

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

- per il completamento della diga foranea III° lotto;
 - per i lavori di escavo della zona sud e testata molo Salvo D'acquisto nel Porto di Gaeta;
 - per i lavori Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud;
 - per i lavori relativi al completamento delle opere e delle reti infrastrutturali a servizio dell'ampliamento dell'antemurale C.Colombo (Fondo Perequativo anno 2012);
 - per completamento Porto Commerciale di Gaeta;
- 3) dalla Commissione Europea, nel settore della rete transeuropea dei trasporti (TEN-T):
- *Studio per lo sviluppo della mobilità verde nel porto di Civitavecchia mediante l'attuazione della tecnologia pilota REWEC 3"* 2013-IT-92050-S – porzione Università Reggio Calabria;

Contributi in Conto Capitale	31/12/2014	Stanziamenti	rettifica di valore (-)	rettifica di valore (+)	Utilizzi per completamento di opere	31/12/2013
Contributi in Conto Capitale	327.363.818,82	29.708.944,00	(7.046.252,24)	37.577,82	18.391.843,97	323.055.393,21

Nella suddetta tabella si evidenzia l'utilizzo di €. 18.391.843,97 per il completamento delle opere, così come meglio specificato, tra l'altro, nella tabella dei conti d'ordine che accoglie i beni realizzati dall'Ente che rimangono in dotazione presso lo stesso.

Le rettifiche di valore evidenziate riguardano la riclassificazione di alcuni interventi nei debiti verso banche, perché finanziati attraverso l'accensione del Mutuo CDP posizione n. 4557322 (€ 7.046.252,24) ed alla rettifica del valore di un bene di terzi chiuso nell'esercizio precedente (€ 37.577,82).

Fondi per Rischi ed Oneri (2014: € 6.524.313,57 - 2013: € 6.582.959,58)

La posta accoglie le seguenti voci:

Fondi rischi e oneri	31/12/2013	Utilizzi	Stanziamenti	Cancellazioni	31/12/2014
Fondo rischi su crediti	4.620.834,88			1.651.792,66	2.969.042,22
Fondo causa ATI Eurorock-Mancini	1.739.266,00	-	-		1.739.266,00
Debiti per Liti, Arbitraggi ed accessori	72.858,70	31.683,70	-		41.175,00
Fondo causa lavoro dipendenti	150.000,00	126.212,52	61.376,00		85.163,48
Fondo recupero somme D.L. 78/2010	-	-	189.666,87		189.666,87
Fondo sentenza n. 2411 Total Erg Raffineria	-	-	1.500.000,00		1.500.000,00
Totale	6.582.959,58	157.896,22	1.751.042,87	(1.651.792,66)	6.524.313,57

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

Il Fondo Rischi su crediti nell'anno 2014, è diminuito a causa della cancellazione di determine di concessione demaniale della Società Rete Ferroviaria Italiana S.p.A. riferite ad anni pregressi per € 1.651.792,66.

Il Fondo causa lavoro dipendenti si assesta in € 85.163,48. Tale importo è dovuto alla differenza tra quanto liquidato per contenziosi chiusi nell'esercizio e quanto accantonato nell'anno per cause di lavoro pendenti.

Il Fondo causa ATI Eurorock-Mancini rimane invariato rispetto all'esercizio 2013 in attesa di una risoluzione del contenzioso.

Il Fondo Debiti per liti, arbitraggi ed accessori è diminuito nel corso dell'esercizio 2014 di € 31.683,70 per la liquidazione degli arbitraggi e delle transazioni.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2014: € 970.654,48 - 2013: € 865.992,07)

La rideterminazione della consistenza del Fondo TFR, iniziata nel 2013, ha subito un'ulteriore variazione nell'anno 2014 a seguito di una puntuale verifica effettuata nelle singole posizioni vigenti nel Fondo Tesoreria INPS, dalla quale è emerso che l'Istituto di previdenza accredita solo la quota di accantonamento che mensilmente matura non procedendo alla sua relativa rivalutazione.

