

1

LA PRESENTE DELIBERA  
E' COMPOSTA DA N° 249  
PAGINE



AUTORITA' PORTUALE  
Marina di Carrara  
Ente di diritto pubblico - legge 28 gennaio 1994 n. 84  
V.le Colombo, 6 - 54036 Marina di Carrara  
tel. (0585) 782501 - fax. (0585) 782555

**DELIBERA N. 6/15****OGGETTO: APPROVAZIONE CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2014****Seduta del 28 Aprile 2015****IL COMITATO PORTUALE**

**VISTA** la legge 28.01.1994 n.84 relativa al riordino della legislazione in materia portuale;

**VISTO** in particolare l'articolo 9 della citata legge e preso atto che tra le attribuzioni del Comitato Portuale rientra l'approvazione del bilancio consuntivo;

**VISTO** il Capo VI del vigente Regolamento di contabilità, approvato con delibera del Comitato Portuale n° 23/2007, in merito agli adempimenti richiesti per le chiusure della gestione economico-finanziaria dell'esercizio finanziario 2014;

**VISTO** in particolare l'art. 43 del suddetto Regolamento circa le modalità di riaccertamento dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio;

**VISTA** la Determinazione n. 193/2014 relativa alla ricognizione dei residui attivi e passivi risultanti ancora accessi al 31/12/2014 secondo gli elenchi allegati alla determina stessa;

**VISTA** la Proposta di Delibera di riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2014, posta anch'essa all'Ordine del giorno in questa stessa seduta, con la quale il Comitato ha preso atto e ratificato la sopra citata Determinazione 193/2014 approvando pertanto le risultanze finali relative:

- all'accertamento delle insussistenze riferite a partite attive registrate in esercizi finanziari pregressi;
- all'accertamento delle economie di bilancio conseguenti alla ricognizione delle partite passive mantenute a residuo;
- alla formazione degli elenchi dei Residui attivi e passivi accertati alla data del 31/12/2014;

**PRESA** esatta cognizione delle singole voci di entrata e di spesa del rendiconto finanziario decisionale nonché del conto economico, dello stato patrimoniale, della nota integrativa e di tutta la restante documentazione allegata secondo quanto previsto dall'art. 36 del vigente Regolamento di

Delib. 6\_15 CONSUNTIVO 2014

M

Amministrazione e di Contabilità;

**ATTESO** che l'Autorità risulta aver ottemperato agli adempimenti di legge in materia di contenimento delle spese oggetto di restrizioni contabili di cui alla nota Prot M\_TRA/PORTI/2535 del 09/03/2015;

**UDITA** la relazione del Presidente;

**ATTESO** che il Collegio dei Revisori dei Conti ha provveduto ad esprimere, in merito alla presente proposta, il proprio parere favorevole con il verbale n. 2 del 24/04/2015;

**A VOTI UNANIMI;**

	NOMINATIVO	FAV	AST	CONT	ASS
1	<b>Francesco MESSINEO</b> Presidente Autorità Portuale (Presidente)	X			
2	<b>C.F.(CP) Domenico LOFFREDO</b> Comandante del Porto (Vice Presidente)	X			
3	<b>Giovanni PARISI</b> Direttore Ufficio delle dogane di Pisa				X
4	<b>Alessandro IADARESTA</b> Dir. Provv. Interr. per le Opere Pubbliche Toscana e Umbria				X
5	<b>Adriano POGGIALI</b> Delegato dal Presidente della Giunta Regionale Toscana	X			
6	<b>Narciso BUFFONI</b> Presidente Provincia Massa-Carrara				X
7	<b>Angelo ZUBBANI</b> Sindaco di Carrara	X			
8	<b>Dino SODINI</b> Presidente C.C.I.A.A. di Massa-Carrara	X			
9	<b>Piero NERI</b> Rappresentante categoria degli armatori				X
10	<b>Andrea BALESTRI</b> Rappresentante industriali				X
11	<b>Filippo NARDI</b> Rappresentante imprenditori	X			
12	<b>Francesco EDERA</b> Rappresentante degli spedizionieri	X			
13	<b>Franco COPPELLI</b> Rappres. degli autotrasportatori operanti nell'ambito portuale	X			
14	<b>Andrea GHIRLANDA</b> Rappresentante degli agenti e raccomandatori marittimi				X
15	<b>Giovanni PANZANI</b> Rappresentante imprese ferroviarie operanti in porto	X			
16	<b>Domenico CIAVARELLA</b> Rappresentante lavoratori eletto dai dipendenti Autorità Portuale	X			
17	<b>Lorenza GATALETA</b> Rappresentante dei lavoratori delle imprese operanti nei porti	X			

