

Relazione al rendiconto generale dell'esercizio 2010

Il Collegio dei Revisori dei Conti, riunitosi in data odierna per l'esame del rendiconto generale per l'anno 2010, predisposto dall'Autorità Portuale, analizzati i dati ed i fatti della gestione, redige la seguente relazione ai fini della relativa delibera di approvazione.

Precede l'analisi dei dati, la premessa delle consuete notizie concernenti l'aspetto formale del documento contabile in esame.

L'Autorità Portuale ha predisposto il bilancio d'esercizio con annessa Nota Integrativa in conformità a quanto disposto dal decreto legislativo 9.4.91 n. 127 e degli artt. 2424 e seguenti del codice civile.

Il consuntivo 2010 è stato elaborato sulla base del bilancio preventivo 2010, approvato dal Comitato Portuale il 29 ottobre 2009, per il quale il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, in data 28 dicembre 2009 con fax n. 16523, ha autorizzato la gestione provvisoria limitatamente, per ogni mese, ad un dodicesimo della spesa prevista per ciascun capitolo, ovvero nei limiti della maggiore spesa necessaria.

Con disposizione successiva del 18 gennaio 2010 (Prot.n. Div. II/ 592), il predetto Ministero ha comunicato la cessazione dell'esercizio provvisorio e l'autorizzazione alla gestione ordinaria del bilancio preventivo 2010

Nel corso dell'anno è stata apportata al predetto preventivo una variazione deliberata in data 28 ottobre 2010, adottata sulla base del corrispondente parere favorevole di questo Collegio e approvata dal Ministero vigilante.

Dalle cifre esposte nel documento contabile emerge, in sintesi, un risultato finanziario di esercizio, attivo per € 3.853.868,53; risultato dovuto, essenzialmente, al minor valore delle uscite correnti impegnate (€ 8.201.008,97) rispetto alle entrate correnti (€ 16.722.872,98), la cui differenza positiva (€ 8.521.864,01) copre totalmente il disavanzo in conto capitale di € 4.667.995,48.

La gestione di competenza propone, conseguentemente, un avanzo corrente di € 8.521.864,01 e un utile economico, dopo le imposte, di € 6.855.276,01.

Rispetto alle variazioni al preventivo 2010, si riscontra una differenza, in entrata ed in uscita di € 13.000,00 (il valore del delta di € 2.852.350, 00 resta comunque invariato) che riguarda i capitoli 850 – entrate (depositi di terzi a cauzione) e il corrispondente capitolo 890 – uscite (restituzione di depositi di terzi a cauzione). Sono stati infatti incassati in prossimità della chiusura dell'esercizio depositi cauzionali che hanno reso necessario l'aumento del capitolo 850. Analogamente, è stato necessario l'aumento del capitolo 890 uscite per la restituzione del corrispondente debito.

I dati sintetici innanzi evidenziati trovano riscontro nella

SITUAZIONE FINANZIARIA

La gestione di competenza presenta le risultanze di cui appresso:

Entrate(in migliaia)	prev.finali	accertate	differenze
(Titoli I-II)	32.443	31.383	-1.060
Spese (in migliaia)	prev.finali	impegnate	differenze
(Titoli I-II)	35.647	27.529	-8.118

La gestione di competenza riferita alla parte corrente di cui ai titoli I delle entrate e I delle spese presenta i seguenti dati:

- Entrate correnti	16.722.872,98
- Uscite correnti	<u>8.201.008,97</u>
- con un avanzo di competenza di parte corrente pari a	8.521.864,01

Tale avanzo è stato utilizzato per la copertura delle spese in c/capitale.

Gestione dei residui

La gestione dei residui riporta i seguenti risultati (in migliaia di euro), con la quale l'Ente ha provveduto alla radiazione dei residui a norma dell'art.43 del regolamento.

Per la parte attiva

Totale 1/1/10	Variazioni	Differenza	Riscossi	Da riscuotere	Residuo 2010	Totale 31/12/2010
322.935	- 171	322.764	12.595	310.169	4.029	314.198

Per la parte passiva

Totale 1/1/10	Variazioni	Differenza	Pagati	Da pagare	Residuo 2010	Totale 31/12/2009
324.319	-777	323.542	6.991	316.551	6.546	323.097

L'analisi delle singole voci appostate denota che i crediti di maggior consistenza riguardano:

- Proventi derivanti dalla rata di tassa portuale per euro 972 mila cap. 30/40;
- Proventi servizio gestione mezzi ferroviari per € 589 mila cap. 220;
- Canoni di affitto beni patrimoniali per € 207 mila cap. 300;

