

Descrizione	Valore lordo al 31/12/2011	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore al 31/12/2012
Partecipazioni in altri enti/società	1.320.257	234.500	0	0	0	1.554.757
Totale	1.320.257	0	0	0	0	1.554.757

Viene di seguito riportato l'elenco analitico delle partecipazioni in essere al 31 dicembre 2012

DENOMINAZIONE SOCIETA'	VALORE ATTRIBUITO IN IN BILANCIO	QUOTA POSSEDUTA
APLS Investimenti srl	100.000,00	100%
La Spezia Railways Shunting SpA	200.000,00	20%
Consorzio Discover La Spezia	34.500,00	76%
Ce.p.im.	49.286,16	0,74%
Infoporto	10.830,80	16%
SLALA	5.000,00	0,51%
Spedia S.p.A. (ex Svar)	592.980,32	6,62%
Tirreno Brennero s.r.l.	15.660,00	2,73%
D.L.T.M.	20.000	2,78%
Sistema Turistico Locale	1.500,00	1,50%
Fi.l.s.e.	524.999,80	2,32%
TOTALE	1.554.757	

Ai sensi del disposto dell'art.8 del decreto legge 98/2011, circa gli obblighi di trasparenza per le società a partecipazione pubblica, l'elenco di cui sopra con l'indicazione del pareggio di bilancio negli ultimi tre anni è pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente.

C I - rimanenze

Le giacenze di magazzino ammontano ad euro 66.148. Il loro valore è rimasto invariato, ed è costituito da materiale di consumo, pezzi di ricambio, minuteria varia.

C II- crediti e residui attivi

La voce di bilancio **crediti verso clienti, utenti, ecc** ammonta ad euro **225.043**, con una diminuzione di euro 177.985 rispetto al saldo 2011 di euro 403.028, e risulta così composta, con specifico riferimento agli importi di maggiore entità:

- euro 87.848 sono relativi a canoni di locazione da incassare, mentre circa 110.000 euro sono relativi ad importi da incassare per la tassa rifiuti. .

La voce **crediti verso lo Stato ed altri soggetti** ammonta ad euro **103.634.178** con un incremento di euro 27.429.032 rispetto al saldo 2011 di euro 76.205.147 , e per gli importi più rilevanti è così composta:

- euro 67.304.341 – è il credito per i finanziamenti a carico Stato che saranno erogati dalla Banca BIIS per l'esecuzione delle Opere avviate;
- euro 13.791.093 – è il credito per i finanziamenti a carico Stato erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti per la medesima destinazione di cui sopra;
- euro 14.605.620 è il credito che sarà erogato per finanziamento di quota parte delle opere deliberate;
- euro 2.901.218 è il credito per canoni demaniali verso RFI –compartimento di Firenze;
- euro 1.588.048 è il credito verso la Società San Martino per la demolizione M/nave Maxim;
- euro 1.308.577 è il credito verso il Ministero degli Affari Esteri per un progetto di cooperazione e sviluppo finanziato dallo stesso;
- euro 543.846 è il credito verso l'Unione Europea per le opere e progetti realizzati con i contributi comunitari;
- euro 1.488.130 è il credito verso il concessionario ITN;
- euro 305.434 è il credito verso il concessionario Lotti Spa;
- euro 292.835 è il credito verso la Dogana per tasse portuali di competenza, poi riscosse nel 2013;
- euro 203.845 è il credito verso diversi concessionari minori per determine ancora da incassare alla fine dell'esercizio.

Il totale della voce di euro 103.634.178 è esposta al netto dell'ammontare del fondo svalutazione crediti.

La voce **crediti tributari**, pari ad euro **12.349** riguarda crediti verso l'erario per imposte.

La voce **crediti verso altri** ammonta ad euro **3.046.087** (dal precedente euro 2.851.354), ed è relativo ad importi diversi pagati per conto terzi che saranno recuperati nel corso di quest'anno, ed in particolare al credito maturato verso Anas Spa per gli stati avanzamento lavori pagati dall'Ente per la costruzione del nuovo edificio doganale in località Stagnoni.