Pertanto, si è reso necessario rideterminare le rivalutazioni maturate (€ 149.454,99) sulle spettanze accantonate presso l'INPS ed iscriverle nel Fondo dell'Ente al fine di assicurare una corretta liquidazione, nei tempi e nei modi previsti dalla vigente normativa, delle competenze maturate.

La consistenza del Fondo T.F.R., iscritto in bilancio al 31 dicembre 2014, è di € 970.654,63 come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fine rapporto	31/12/2013	rideterminazione fondo	incrementi	Utilizzi	31/12/2014
Trattamento di fine rapporto	865.992,07	149.454,99	46.496,07	(91.288,50)	970.654,63

L'importo degli incrementi corrisponde alla rivalutazione lorda di € 52.242,78 ridotta dell'imposta sostitutiva sul T.F.R. di € 5.746,71. L'importo degli utilizzi corrisponde alle liquidazioni delle anticipazioni delle sole competenze presenti nel fondo (€ 40.976,92) e le liquidazioni finali per quiescenza sempre per la quota parte presente nel fondo (€ 50.311,68).

L'importo degli utilizzi non corrisponde all'importo impegnato ed emesso finanziariamente sul capitolo U215/30 art. 01 denominato "Indennità di anzianità" pari ad € 126.461,72 in quanto la differenza corrisponde a quanto erogato ai dipendenti ma maturato presso il fondo T.F.R. trasferito all'INPS.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

Debiti (2014: € 91.676.814,13 - 2013: € 108.181.260,32)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **entro l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Debiti verso banche	2.545.612,97	2.418.768,82	126.844,15
Debito verso Istituto Tesoriere per anticipazione di cassa	13.604.020,14	32.902.135,53	(19.298.115,39)
Debiti verso fornitori	23.686.451,63	25.334.192,34	(1.647.740,71)
Debiti tributari	5.646,08	1.800,58	3.845,50
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	3.916,66	-	3.916,66
Debiti diversi	1.148.763,82	1.342.599,49	(193.835,67)
Totale	40.994.411,30	61.999.496,76	- 21.005.085,46

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente entro l'esercizio 2015 (€ 2.545.612,97).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (€ 18.631.900,29) e da fatture da ricevere (€ 5.054.551,34).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2014, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo.

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dalla normativa vigente (€ 791.684,61) e per debiti per partite di giro (€ 357.079,21).

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **oltre l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Debiti verso banche	50.682.402,83	46.181.763,56	4.500.639,27

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente oltre l'esercizio 2015.

A completezza d'informazione i finanziamenti a lungo termine ricevuti sono di seguito specificati.

Debiti verso banche	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Mutuo Opi	2.190.421,83	2.505.765,43	(315.343,60)
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	51.037.593,97	46.094.766,95	4.942.827,02
Totale	53.228.015,80	48.600.532,38	4.627.483,42

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

La posta di € 53.228.015,80 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€ 2.545.612,97) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€ 50.682.402,83).

Ratei e Risconti (2014: Euro 66.877,33 - 2013: Euro 877.975,18)

La voce Risconto Passivo accoglie il debito residuo relativo all'Utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione dell'esercizio 2011. La consistenza dei Risconti passivi è diminuita nel corso dell'esercizio 2014, in quanto in essa hanno trovato puntuale contropartita le movimentazioni relative all'utilizzo del finanziamento destinato alla realizzazione di opere e manutenzioni dell'Ente.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2013	Rettifica di valore	Variazione	31/12/2014
Beni di terzi presso l'Ente	345.848.402,98	37.577,82	18.391.843,97	364.202.669,13

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2014 (€ 364.202.669,13); la variazione rispetto al 31.12.2013 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2014, escluse quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Per meglio dare evidenza delle singole opere realizzate a fronte dei finanziamenti deliberati ed in parte ricevuti, nella tabella di seguito riportata si espongono le consistenze al 31.12.2014.

