscrizione a ruolo 2009/2010
		E124/10	59,97	2007	consumi idrici+spese postali
		E124/10	202,97	2008	consumi idrici+spese postali
		E124/10	201,60	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	518,98	2010	consumi idrici+spese postali
		E124/10	82,14	2011	consumi idrici+spese postali
		E311/40	5,88	2007	IVA
		E311/40	20,17	2008	IVA
		E311/40	19,98	2009	IVA
		E311/40	51,72	2010	IVA
		E311/40	8,15	2011	IVA
Fatima Soc.Coop.	300,57				iscrizione a ruolo
		E124/10	279,30	2010	consumi idrici+spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E311/40	27,27	2010	IVA
MARE DA AMARE	12,96				sollecitato
		E124/10	6,00	2011	consumi idrici+spese postali
		E125/40	6,42	2011	penalità di mora
		E311/40	0,54	2010	IVA
Romeo Giuseppe	176,64				iscrizione a ruolo
		E124/10	160,69	2009	consumi idrici+spese postali
		E311/40	15,95	2009	IVA
ABBANOA SPA	30.752,11				in contestazione 2008
		E123/10	26.985,43	2008	canone demaniale
		E123/10	3.634,86	2011	canone demaniale
		E124/10	0,06	2008	spese postali
		E124/10	30,00	2011	spese postali
		E125/40	39,54	2010	penalità di mora
		E125/40	62,22	2011	penalità di mora
Gatti Efisio	1.657,59				iscritto a ruolo
		E123/10	1.653,79	2007	canone demaniale
		E124/10	3,80	2007	spese postali
PROCAMION Srl	21.106,43				in contestazione
		E123/10	21.102,63	2007	canone demaniale
		E124/10	3,80	2007	spese postali
Caralis Mare & C. Snc (Corona Alessandra Cur.re Fall.re)	30.654,84				accantonamento fondo rischi
		E123/10	28.998,33	2010	canone demaniale
		E124/10	30,30	2008	spese postali+consumi idrici

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	49,80	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	440,30	2010	spese postali+consumi idrici
		E311/40	2,97	2008	IVA
		E311/40	4,86	2009	IVA
		E311/40	43,47	2010	IVA
		E311/70	1.084,81	2009	REC.SPESE SGOMBERO M/B CIGNO
MEPI di Giordì Salvatore	124,55				iscritto a ruolo
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E125/30	123,95	2008	proventi art.68
Pinna Graziano	774,17				iscrizione a ruolo
		E124/10	92,38	2009	consumi idrici+spese postali
		E124/10	421,00	2010	consumi idrici+spese postali
		E124/10	190,68	2011	consumi idrici+spese postali
		E311/40	9,12	2009	IVA
		E311/40	41,98	2010	IVA
		E311/40	19,01	2011	IVA
Eco Travel Srl	1,81				
		E125/40	1,81	2011	res. ft.peraltà di mora
Dessalvi Efisio Antonio	1.688,20				in verifica con Comune di Cagliari
		E123/10	1.115,21	2007	canone demaniale
		E123/10	565,39	2008	canone demaniale
		E124/10	3,80	2007	spese postali
		E124,10	3,80	2008	spese postali

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Associazione Carovana S.M.I.	759,64				iscritto a ruolo
		E124/10	745,28	2007	Rec.spese E.E.+spese personale
		E311/40	14,36	2007	IVA
Mura Angelo	1.577,96				iscritto a ruolo
		E124/10	514,27	2007	spese postali+consumi idrici
		E124/10	184,38	2008	spese postali+consumi idrici
		E124/10	428,35	2009	spese postali+consumi idrici
		E124/10	324,60	2010	spese postali+consumi idrici
		E311/40	32,13	2008	IVA
		E311/40	61,83	2009	IVA
	E311/40	32,40	2010	IVA	
OLM srl	21,18				iscrizione a ruolo
		E125/40	21,18	2010	penalità di mora
GT Motors Srl	62,90				iscritto a ruolo
		E124/10	60,85	2007	Recup.spese pulizia Siaz. Mar.
		E311/40	2,05	2007	IVA
Costa Crociere SpA	28.740,18				sollecitato
		E122/20	28.317,98	2011	pax crociere
		E124/10	153,35	2011	spese postali+consumi idrici
		E125/40	14,96	2010	penalità di mora
		E125/40	238,97	2011	penalità di mora
		E311/40	14,92	2011	IVA
Marina di Porto Rotondo Srl	169.721,62				iscrizione a ruolo 2009-2010
		E123/10	54.772,04	2010	canone demaniale
		E123/10	111.152,64	2011	canone demaniale