3

18	<b>Pietro BRUZZI</b> Rappresentante dei lavoratori delle imprese operanti nei porti	X			
19	<b>Massimo VANELLI</b> Rappresentante dei lavoratori delle imprese operanti nei porti				X
20	<b>Morris LUCETTI</b> Rappresentante dei lavoratori delle imprese operanti nei porti	X			
21	<b>Stefano PERUTELLI</b> Rappresentante dei lavoratori delle imprese operanti nei porti	X			
	<b>TOTALE</b>	<b>14</b>			<b>7</b>

Per il Collegio dei Revisori dei Conti

<b>Dott.ssa Emanuela CAPOBIANCO</b>	Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
<b>Dott.ssa Gabriella BALDINI</b>	Membro Collegio dei Revisori dei Conti
<b>Dott. Giuseppe DE TURRIS</b>	Membro Collegio dei Revisori dei Conti

**DELIBERA**

Di approvare l'allegato Rendiconto generale per l'esercizio 2014 come da allegati alla presente delibera le cui risultanze finali, relativamente alla gestione finanziaria, sono così costituite:

<b>ACCERTAMENTI</b>	
Titolo I	3.820.138
Titolo II	435.463
Titolo III	514.049
<b>Totale generale dell'Entrata</b>	<b><u>4.769.651</u></b>
<b>IMPEGNI</b>	
Titolo I	2.671.116
Titolo II	755.603
Titolo III	514.049
<b>Totale generale della Spesa</b>	<b><u>3.940.768</u></b>

2) Di dare atto che con Delibera C.P. 5/15, all'O.d.G. di questo stesso Comitato, sono stati approvati gli elenchi dei residui attivi e passivi complessivamente riaccertati al 31/12/2014, riportati distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo a norma dell'art. 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, la cui situazione complessiva viene così rappresentata:

Residui attivi	Euro	<b><u>4.578.089,37</u></b>
Residui passivi	Euro	<b><u>12.833.110,69</u></b>

48

3) Di accertare in Euro 12.458.585,13 il fondo di cassa ed in Euro 4.203.564 l'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2014;

5) Di dare atto che:

- sono stati accertati minori residui attivi per insussistenze accertate per un importo complessivo di Euro 96.705,66;

- sono stati accertati minori residui passivi per somme non più dovute per un importo complessivo di Euro 35.105,07, secondo le risultanze rilevabili dagli elenchi dei residui allegati allo stesso Rendiconto generale;

5) Di inviare la presente delibera, ai sensi dell'art. 36 comma 4 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità, al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la prescritta approvazione, unitamente al Rendiconto generale 2014 e connessi elaborati, nonché alle relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori dei Conti, a norma del comma 2, punto a), dell'articolo 12 della Legge 28/01/1994 n.84;

6) Di inviarne altresì copia al Ministero Economia e Finanze ed alla Corte dei Conti.