		Colonna A	Colonna B	Colonna C=A-B
		finanziato	opera realizzata (BENI DI TERZI)	debiti/opera da realizzare
1	Impianto trattamento acque di zavorra	4.885.944,85	4.733.086,07	152.858,78
2	Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	880.557,15	841.273,00	39.284,15
3	Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	1.699.305,87	1.621.260,77	78.045,10
4	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso Fiumaretta	533.758,22	525.652,63	8.105,59
5	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97 (grandi lavori)	60.744.412,78	57.012.565,13	3.731.847,65
6	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale + Ristrutturazione)	32.268.928,63	31.157.115,80	1.111.812,83
7	Fondi Giubileo Roma Capitale	35.325.652,11	44.688.340,27	268.241,02
10	Cassa Colmata finanziamento Giubileo	4.346.096,41		
11	Fondi Giubileo 99	1.063.314,08		
13	Fondi Roma Capitale	4.221.518,69		
9	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	10.329.137,98	10.328.908,45	229,53
12	Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	30.936.336,36	29.822.132,01	1.114.204,35
14	Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	35.861.228,66	47.000.024,42	599.675,93
20	Fondi 413/98	11.738.471,69		
15	art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	1.084.559,49		1.084.559,49
16	Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	26.862.752,35	21.859.556,29	5.003.196,06
17	Banchina 3 Finanziamento Ministero	3.100.000,00	2.530.444,57	569.555,43
18	4 Denti d'attracco Finanziamento Ministero	5.045.228,05	506.516,91	4.538.711,14
19	Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III° Lotto	151.092.553,00	1.757.235,93	149.335.317,07
21	Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	11.036.167,47	5.872.422,39	5.163.745,08
22	Molo Sud Fiumicino	1.013.245,40	906.889,56	106.355,84
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Fermina Finanziamento Ministero	400.000,00		400.000,00
24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	18.224.997,95	6.923.466,58	11.301.531,37
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	1.999.922,25	1.811.906,01	* 188.016,24
26	Fondi Legge 166/2002	95.785.274,41	40.239.459,34	55.545.815,07
27	Sicurezza portuale	7.000.000,00	6.999.175,00	825,00

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

28	Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale	6.500.000,00	6.500.000,00	-
29	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	2.000.000,00	1.688.003,01	311.996,99
30	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	953.976,42	749.283,79	204.692,63
31	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	319.501,91	319.501,91	-
32	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio)	1.000.000,00	15.719,40	984.280,60
33	Concorso internazionale di idee per il waterfront di Fiumicino e Gaeta (finanziamento Regione Lazio)	1.000.000,00	-	1.000.000,00
34	Studio di fattibilità Bacino di carenaggio (finanziamento Regione Lazio)	350.000,00	-	350.000,00
36	Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	20.000.000,00	16.514.410,30	3.485.589,70
37	Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto	29.900.000,00	757.388,54	29.142.611,46
38	Dragaggio di Civitavecchia imp. 7828/06	10.776.698,63	10.139.135,15	637.563,48
	INCREMENTI ANNO 2008			
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	1.017.520,00	694.819,22	322.700,78
	INCREMENTI ANNO 2010			
26a	Fondi Legge 166/2002 comp.int.	13.856.625,00	9.686.976,68	4.169.648,32
40	Anas "Realizzazione completamento svincolo porto e s.s.Braccianese Claudia	8.093.783,00		8.093.783,00
	INCREMENTI ANNO 2012			
41	RECUPERO E VALORIZZAZIONE DEL PORTO STORICO imp.2012-7379+ (QUOTA PARTE A CARICO ENTE E. 909.880,70) i.7704/12	4.394.824,90		4.394.824,90
	INCREMENTI ANNO 2013			
42	COMPLETAMENTO PORTO COMMERCIALE DI GAETA	3.676.118,00		3.676.118,00
	INCREMENTI ANNO 2014			
42	COMPLETAMENTO PORTO COMMERCIALE DI GAETA	29.408.944,00		29.408.944,00
TOTALE al 31/12/2014		690.727.355,71	364.202.669,13	326.524.686,58

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (€ 42.990.436,77)

La posta accoglie i proventi relativi ai ricavi per prestazioni di servizi, agli altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio ed alla variazione delle rimanenze. La voce ricavi per prestazioni di servizi è meglio specificata nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	18.465.643,47
Tassa di Ancoraggio	4.031.576,59
Traffico passeggeri	7.505.650,10
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	2.592.785,25
Canoni concessori	10.030.083,15
Canoni licenza impresa art. 16	217.063,56
Proventi autorizzazione art. 68	47.750,00
Entrate varie ed eventuali	99.884,65
Totale	42.990.436,77

▪ **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (€ 13.360.087,00) e sovrattassa (€ 5.104.956,47).