- Canoni demaniali per € 184 mila (cap. 310);
- Recuperi e rimborsi diversi per € 94 mila, cap. 400
- Entrate varie ed eventuali per € 369 mila;
- Trasferimenti dello Stato in conto capitale: per contributi diretti € 2.297 mila cap. 700 e per mutui € 5.828 mila cap. 820;
- Trasferimenti della Regione Liguria per € 258 mila cap. 760;
- Operazioni finanziarie a lungo termine – Costruzione Nuova Piattaforma Vado € 300.000 mila cap. 830;

I debiti più significativi concernono invece:

- Spese per personale 132 mila euro, cap. 19/150, per versamento oneri mese dicembre;
- Prestazioni per manutenzioni € 89 mila, cap. 210/211, per contratti di manutenzione in corso;
- Prestazioni per consulenze e studi € 31 mila, cap. 290, in relazione al completamento di contratti stipulati in anni precedenti e in fase di attuazione, locazioni passive cap. 300 per 78 mila euro;
- Spese per prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali € 222 mila, cap. 401;
- Spese per manutenzioni parte istituzionale per € 274 mila – cap. 402;
- Spese per trasferimenti passivi € 105 mila – cap. 420;
- Spese per imposte e tasse € 36 mila cap. 460;
- Spese per manutenzioni straordinarie su beni di proprietà e parti comuni cap. 550/551 per € 1.035 mila;
- Spese per realizzazione di opere portuali € 317.945 mila, cap. 560/580;
- Impianti portuali € 92 mila – cap. 600;
- Attrezzature e macchinari € 105 mila – cap. 610;
- Beni mobili e macchine ufficio € 98 mila, cap. 620;
- Software e beni immateriali € 137 mila cap. 630;
- T.F.R da liquidare al personale dipendente € 370 mila, cap. 770;
- Restituzione di depositi a cauzione € 161 mila cap. 890;
- Debiti per partite di giro € 2.054 mila cap. 900/980.

Il Collegio ha accertato le ragioni della persistenza dei residui attivi e passivi.

Gestione di cassa

La gestione di cassa 2010 si chiude con un saldo attivo di € 26.893.854,58. La situazione è qui di seguito sintetizzata:

Saldo attivo all'1.1.2010

14.919.395,39

Incassi	39.948.813,52
Pagamenti	<u>- 27.974.354,33</u>

Fondo cassa al 31.12.2010 26.893.854,58

L'importo del fondo cassa risultante al termine dell'esercizio comprende:

- € 26.362.752,29 quali fondi disponibili nella gestione ordinaria;
- € 161.308,83 per depositi cauzionali di terzi;
- € 369.793,46 già riscossi ma destinati al pagamento del T.F.R. a carico dello Stato.
-

GESTIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa al termine dell'esercizio espone un avanzo di amministrazione di euro 17.995.608,28 determinato nel modo seguente:

- Fondo cassa al 31.12.2010	26.893.854,58
- Residui attivi	314.198.779,28
- Residui passivi	<u>- 323.097.025,58</u>
Avanzo di amministrazione	+ 17.995.608,28

L'avanzo di amministrazione così determinato risulta vincolato per complessivi € 5.035.023,39 di cui:

- € 3.165.023,39 relativi a opere portuali previste nel 2010;
- € 1.870.000,00 relativi a opere portuali previste in anni precedenti.

Inoltre, nell'ottica di una prudente gestione delle spese future, come già effettuato negli scorsi esercizi, l'Amministrazione dell'Ente ha ritenuto opportunamente di destinare l'avanzo:

- a copertura del T.F.R. dei dipendenti;
- a copertura dell'eventuale pagamento del contenzioso IVA.

In cifre:

avanzo di amministrazione	€ 17.995.608,28
importi vincolati per opere e lavori	€- 5.035.023,39
T.F.R.	€- 2.000.000,00
Pagamento contenzioso iva	€- 1.800.000,00
Avanzo di amministrazione disponibile	€ 9.160.584,89

GESTIONE ECONOMICA

Il conto economico evidenzia un risultato positivo di € 6.859.394,01 al quale devono essere tolte imposte per € 4.118,00: pertanto l'avanzo netto ammonta a € 6.855.276,01.

In sintesi il risultato è così determinato:

Valore Produzione	€ 8.521.864,01
Ammortamenti e svalutazioni	€ 4.275.153,72

Proventi ed oneri straordinari	€	79.928,79
Rettifiche dell'esercizio	€	2.532.754,93
Risultato economico	€	6.859.394,01
Recupero d'imposta	€ -	<u>4.118,00</u>
Avanzo economico	€	6.855.276,01

Gli ammortamenti dei beni patrimoniali sono stati effettuati secondo le norme recate dal D.M. 31.12.88 e la valutazione dei materiali di magazzino è stata effettuata con il metodo del costo medio, secondo quanto previsto dal D.P.R. 917/86, le quote del fondo liquidazione del personale sono state calcolate secondo quanto previsto dalla Legge 297/82.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo

Ammonta complessivamente ad € 760.638.578,03 corrispondentemente al passivo ed è costituito da:

- immobilizzazioni al netto del fondo ammortamento, pari ad € 419.664.140,50. La minima variazione di € 9.232,67 rispetto all'esercizio 2009 (che presentava un importo di immobilizzazioni di euro 419.654.907,83 al netto del fondo), è il risultato di variazioni in aumento di edifici e terreni, compensato da diminuzione di beni in corso di formazioni, impianti e attrezzature industriali.
- attivo circolante assommante ad € 340.857.878,64, con un aumento di € 3.035.460,53 rispetto al totale dell'attivo circolante al 31 dicembre 2009. La differenza è dovuta essenzialmente ai crediti e residui attivi che diminuiscono rispetto al 2009 di € 8.938.953,46 e alla disponibilità sul conto corrente bancario che aumenta di € 11.974.459,19.

Passivo

Il patrimonio netto ammonta ad € 53.732.445,58 con un incremento rispetto al precedente esercizio di € 6.855.276,01, corrispondenti all'utile economico.

Il fondo per il T.F.R. è stato rideterminato in €. 2.008.791,43; esso ha subito variazioni in diminuzione per € 3.371,97 dovute a un maggiore pagamento di indennità a licenziati rispetto all'accantonamento dell'anno.

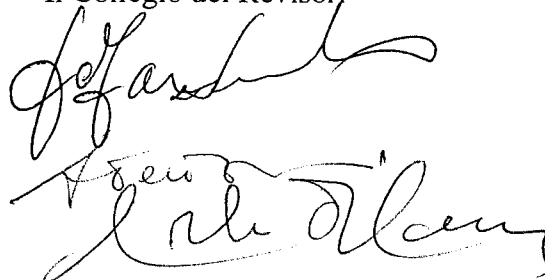
I debiti ammontano ad € 323.097.025,58, di cui 318.645.314,13 per debiti su lavori a contributo.

I ratei e risconti ammontano ad € 381.800.315,44; essi sono costituiti dai contributi per la realizzazione delle opere portuali, iscritte in bilancio secondo le istruzioni ministeriali.

Relativamente alla verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui alla normativa vigente, come sintetizzati nella tabella allegata al documento contabile in esame, il Collegio attesta il rispetto dei limiti stessi.

Tutto ciò premesso e considerato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale 2010

Il Collegio dei Revisori

The image shows three handwritten signatures in black ink. The top signature is the most prominent and appears to be 'G. F. ...'. Below it are two other signatures, one of which is partially obscured by the one above it. The signatures are written in a cursive, flowing style.

PREMESSA

La presente relazione, come negli anni precedenti, è articolata come segue:

2. LA “GESTIONE FINANZIARIA”

3. LA “GESTIONE ECONOMICA “ O “NOTA INTEGRATIVA” redatta ai sensi dell’art.2427 e seguenti del c.c. che si articolerà in:

3.1. Attività istituzionale

3.2. Attività commerciale (*limitatamente ai servizi di locazione immobili di proprietà, telematici e ferroviari*)

4. LA “GESTIONE ANALITICA”

Redatta in conformità al Regolamento di Amministrazione e contabilità delle Autorità Portuali entrato in vigore il 1° gennaio 2008.

Le considerazioni restano quelle già espresse nei precedenti esercizi che riguardano in modo particolare l’applicazione della normativa civilistica (IV Direttiva CEE) e della normativa pubblica (Regolamento di Amministrazione e contabilità redatto ai sensi delle disposizioni impartite dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con nota n. 5191344 del 30.10.1998,, approvato dal Comitato portuale con delibera n. 62 del 02.08.2007, e dal Ministero dei Trasporti con modifiche, recepite da Comitato Portuale nella seduta del 07.12.2007 con delibera n. 94, entra in vigore dal 1° gennaio 2008).

Lo schema del rendiconto resta inalterato rispetto a quanto prodotto nell’esercizio precedente articolandosi su tre titoli equivalenti in entrata ed in uscita.

GENERALITA’

La gestione finanziaria dell’esercizio 2010 appena concluso è stata caratterizzata dall’applicazione dell’art. 21 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità delle Autorità Portuali che prevede lo storno e il conseguente vincolo all’avanzo di amministrazione delle opere previste ma per le quali l’impegno non è ancora stato giuridicamente perfezionato. Gli importi relativi trovano pertanto copertura finanziaria nell’avanzo di amministrazione e saranno impegnati in anni successivi.

Si è inoltre provveduto ad un riesame dei residui attivi e passivi che sono stati ricondotti nei termini delle effettive esigenze.

Nel 2010 l’Autorità Portuale ha finanziato con risorse proprie per € 4.706 mila opere e infrastrutture. La diminuzione della quota di autofinanziamento rispetto al 2009 è giustificata dal momentaneo rallentamento degli investimenti in attesa dell’inizio lavori della Piattaforma Multipurpose

Come si evincerà successivamente, comunque è necessario evidenziare che anche le opere vincolate per € 5.035 mila sono comunque autofinanziate dalla Autorità Portuale con l’utilizzo dell’avanzo di amministrazione.