C IV- disponibilità liquide.

Lo stock di liquidità, per l'effetto combinato dei flussi della gestione ordinaria e del flusso degli investimenti e dei finanziamenti, registra alla fine del 2012 un incremento, con un cash flow positivo di euro 2.034.145, passando da euro 42.916.232 ad euro 44.950.377.

L'ammontare delle disponibilità liquide al 31 dicembre 2012 è costituito interamente dalle giacenze presso la Banca d'Italia, (conto infruttifero su cui confluiscono i finanziamenti statali e fruttifero su cui confluiscono le entrate dell'Ente).

Il D.L. 1/2012 (convertito nella legge 27 del 24 marzo 2012), dispone infatti all'art 35 la sospensione, fino a tutto il 2014, del regime di tesoreria unica mista, e l'assoggettamento alla tesoreria unica di cui alla legge 720/1984, con il conseguente riversamento nella tesoreria statale sia delle disponibilità giacenti presso gli istituti tesorieri sia di tutti gli introiti di competenza dell'Autorità Portuale.

D- ratei e risconti attivi

Ammontano a fine esercizio ad euro 7.052

Si riferiscono unicamente a risconti attivi per oneri per polizze assicurative, canoni di noleggio, abbonamenti diversi, bolli autovetture.

PASSIVO**I- fondo di dotazione e riserve**

Nel prospetto che segue sono riepilogate le variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto dell'Ente. L'incremento complessivo della voce in oggetto ammonta ad euro 7.004.383, importo che coincide con l'utile di esercizio 2011 destinato nel corso del 2012 ad incremento delle specifiche riserve o fondi, secondo le percentuali stabilite dalla delibera 5/98 dell'Ente.

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Valore al 31/12/2012
Fondo di dotazione	57.770.284	5.603.506		63.373.790
Riserva Legale	3.465.142	350.219		3.815.361
Riserva Straordinaria	7.803.160	1.050.657		8.853.818
Fondo ex. Art. 55	4.483.006	0		4.483.006
Fondo riserva ex. Art. 55	2.877.956	0		2.877.956
Totale	76.399.548	7.004.383		83.403.931

B - contributi in conto capitale (e loro destinazione)

Il totale progressivo dei contributi in conto capitale concessi dallo Stato, dall'Unione Europea o da altri enti/istituzioni accertati nel corso degli anni ammonta a fine esercizio ad euro 173.483.324. Gli importi sono stati contabilizzati secondo i criteri in precedenza illustrati circa i principi contabili adottati.

La composizione dei contributi in conto capitale, distinti in base alla loro origine e destinazione, nonché la loro movimentazione nel corso dell'esercizio è nella tabella di seguito analiticamente riportata.

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Valore al 31/12/2012
Fondo da finanziamenti Stato - opere L.413 e L.166	86.619.983	29.386.879	1.081.705	114.925.157
Fondo da finanziamenti Stato - dragaggi L. 413 e L. 166	27.425.449			27.425.449
Fondo da finanziamenti Stato - manutenzione straordinaria	4.090.522			4.090.522
Fondo da finanziamenti Stato - altri finanziamenti	20.247.106			20.247.106
Fondo da finanziamenti diversi	514.941			514.941
Fondi da Unione Europea	4.684.049	326.890		5.010.939
Fondo da finanziamenti Regione Liguria	1.269.209			1.269.209
Totale	144.851.259	29.713.769	1.081.705	173.483.323

Nel 2012, come già evidenziato nella relazione sulla gestione, sono stati contabilizzati gli ultimi contributi da parte dello Stato relativi alle legge 166/02.

In particolare sono stati rilevati euro 81.780 per integrazione lavori rampe autostradali, euro 8.025.000 per la realizzazione del nuovo Molo Marina Militare, ed euro 10.744.380 per la bonifica ed escavo fondali antistanti il Molo Garibaldi, ed euro 10.535.720.