▪ **Tassa di Ancoraggio**

La voce *tassa di ancoraggio* accoglie i ricavi di competenza devoluti dall'Agenzia delle Dogane come stabilito dal comma 982 della Legge n. 296/2006 (Legge Finanziaria 2007).

▪ **Traffico passeggeri**

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi di competenza relativi ai diritti autonomi applicati sui passeggeri.

▪ **Traffico cabotaggio passeggeri**

La voce *traffico cabotaggio autopass* accoglie i ricavi di competenza relativi ai diritti autonomi applicati sui mezzi e auto al seguito dei passeggeri.

▪ **Canoni concessori**

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (€ 8.330.392,63), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (€ 40.766,36), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (€ 781.288,46), per proventi relativi all'utilizzo delle aree

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

demaniali nel Porto di Gaeta (€ 835.027,17) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (€ 42.608,53).

▪ **Canoni licenza impresa art. 16**

La voce *canoni licenza impresa art. 16* accoglie i ricavi liquidati per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16, comma 3, Legge n. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (€ 217.063,56).

▪ **Entrate varie ed eventuali**

La voce *entrate varie ed eventuali* accoglie i ricavi liquidati per entrate ai sensi dell'articolo 48 C.N. di cui al Decreto n. 143/2002 ed altre entrate eventuali (€ 99.884,65).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2014 (€ 3.786,42).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2014, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Redditi patrimoniali	1.512.970,31
Recuperi e rimborsi diversi	97.287,92
Progetto europeo ANAS	45.000,00
Progetto europeo B2MOS	101.962,00
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	682.806,45
Totale	2.440.026,68

▪ **Redditi Patrimoniali**

La voce *Redditi Patrimoniali* accoglie i ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente localizzati nell'area di stoccaggio auto situata in area retro portuale.

▪ **Recuperi e Rimborsi Diversi**

La voce *Recuperi e Rimborsi diversi* accoglie i ricavi derivanti dagli incentivi per la produzione elettrica dall'impianto fotovoltaico, erogati dal gestore G.S.E.

▪ **Progetti Europei ANAS e B2MOS**

La voce *Progetti Europei* accoglie i ricavi derivanti dal contributo finanziario dell'Unione a favore di progetti di interesse comune pari al 50% del Progetto B2MOS "Business to Motorways of the Sea" – 2012-EU-21020S e del Progetto ANAS relativo alla "Progettazione preliminare e analisi economica del

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

tratto finale del collegamento del porto di Civitavecchia con il nodo intermodale di Orte per il completamento dell'asse viario est-ovest (Civitavecchia-Ancona)" – 2012-IT-91060-S- nel settore delle reti transeuropee dei trasporti (TEN-T) .

▪ **Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui**

La voce Contributi Regione Lazio accoglie gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali (mutuo Banca OPI e mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4395221).

La voce *b) Contributi di competenza dell'esercizio* fa riferimento a contributi ricevuti di competenza dell'esercizio 2014, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Contributi di competenza dell'esercizio	Valori
Contributo ordinario Regione Lazio	2.811.000,00
Contributo per manutenzione straordinaria Regione Lazio	1.225.000,00
Contributo Commissione Europea	927.000,00
Totale	4.963.000,00

Contributo Ordinario Regione Lazio

La voce Contributi Regione Lazio accoglie sia il contributo ordinario stanziato dalla Regione Lazio sul capitolo D21502 della Legge Finanziaria Regionale 2014 per il pluriennale 2014/2016 (€ 2.811.000,00), sia l'importo stanziato, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria erogata nell'anno 2014 (€ 1.225.000,00).