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Cagliari Ro/Ro Terminal Srl		E124/10	778,23	2009	CONSUMI IDRICI+ SPESE POSTALI
		E124/10	2.322,20	2010	CONSUMI IDRICI+ SPESE POSTALI
		E124/10	10,00	2011	spese postali
		E125/40	7,91	2010	penalità di mora
		E311/40	77,52	2009	IVA
		E311/40	231,66	2010	IVA
		E311/70	369,42	2009	RIMB.COSTI COPIE DOC.AMM.VI
		6.723,88			sollecitato
			E123/10	2.316,47	2011	canone demaniale
Snav SpA		E124/10	5,60	2011	spese postali
		E125/20	4.401,81	2011	LICENZA IMPRESA 2012
	113,16			iscrizione a ruolo	
		E125/40	113,16	2010	penalità di mora
DIMAIOLINES SpA					accantonamento fondo rischi
		E122/20	9.999,40	2008	proventi servizi pax
		E122/20	27.591,61	2009	proventi servizi pax
		E122/20	6.190,30	2010	proventi servizi pax
		E124/10	0,60	2008	spese postali
		E124/10	1,80	2009	spese postali
		E124/10	1,20	2010	spese postali
		E125/40	71,72	2010	penalità di mora
		43.856,63			
Sitek Srl					iscrizione a ruolo
		E124/10	103,20	2010	spese postali+CONSUMI IDRICI
		E311/40	10,26	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
ARPAS	612,47				fiscosso
		E123/10	591,08	2011	canone demaniale
		E124/10	14,95	2010	consumi idrici+spese postali
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E311/40	1,44	2010	IVA
ATLANTICA SPA	9.882,11				fiscosso
		E122/10	9.664,16	2011	PROVENTI RO/RO
		E122/20	217,95	2011	proventi pax
		E124/10	0,60	2011	SPESE POSTALI
Sardinia Incentive Srl	11,95				iscrizione a ruolo
		E125/40	11,95	2010	penalità di mora
ITALTRANS LOGISTICA SRL	34.027,34				dilazionato canone consumi idrici iscrizione a ruolo
		E123/10	13.200,40	2010	canone demaniale
		E123/10	20.276,13	2011	canone demaniale
		E123/30	346,27	2011	interessi dilaz.ne
		E124/10	39,55	2010	CONSUMI IDRICI+SPESE POSTALI
		E124/10	5,00	2011	spese postali
		E125/40	156,09	2010	penalità di mora
		E311/40	3,90	2010	IVA
					sollecitato
					consumi idrici+spese postali
Camar Srl	33.875,47				rec.spese rimoz.ne rifiuti
		E124/10	33.503,62	2011	
		E311/40	33,75	2010	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
STRADE BLU SRL	5.377,98				iscrizione a ruolo
		E122/10	5.376,18	2009	PROVENTI ROIRO
		E124/10	1,80	2009	SPESE POSTALI
SHIFFHARTS-GESELLSCHAFT SEA	104,41				riscosso
		E122/20	103,81	2011	PROVENTI PAX
		E124/10	0,60	2011	spese postali
CAMERA DI COMMERCIO CA	1.217,10				sollecitato
		E124/10	1.014,35	2009	RIMB.COSTI COPIE ACCESSO ATTI
		E311/40	202,75	2009	IVA
BAIO TERESA	154,89				sollecitato
		E124/10	128,92	2011	SPESE POSTALI+CONSUMI IDRICI
		E311/40	25,97	2011	IVA
ASSOCIAZIONE FRONTIERE	1.235,48				iscrizione a ruolo
		E123/20	236,16	2009	AFFITTO SALA TERMINAL
		E123/20	472,32	2011	AFFITTO SALA TERMINAL
		E124/10	384,71	2009	AFFITTO SALA TERMINAL
		E124/10	0,60	2011	spese postali
		E311/40	47,23	2009	IVA
		E311/40	94,46	2011	IVA
Biancial Sardegna Srl	4.930,80				sollecitato
		E123/20	4.000,00	2011	canone gestione pesa
		E124/10	90,80	2011	recup.consumi E.E.+spese postali
		E311/40	840,00	2011	IVA

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Mano maritime LTD	6,54	E125/40	6,54	2011	sollecitato penalità mora
Gianluca Lines Coop.sociale	59,02	E124/10 E311/40	53,71 5,31	2010 2010	iscrizione a ruolo consumi idrici IVA
ICHNUSA sas di Viola Vistosu	650,93	E123/10 E124/10	645,93 5,00	2011 2011	fiscoso canone demaniale spese postali
Ass.Armatori motopescherecci sardi	1.168,21	E124/10 E311/40	1.153,90 14,31	2010 2010	iscrizione a ruolo consumi idrici+spese postali IVA
Associazione Premier Groupe	315,60	E124/10 E311/40	298,32 17,28	2010 2010	iscrizione a ruolo rec.spese conc.terminal crociere IVA
Società di crociere Jupiter Srl	23,16	E125/40	23,16	2011	penalità mora
Volkswage ag	135,92	E123/10 E124/10	135,32 0,60	2010 2010	iscrizione a ruolo res.ft.canone spese postali
Phoenix Reisen GMBH	699,91	E122/20	699,31	2011	sollecitato proventi pax crociere

RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		E124/10	0,60	2011	spese postali
M/N Posidone Edilter Srl	15,57				iscrizione a ruolo
		E124/10	14,15	2010	consumi idrici+spese postali
		E311/40	1,42	2010	IVA
Indonesian Eastern	179,12				iscrizione a ruolo
		E124/10	179,12	2010	res. ft. consumi idrici
S2 sport sicurezza a.s.d	1.113,82				riscosso
		E123/10	829,03	2011	canone demaniale
		E123/20	236,16	2011	affitto sala terminal
		E124/10	1,20	2011	spese postali
		E311/40	47,23	2011	IVA
CNA Conf.Nazionale Artig.ass.prov.le	881,92				sollecitato
		E124/10	855,73	2011	rec.consumi terminal
		E311/40	26,19	2011	IVA
Holland America Line	1.678,81				sollecitato
		E122/20	1.678,81	2011	proventi pax crociere
Pullmantour Cruises Ship management	2.103,30				sollecitato
		E122/20	1.890,31	2011	proventi pax crociere
		E124/10	193,68	2011	consumi idrici+spese postali
		E311/40	19,31	2011	IVA
Baio Calogero - M/P Padre Pio	473,70				sollecitato
		E124/10	2,41	2011	spese postali

PROSPETTO DEI RESIDUI PASSIVI

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Debiti v/Personale Dipendente	64.516,30				
		U111/20	298,24	2010	pagato
		U111/20	1021,25	2011	
		U111/40	5561,75	2011	
		U112/10	1.330,86	2011	
		U112/20	2.723,99	2011	
		U112/21	43.812,48	2011	
		U112/30	3.064,41	2011	
		U112/40	398,31	2011	
		U211/10	2.024,54	2004	
		U211/10	520,60	2009	
		U211/10	578,44	2010	
		U211/10	3.181,43	2011	
Debiti v/Utenti p/restituzione deposito cauzionale	336.742,53				
		U225/10	258,23	1994	
		U225/10	60.773,68	1995	
		U225/10	23.011,92	1996	
		U225/10	1.629,14	1997	
		U225/10	5.216,15	1998	
		U225/10	6.462,78	1999	
		U225/10	4.555,68	2000	
		U225/10	34.429,80	2001	
		U225/10	10.850,31	2002	
		U225/10	14.300,50	2003	
		U225/10	6.262,44	2004	
		U225/10	32.580,82	2005	
		U225/10	48.635,61	2006	
		U225/10	32.162,64	2007	
		U225/10	264,02	2008	
		U225/10	20.335,98	2009	
		U225/10	11.552,43	2010	

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		U225/10	23.460,40	2011	
Debiti per fatture da ricevere al 31.12.2011	289.474,28				
INTERSERVICE SRL		U113/040	300,00	2011	
LEASE PLAN		U113/050	287,29	2011	pagata
ESA SOFTWARE SPA		U113/120	1.040,00	2011	pagata
OFFICE LINE SRL		U113/120	855,07	2011	pagata
TERMOMECCANICA		U121/30	2.100,00	2011	
CEIET		U121/30	2.910,00	2011	
TERMOMECCANICA		U121/30	3.000,00	2011	
VERDIDEA		U121/30	1.900,00	2011	
SITEK SRL		U121/40	21.487,42	2011	pagata
TERMOMECCANICA		U121/70	900,00	2011	
ESA SOFTWARE SPA		U124/10	148,14	2010	pagata
OFFICE LINE SRL		U124/10	143,50	2011	pagata
ATICOM SRL		U124/10	102,79	2011	pagata
LEASE PLAN		U124/10	6,49	2011	pagata
AVIC SULCIS		U124/10	1.142,03	2011	pagata
GALILEO INFORMATICA SRL		U124/10	1.375,77	2011	pagata
ATICOM SRL		U124/10	445,43	2011	pagata
OFFICE LINE SRL		U124/10	1.100,92	2011	pagata
GRENDI TRASPORTI MARITTIMI		U125/10	1.331,37	2011	
C.T.O. SRL		U125/10	34.353,39	2011	pagata
CARTARIA VAL.DY SRL		U113/090	333,36	2011	pagata
CARTARIA VAL.DY SRL		U124/10	70,01	2011	pagata
VIGILANZA SARDEGNA SOC. COOP.		U121/50	43.201,43	2011	pagata
CRESCI DI MARCO CRESCI		U113/190	86,36	2011	pagata
CRESCI DI MARCO CRESCI		U124/10	18,13	2011	pagata
DE GIOANNIS SRL		U121/70	2.155,00	2011	pagata
OFFICE LINE SRL		U113/120	111,60	2011	pagata
OFFICE LINE SRL		U124/10	16,63	2011	pagata
SARDICA SAS		U113/010	119,00	2011	pagata