Elemento importante è il costante sforzo di mantenere inalterate alcune voci di “spesa intermedia” e di funzionamento dell’Ente, sia quale segno di continuità con una politica di contenimento avviata già negli anni scorsi sia in ottemperanza a quanto prescritto dalle ultime Leggi Finanziarie.

Da segnalare che sono stati rispettati i limiti di spesa imposti dalla Legge Finanziaria, come risulta dai prospetti, secondo istruzioni Ministeriali, allegati (1.c) del presente Bilancio.

Con riferimento ai limiti di spesa di cui sopra si evidenzia il costante mantenimento al di sotto della soglia massima prevista delle spese promozionali, di rappresentanza, di pubblicità e per autovetture.

1. TRAFFICI

Nel 2010 il porto di Savona ha movimentato complessivamente 14 milioni e mezzo di tonnellate di merci.

I dati, approssimati per difetto poiché non ancora confrontati con quelli dell’Agenzia delle Dogane, mostrano una lievissima flessione rispetto ai numeri registrati nei primi otto mesi del 2010 quando il valore medio delle merci movimentate era attestato su un valore positivo del 2% (+ 4,5% nel primo trimestre). Flessione ascrivibile soprattutto a un calo dei traffici dei prodotti petroliferi (-6,7%).

In particolare:

Rinfuse liquide

Il calo nel settore è legato prevalentemente alla riduzione degli approvvigionamenti di petrolio greggio per la raffineria Sarpom di Trecate, a seguito di un blocco dell’attività dell’impianto che ha ripreso la produzione solo nello scorso mese di dicembre.

In forte crescita invece gli sbarchi delle rinfuse liquide di origine vegetale, sia presso Depositi Costieri Savona (+34%) che presso Monfer (+66,8%).

Rinfuse solide

Il settore si è mantenuto sul livello dell’anno 2009 nonostante la cessazione dell’attività dell’impianto di Miramare (-350.000 tonnellate), grazie in particolare alla crescita degli sbarchi di Terminal Rinfuse Italia (+20%), Savona Terminals (+22,5%) e BuT (+17,5%).

Merci varie

Il settore delle merci a maggior valore aggiunto, anche per l’impatto sul lavoro portuale, ha fatto registrare un andamento positivo, grazie alla continua crescita dei traffici di frutta al Reefer terminal (+ 2%) ma anche alla ripresa di settori da tempo in calo, come i prodotti siderurgici di Must (+84%) e i prodotti forestali di Savona Terminals (+48%).

Il traffico di container, pur in lieve ripresa, ha sostanzialmente confermato il risultato del 2009, intorno ai 200.000 TEU (+2%).

Passeggeri

In forte incremento l’attività crocieristica (+70.000 unità, pari al +10%), con uno sviluppo particolarmente significativo dei passeggeri in transito, cresciuti di 40.000 unità (+28%).

Lieve contrazione invece per l’attività dei traghetti (-7.000 unità, -2,4%).

Tabella dati traffico 2010		Variazione		
Traffico merci (t)	2010 *	2009	Volume	%
Rinfuse solide	3.300.000	3.276.627	23.373	1%
Merci varie	4.100.000	3.934.127	165.873	4,20%
Container (TEU)	200.000	196.317	3.683	2%
Traffico passeggeri (n)	Numero		Numero	%
Crociere	780.680	709.861	70.819	10,00%
Traghetti	311.222	318.803	-7.581	-2,40%
Totale	1.091.902	1.028.486	63.416	6,20%
Rinfuse liquide	6.850.000	7.301.758	-451.758	-6,70%
Traffico merci tonn.	2010 *	2009	Volume	%
Totale	14.250.000	14.512.512	-262.512	-1,84%

*dati provvisori

2. NORMATIVA

Nell'esercizio 2010 sono stati applicati i limiti di spesa previsti dal legislatore nell'azione di riduzione della spesa per le Pubbliche Amministrazioni ribaditi dall'art. 61 del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112 convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n.133.

Più in dettaglio l' art. 61 prevede:

Comma 2. Spese per consulenze. Riduzione della spesa per studi e consulenze nella misura massima del 30% della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità.

Comma 4. Elenco collaboratori esterni. All'articolo 53, comma 14, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni, è aggiunto, in fine, il seguente periodo: «Entro il 31 dicembre di ciascun anno il Dipartimento della funzione pubblica trasmette alla Corte dei conti l'elenco delle amministrazioni che hanno omesso di effettuare la comunicazione, avente ad oggetto l'elenco dei collaboratori esterni e dei soggetti cui sono stati affidati incarichi di consulenza».