Marina di Carrara, 28 Aprile 2015

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Nicola DEL NOBILE

IL PRESIDENTE

Ing. Francesco MESSINEO





**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

**Relazione tecnico contabile**

**CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

**RELAZIONE TECNICO CONTABILE 2014**

**( art. 36 Regolamento di amministrazione e contabilità)**

Il Rendiconto generale in esame, redatto dal Dirigente Finanziario dell'Autorità Portuale ai sensi del vigente Regolamento di contabilità, adottato dal Comitato Portuale con Delibera n. 23 del 25/07/2007, tiene conto degli adempimenti richiesti dallo stesso Regolamento, e specificatamente dall'art. 36, il quale prevede la predisposizione dei seguenti elaborati:

1. Conto di bilancio
2. Conto economico
3. Stato Patrimoniale
4. Nota integrativa

Ed i seguenti allegati:

- a. Situazione amministrativa;
- b. Relazione sulla gestione;
- c. Relazione del collegio dei revisori dei conti;

Il rendiconto dell'esercizio 2014 espone i risultati della gestione finanziaria e patrimoniale dell'Autorità Portuale di Marina di Carrara, così come si è sviluppata nel corso dell'anno 2014 sulla base del bilancio di previsione approvato nella seduta del 7 Novembre 2013 dal Comitato Portuale con Delibera n. 21/13, nonché sulla base delle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio dal Comitato stesso.

Con riferimento al bilancio dell'Autorità Portuale di Marina di Carrara chiuso al 31/12/2014, si riportano di seguito i dati e le informazioni richieste dal citato vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014****Relazione tecnico contabile**

Nella redazione del bilancio sono state osservate le disposizioni di legge e dunque i principi di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Gli stanziamenti di alcune poste di bilancio nel corso dell'anno 2014, hanno subito variazioni. Nel dettaglio gli atti ai sensi dei quali sono state effettuate le variazioni, compreso l'assestamento di bilancio sono stati:

N.	ATTO	DATA	
1-	Delibera n. 12/2014	24/07/2014 approvata in data 25/09/2014	Assestamento
2-	Determinazione S.G. 46/2014	19/02/2014	Variazione compensativa
3-	Determinazione S.G. 124/2014	15/09/2014	Variazione compensativa
4-	Determinazione S.G. 142/2014	03/11/2014	Variazione compensativa
5-	Determinazione S.G. 143/2014	04/11/2014	Variazione compensativa

Sotto l'aspetto prettamente contabile il rendiconto dell'esercizio finanziario dell'anno trascorso è caratterizzato dalle seguenti risultanze:

**RISULTANZE COMPLESSIVE**

Le risultanze complessive dell'esercizio finanziario 2014, si riassumono come segue:

**GESTIONE DI COMPETENZA:**

La situazione complessiva delle entrate accertate e delle spese impegnate nella gestione competenza risulta essere la seguente:



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

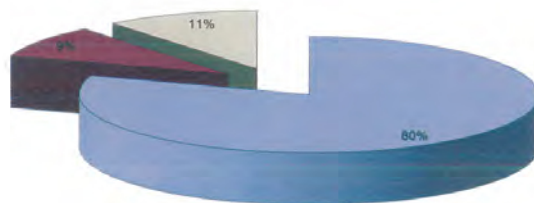
**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

7

*Relazione tecnico contabile*

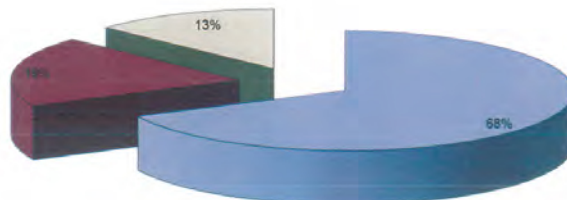
ENTRATE:	SOMME ACCERTATE
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	3.820.138
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	435.463
PARTITE DI GIRO	514.049
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>4.769.651</b>
SPESE:	SOMME IMPEGNATE
SPESE CORRENTI	2.671.116
SPESE IN CONTO CAPITALE	755.603
PARTITE DI GIRO	514.049
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>3.940.768</b>

INCIDENZA TOTALE DEI TITOLI SUL TOTALE ENTRATE



Entrate derivanti da trasferimenti correnti   Entrate in conto capitale   Partite di giro

INCIDENZA PERCENTUALE DEI TITOLI SUL TOTALE DELLE USCITE



Spese correnti   Spese in conto capitale   Partite di giro

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014****Relazione tecnico contabile**

In seguito, in altro punto, saranno evidenziate valutazioni più approfondite sugli scostamenti riscontrati nelle voci di bilancio sopra esposte.