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
TELECOM ITALIA SPA		U113/080	1.929,31	2011	pagata
TELECOM ITALIA SPA		U124/10	583,69	2011	pagata
TNT GLOBAL EXPRESS SPA		U113/190	32,80	2011	pagata
TNT GLOBAL EXPRESS SPA		U124/10	4,89	2011	pagata
CIANCIO LA SARDEGNA SRL		U113/140	2.434,52	2011	pagata
AEMME PRODUZIONI SNC		U111/20	400,00	2011	pagata
AEMME PRODUZIONI SNC		U124/10	84,00	2011	pagata
CONTROL PARK CITTA' DI QUARTU		U121/50	2.240,00	2011	pagata
AUTOSPURGO TRONCIA PINUCCIO		U121/30	1.380,00	2011	pagata
GALILEO INFORMATICA SRL		U113/120	86,40	2011	pagata
GALILEO INFORMATICA SRL		U124/10	12,87	2011	pagata
MEDIA GRAPHIC SRL		U113/160	750,00	2011	pagata
MEDIA GRAPHIC SRL		U124/10	157,50	2011	pagata
S2 TELECOMUNICAZIONI SRL		U113/120	1.599,16	2011	
S2 TELECOMUNICAZIONI SRL		U124/10	238,24	2011	
ANAS SPA		U113/190	15,02	2011	
ANAS SPA		U124/10	3,16	2011	
GEOM. GIANFRANCO MAGNINI		U121/30	2.600,00	2011	pagata
GEOM. GIANFRANCO MAGNINI		U124/10	546,00	2011	pagata
AUTONOLEGGIO EREDI MURGIA ANTONIO SNC		U121/10	21.067,50	2011	pagata
OFFICE DEPOT ITALIA SRL		U113/090	2.490,00	2011	pagata
OFFICE DEPOT ITALIA SRL		U124/10	370,95	2011	pagata
ABBANO SPA		U121/20	105.873,91	2011	pagata
MOBY SPA		U125/10	461,56	2011	pagata
TERMOMECCANICA		U121/30	2.000,00	2011	pagata
LEASE PLAN		U113/050	587,56	2011	pagata
GA.PI.MAR. ELETTRONICA SRL		U121/30	160,00	2011	pagata
ATLANTICA SPA DI NAVIGAZIONE		U125/10	691,58	2011	pagata
CARTOLERIA TONIO COLLU SRL		U113/090	267,50	2011	pagata
CARTOLERIA TONIO COLLU SRL		U124/10	39,85	2011	pagata
ACEA ENERGIA SPA		U113/070	1.702,04	2011	pagata
ACEA ENERGIA SPA		U121/20	7.374,10	2011	pagata

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
H3G SPA		U113/080	116,85	2011	pagata
H3G SPA		U124/10	24,54	2011	pagata
TIRRENA DI NAVIGAZIONE SPA IN A.S.		U125/10	4.432,68	2011	pagata
IMPRESA MICCONI VITALE SRL		U121/30	860,00	2011	pagata
ATLANTIS SERRAMENTI SOC. COOP.		U113/030	195,00	2011	pagata
ATLANTIS SERRAMENTI SOC. COOP.		U124/10	29,05	2011	pagata
M.P. SOLUZIONI ELETTRICHE		U113/030	161,50	2011	pagata
M.P. SOLUZIONI ELETTRICHE		U121/30	140,00	2011	pagata
M.P. SOLUZIONI ELETTRICHE		U124/10	44,92	2011	pagata
CMP SRL IMPIANTI		U121/30	3.400,00	2011	pagata
INTERSERVICE SRL		U113/040	750,00	2011	pagata
INTERSERVICE SRL		U124/10	94,50	2011	pagata
Debiti Diversi	3.665.580,79				
Debiti verso Presidente	5.878,66				
		U111/10	5.878,66	2011	
Debiti verso Comitato Portuale	723,02				
		U111/20	245,31	2010	pagato
		U111/20	477,71	2011	
Materiale di economato e abbonamenti	113,10				
		U113/090	113,10	2011	pagato
Spese diverse di amministrazione	315,00				
		U113/190	315,00	2011	pagato
Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato	2.500.000,00				
		U121/90	2.500.000,00	2011	

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
<u>Restituzioni e rimborsi diversi</u>	770.021,87				
		U125/10	770.021,87	2011	pagato
<u>Carta di Credito Aziendale</u>	130,00				
		U113/170	130,00	2011	pagato
Impegni da Delibere spese correnti:	388.399,14				
Manutenzioni e lavori diversi		U113/030	1.884,46	2011	Decreto n. 42/10 (manutenzione impianti antincendio, elettrici e riscaldamento uffici A.P. - Ecosfera Servizi SRL)
Spese pulizia locali Autorità Portuale		U113/040	8.605,70	2011	Decreto n. 42/10 (pulizia uffici A.P. - Ecosfera Servizi SRL)
Materiali di consumo		U113/100	4.800,00	2011	Decreto n. 42/10 (fornitura materiale di consumo igienico/sanitario - Ecosfera Servizi SRL)
Spese diverse per funzionamento uffici		U113/120	5.114,20	2009	Decreto n.218/09 (canone annuo hosting siti web nuovo portale internet - Telecom)
		U113/120	960,94	2010	Decreto n.218/09 (canone annuo progettazione e realizzazione siti web - manutenzione ordinaria nuovo portale internet - Telecom)
		U113/120	108,20	2011	Decreto n. 85/11 (canone assistenza n. 4 fotocopiatori e n. 3 stampanti - Office Line SRL)
Spese Legali		U113/180	122.326,44	2006	Delib. N. 397/05 Avvocati Iai e Saba (contenzioso Società Syndial) - causa in corso
		U113/180	520,00	2010	Delib.n.133/10 Avvocato Marvasi (ricorso rideterminazione compensi organi A.P.)
		U113/180	5.000,00	2010	Decreto n. 101/10 Avv. Eligio Pinna (affidamento incarico rappresentanza e difesa in giudizio dell'Ente ricorso Avv. Mangiarotti)
		U113/180	1.820,34	2010	Decreto 120/10 Avv. Pinna (rappresentanza e difesa in giudizio ricorso Boggio)
		U113/180	10.000,00	2010	Decreto n. 113/10 Avv. Pellegrino (rappresentanza e difesa in giudizio dell'Ente causa Battellieri Cagliari)
Spese diverse di amministrazione		U113/180	3.120,00	2011	Decreto n. 139/11 Dott. Giancarlo Murgia (consulente tecnico di parte nel contenzioso pendente dinanzi il Tribunale Civile di Cagliari - Autorita' Portuale/Dott. Monni)
Manutenzioni e riparazioni parti comuni in ambito portuale		U113/190	3.001,81	2011	Decreto n. 219/09 (attività medico competente - Dott. Pierluigi Cocco)
		U113/190	4.221,76	2011	Decreto n. 42/10 (servizio reception centralino - Ecosfera Servizi SRL)
		U121/30	25.571,90	2011	Decreto n.42/10 (spese giardinaggio - Ecosfera Servizi SRL)
		U121/30	2.226,32	2011	Decreto n.42/10 (manut. Impianti sicurezza uffici A.P. - Ecosfera Servizi SRL)
		U121/30	19.000,00	2011	Decreto n. 120/11 (costruzione bandiere per le torri faro del Porto Storico - Termomeccanica SRL)
		U121/40	60.236,03	2011	Decreto n. 133/11 (pulizia aree demaniali portuali oggetto di depositi abusivi - SE Trand)
Servizio pulizia parti comuni		U121/40	19.566,56	2011	Decreto n. 42/10 (pulizia specchi acqui + smaltimento rifiuti a mare - Ecosfera Servizi SRL)