Comma 5. Spese per relazioni pubbliche e convegni. Riduzione delle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza, (non istituzionali) nella misura massima del 50 % della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità.

Comma 6. Spese per sponsorizzazioni. Riduzione delle spese per sponsorizzazioni nella misura massima del 30 % per cento della spesa sostenuta nell'anno 2007 per le medesime finalità.

Comma 17. Versamenti. Le somme provenienti dalle riduzioni di spesa e le maggiori entrate di cui al presente articolo sono versate annualmente dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato.

Nel corso del 2010 con la Legge 122 del 30 luglio 2010, il legislatore ha ulteriormente ridotto i limiti delle predette tipologie di spesa richiamando tutte le Pubbliche Amministrazioni all'osservanza delle disposizioni in sede di predisposizione del bilancio preventivo 2011.

3. **PERSONALE** – Nel corso dell'esercizio 2010 hanno lasciato il lavoro per pensionamento due dipendenti.

4. **INVESTIMENTI**

Gli investimenti complessivi alla chiusura dell'esercizio 2010 presentano, rispetto all'esercizio precedente, un notevole decremento dovuto alla traslazione ad anni successivi, con accantonamento nell'avanzo di amministrazione, di opere non giuridicamente perfezionate, che comunque troveranno esecuzione nel prossimo esercizio.

Tale slittamento trova giustificazione nel ritardo di inizio lavori per la costruzione della Piattaforma, cui parte di questi progetti sono legati.

Tra gli investimenti sono state impegnate opere ed interventi per un importo complessivo di 4.768 mila euro di cui: € 3.560 mila per infrastrutture (nel 2009 l'importo di € 300.174 comprendeva l'impegno per la costruzione della Piattaforma), € 304 mila per manutenzioni straordinarie (contro i 417 mila del 2009), € 400 mila per acquisto di attrezzature tecniche, impianti e investimenti diversi (nel 2009 ammontavano a € 4,1 milioni), € 25 mila per partecipazioni azionarie, € 447 mila per T.F.R. e € 33 mila per depositi.

5. **RISORSE**

Le risorse di maggiore rilievo per l'attività della Autorità Portuale, anche per il 2010 sono stati i canoni demaniali (pari al 36,65 % delle entrate correnti) e le tasse portuali (pari al 50 % delle entrate correnti) accertate al 100% in applicazione del comma 982 della legge Finanziaria 2007. Tuttavia occorre evidenziare la diminuzione 6,5% di queste ultime in conseguenza del calo dei traffici per la crisi economica globale che ha penalizzato anche il settore marittimo.

6. **RISULTATI DELL'ESERCIZIO**

L'esercizio 2010 chiude con un attivo di € 3.853.868,53

Il risultato è la differenza tra le entrate complessive accertate (€ 31.383.004,46) e le spese complessive impegnate (€ 27.529.135,93).

Tale risultato tuttavia è imputabile allo storno di investimenti previsti nel 2010 per € 3.165.023,39 non giuridicamente perfezionati nell'anno e quindi accantonati all'avanzo di amministrazione vincolato ai sensi dell'art. 21 del Regolamento di Contabilità e Amministrazione vigente (vedi allegato 9). Senza tale operazione il risultato di esercizio