In seguito alla rimodulazione dei finanziamenti, sono stati stornati euro 1.081.705 relativi al finanziamento passerella pedonale. Oltre a ciò, l'Ente ha ottenuto dall'Unione Europea fondi per euro 238.390 per la realizzazione delle attività del progetto MESP (Managing the Environmental Sustainability of Ports), e fondi per euro 88.500 per il progetto ChemLog, relativo al tracciamento delle merci pericolose nella filiera logistica. Questi importi vanno ad alimentare i relativi fondi.

Tutti i contributi iscritti in questa voce dello Stato Patrimoniale sono vincolati e destinati alla realizzazione delle opere di cui ai vari Piani Triennali delle Opere e/o progetti di riferimento, ed al momento stesso della loro iscrizione trovano corrispettivo nell'attivo dello Stato Patrimoniale alla voce Opere in corso di realizzazione e nell'impegno correlato, pertanto le stesse somme non incidono sull'entità dell'avanzo di amministrazione al momento della loro mera concessione.

Circa il monitoraggio del loro l'utilizzo, correlato all'andamento dei lavori, periodica reportistica viene fornita al Ministero vigilante, alla Corte dei Conti, al Provveditorato Interregionale alle Opere pubbliche, alla Regione Liguria per conto dei fondi da essa erogati, alla Autorità Unica di Gestione competente per i fondi aventi origine comunitaria.

C - fondi per rischi ed oneri

Il totale ammonta ad euro 2.541.583.

A fine esercizio è stato effettuato un incremento al solo fondo svalutazione crediti per un importo di euro 250.000, mentre lo stesso è stato utilizzato per euro 378.252 per residui attivi cancellati che erano già stati svalutati integralmente negli esercizi precedenti secondo il criterio della prudenza del bilancio.

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Valore al 31/12/2012
Fondo oneri tributari e vari	346.026			346.026
Fondo rischi	198.500			198.500
Fondo svalutazione crediti	1.438.988	250.000	378.252	1.310.736
Fondo rischi ecologici	258.228			258.228
Fondo contenzioso e spese legali	169.864			169.864
Fondo assicurazione danni	258.228			258.228
Totale	2.669.835	250.000	378.252	2.541.583

Il suddetto fondo ammonta al 31.12.12 a complessivi euro 1.310.736.

Il totale dei fondi per rischi ed oneri esposto nel passivo è al netto di tale somma, che conformemente a quanto previsto dai principi contabili va a diminuire il totale della voce C II 4) dell'attivo.

Il Fondo rischi Oneri tributari e vari accoglie gli accantonamenti diversi oneri di natura fiscale incerti o probabili a seguito di verifiche effettuate dall'amministrazione finanziaria.

Con la stessa amministrazione finanziaria è ancora pendente un contenzioso in ordine alla problematica concernente la tassazione dei canoni demaniali quali redditi fondiari o diversi, contenzioso aperto da un avviso di accertamento per gli anni dal 2000 al 2004. A fronte della natura normativa del contenzioso, anche quest'anno si è deciso di non stanziare ulteriori somme sugli apposti

fondi, ma di mantenere il vincolo creato ad hoc su quota parte (1 milione) dell'avanzo di amministrazione, come illustrato nella situazione amministrativa.

Ai sensi di quanto previsto all'art.43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, è stata effettuata la ricognizione dei residui attivi (e passivi), verificando le ragioni della persistenza degli stessi. Sono stati pertanto stralciati crediti, non più esigibili, per euro 378.252 di cui sopra, che si riferiscono quasi integralmente alla causa avviata negli anni 90 contro la Protezione Civile, per importi non corrisposti richiesti in relazione al mancato utilizzo di alcuni accosti per lo stoccaggio dei fusti tossici della M/N Jolly Rosso. L'Ente ha perso in primo grado di giudizio, sentenza che è stata confermata in appello con sentenza n. 1079/2011 del 4 novembre 2011, a fronte della quale l'Ente, dietro parere dei legali, ha deciso di non porre opposizione. Il relativo importo stralciato di euro 378.252 trova corrispondenza nel conto economico alla voce insussistenze dell'attivo e nei proventi straordinari (utilizzo fondo svalutazione crediti).