RESIDUI PASSIVIAL 31.12.2011

TOTALE	CAPITOLO	IMPORTE	ANNO	NOTE
	U121/40	33.075,13	2011	Decreto n. 42/10 (pulizia Stazione Marittima + box varchi - Ecosfera Servizi SRL)
	U121/40	2.858,14	2011	Decreto n. 42/10 (pulizia Stazione Marittima - Ecosfera Servizi SRL)
	U121/50	7.665,97	2011	Decreto 30/11 (servizio vigilanza aree demaniali Via Roma e Molo Ichnusa - ATI Avic Sulcis e Coopservice)
	U121/50	13.094,40	2011	Delibera n.73/08 (servizio presidio sala comando e di controllo - La Sicurezza Notturna)
	U121/50	2.220,84	2011	Decreto n.40/10 (servizio ronda notturna - GPR Security)
	U121/80	6.300,00	2011	Decreto n. 185/11 (fornitura gadget promozionali x fiere - On Line SRL)
	U121/82	2.600,00	2011	Decreto n. 186/11 (quota associativa 2011 Centro Internazionale Città D'Acqua)
	U121/90	22.500,00	2011	Decreto n.181/11 (redazione del piano di emergenza portuale - Società Icaro)
66.913.880,61				
	U211/10	102.000,00	2006	Delib.n.378/05 (progettazione infrastrutturazione aree porto canale)
	U211/10	672.801,00	2009	Decreto n. 131/09 (progetto definitivo banchinamento lato sud Porto Canale)
	U211/10	344.016,04	2009	Decreto n.140/09 (realizzazione arredo urbano Molo Ichnusa e di opere di adeguamento Terminal Crociere)
	U211/10	908.134,78	2009	Decreto 240/09 (restauro e recupero funzionale immobile via Riva di Ponente)
	U211/10	886.844,62	2009	Delib.148/09 (consolidamento statico Capannone Nervi)
	U211/10	4.436.249,05	2010	Decreto n. 220/09 (progettaz definitiva, valutaz di impatto ambientale, relazione paesaggistica delle opere di infrastrutt.avamperto est Porto Canale)
	U211/10	6.503.677,09	2010	Decreto n. 80/10 (lavori di prosecuzione del banchinamento del lato di levante del Porto Canale)
	U211/10	670.957,91	2010	Decreto n. 1/10 (lavori di consolidamento e recupero funzionale del Capannone Nervi)
	U211/10	21.966,24	2010	Decreto n. 167/10 (lavori di realizzazione del nuovo terminal ro-ro nell'avamperto del porto canale di Cagliari)
	U211/10	24.284,89	2010	Decreto n. 169/10 (lavori di realizzazione del nuovo terminal ro-ro nell'avamperto del porto canale di Cagliari)
	U211/10	24.162,87	2010	Decreto n. 175/10 (progettazione di piazzali portuali ed impianti nell'ambito dei lavori di banchinamento avamperto per navi Ro Ro del Porto Canale)
	U211/10	47.970,00	2010	Decreto n. 19/10 (redazione della VIA dei lavori di realizzazione di nuovi banchinamenti per il traffico Ro Ro nel Porto Canale di Cagliari)
	U211/10	43.956,00	2010	Decreto n. 20/10 (redazione della Via dei lavori di banchinamento del lato di levante del bacino di evoluzione del Porto Canale di Cagliari - 1° fase)
	U211/10	524.161,43	2010	Decreto n. 68/10 (lavori di infrastrutturazione aree zona "G2E" destinate al distretto industriale ed alla Zona Franca - Porto Canale)
	U211/10	72.000,00	2011	Decreto n. 157/11 (lavori di infrastrutturazione aree zona "G2E" destinate al distretto industriale ed alla Zona Franca del Porto Canale - Fondo art. 12 DPR 554/99)