Contributo Commissione Europea

Nell'anno 2014 l'Ente ha ricevuto dalla Commissione Europea i seguenti contributi:

- 1) Decisione della Commissione C(2014) 7816 "*Studio per lo sviluppo della mobilità verde nel porto di Civitavecchia mediante l'attuazione della tecnologia pilota REWEC 3*" 2013-IT-92050-S nel settore della rete transeuropea dei trasporti (TEN-T);
- 2) Decisione della Commissione C(2014) 7952 "*Studio per lo sviluppo dell'intermodalità tra il Porto di Civitavecchia e le reti TEN-T attraverso la riorganizzazione del sistema ferroviario all'interno del porto -*" 2013-IT-91054-S" nel settore della rete transeuropea dei trasporti (TEN-T).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, suss., di cons. e merci (€ 41.445,98)

La voce accoglie i costi per il carburante (€ 3.898,82) e per la cancelleria (€ 37.547,16)

Costi per servizi (€ 25.402.928,58)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	349.878,37
Servizi generali amministrativi	130.000,00
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	5.140.923,64
Assicurazioni	268.917,59
Promozione propaganda e pubblicità	637.368,40
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	16.996.924,04
Spese per Progetti Europei	192.718,31
Spese generali ufficio tecnico	242.543,49
Restituzioni e rimborsi diversi	5.935,65
Spese per realizzo delle entrate	760.884,58
Spese informatiche	676.834,51
Totale	25.402.928,58

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (€ 130.000,00).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprensivo dei costi per la sicurezza dei 3 Porti.

La voce *Spese generali Ufficio Tecnico* è riferita ai costi relativi a prestazioni a supporto dell'ufficio Tecnico.

La voce *Restituzioni e rimborsi diversi* è riferita ai costi sostenuti per restituzioni di importi erroneamente versati da clienti e rimborso spese di ingiunzione.

La voce *Spese per realizzo delle entrate* accoglie i costi relativi alle spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei 3 Porti al fine di realizzare maggiori entrate.

La voce *Spese informatiche* accoglie i costi relativi al potenziamento dei servizi informatici dei 3 Porti.

Oneri per godimento beni di terzi (€ 42.372,75)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i canoni di leasing.

Oneri per il Personale in attività di servizio (€ 11.318.975,94)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	8.161.796,79
Oneri sociali	2.448.686,59
Trattamento di Fine Rapporto	701.273,28
Altri costi del personale	7.219,28
Totale	11.318.975,94

La voce *Salari e Stipendi* accoglie il costo per gli stipendi del personale dell'Ente (€ 8.068.198,13), nonché le indennità di “rimborso spese” per missioni nazionali ed estere (€ 93.598,66).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo sopportato nel rispetto della normativa vigente per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (€ 2.448.686,59).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo all'accantonamento operato pro quota nell'esercizio chiuso al 31.12.2014.

La voce *Altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 600,00), e per il vestiario (€ 6.619,28).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

Ammortamenti e svalutazioni (€ 6.559.108,37)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (€ 1.503.503,93) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (€ 5.055.604,44), come esposto nelle sottostanti tabelle:

Immobilizzazioni Materiali	Amm.to al 31/12/2014
Terreni e Fabbricati	988.416,40
Impianti e Macchinari	882.749,91
Attrezzature Industriali e Commerciali	2.772.253,36
Altri beni	412.184,77
Totale	5.055.604,44

Immobilizzazioni Immateriali	Amm.to al 31/12/2014
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione opere d'ingegno	276.909,24
Immobilizzazioni in corso e acconto	135.243,87
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.091.350,82
Totale	1.503.503,93

Accantonamenti per rischi (€ 1.751.042,87)

Il TAR Lazio, con sentenza n. 2411/2015 del 10.2.2015, ha accolto i ricorsi proposti dalla Total Erg S.p.A. e Raffinerie di Roma S.p.A., annullando i Decreti presidenziali n. 182 del 18.02.2012 e n. 308 del 04.07.2013. L'Ente, in attesa della corretta quantificazione, da parte dell'Agenzia delle Dogane, delle somme maggiormente accertate a seguito dei decreti annullati, procede ad un accantonamento prudenziale dell'importo di € 1.500.000,00.

Tale voce accoglie, inoltre, l'accantonamento dell'anno che va ad incrementare il Fondo cause di lavoro ancora pendenti e l'accantonamento di quanto trattenuto ai dipendenti per l'anno 2014 in ottemperanza al D.L. n. 78/2010.

