

Autorità Portuale Marina di Carrara
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal 01/01/2013 Al 31/12/2013 Anno di gestione: 2013

20/03/2014

USCITE PARTE II

USCITE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui passivi						Gestione di Cassa		
		Variazioni			Previsioni			Differenze rispetto alle previsioni		
Descrizione	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(s)	Assistenza	Previsioni	Pagamenti	Differenza	Residui(s)	Previsioni	Differenza
U3160 Partita in sospeso	224.551,62	195.130,76	29.420,66	224.551,62	0,00	324.661,92	285.653,31	58.608,31	69.919,86	
U3170 Anticipazione fondo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.549,00	0,00	451,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...	269.391,23	259.487,30	30.093,93	269.391,23	0,00	1.004.691,23	776.655,11	0,00	228.638,12	148.217,24
TOTALE TITOLO...	269.391,23	259.487,30	30.093,93	269.391,23	0,00	1.004.691,23	776.655,11	0,00	228.638,12	148.217,24
TOTALE GENERALE	29.204.420,35	17.465.656,98	11.705.658,92	29.171.315,90	0,00	32.554,45	36.515,37	0,00	20.447.165,16	0,00
									16.058.205,98	15.469.595,20





AUTORITÀ PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo



BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
2013

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO ANNO 2013





Autorità Portuale Marina di Carrara
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO CONSUNTIVO

ENTRATE	Anno 2013		Anno 2012	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	3.309.270	3.205.601	2.762.958	2.682.354
TOTALE TITOLO	3.309.270	3.205.601	2.762.958	2.682.354
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	28.981	28.981	46.236	46.236
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	150.715	4.644.251	202.712	113.964
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
TOTALE TITOLO	179.697	4.673.233	248.949	160.201
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	656.691	668.010	655.207	667.467
TOTALE TITOLO	656.691	668.010	655.207	667.467
TOTALE GENERALE ENTRATE	4.145.658	8.546.843	3.667.114	3.510.021
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	4.145.658	8.546.843	3.667.114	3.510.021

USCITE	Anno 2013		Anno 2012	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	1.553.921	1.543.194	1.564.037	1.551.920
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	935.389	1.160.870	910.011	734.053
UPB 1.3 - ONERI COMUNI				
UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	1.682	1.682	2.110	2.110
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
TOTALE TITOLO	2.490.992	2.705.745	2.476.158	2.288.083
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	3.598.133	16.963.365	208.577	3.507.329
UPB 2.2 - ONERI COMUNI				
TOTALE TITOLO	3.598.133	16.963.365	208.577	3.507.329
UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	656.691	778.055	655.207	692.546
TOTALE TITOLO	656.691	778.055	655.207	692.546
TOTALE GENERALE USCITE	6.745.815	20.447.165	3.339.943	6.487.958
Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale				
Totali a pareggio	6.745.815	20.447.165	3.339.943	6.487.958

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2013		Anno 2012	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
Situazione Finanziaria	818.278	499.856	286.800	394.271
Saldo movimenti in c/capitale	-3.418.436	-12.290.133	40.372	-3.347.129
Indebitamento/Accreditamento netto	-2.600.158	-11.790.276	327.172	-2.952.858
Saldo netto da finanziare/impiegare	-2.600.158	-11.790.276	327.172	-2.952.858
Saldo complessivo	-2.600.158	-11.900.322	327.172	-2.977.937



AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
2013

QUADRO RIASSUNTIVO ENTRATE/USCITE CONTO COMPETENZA





QUADRO RIASSUNTIVO ENTRATE 2013 in conto COMPETENZA

ENTRATA	A	B	C	D	E	F	G
	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Variazioni in % (B-A)/B	Accertato in competenza	Differenza in % (D/B)	Riscossioni in competenza	Residui a riportare esercizio successivo (D-F)
TITOLO 1							
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 2.942.466,00	€ 3.340.274,11	13,52%	€ 3.309.269,74	99%	€ 2.936.170,60	€ 373.099,14
TITOLO 2							
entrate in conto capitale	€ 287.000,00	€ 201.900,00	-29,65%	€ 179.696,68	€ 0,89	€ 130.095,68	€ -49.601,00
TITOLO 3							
Partite di giro	€ 735.000,00	€ 754.905,05	2,71%	€ 656.691,12	87%	€ 654.146,93	€ -2.544,19
TOTALE ENTRATA	€ 3.964.466,00	€ 4.297.079,16	8,39%	€ 4.145.657,54	€ 2,75	€ 3.720.413,21	€ 425.244,33
Avanzo amministrazione	€ 62.611,00	€ 3.058.779,89		-€ 2.600.157,86			
Totale a Pareggio	€ 3.901.855,00	€ 7.355.859,05					