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
	U211/10	2.358.099,32	2011	Decreto n. 157/11 (lavori di infrastrutturazione aree zona "G2E" destinate al distretto industriale ed alla Zona Franca del Porto Canale)
	U211/10	395.971,55	2011	Decreto n. 43/11 (approvazione progetto esecutivo lavori di completamento dell'arredo urbano del Molo Ichmusa)
	U211/10	8.129.111,62	2011	Delibera n. 651/06 (approvazione progetto preliminare dei lavori di realizzazione dei nuovi banchinamenti per il trasferimento del traffico Ro Ro negli avamposti del Porto Canale)
	U211/10	549.805,39	2011	Delibera n. 664 (lavori di realizzazione di una darsena pescherecci nel Porto di Cagliari)
	U211/10	20.709,38	2011	Decreto n. 15/11 (affidamento incarico di progettista, coordinatore per la sicurezza in fase di progettazione, contabilità e collaudo per i lavori di realizzazione di un Posto di Ispezione Frontaliero presso il Porto Canale)
	U211/10	8.358,54	2011	Decreto n. 114/11 (approvazione perizia suppletiva e di variante n. 1 dei lavori di consolidamento statico e recupero funzionale del Capannone Nervi - Fondo art. 12 DPR 554/99)
	U211/10	33.696,00	2011	Decreto n. 117/11 (estendere l'incarico di progettista, coordinatore per la sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione, direzione lavori e contabilità per le ulteriori opere di viabilità, sottoservizi e piazzali esterni al P.I.F.)
	U211/10	55.942,53	2011	Decreto n. 43/11 (lavori di completamento dell'arredo urbano del Molo Ichmusa)
	U211/10	1.244.119,07	2011	Decreto n. 66/11 (lavori di realizzazione di una darsena per imbarcazioni di servizio in località "porto Foxi")
	U211/10	118.427,12	2011	Decreto n. 136/11 (progettazione esecutiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione dei lavori di infrastrutturazione delle aree del Porto Canale situate all'interno della zona omogenea G2E* del PRP - Fondo art. 12 DPR 554/99)
	U211/10	4.798,95	2011	Decreto n. 177/11 (approvazione perizia suppletiva e di variante n. 2 dei lavori di consolidamento statico e recupero funzionale del Capannone Nervi - fondo art. 12 DPR 554/99)
	U211/10	441.768,06	2011	Decreto 178/11 (approvazione progetto preliminare dei lavori di realizzazione di un Posto di Ispezione Frontaliero presso il Porto Canale)
	U211/20	230.688,15	2001	Delib.n.31/01 (realizzazione piastre d'appoggio delle rampe navi Ro-Ro)
	U211/20	57.288,55	2006	Delib.n.577/06 (progettaz.lavori manutenz.specchi acqueri m.ichmusa)
	U211/20	548.685,59	2006	quota Delib.n.660/06 (realizz.pontile sponda di levante molo Sabauda)
	U211/20	571.866,31	2007	Delib.n.37/07 (prog.prelim.manut.straord.fondali m.ichmusa e garau)
	U211/20	115.647,85	2007	Delibera n. 42/07 (maggiore spesa per lavori di manutenzione straordinaria banchina est canale di San Bartolomeo)
	U211/20	1.581.614,51	2008	delib.37/07 (manutenzione straordinaria fondali antistanti banchine Ichmusa e Garau)
	U211/20	41.349,91	2009	Decreto n.187/09 (manutenzione straord.banchina est canale di san bartolomeo - Fondo art. 12 DPR 554/99)
	U211/20	386.494,77	2009	Decreto n.222/09 (passeggiata a mare 2° fase - 2° perizia di variante e transazione)