GESTIONE RESIDUI:

Le Variazioni derivanti dal riaccertamento dei residui attivi riportano il seguente risultato complessivo: - € 96.705,66

Le Variazioni derivanti dal riaccertamento dei residui passivi riportano il seguente risultato complessivo: - € 35.105,07

I residui attivi (a) di cui si propone l'annullamento sono riferiti a:

CAPITOLO	ANNO	CREDITORE	CAUSALE	Estremi deliberazione		INSUSSISTENZE
				N.	Data	
E1510	2004	COOPSETTE / PORTO SPA	DEPOSITO ABUSIVO MATERIALE LAPIDEO	DP 7/04	12/12/2000	€ 94.799,08
E1360	2013	COOPERATIVA MAESTRALE	CANONE DEMANIALE 2013			€ 1.900,00
E2530	2000	MINISTERO LAVORI PUBBLICI	CONTRIBUTO PIAZZALE CITTA' DI MASSA			€ 6,58
			<b>TOTALI</b>			€ 96.705,66

Si è concluso il contenzioso con la società Coopsette, con verbale di conciliazione trasmesso dall'Avvocatura distrettuale dello Stato di Genova, che riconosce a questa Autorità Portuale la somma di Euro 50.000,00. La differenza pari ad Euro 94.799,08 è completamente coperta dall'utilizzo del fondo svalutazione crediti.

L'annullamento del residuo della Cooperativa Maestrale deriva da un errore di doppia imputazione.

Per quanto riguarda i residui passivi, l'annullamento proposto per un importo pari a Euro 35.105,07 deriva dalle seguenti economie:





**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

**Relazione tecnico contabile**

CAPITOLO	Anno di provenienza	Beneficiario o Debitore	Causale	Economie al 31/12/2014
U1150	2013	DEL NOBILE NICOLA	PREMIO RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI ANNO 2013	€ 2.500,00
U1170	2013	DIPENDENTI A.P.	PREMIO PRODUZIONE DIPENDENTI E DIRIGENTI 2013	€ 5.063,75
U1275	2013	DIVERSI	MANAGEMENT PER IMMOBILE USO UFFICI DELL'AUTORITA' PORTUALE ANNO 2013	€ 217,40
U1310	2013	DIVERSI	ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA ANNO 2013	€ 1.447,58
U1340	2013	NATIONAL EXPRESS SRL	IMPEGNO DI SPESA PER CONTRATTO DI SPEDIZIONE ANNO 2013	€ 1.948,66
U1340	2013	TELECOM ITALIA S.P.A.	IMPEGNO DI SPESA PER UTENZE TELEFONICHE UFFICI ANNO 2013	€ 1.636,50
U1340	2013	TIM - TELECOM ITALIA S.P.A.	CONVENZIONE TELEFONIA MOBILE 5 - SPESE TELEFONIA MOBILE ANNO 2013	€ 485,32
U1350	2013	TELEPASS S.P.A.	CANONE TELEPASS	€ 53,83
U1350	2013	INAZ SRL	ASSISTENZA OPERATIVA UTILIZZO SOFTWARE INAZ PAGHE.NET	€ 1.281,27
U1350	2013	BORDIGNON OFFICE SRL	SERVICE/OPERATIVO DI N. 1 FOTOCOPIATRICE ANNO 2013	€ 826,69
U1410	2013	DIVERSI	PORTUALE SPESE PER PUBBLICITA' E PER L'AUTORITA' DI VIGILANZA SUI CONTRATTI	€ 2.256,12
U1410	2013	DIVERSI	ASSICURATIVA RISCHI IN CARICO AUTORITA' PORTUALE	€ 514,67
U1510	2008	BEDINI PAOLO	MANUTENZIONE IMPIANTO ANTINCENDIO PORTUALE 2008/11	€ 4.508,24
U1510	2012	DUSTY SRL	SERVIZIO PULIZIA E RITIRO RIFIUTI - PROROGA AL 31/12/2012	€ 4,28
U1510	2013	FERROVIARIA APUOVENETA SRL	ORDINARIA DORSALE E DI GESTIONE DEL SERVIZIO	€ 5.913,70
U1510	2013	DUSTY SRL	RACCOLTA RIFIUTI PRODOTTI DALLE NAVI 1° SEMESTRE 2013	€ 1,07
U1510	2013	DUSTY SRL	SERVIZIO DI RACCOLTA RIFIUTI E DI PULIZIA PORTUALE SPESE SECONDO SEMESTRE 2013	€ 986,21
U1510	2013	S.E.M.P.	PORTUALE E MANUTENZIONE IMPIANTI 2012-2016 - FORNITURA E POSA IN OPERA DI	€ 5.230,03
U1580	2013	FACILITY MANAGEMENT	SERVIZIO DI PORTIERATO/VIGILANZA	€ 229,75
<b>TOTALI</b>				<b>€ 35.105,07</b>