Per l'esercizio 2012 è stato effettuato un ulteriore accantonamento di natura prudenziale per euro 250.000.

D - trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato e situazione del personale dipendente

Ammonta al 31.12.2012 ad euro 1.208.853, e rappresenta quanto dovuto dall'Ente per trattamento di fine rapporto ai dipendenti in forza al 31 dicembre 2012, al netto degli anticipi corrisposti, di quanto erogato ai dipendenti dimissionari, e dei versamenti fatti nell'anno a forme di previdenza complementare, ove previsto

La movimentazione del fondo nell'anno 2012 è stata la seguente:

Descrizione	Valore al 31/12/2011	Indennità maturate ed accantonate	Anticipazioni ed indennità corrisposte	Valore al 31/12/2012
Fondo TFR	1.064.839	206.673	62.659	1.208.853

La situazione del personale dipendente in esercizio alla fine del 2012 è la seguente, con le rispettive variazioni per categoria e globale rispetto all'anno precedente:

	AL 31 DICEMBRE 2011	AL 31 DICEMBRE 2012	VARIAZIONI
Dirigenti	2	2	0
Quadri	7	7	0
Impiegati	28	28	0
Operai*	5	4	-1
TOTALE	42	41	-1

NB: esclusa la posizione di Segretario Generale. * dipendenti in esubero fuori pianta organica.

E- debiti e residui passivi

Il saldo relativo a debiti verso fornitori e creditori diversi è passato da euro 4.811.937, ad euro 3.288.137, con una diminuzione di euro 1.523.801, e risulta così composto;

- euro 2.686.637 - debito verso fornitori professionisti per fatture/notule relative a lavori o servizi diversi fatturati nel 2012, e saldate nel 2013;
- euro 163.114 – debito verso INPS, INAIL ed altri previdenziali vari per oneri sociali versati nel 2013;
- euro 288.386 – debito verso dipendenti per importi di competenza 2012 da corrispondere nel 2013;
- euro 150.000 – importo ancora da versare in relazione alla quota di spettanza della società neo costituita La Spezia Railways Shunting SpA.

Il saldo relativo alla voce debiti vs banche passa da euro 8 milioni ad euro 14.605.620, e riguarda prestiti già contratti e da attingere al sistema bancario, relativi al finanziamento di quota parte delle opere deliberate nel corso del 2012 con risorse a carico dell'Ente.

Il saldo dei debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici ammonta ad euro 237.270, così suddiviso:

- euro 191.335 – debito verso il Ministero delle Finanze (ritenute ed IVA in massima parte);
- euro 45.935 – debito verso lo Stato per IRAP di competenza versata a gennaio.

Per quel che concerne i debiti diversi, il saldo a fine esercizio ammonta ad euro 136.005.899, con un aumento di euro 31.315.801 rispetto all'importo di euro 104.690.098 di fine 2011.

L'aumento è dovuto alle fatture da ricevere sui nuovi lavori/opere deliberati, (rettificato di quanto fatturato nel 2012 in relazione agli avanzamenti realizzati sui vari lavori).

La composizione è relativa sostanzialmente a fatture da ricevere per impegni definiti o contrattualizzati, ed è così ripartita:

- euro 88.851.080 per fatture da ricevere su Opere diverse in corso di realizzazione - finanziamenti Stato;
- euro 37.616.934 per fatture da ricevere su Opere in corso di realizzazione finanziate dall'Autorità Portuale della Spezia;
- euro 2.846.484 per fatture da ricevere per manutenzioni ordinarie e straordinarie in ambito portuale;
- euro 1.256.498 per fatture da ricevere su lavori finanziati da terzi (dogana Stagnoni);
- euro 1.307.585 per fatture da ricevere su partecipazioni a progetti europei nazionali e regionali;
- euro 2.108.917 per fatture da ricevere sul sistema informativo AP NET e su apparati hardware;
- euro 1.635.517 per fatture da ricevere su pulizia aree terrestri, specchi acquei, spese legali, manutenzioni su beni di proprietà, , servizio di vigilanza, servizi ed utenze diversi.
- euro 56.116 per fatture da ricevere per software in corso di installazione;
- euro 115.917 per fatture da ricevere in ambito security portuale;
- euro 194.484 per fatture da ricevere per lavori su impianti;
- euro 15.967 fatture da ricevere per acquisto di mobili e macchine d'ufficio, attrezzature e macchinari.

Per le altre informazioni sulla situazione dei residui passivi si rimanda alla fine della nota integrativa.

F- ratei e risconti passivi

Il saldo a fine esercizio è pari a zero, eventuali importi di competenza del 2012 e fatturati nel 2013 sono stati rilevati nel passivo alla voce fatture da ricevere. Nel corso del 2012 si sono inoltre ed ovviamente, chiusi i risconti passivi rilevati alla fine del 2011.

- ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Il conto economico è stato redatto in conformità alle disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile e del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità. Si rammenta che i commenti sull'andamento generale della gestione sono esposti, a norma del 1° comma dell'art.2428 del codice civile, nell'ambito della Relazione sulla gestione.

Per quanto attiene la puntuale e dettagliata esposizione dei dati attinenti ricavi e costi, si rimanda anche ai prospetti del rendiconto finanziario gestionale, in quanto le entrate e le spese di natura finanziaria corrente, eccetto le rettifiche di ratei e risconti, gli accantonamenti al TFR, ai vari fondi e gli ammortamenti, coincidono sostanzialmente con le entrate e spese correnti di natura economica.

A – Valore della produzione

Il valore della produzione, inteso con ampia accezione come esposto a pag.41 della nota integrativa, ammonta ad euro 18.192.795, e registra un incremento di euro 232.508 rispetto al 2011.

Entrando nel dettaglio della composizione, e dal raffronto con l'esercizio precedente emergono, per le voci più significative, i seguenti dati:

- gli introiti derivanti dalle tasse portuali passano, nel loro complesso, da euro 11.335.094 ad euro 11.284.772 a fronte del consolidamento e leggero calo del traffico contenitori, già evidenziato nella relazione sulla gestione, e del calo del tonnello totale.
- i canoni demaniali, atti formali ed atti di sottomissione passano complessivamente da euro 5.501.603 ad euro 6.311.619, in linea con le previsioni. In questo caso la positiva differenza rispetto al dato finanziario è legato a risconti passivi che si sono chiusi nel 2012 (secondo la corretta competenza economica);
- le licenze di esercizio di impresa e di iscrizione a registro imprese passano da euro 354.287 ad euro 351.845, mantenendosi costanti;
- le altre entrate passano da euro 796.760 ad euro 290.028, con una forte diminuzione dovuta all'affidamento a terzi del servizio della raccolta rifiuti dalle navi.

B- Costi della produzione

I costi della produzione passano, nel complesso, da euro 10.967.013 ad euro 11.822.352, con un aumento rispetto al 2011 di euro 855.339 in termini assoluti.

Nel dettaglio, si evidenziano i seguenti dati e scostamenti più significativi:

- **i costi per servizi** passano da euro 5.886.414 ad euro 6.205.418, con un incremento di euro 319.004 (più 6%).

La voce comprende i costi di tutte le manutenzioni ordinarie nelle aree portuali e demaniali della circoscrizione territoriale competenza, i costi per servizi generali di pulizia degli specchi acquei, delle aree portuali, di vigilanza, le utenze, servizi informatici e telematici, assicurazioni, e tutti gli altri costi di carattere generale la cui natura è illustrata nei rispettivi capitoli del rendiconto finanziario.

Comprende inoltre anche altri costi connessi all'attività istituzionale dell'Ente, le spese relative agli organi dell'Ente, le spese di promozione di carattere istituzionale e di sviluppo dell'attività portuale, la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali, le spese legali, le quote associative.