BILANCIO CONSUNTIVO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI											
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	(4+5) 6	7	(7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18		
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI																		
1.02 - ALTRE ENTRATE																		
1.02.01 - TASSE PORTUALI																		
1020100 00030	TASSA SULLE MERCI IMBARCATE, SBARCATE IN TRANSITO E ADDIZIONALE (COD. 927)	5.800.000,00	-250.000,00	5.550.000,00	4.474.988,06	731.650,69	5.206.638,75	-343.391,25	691.596,30	691.596,30	0,00	691.596,30	0,00	3.823.576,32	5.186.564,36	1.343.006,04	731.650,69	
1020100 00040	GETTITO DELLA TASSA DI ANCORRAGGIO (COD. 928 EX 922)	3.000.000,00	260.000,00	3.250.000,00	2.918.876,66	240.123,81	3.159.000,47	-90.999,53	185.479,66	185.479,66	0,00	185.479,66	0,00	2.133.280,77	3.104.356,35	971.075,58	240.123,81	
	TOTALE TASSE PORTUALI	8.800.000,00	0,00	8.800.000,00	7.393.864,72	971.774,50	8.365.639,22	-434.390,78	877.075,96	877.075,96	0,00	877.075,96	0,00	5.956.857,09	8.270.940,71	2.314.083,62	971.774,50	
1.02.02 - ENTRATE DERIVANTI DA RILASCIO DI AUTORIZZAZIONI PORTUALI																		
1020200 00140	PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI E OPERAZIONI PORTUALI	140.000,00	15.000,00	155.000,00	148.237,40	7.159,55	155.396,95	396,95	915,81	915,81	0,00	915,81	0,00	94.552,69	149.153,21	54.600,55	7.159,55	
1020200 00150	AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' SVOLTE IN AMBITO PORTUALE	50.000,00	-31.000,00	19.000,00	20.805,11	300,00	20.906,11	1.906,11	501,81	451,81	0,00	451,81	-50,00	8.597,05	21.057,92	12.460,86	306,00	
1020200 00160	PERMESSI DI ACCESSO IN PORTO	100.000,00	0,00	100.000,00	83.745,52	12.207,18	95.954,10	-4.045,90	12.605,61	11.386,37	0,00	11.386,37	-1.219,24	82.017,58	95.133,29	13.115,71	12.207,18	
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA RILASCIO DI AUTORIZZAZIONI PORTUALI	290.000,00	-16.000,00	274.000,00	252.890,43	19.666,73	272.257,16	-1.742,84	14.023,23	12.753,99	0,00	12.753,99	-1.269,24	185.167,30	265.344,42	80.177,12	19.666,73	
1.02.03 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																		
1020300 00200	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.198,52	0,00	6.198,52	6.198,52	0,00	0,00	0,00	0,00	6.198,52	
1020300 00220	PROVENTI SERVIZIO GESTIONE MEZZI FERROVIARI	130.000,00	500.000,00	630.000,00	74.418,27	569.001,85	663.420,12	33.420,12	36.447,51	36.447,51	0,00	36.447,51	0,00	110.865,78	110.865,78	0,00	599.001,85	
1020300 00230	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI PORTUALI	110.000,00	80.000,00	190.000,00	224.030,09	35.933,25	259.963,34	69.963,34	44.737,17	44.737,17	0,00	44.737,17	0,00	174.796,92	268.767,26	93.968,34	35.933,25	
1020300 00240	PROVENTI DIVERSI	0,00	110.000,00	110.000,00	83.353,12	29.896,29	113.249,41	3.249,41	22.441,00	22.169,70	220,30	22.390,00	-51,00	85.821,98	105.522,82	19.900,64	30.116,59	
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	240.000,00	690.000,00	930.000,00	381.801,48	654.831,39	1.036.632,87	106.632,87	109.824,20	103.364,38	6.418,82	109.773,20	-51,00	371.286,68	485.155,86	113.869,18	661.280,21	
1.02.04 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																		
1020400 00300	CANONI PATRIMONIALI	30.000,00	23.000,00	53.000,00	39.403,50	15.031,55	54.435,05	1.435,05	153.176,30	868,60	192.307,70	193.176,30	0,00	31.347,40	40.272,10	8.924,70	207.339,25	
1020400 00310	CANONI DEMANIALI	6.100.000,00	10.000,00	6.110.000,00	5.950.258,80	178.631,40	8.128.890,20	18.890,20	151.436,07	185.599,22	5.636,85	151.436,07	0,00	5.883.449,17	6.135.858,02	252.408,85	164.468,25	
1020400 00320	INTERESSI ATTIVI	20.000,00	0,00	20.000,00	24.347,92	14.017,64	38.365,56	18.365,56	6.134,10	6.134,10	0,00	6.134,10	0,00	18.348,59	30.482,02	12.133,43	14.017,64	
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	6.150.000,00	33.000,00	6.183.000,00	6.014.010,22	207.680,59	8.221.690,81	38.690,81	360.746,47	192.601,92	198.144,55	360.746,47	0,00	5.933.145,16	6.206.612,14	273.466,98	405.825,14	
1.02.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																		
1020500 00400	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	320.000,00	-90.000,00	230.000,00	171.252,80	57.805,53	229.058,33	-941,67	167.467,46	115.643,34	36.290,97	152.934,31	-14.533,15	251.128,48	287.898,14	26.767,66	94.098,50	
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	320.000,00	-90.000,00	230.000,00	171.252,80	57.805,53	229.058,33	-941,67	167.467,46	115.643,34	36.290,97	152.934,31	-14.533,15	251.128,48	287.898,14	26.767,66	94.098,50	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
CODICE Voce	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI										
		4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18	
	1.02.06 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
1020600 00450	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	211.000,00	76.000,00	287.000,00	281.944,12	315.650,47	597.594,59	310.594,59	90.662,18	37.576,62	52.985,26	90.662,18	0,00	261.194,61	319.621,04	56.426,43	366.635,73
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	211.000,00	76.000,00	287.000,00	281.944,12	315.650,47	597.594,59	310.594,59	90.662,18	37.576,62	52.985,26	90.662,18	0,00	261.194,61	319.621,04	56.426,43	366.635,73
	TOTALE FUNZIONE 1.02	18.011.000,00	693.000,00	18.704.000,00	14.495.463,77	2.227.409,21	16.722.872,98	18.872,98	1.648.759,53	1.340.106,54	293.839,60	1.633.946,14	-15.853,39	12.968.779,32	15.835.570,31	2.866.790,99	2.621.248,61
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																
	Funzione 1.02 - ALTRE ENTRATE	18.011.000,00	693.000,00	18.704.000,00	14.495.463,77	2.227.409,21	16.722.872,98	18.872,98	1.648.759,53	1.340.106,54	293.839,60	1.633.946,14	-15.853,39	12.968.779,32	15.835.570,31	2.866.790,99	2.621.248,61
	TOTALE TIPOLO 1	18.011.000,00	693.000,00	18.704.000,00	14.495.463,77	2.227.409,21	16.722.872,98	18.872,98	1.648.759,53	1.340.106,54	293.839,60	1.633.946,14	-15.853,39	12.968.779,32	15.835.570,31	2.866.790,99	2.621.248,61