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

10

*Relazione tecnico contabile*

**MOVIMENTI FINANZIARI**

Le differenze più significative rispetto alle previsioni di entrata si possono osservare dal seguente prospetto:

**Parte Entrata**

Riepilogo Entrate:

TITOLI	Previsioni iniziali	Previsione asestata	Accertamenti	scostamento degli accertamenti rispetto a:	
				previsioni iniziali	Previsioni asestate
TITOLO I -					
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	3.409.570,00	3.880.418,45	3.820.138,47	410.568,47	-60.279,98
TITOLO II -					
ENTRATE IN C/CAPITALE	222.800,00	462.493,15	435.463,15	212.663,15	-27.030,00
TITOLO III -					
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	735.000,00	735.000,00	514.048,95	-220.951,05	-220.951,05
<b>TOTALE</b>	<b>4.367.370,00</b>	<b>5.077.911,60</b>	<b>4.769.650,57</b>	<b>402.280,57</b>	<b>-308.261,03</b>
Utilizzo Avanzo a pareggio					
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>4.367.370,00</b>	<b>5.077.911,60</b>	<b>4.769.650,57</b>	<b>402.280,57</b>	<b>-308.261,03</b>

Gli accertamenti complessivi sono inferiori rispetto alle previsioni asestate.

Entrate correnti

Le risorse di cui l'Autorità Portuale ha potuto disporre risultano costituite da poste di natura diversa quali: entrate tributarie, entrate derivanti da redditi patrimoniali, poste correttive di spese correnti, entrate non classificabili in altre voci.

La gestione delle entrate correnti registra, al 31.12.2014, somme effettivamente accertate ed incassate nonché residui attivi riaccertati come di seguito rappresentato:



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

*Relazione tecnico contabile*

<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>Residui</b>	<b>Competenza (Accertamenti)</b>	<b>Cassa (Riscossioni)</b>
ENTRATE TRIBUTARIE	164.272,08	2.040.953,59	2.078.836,78
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	200.319,47	1.588.966,19	1.682.958,38
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	21.290,45	190.218,69	190.768,90
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	50.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>435.882,00</b>	<b>3.820.138,47</b>	<b>3.952.564,06</b>

Entrate in conto capitale

La gestione delle entrate in conto capitale registra, al 31.12.2014, la seguente situazione riepilogativa delle somme effettivamente accertate e incassate nonché dei residui riaccertati:

<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>Residui</b>	<b>Competenza (Accertamenti)</b>	<b>Cassa (Riscossioni)</b>
RISCOSSIONE DI CREDITI	€ -	€ 22.970,00	€ 22.970,00
TRASFERIMENTI DELLO STATO	€ 5.013.778,36	€ 30.809,42	€ 1.151.896,86
TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	€ -	€ 205.250,00	€ -
TRASFERIMENTI DA ALTRI SOGGETTI PER CONCORSO SPESE PER OPERE MAN. STRAORD	€ -	€ 22.800,00	€ 22.800,00
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI (GSE)	€ 49.601,00	€ 153.633,73	€ 49.601,08
<b>TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE</b>	<b>€ 5.063.379,36</b>	<b>€ 435.463,15</b>	<b>€ 1.247.267,94</b>

Sull'andamento delle attività espletate ed in merito all'utilizzo e gestione delle risorse assegnate in conto capitale, a valere sulle risorse rivenienti dalla contrazione dei mutui ex L. 388/2000 e L. 166/2002, si rimanda alla parte spesa nonché alla Relazione annuale (ex art. 9 comma 3 lettera c. L.84/94) ove il tema è già stato trattato.