Manut.straordinarie aree e fabbricati

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
	U211/20	386.025,49	2009	Decreto n.239/09 (modifica quadro econ.manut.specchi acquei Molo Ichnusa)
	U211/20	27.373,44	2011	Decreti nn. 160/11 e 192/11 (lavori di adeguamento dell'impianto di illuminazione del Molo Rinascita)
	U211/20	98.262,60	2011	Decreto n. 164/11 (lavori di manut.staord.della segnaletica stradale nelle aree calata Azuni, S.Agostino, Riva di Ponente e Rinascita)
	U211/20	553.676,61	2011	Decreto n. 91/11 (modifica quadro economico progetto definitivo dei lavori di manutenzione straordinaria degli specchi acquei del Molo Ichnusa destinato al traffico crocieristico)
Opere portuali finanziate dallo Stato	U211/10	7.179.486,03	2000	Delib.n.477/00 (Banchinamento lato Ovest p.Canale)
	U211/10	5.033.988,58	2002	Prot.Intesa Lavori Consolidam. M.Sabaudo
	U211/10	808.252,31	2003	D.M. 52/02 - art.145 legge 388/2000 (nuovi uffici A.P.)
	U211/10	803.959,74	2004	Delib.n.238/04 (interventi finalizzati ad elevare la sicurezza nei porti ai sensi della Legge 413/98 e del D.M. 25.02.04)
	U211/10	40.637,95	2005	Delibera n. 228/04 (realizzazione Darsena per imbarcazioni di servizio Porto Foxi)
	U211/10	6.307.711,08	2009	Decreto n.131/09 (lavori di completamento banchinamento lato sud Porto Canale)
	U211/10	7.977.147,01	2010	Decreto n. 214/09 (lavori di completamento del banchinamento del lato sud del Porto Canale)
	U211/10	495.906,00	2010	Decreto n. 23/11 (lavori di completamento del banchinamento lato sud del bacino di evoluzione del Porto Canale)
	U211/10	631.803,74	2011	Decreto n. 31/11 (approvazione progetto preliminare lavori di infrastrutturazione della area zona G2E* all'interno del circuito doganale presso il Porto Canale)
	U211/10	4.349.033,94	2011	Decreto n. 136/11 (progettazione esecutiva, coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione dei lavori di infrastrutturazione delle aree del Porto Canale situate all'interno della zona omogenea G2E* del PRP)
Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali	U212/40	6.450,00	2011	Decreto n. 168/11 (acquisto palo per torre faro banchina Riva di Ponente)
Acquisto arredi e macchine da ufficio	U212/50	10.380,00	2011	Decreto n. 175/11 (acquisto di n. 10 PC + n. 10 licenze)
	U212/50	3.375,00	2011	Decreto n. 158/11 (acquisto server per software di gestione del protocollo informatico)
	U212/50	5.227,93	2011	Decreto n. 159/11 (acquisto n. 9 IPAD)
	U212/50	4.503,50	2011	Decreto n. 176/11 (acquisto n. 1 PC + n. 1 licenza)
	U212/50	1.380,00	2011	Buono 247/11 (acquisto n. 4 armadi metallici)
	U212/50	690,00	2011	Buono n. 252/11 (acquisto n. 2 armadi metallici)
	U212/50	1.055,00	2011	Buono 264/11 (acquisto n. 1 HD per salvataggio dati server)
Acquisto Beni immateriali	U212/60	2.509,67	2006	Delib.n.649/06 (assistenza legale per diffida Cascic x Piano Regolatore Portuale - Avvocati Contu e Ia) - causa in corso
	U212/60	1.560,00	2010	Decreto n. 129/10 (acquisto software applicativo e/document management system)

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2011

TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
	U212/60	5.860,00	2011	Decreto n. 158/11 (acquisto software di gestione del protocollo informatico)
				71.757.108,58
2.105.862,04				
Debiti v/Fornitori:				
31.408,42				
C.T.O. SRL				
	U125/10	1.616,67	2009	
	U125/10	24.132,94	2010	
	U125/10	5.658,81	2011	pagato
60,40				
Cartaria VAL.DY SRL				
	U113/090	49,92	2011	pagato
	U124/10	7,46	2011	pagato
	U311/40	3,02	2011	pagato
586,46				
Cresci di M. Cresci & C. SAS				
	U113/190	91,95	2011	pagato
	U211/10	475,20	2011	pagato
	U311/40	19,31	2011	pagato
2.061,81				
E.C.O.E. S.r.l. Ecologia Olli Esausi				
	U121/40	2.061,81	2011	pagato
347,27				
Office Line SRL				
	U113/100	72,00	2011	pagato
	U113/120	215,00	2011	pagato
	U124/10	42,93	2011	pagato
	U311/40	17,34	2011	pagato
7.751,03				
Battellieri Cagliari				
	U121/40	7.751,03	2010	nota di contestazione fatture prot.n. 165/10 del 24.05.10