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI												
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	(4+5) 6	7	(7-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18			
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																			
2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI																			
2.01.01 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI DIRITTI REALI																			
2010100	ALIENAZIONE IMMOBILI	0,00	5.300,00	5.300,00	5.301,81	0,00	5.301,81	1,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.301,81	5.301,81	0,00		
00500	TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI DIRITTI REALI	0,00	5.300,00	5.300,00	5.301,81	0,00	5.301,81	1,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.301,81	5.301,81	0,00		
2.01.04 - RISCOSSIONI DI CREDITI																			
2010400	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.088,77	3.190,45	363.698,73	366.887,18	-3.201,59	1.032,91	3.190,45	2.157,54	353.696,73		
00630	TOTALE RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360.088,77	3.190,45	363.698,73	366.887,18	-3.201,59	1.032,91	3.190,45	2.157,54	353.696,73		
TOTALE FUNZIONE 2.01		0,00	5.300,00	5.300,00	5.301,81	0,00	5.301,81	1,81	360.088,77	3.190,45	363.698,73	366.887,18	-3.201,59	1.032,91	6.492,26	7.456,35	353.696,73		
2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																			
2.02.01 - TRASFERIMENTI DALLO STATO																			
2020100	CONTRIBUTO DELLO STATO PER ESECUZIONE DI OPERE PORTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.461.729,89	8.155.139,53	2.296.558,03	10.461.697,56	-32,33	8.085.255,58	8.155.139,53	79.883,95	2.296.558,03		
00700	TOTALE TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.461.729,89	8.155.139,53	2.296.558,03	10.461.697,56	-32,33	8.085.255,58	8.155.139,53	79.883,95	2.296.558,03		
2.02.02 - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE																			
2020200	CONTRIBUTI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	62.474,99	0,00	62.474,99	62.474,99	1.512.147,35	1.253.918,89	258.228,46	1.512.147,35	0,00	1.253.918,89	1.316.393,88	62.474,99	258.228,46		
00700	TOTALE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	62.474,99	0,00	62.474,99	62.474,99	1.512.147,35	1.253.918,89	258.228,46	1.512.147,35	0,00	1.253.918,89	1.316.393,88	62.474,99	258.228,46		
TOTALE FUNZIONE 2.02		0,00	0,00	0,00	62.474,99	0,00	62.474,99	62.474,99	11.973.877,24	9.419.068,42	2.554.786,49	11.973.844,91	-32,33	9.339.174,47	9.481.533,41	142.358,94	2.554.786,49		
2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI																			
2.03.01 - ASSUNZIONE DI MUTUI																			
2030100	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	25.246.000,00	-25.246.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.009.766,45	1.181.268,73	5.828.498,72	7.009.766,45	0,00	1.181.268,73	1.181.268,73	0,00	5.828.498,72		
00820																			
2030100	OPERAZIONE FINANZIAMENTO PIATTAFORMA DI VALIGURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000.000,00	0,00	300.000.000,00	300.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000.000,00		
00830																			
2030100	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	20.000,00	13.000,00	33.000,00	32.704,74	0,00	32.704,74	-295,26	7.560,00	0,00	0,00	0,00	-7.560,00	6.404,74	32.704,74	26.300,00	0,00		
00830																			
TOTALE ASSUNZIONE DI MUTUI		25.266.000,00	-25.233.000,00	33.000,00	32.704,74	0,00	32.704,74	-295,26	307.017.326,45	1.181.268,73	305.828.498,72	307.009.766,45	-7.560,00	1.187.673,47	1.213.973,47	26.300,00	306.828.498,72		
TOTALE FUNZIONE 2.03		25.266.000,00	-25.233.000,00	33.000,00	32.704,74	0,00	32.704,74	-295,26	307.017.326,45	1.181.268,73	305.828.498,72	307.009.766,45	-7.560,00	1.187.673,47	1.213.973,47	26.300,00	306.828.498,72		