La crescita dei costi è riconducibile, per la maggior parte, dalla sommatoria delle seguenti variazioni; manutenzione e riparazione beni di proprietà, (+ euro 205.904), per l'implementazione del servizio di security portuale (+ euro 215.859), prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali (+ euro 99.234), sviluppo dell'attività portuale, trasporto marittimo e crociere (+ 159.809) utenze di competenza (+ 80.244), servizi informatici e telematici (+ 61.992), manutenzioni in ambito demaniale (+ 249.520) rimozione di ostacoli alla navigazione in porto (- euro 108.973), altre spese diverse non classificabili (- 206.517), partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali (- 518.519).

Le altre voci in generale sono state interessate da variazioni di entità più marginale, sia in aumento, sia in diminuzione.

- **i costi per godimento beni di terzi** passano da euro 61.596 ad euro 185.383, con un incremento di euro 123.787, in relazione a quanto sostenuto dall'Ente per la disponibilità dell'area retroportuale logistica di S. Stefano Magra.
- **i costi per il personale** passano nel complesso da euro 3.923.122 ad euro 4.006.391, con un incremento complessivo di euro 83.270. (più 2%).

Nel corso dell'anno le retribuzioni hanno recepito solamente alcuni minimi adeguamenti sulla base del CCNL..

La tabella relativa alla movimentazione e consistenza del personale dipendente nel 2012 è esposta nella precedente pag. 59.

- **i costi per ammortamenti e svalutazioni** passano da euro 1.071.011 ad euro 1.388.128..
Gli ammortamenti passano da 821.011 ad euro, 1.138.128 (+ 317.117), per effetto principalmente delle immobilizzazioni materiali, mentre gli accantonamenti ai fondo svalutazione crediti permangono costanti in euro 250.000.

C- proventi ed oneri finanziari

La gestione finanziaria, (interessi attivi bancari ed interessi diversi) presenta un saldo positivo di euro 17.805 contro il saldo della gestione del 2011 di euro 27.049.

L'assoggettamento alla tesoreria unica reintrodotta dal D.L. 1/2012, come già esplicitato a pag.46, e l'obbligo di utilizzo prioritario delle giacenze presso il sottoconto fruttifero della Banca d'Italia, ha di fatto privato l'Ente di una autonoma gestione della propria tesoreria e della propria liquidità, e conseguentemente ridotto al minimo i relativi proventi ed interessi attivi.

E- proventi ed oneri straordinari

Nel complesso passano da un saldo positivo di euro 341.948 ad un saldo negativo di euro 494.689, così dettagliati per gli importi più significativi:

- i proventi straordinari di euro 387.533 derivano da euro 9.281 per conguagli e rettifiche a favore dell'Ente originati da esercizi precedenti, e da euro 378.252 dall'utilizzo fondo svalutazione crediti;
- gli oneri straordinari ammontano a fine esercizio ad euro 563.102, e derivano dalla restituzione di tributi introitati nel 2012 non di propria competenza, (euro 22.215), dal versamento obbligatorio dei tagli di spesa operati su alcune capitoli (consumi intermedi, spese di rappresentanza, consulenze, missioni, costi degli organi, autovetture, ecc.) da versare al bilancio dello Stato e derivanti dall'applicazione delle varie disposizioni di normative di finanza pubblica (euro 390.120), da conguagli di utenze e fatturazione di servizi e da altri importi di varia natura di competenza di esercizi precedenti (euro 150.767);
- le insussistenze del passivo derivanti dai residui ammontano a fine esercizio ad euro 214.023, per la cancellazione di residui passivi di parte corrente, in particolare per economie inerenti impegni di spesa assunti in esercizi precedenti, i principali dei quali sono riferiti a spese per pulizia uffici (euro 14.478), spese per manutenzioni diverse (euro 14.196) pulizia specchi acquei (euro 17.866), e di pulizia aree terrestri (euro 79.887). Per il dettaglio analitico degli importi e delle voci si rimanda al rendiconto finanziario della gestione dei residui.
- le sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti da residui ammontano ad euro 533.143 e derivano da minori residui attivi di parte corrente che non hanno più titolo per essere mantenuti in bilancio. Su questo specifico punto si rimanda comunque a quanto dettagliatamente esposto a pag. 66.