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Tecnocasic S.C.P.A. - In Liquidazione	134.105,73				contratto di transazione REP. n. 1953 del 12.01.2012
		U113/190	3.608,91	1999	pagato
		U121/20	55.898,71	2004	pagato
		U121/20	53.751,52	2005	pagato
		U121/20	8.277,83	2011	pagato
		U311/40	161,69	1999	pagato
		U311/40	4.338,11	2004	pagato
		U311/40	7.241,06	2005	pagato
		U311/40	827,80	2011	pagato
Viaggi Orru'	236,64				
		U111/30	236,64	2011	pagato
Stand Up di Mauro Martinez & C. SAS	2.117,50				
		U121/30	1.750,00	2011	pagato
		U311/40	367,50	2011	pagato
Controlpark Città di Quartu	2.710,40				
		U121/50	2.240,00	2011	pagato
		U311/40	470,40	2001	pagato
Impresa Portuale di Cagliari SRL	1.053,89				
		U121/30	1.053,89	2011	pagato
Enco SRL	26.779,20				causa in corso
		U113/190	250,00	2002	
		U212/60	21.137,90	2002	
		U311/40	5.391,30	2002	
Esa Software SPA	3.515,63				
		U113/120	2.905,48	2011	pagato
		U124/10	434,55	2011	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		U311/40	175,60	2011	pagato
Aticom SRL	10.610,49				
		U124/10	1.311,51	2011	pagato
		U212/50	8.769,00	2011	pagato
		U311/40	529,98	2011	pagato
Autospurgo Troncia Pinuccio	1.530,00				
		U121/30	1.530,00	2011	pagato
Hotel Regina Margherita	261,20				
		U111/30	137,20	2011	pagato
		U211/10	124,00	2011	pagato
Soilmare SPA	101.221,64				
		U211/20	101.221,64	2011	pratica in contestazione
Giemme Services SRL	1.512,50				
		U111/10	780,00	2011	pagato
		U111/20	270,00	2011	pagato
		U113/100	200,00	2011	pagato
		U124/10	220,50	2011	pagato
		U311/40	42,00	2011	pagato
Cocco Albino & Fugli SRL	285,00				
		U113/10	285,00	2011	pagato
Ing. Raffaele Lorrai	2.516,80				
		U124/10	311,09	2011	pagato
		U211/10	2.080,00	2011	pagato
		U311/40	125,71	2011	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Geom. Gianfranco Magnini	2.516,80	U211/10	2.516,80	2011	pagato
Ing. Roberto Chessa	48.113,37	U124/10 U211/10	8.018,90 40.094,47	2011 2011	
Autonoleggio Eredi Murgia Antonio SNC	23.669,80	U121/10 U311/40	21.518,00 2.151,80	2011 2011	pagato pagato
Office Depot Italia SRL	1.262,76	U113/090 U113/100 U124/10 U311/40	45,60 998,00 128,12 91,04	2011 2011 2011 2011	pagato pagato pagato pagato
Tecnological & Services SRL	3.940,24	U121/30	3.940,24	2011	pagato
Abbanoa SPA	1.305.560,82	U121/20 U121/20 U124/10 U126/10 U311/40	249.180,54 429.892,21 19.598,05 530.960,71 75.929,31	2006 2007 2007 2007 2007	pratica in contestazione
Moby SPA	212,28	U125/10 U311/40	175,44 36,84	2011 2011	pagato pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Nuova Costruzioni Stradali SRL	155.354,80				
		U121/30	128.392,40	2011	pagato
		U311/40	26.962,40	2011	pagato
Day Ristoservice SPA	5.040,36				
		U112/50	5.040,36	2011	pagato
Banco di Sardegna SPA	42,00				
		U123/10	42,00	2011	pagato
OTC SRL	1.452,00				
		U121/30	1.200,00	2011	pagato
		U124/10	252,00	2011	pagato
West Recycling SRL	364,21				
		U121/40	301,00	2011	pagato
		U124/10	45,02	2011	pagato
		U311/40	18,19	2011	pagato
Info SRL	4.356,00				
		U211/10	4.356,00	2011	pagato
C-SM Impianti Tecnologici SRL	8.420,32				
		U121/30	6.958,95	2011	pagato
		U124/10	1.461,37	2011	pagato
Fanni Silvia	679,53				
		U211/10	679,53	2011	pagato
Atlantica SPA di Navigazione	3.431,89				
		U125/10	2.836,27	2011	pagato
		U311/40	595,62	2011	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Edison Energia SPA	1.394,87	U113/190	1.394,87	2011	
Coral Reef SAS	7.381,00	U211/10	7.381,00	2011	pagato
Acea Energia SPA	23.791,87	U113/070 U121/20	2.155,04 21.636,83	2011 2011	pagato pagato
Impresa Micconi Vitale	2.180,00	U121/30	2.180,00	2011	pagato
Rubino International SRL	1.452,00	U121/30 U311/40	1.200,00 252,00	2011 2011	pagato pagato
Tirrenia di Navigazione SPA in A.S.	34.697,03	U125/10 U125/10 U311/40 U311/40	19.162,75 9.670,85 3.832,55 2.030,88	2010 2011 2010 2011	pagato pagato pagato pagato
AON SPA	15.574,00	U113/150	15.574,00	2011	pagato
Impresa Micconi Vitale SRL	1.538,00	U121/30	1.538,00	2011	pagato
Aviz Sulcis SRL	9.327,26	U121/50	7.708,48	2011	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
		U124/10	1.152,89	2011	pagato
		U311/40	465,89	2011	pagato
Modimar SRL	102.532,50	U211/10	102.532,50	2011	pagato
S2 Sport	1.227,18	U121/90	1.227,18	2011	
Atlantis Serramenti Soc. Coop.	582,01	U113/030	406,00	2011	pagato
		U121/30	75,00	2011	pagato
		U124/10	71,94	2011	pagato
		U311/40	29,07	2011	pagato
Martin's Technical Service	570,00	U121/30	475,00	2011	pagato
		U311/40	95,00	2011	pagato
SGS Italia SPA	987,97	U211/10	987,97	2011	pagato
Thermoservice di Lal Giuseppe	2.613,60	U113/030	120,00	2011	pagato
		U121/30	2.040,00	2011	pagato
		U124/10	305,10	2001	pagato
		U311/40	148,50	2011	pagato
Renato Cambuli SRL	847,00	U113/190	700,00	2011	pagato
		U124/10	147,00	2011	pagato

RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2011

	TOTALE	CAPITOLO	IMPORTO	ANNO	NOTE
Melone Olindo Architetto	4.076,56				
		U211/10	4.076,56	2011	pagato
Totale residui passivi v/fornitori					2.105.862,04
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.11					73.362.970,62

€ 27,40



170150001100