12



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

**Relazione tecnico contabile**

**Parte Spesa**

In merito alla situazione complessiva della parte Spesa, le differenze più significative rispetto alle previsioni di bilancio vengono, sinteticamente, qui di seguito così rappresentate:

TITOLI	Previsioni Iniziali	Previsione assestata (A)	Impegni	scostamenti tra impegni rispetto a:		Totale pagamenti (B)
				previsioni iniziali	previsioni assestate	
TITOLO I - USCITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	3.022.208,00	3.027.851,00	2.671.116,24	- 351.091,76	- 356.734,76	2.211.770,75
TITOLO II - USCITE IN C/CAPITALE	3.937.823,00	1.291.246,42	755.602,97	- 3.182.220,03	- 535.643,45	178.559,36
TITOLO III - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	735.000,00	735.000,00	514.048,95	- 220.951,05	- 220.951,05	419.800,30
<b>TOTALE</b>	<b>7.695.031,00</b>	<b>5.054.097,42</b>	<b>3.940.768,16</b>	<b>- 3.754.262,84</b>	<b>- 1.113.329,26</b>	<b>2.810.130,41</b>

**Uscite correnti**

Al fine di assolvere ai compiti istituzionali previsti dalla normativa vigente e per raggiungere gli obiettivi prefissati, l'Ente ha sostenuto spese di funzionamento e di acquisto di beni e servizi destinati principalmente:

- al pagamento delle indennità agli organi istituzionali dell'Ente;
- al pagamento degli stipendi insieme ai corrispondenti oneri riflessi;
- all'acquisto di beni di uso non durevole (beni di consumo) ed alla fornitura di servizi;
- al pagamento di prestazioni istituzionali
- al pagamento di oneri fiscali (imposte e tasse);
- all'accantonamento relativo al trattamento di fine rapporto ed al fondo rischi ed oneri.

Le spese di parte corrente sono state dimensionate in base alle risorse disponibili rappresentate dai trasferimenti correnti e dalle entrate diverse secondo il seguente prospetto:



13



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

**Relazione tecnico contabile**

<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>Residui</b>	<b>Competenza (impegni)</b>	<b>Cassa (Pagamenti)</b>
<b>1.1 - FUNZIONAMENTO</b>			
ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	4.852,91	269.410,80	269.295,56
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	103.332,43	1.039.513,92	983.434,35
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	33.396,63	273.991,74	231.515,84
<b>1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>			
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI E SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	198.235,62	860.564,81	817.157,90
TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	36.235,69	34.201,69
ONERI FINANZIARI			
ONERI TRIBUTARI	243,26	44.177,63	32.758,19
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	8.435,65	8.315,65
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	138.786,00	138.786,00
<b>1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>			
ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA			
ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00
<b>1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI FONDI ED ACCANTONAMENTI</b>			
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>340.060,85</b>	<b>2.671.116,24</b>	<b>2.515.465,18</b>

**Uscite conto capitale**

Le somme residue al 31.12.2014 destinate al finanziamento delle opere in corso o a quelle di imminente realizzazione risultano essere così sintetizzate:

<b>DENOMINAZIONE OPERA</b>	<b>TOTALE SOMME RESIDUE</b>
TETTI PORTUALI FOTOVOLTAICI	€ 927.922,85
DRAGAGGIO DEL PASSO DI ACCESSO AL PORTO	€ 6.705.997,87
AMPLIAMENTO MOLO DI LEVANTE	€ 2.454.229,40
REALIZZAZIONE PIAZZALE 'CITTA' DI MASSA	€ 779.781,62
COMPLETAMENTO RETE FOGNARIA	€ 448.012,52
DELL'INTERFACCIA PORTO CITTA'	€ 4.896,00
	€ <b>11.320.840,26</b>