Le imposte e tributi dell'esercizio passano da euro 357.888 ad euro 351.483, e comprendono IRAP, (euro 270.252), IMU, (euro 29.543), tassa rifiuti (euro 14.414), imposta sugli interessi attivi, e tributi diversi (concessione ponti radio, bolli registrazione contratti, ecc) sino a concorrenza della somma.

Utile di esercizio:

Per effetto combinato degli elementi e delle variazioni sopra descritte, l'utile netto di esercizio del 2012 ammonta ad euro 5.542.076, registrando una diminuzione di euro 1.462.306 in valore assoluto, e del 21% in termini percentuali.;

Il margine operativo lordo si attesta ad euro 7.758.570, contro il dato 2011 di 8.064.284 con una diminuzione di euro 305.715 (meno 3,8%).

- ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

Si riportano di seguito altre informazioni dettagliate ed integrative, secondo quanto richiesto dall'articolo 41 del Regolamento di amministrazione e contabilità, e secondo il disposto dell'articolo 2427 del codice civile, per quanto sopra non già esposto.

Illustrazione delle variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno.

Di seguito si riportano le tabelle relative ai soli capitoli del rendiconto finanziario che hanno subito variazioni nelle loro previsioni finanziarie (stanziamenti) nel corso del 2012, ed il loro effetto circa le variazioni delle previsioni complessive delle entrate e delle uscite. Le predette variazioni trovano evidenza anche nei prospetti del Rendiconto finanziario gestionale.

VARIAZIONI PREVISIONE FINANZIARIA ANNO 2012 -ENTRATE					
Codice	Denominazione	Previsione iniziale	variazioni in aumento	variazioni in diminuzione	previsioni definitive
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		0	1.410.000	
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE		0	1.410.000	
	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	6.170.000	0	1.370.000	4.800.000
12115	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate	6.170.000	0	1.370.000	4.800.000
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	50.000	0	40.000	10.000
12327	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altro	50.000	0	40.000	10.000
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		7.530.300	23.255.100	
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		7.530.300	20.109.700	
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	30.854.100	0	20.109.700	10.744.400
22143	Contributo dello Stato per l'esecuzione di opere	30.854.100	0	20.109.700	10.744.400
	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	62.419.700	4.130.300	0	66.550.000
22453	Trasferimenti diversi	62.419.700	4.130.300	0	66.550.000
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI		3.400.000	3.145.400	
	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	51.400.000	0	3.145.400	48.254.600
23154	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	51.400.000	0	3.145.400	48.254.600
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	2.500.000	3.400.000	0	5.900.000
23255	Operazione finanziaria a breve termine	2.500.000	3.400.000	0	5.900.000
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
31158	Ritenute erariali al personale dipendente	950.000	50.000	0	1.000.000
31167	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2.500.000	0	50.000	2.450.000
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	0	0	1.410.000	0
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	7.530.300	23.255.100	0
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
	TOTALE GENERALE	3.450.000	7.580.300	24.715.100	3.450.000