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI											
CODICE VocB	DESCRIZIONE	4	5	(4+5) 6	7	(9-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18		
RIEPILOGO PER FUNZIONE																		
	Funzione 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	5.300,00	5.300,00	5.301,81	0,00	5.301,81	1,81	360.086,77	3.190,45	353.696,73	356.887,18	-3.201,59	1.032,91	8.492,26	7.499,35	353.696,73	
	Funzione 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	62.474,99	0,00	62.474,99	62.474,99	11.973.877,24	9.410.056,42	2.564.786,49	11.973.844,91	-32,33	9.338.174,47	9.481.533,41	142.356,94	2.564.786,49	
	Funzione 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	25.266.000,00	-25.233.000,00	33.000,00	32.704,74	0,00	32.704,74	-295,29	307.017.328,43	1.181.286,73	305.828.499,72	307.009.708,45	-7.560,00	1.187.673,47	1.213.973,47	26.300,00	306.828.499,72	
	TOTALE TITOLO 2	25.266.000,00	-25.227.700,00	38.300,00	100.481,54	0,00	100.481,54	62.181,64	319.351.294,48	10.603.917,60	308.736.982,84	319.340.600,54	-10.793,92	10.527.880,85	10.703.999,14	178.119,29	308.736.982,84	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI												
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	(4+5) 6	7	(8-7) 8	(7+8) 9	(9-6) 10	11	12	13	(12+13) 14	(14-11) 15	16	17	(17-16) 18			
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
	3.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	3.01.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3010100 00900	RITENUTE ERARIALI	1.250.000,00	30.000,00	1.280.000,00	1.232.779,52	0,00	1.232.779,52	-47.220,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959.630,67	1.232.779,52	273.148,85	0,00		
3010100 00910	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	380.000,00	0,00	380.000,00	371.346,75	0,00	371.346,75	-8.653,25	145.127,73	53.268,73	91.859,00	145.127,73	0,00	322.707,52	424.616,48	101.907,96	91.859,00		
3010100 00915	VERSAMENTI AL FONDO DI TESORERIA INPS PER...	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	197.234,20	197.234,20	-52.765,80	375.671,82	0,00	375.671,82	375.671,82	0,00	0,00	0,00	0,00	573.996,02		
3010100 00920	RITENUTE DIVERSE	120.000,00	0,00	120.000,00	40.150,79	0,00	40.150,79	-79.849,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.098,59	40.150,79	8.052,20	0,00		
3010100 00930	I.V.A.	500.000,00	2.071.020,00	2.571.020,00	2.103.208,86	94.123,54	2.197.332,39	-373.687,61	795.581,94	314.099,84	482.482,10	795.581,94	0,00	2.410.708,71	2.417.306,69	6.599,98	578.805,64		
3010100 00940	ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'AUTORITA' AL PERSONALE	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	19.602,50	19.602,50	0,00	19.602,50	0,00	19.602,50	19.602,50	0,00	0,00		
3010100 00970	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	500.000,00	10.500.000,00	11.000.000,00	9.006.654,80	1.510.360,00	10.517.024,80	-482.975,20	340.774,85	183.350,40	151.141,82	334.492,22	-6.287,63	9.120.943,88	9.190.015,20	69.071,32	1.861.501,82		
3010100 00980	PARTITE IN SOSPESO	50.000,00	0,00	50.000,00	3.781,48	0,00	3.781,48	-46.218,51	256.665,45	81.900,40	36.675,05	118.665,45	-138.000,00	68.714,06	85.771,89	17.057,83	36.675,05		
	TOTALE ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.100.000,00	12.601.020,00	15.701.020,00	12.757.932,20	1.801.717,74	14.559.649,94	-1.141.370,06	1.934.424,29	651.311,87	1.138.829,75	1.790.141,66	-144.282,63	12.933.405,73	13.409.244,07	475.838,34	2.940.547,53		
	TOTALE FUNZIONE 3.01	3.100.000,00	12.601.020,00	15.701.020,00	12.757.932,20	1.801.717,74	14.559.649,94	-1.141.370,06	1.934.424,29	651.311,87	1.138.829,75	1.790.141,66	-144.282,63	12.933.405,73	13.409.244,07	475.838,34	2.940.547,53		
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																		
	Funzione 3.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.100.000,00	12.601.020,00	15.701.020,00	12.757.932,20	1.801.717,74	14.559.649,94	-1.141.370,06	1.934.424,29	651.311,87	1.138.829,75	1.790.141,66	-144.282,63	12.933.405,73	13.409.244,07	475.838,34	2.940.547,53		
	TOTALE TITOLO 3	3.100.000,00	12.601.020,00	15.701.020,00	12.757.932,20	1.801.717,74	14.559.649,94	-1.141.370,06	1.934.424,29	651.311,87	1.138.829,75	1.790.141,66	-144.282,63	12.933.405,73	13.409.244,07	475.838,34	2.940.547,53		