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

14

**Relazione tecnico contabile**

Si riporta di seguito il prospetto riepilogativo delle voci di spesa riferite al Titolo II:

<b>TITOLO II - USCITE IN C/CAPITALE</b>	<b>Residui</b>	<b>Competenza (Impegni)</b>	<b>Cassa (Pagamenti)</b>
<b>2.1 - INVESTIMENTI</b>			
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	14.906.418,32	633.887,94	3.373.060,43
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	263,24	53.542,68	40.703,12
PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI			
CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI			
INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	39.901,48	68.172,35	73.703,48
<b>2.2 - ONERI COMUNI</b>			
RIMBORSI DI MUTUI			
RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE			
RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI			
RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI			
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI			
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>14.946.583,04</b>	<b>755.602,97</b>	<b>3.487.467,03</b>

La gestione complessiva della Spesa ha riguardato le voci di spesa sinteticamente di seguito riportate:

15



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

**Relazione tecnico contabile**

SPESE	IMPEGNI
<b>1) Spese correnti</b>	
Spese per gli organi	269.410,80
Oneri per il personale	1.039.513,92
Spese per gli acquisti beni di consumo e servizi	273.991,74
Uscite per prestazioni istituzionali	860.564,81
Trasferimenti passivi	36.235,69
Oneri finanziari	-
Oneri Tributari	44.177,63
Poste correttive e compensative di Entrate correnti	8.435,65
Spese non classificabili in altre voci	138.786,00
T.f.r. quota annua	-
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>2.671.116,24</b>
<b>2) Spese in conto capitale</b>	
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	633.887,94
Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche	53.542,68
Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	-
Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	
Indennità di anzianità e similari	68.172,35
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>755.602,97</b>
<b>3) Spese per l'estinzione di mutui e anticipazioni</b>	<b>-</b>
<b>4) Spese per partite di giro</b>	<b>514.048,95</b>
<b>TOTALE DELLA SPESA</b>	<b>3.940.768,16</b>
<b>RISULTANZE:</b>	
A) Avanzo di amministrazione al 01/01/14	3.436.282
B) Avanzo/disavanzo di competenza 2014	828.882
C) Minori residui passivi accertati (economie)	35.105
D) Minori residui attivi accertati (insussistenze)	96.706
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/14</b>	<b>4.203.564</b>



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA**  
**Settore amministrativo**

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2014**

16

**Relazione tecnico contabile**

Analisi complessiva dei movimenti finanziari

Complessivamente si registra che, a fronte di impegni di spesa adottati per complessivi Euro 3.940.768,16 le entrate accertate risultano pari ed Euro 4.769.650,57 con un avanzo di competenza pari ad Euro 828.882,41.

<b>Consistenza di Cassa all'inizio dell'esercizio</b>		<b>13.289.599,32</b>	
Riscossioni	) In c/competenza	4.237.745,84	
	{		
	) In c/residui	1.473.758,57	5.711.504,41
Pagamenti	) In c/competenza	2.810.130,41	
	{		
	) In c/residui	3.732.388,19	6.542.518,60
<b>CONSISTENZA DELLA CASSA A FINE ESERCIZIO</b>		<b>12.458.585,13</b>	
Residui attivi	) degli esercizi precedenti	4.046.184,64	
	{		
	) dell'esercizio	531.904,73	4.578.089,37
Residui passivi	) degli esercizi precedenti	11.702.472,94	
	{		
	) dell'esercizio	1.130.637,75	12.833.110,69
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE A FINE ESERCIZIO</b>		<b>4.203.563,81</b>	

La situazione finanziaria dell'esercizio 2014 riporta un avanzo complessivamente accertato al 31.12.2014 per Euro 4.203.563,81.