VARIAZIONI PREVISIONE FINANZIARIA ANNO 2012 - USCITE					
Codice	Denominazione	Previsione iniziale	variazioni in aumento	variazioni in diminuzione	previsioni definitive
	TITOLO I - USCITE CORRENTI		1.512.785	1.459.785	
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	6.682.000	708.215	479.785	6.910.430
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	275.000	10.000	0	285.000
10101	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente	275.000	10.000	0	285.000
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	3.795.000	150.000	150.000	3.795.000
11205	Emolumenti fissi al personale dipendente	2.300.000	0	50.000	2.250.000
11206	Prestazioni straordinarie ed emolumenti variabili	490.000	0	50.000	440.000
11211	Altri oneri per il personale	105.000	150.000	0	255.000
11214	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	900.000	0	50.000	850.000
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.612.000	548.215	329.785	2.830.430
11316/1	Prestazioni per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti beni di proprietà	230.000	210.000	0	440.000
11320	Utenze di competenza	260.000	120.000	0	380.000
11325	Spese telefoniche	42.000	8.000	0	50.000
11328	Spese legali giudiziarie e varie	130.000	60.000	0	190.000
11331	Spese diverse	450.000	10.000	0	460.000
11332	Spese per servizi informatici e telematici	300.000	140.215	0	440.215
11333	Spese di vigilanza	1.200.000	0	329.785	870.215
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI		804.570	980.000	
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.355.000	425.000	140.000	1.640.000
12134	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	110.000	140.000	0	250.000
12135	Utenze per impianti	15.000	5.000	0	20.000
12137	Spese per pulizia aree portuali	380.000	0	50.000	330.000
12138	Spese per pulizia specchi acquei	300.000	0	40.000	260.000
12139	Spese per manutenzione fondali, strade e demolizioni	500.000	280.000	0	780.000
12140	Rimozione di ostacoli alla navigazione in porto	50.000	0	50.000	0
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.580.000	300.000	350.000	1.530.000
12241	Sviluppo dell'attività portuale	550.000	300.000	0	850.000
	Contributo allo sviluppo della realizzazione di autostrade del mare, trasporto marittimo e crociere	350.000	0	50.000	300.000
12243	Partecipazioni a progetti europei, nazionali e regionali	680.000	0	300.000	380.000
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	450.000	0	410.000	40.000
12344	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	450.000		410.000	40.000
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	50.000	0	20.000	30.000
12547	Restituzioni e rimborsi diversi	50.000	0	20.000	30.000
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	520.000	79.570	60.000	539.570
12648	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	150.000	0	60.000	90.000

VARIAZIONI PREVISIONE FINANZIARIA ANNO 2012 - USCITE

Codice	Denominazione	Previsione iniziale	variazioni in aumento	variazioni in diminuzione	previsioni definitive
12650	Oneri vari e straordinari	370.000	79.570	0	449.570
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		740.000	17.884.800	
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI		740.000	17.884.800	
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI				
		150.288.080	0	17.724.800	132.563.280
21152	Opere e fabbricati	119.433.980	0	8.150.800	111.283.180
21153	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	30.854.100	0	9.574.000	21.280.100
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		740.000	0	2.660.000
21254	Impianti portuali	50.000	160.000	0	210.000
21255	Attrezzature macchinari e altri beni mobili	150.000	100.000	0	250.000
21258	Hardware e software	1.720.000	480.000	0	2.200.000
	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
		1.600.000	0	160.000	1.440.000
21360	Partecipazioni in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali	1.600.000	0	160.000	1.440.000
	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI		0	0	20.000
21463	Depositi a cauzione presso terzi	20.000	0	0	20.000
	TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
31171	Ritenute Erariali per il personale dipendente	950.000	50.000	0	1.000.000
31180	Somme pagate per conto terzi	2.500.000	0	50.000	2.450.000
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	0	1.512.785	1.459.785	0
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	0	740.000	17.884.800	0
	TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	3.450.000	50.000	50.000	3.450.000
	TOTALE GENERALE	3.450.000	2.302.785	19.394.585	3.450.000

Si precisa che parte di queste variazioni sono state apportate sia nel documento "Bilancio di previsione esercizio 2012 - Assestamento 2011", approvato dal Comitato Portuale il 31 luglio 2012, sia nella prima variazione al bilancio, approvata dal Comitato Portuale nella seduta del giorno 7 novembre 2012, per adattare gli stanziamenti del documento contabile al dettato normativo conseguente alla emanazione del decreto legge 95/2012, convertito nella legge del 7 agosto 2012 n.135 (riduzione consumi intermedi).