QUADRO RIASSUNTIVO USCITE 2013 in conto COMPETENZA							
USCITA	A	B	C	D	E	F	G
	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Variazioni in % (B-A)/B	Impegnato in competenza	Differenza in % (D-B)	Pagamenti in competenza	Residui a riportare esercizio successivo (D-F)
TITOLO 1 Spese correnti	€ 2.812.855,00	€ 2.915.855,00	3,66%	€ 2.490.991,51	€ 0,85	€ 2.168.836,37	€ 322.155,14
TITOLO 2 Spese in conto capitale	€ 354.000,00	€ 3.685.099,00	940,99%	€ 3.598.132,77	€ 0,98	€ 274.103,94	€ 3.324.028,83
TITOLO 3 Partite di giro	€ 735.000,00	€ 754.905,05	2,71%	€ 656.691,12	€ 0,87	€ 538.567,81	€ 118.123,31
TOTALE USCITA	€ 3.901.855,00	€ 7.355.859,05	88,52%	€ 6.745.815,40	€ 0,92	€ 2.981.508,12	€ 3.764.307,28





Evoluzione dell'equilibrio ECONOMICO - FINANZIARIO delle fasce e preventivo alla fase e consuntivo e risultati finali di gestione ENERGIZIO FINANZIARIO 2013

I - EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		A) PREVISIONE INIZIALE	B) PREVISIONE DEFINITIVA	C) % +/- (B-A)/A	ACCERTAMENTI E	% +/- (C-B)/B
<i>ENTRATA</i>						
Avanzo presunto d'amministrazione (parte destinata alle spese correnti)						
Avanzo di parte corrente destinata a investimenti entrate correnti						
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	€ 2.942.466,00	€ 3.340.274,11	14% €	3.309.269,74	-1%	
sub-totale entrate correnti	€ 2.942.466,00	€ 3.340.274,11	14% €	3.309.269,74	-1%	
TOTALE ENTRATE						
SPESA	€ 2.812.885,00	€ 2.915.855,00	4% €	2.490.991,51	-15%	
Spese correnti	€ 2.812.885,00	€ 2.915.855,00	4% €	2.490.991,51	-15%	
TOTALE SPESA	€ 129.611,00	€ 424.419,11	€	618.278,23		
DIFFERENZA						
avanzo di amministrazione di parte corrente:	€ 818.278,23					
<i>ENTRATA</i>						
Avanzo presunto d'amministrazione quota applicata alla parte investimenti						
Avanzo di parte corrente destinata a investimenti entrate conto capitale						
Entrate conto capitale	€ 287.000,00	€ 201.900,00	-29,65% €	179.696,68	-11,00%	
sub-totale entrate conto capitale	€ 354.000,00	€ 3.685.099,00	-29,65% €	3.410.796,68	-11,00%	
TOTALE						
SPESA	€ 354.000,00	€ 3.685.099,00	940,99% €	3.598.132,77	-2,35%	
Spese investimenti (fondo 2)	€ 354.000,00	€ 3.685.099,00	940,99% €	3.598.132,77	-2,35%	
TOTALE	€ -	€ -	-29,65% €	187.336,09	-11,00%	
DIFFERENZA						
disavanzo di amministrazione di parte investimenti =	€ 187.336,09					

disavanzo di amministrazione di parte investimenti = 187.336,09



AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo



BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
ANNO 2013

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2013



Autorità Portuale Marina di Carrara
CONTO ECONOMICO



RISULTATI DIFFERENZIALI	2013		2012	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	3.115.542		2.610.918	
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				
a) Altri Ricavi e proventi	490.509		337.524	
b) Contributi di competenza dell'esercizio				
Totale valore della produzione (A)		3.606.052		2.948.442
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materi prime, sussidiarie, consumo e merci **	2.548		1.851	
7) per servizi **	1.069.896		1.234.009	
8) per godimento beni di terzi **				
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	722.655		610.597	
b) oneri sociali	267.522		245.581	
c) trattamento di fine rapporto	56.822		53.323	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	21.439		31.047	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.669		16.590	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.709		35.722	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) salutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi	78.938			
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	281.846		277.205	
Totale costi (B)		2.551.044		2.505.925
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.055.008		442.517
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
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	10.120		10.580	
17) Interessi e altri oneri finanziati				
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		10.120		10.580
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	403		200	
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-403		-200
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non	11.899		14.107	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui	1.168		35	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	32.954		14.512	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei	135.615		89.455	
Totale delle partite straordinarie		-91.930		-60.872
Resultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		972.795		392.026
Imposte d'esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		972.795		392.026

Autorità Portuale Marina di Carrara

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	2013	2012	DIFF
A. RICAVI	3.115.542	2.610.918	504.624
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	3.115.542	2.610.918	504.624
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.352.270,17)	(1.509.062,22)	156.792
C. VALORE AGGIUNTO	1.763.272	1.101.856	661.416
Costo del lavoro	(1.068.438,16)	(940.717,54)	-127.721
D. MARGINE OPERATIVO	694.834	161.138	533.696
Ammortamenti	(49.377,85)	(52.312,18)	2.934
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(78.938,00)		-78.938
Saldo proventi ed oneri diversi	500.389	347.798	152.591
E. RISULTATO OPERATIVO	1.066.907	456.624	610.283
Proventi ed oneri finanziari	10.120	10.580	-461
Rettifiche di valore di attività	(403,00)	(200,19)	-203
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.076.624	467.004	609.620
Proventi ed oneri straordinari	(103.829,14)	(74.978,44)	-28.851
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	972.795	392.026	580.769
Imposte di esercizio			
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	972.795	392.026	580.769



AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo



BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
2013

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2013



Autorità Portuale Marina di Carrara
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
				2013	2012
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	6.907.932	6.907.932
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'implanto 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	31.892	7.336	VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	2.989.515	2.597.489
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	330.732	85.454	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.143.305	1.035.671	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	972.795	392.026
8) altre	4.210	5.719	Total A) PATRIMONIO NETTO	10.870.241	9.897.447
Total	1.510.138	1.134.180	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	41.561.267	29.185.241
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	17.486	22.037	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	10.508	1.931	Total B) Contributi in conto capitale	41.561.267	29.185.241
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	47.476.270	32.055.438	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) altri beni	36.890	55.838	3) per altri rischi ed oneri futuri	482.510	563.072
Total	47.541.155	32.135.243	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Total C) Fondi per rischi e oneri	482.510	563.072
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	296.817	284.001
a) imprese controllate					
b) imprese collegate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni		
d) altre imprese			2) verso banche		
e) altri enti	2.806	3.009	3) verso altri finanziatori		
2) Crediti			4) acconti		
a) verso imprese controllate			5) debiti verso fornitori	15.026.961	28.861.533
b) verso imprese collegate			6) rappresentati da titoli di credito		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
d) verso altri	270.226	290.304	8) debiti tributari		
3) Altri titoli			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
4) Crediti finanziari diversi	6.847	6.847	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
Total	279.678	300.159	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
Total B) IMMOBILIZZAZIONI	49.330.971	33.569.583	12) debiti diversi		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Total E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	15.026.961	28.861.533
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			1) Ratei passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			2) Risconti passivi		
3) lavori in corso			3) Aggio su prestiti		
4) prodotti finiti e merci			4) Riserve tecniche		
5) acconti			Total F) RATEI E RISCONTI		
Total					
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	602.864	564.216			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	5.013.785	9.466.986			
4-bis) Crediti tributari					
5) Crediti verso altri					
Total	5.616.649	10.031.202			106

Autorità Portuale Marina di Carrara
STATO PATRIMONIALE



ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'		ANNO	
	2013	2012			2013	2012
III. Attività finanziarie che non costituiscono						
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						
2) assegni						
3) denaro e valori in cassa	13.289.599	25.189.921				
Totale	13.289.599	25.189.921				
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	18.906.248	35.221.123				
D) RATEI E RISCONTI						
1) Ratei attivi						
2) Risconti attivi	577	588				
Totale D) RATEI E RISCONTI	577	588				
Totale Attivo	68.237.796	68.791.294				
			Totale Passivo netto		68.237.796	68.791.294



AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo



BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
2013

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2013

*Tabelle dimostrative dell'avanzo di
cassa e di amministrazione*





MODELLO SITUAM

(previsto dall'art. 42, comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€ 25.189.921
Riscossioni	in c/competenza	€ 3.720.413,21
	in c/residui	€ 4.826.430,26
		€ 8.546.843
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.981.508,12
	in c/residui	€ 17.465.656,98
		€ 20.447.165
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€ 13.289.599
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 5.191.404,54
	dell'esercizio	€ 425.244,33
		€ 5.616.649
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 11.705.658,92
	dell'esercizio	€ 3.764.307,28
		€ 15.469.966
Avanzo	dell'amministrazione alla fine dell'esercizio	€ 3.436.282
Disavanzo		
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2013 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
1) al Trattamento di fine rapporto saldo da versare a Generali Vita		Euro
2) ai Fondi per rischi ed oneri:		Euro
<i>contenzioso coopsette</i>	Euro	144.799
<i>Fondo rischi per vertenze in corso</i>	Euro	240.500
<i>Fondo rischi su crediti</i>		78.938
3) al Fondo ripristino investimenti		Euro
4) per i seguenti altri vincoli		Euro
<i>residui perenti 2007</i>	Euro	8.272
<i>fondo oneri ccnl e contrattazione decentrata</i>	Euro	10.000
<i>manutenzione straordinaria</i>	Euro	
Totale parte vincolata		Euro
Parte disponibile		Euro
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2013		Euro
Totale parte disponibile		Euro
Totale Risultato di amministrazione accertato al 31.12.2013		3.436.282

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2012 - VISUALIZZAZIONE ARROTONDAMENTI			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			
		Totale	25.189.920,95
		senza arrotondamenti	
Riscossioni	) in c/competenza	3.720.413,21	
	(
	) in c/residui	4.826.430,26	
			8.546.843,47
			8.546.843,47
Pagamenti	) in c/competenza	2.981.508,12	
	(
	) in c/residui	17.465.656,98	
			20.447.165,10
			20.447.165,10
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			13.289.599,32
Residui attivi	) degli esercizi precedenti	5.191.404,54	
	(
	) dell'esercizio 2013	425.244,33	
			5.616.648,87
Residui passivi	) degli esercizi precedenti	11.705.658,92	
	(
	) dell'esercizio 2013	3.784.307,28	
			15.469.966,20
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			3.436.281,99