Oneri diversi di gestione (€ 1.420.429,63)

La voce accoglie le spese relative ai valori bollati (€ 23.192,22), gli oneri tributari (€ 313.447,41) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.61 della L. n. 133/2008 (€ 72.954,00), quanto disposto ai sensi dell'art.6 L. n. 122/2010 (€ 179.905,00), l'accantonamento operato a seguito delle Legge n. 135/2012 art. 8 co. 3, pari al 10% + 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi (€ 710.013,00) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.1 della L. n. 228/2012 co. 141-142 (€ 120.917,00).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

PROVENTI ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (€ 102.187,91)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati e interessi di mora (€ 102.187,91).

Oneri finanziari (€ 3.394.031,99)

La voce accoglie gli interessi passivi ed altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute.

PROVENTI ONERI STRAORDINARI

Il totale dei proventi straordinari come da Conto Economico è pari a € 1.713.986,10 così suddivisi:

20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni **€ 1.713.984,10**

di cui :

- sopravvenienze attive	€	1.687.941,27;
- minori residui passivi	€	25.991,83;
- plusvalenza da alienazione	€	51,00.

La posta sopravvenienze attive accoglie le somme dovute essenzialmente ad una puntuale riclassificazione di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2014.

La posta minori residui passivi accoglie lo stralcio dei debiti verso fornitori così come indicato nei verbali di cancellazione.

22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo (abbuono attivo) **€ 2,00**

Il totale degli oneri straordinari come da Conto Economico è pari a € 1.337.852,08.

21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n.149 **€ 1.210.259,79**

di cui :

- sopravvenienze passive	€	1.006.836,78;
- liti arbitraggi e risarcimenti vari	€	31.683,70;
- sopravvenienze passive di parte capitale	€	203.423,01.

La posta sopravvenienze passive accoglie la rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti, conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato.

La posta liti arbitraggi e risarcimenti vari accoglie la rilevazione di costi relativi a contenziosi pregressi.

La posta sopravvenienze passive di parte capitale accoglie la rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti, conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui (minori residui attivi) € 127.592,29

La posta minori residui attivi accoglie lo stralcio dei crediti verso clienti e per cancellazioni di determinate concessioni demaniali, così come indicato nei verbali di cancellazione.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

ALTRE INFORMAZIONI

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si riportano le seguenti informazioni:

- al fine di dare il giusto peso ad ogni fatto di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio in esame, si rappresenta che a seguito della sentenza del Tar Lazio n. 2411/2015 del 10.02.2015, già precedentemente illustrata, in data 23.04.2015 l'Avvocatura Generale dello Stato ha proposto, nell'interesse dell'Autorità Portuale, unitamente all'Agenzia delle Dogane e dei Monopoli e del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ricorso in appello al Consiglio di Stato con istanza di sospensione della predetta sentenza. In via prudenziale l'Ente ha accantonato l'importo di € 1.500.000,00 in apposito Fondo Rischi.
- la composizione dei residui attivi e passivi è stata fedelmente riportata negli elenchi disponibili presso l'Area Amministrativa dell'Ente ed è stata oggetto di accertamento per il passato da parte del collegio dei revisori dei conti;
- l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, che giustifica lo stanziato del Fondo rischi ed oneri, è illustrato nella seguente tabella:

LAVANDERIA INDUSTRIALE MARITTIMA		
determina	importo	totali
06/0085/ci	€ 544,04	
08/0145/ci	€ 16.005,87	
09/0195/ci	€ 16.886,19	
10/0054/ci	€ 17.209,22	€ 50.645,32
		€
	totale	50.645,32
FORNITURE INDUSTRIALI CARP.		
determina	importo	totali
05/0131/Ci	€ 8.180,34	
05/0132/Ci	€ 15.963,96	
05/0133/Ci	€ 16.586,56	
05/0134/Ci	€ 17.805,67	
05/0135/Ci	€ 18.241,91	
05/0136/Ci	€ 18.406,08	
05/0137/Ci	€ 18.525,72	
05/0138/Ci	€ 18.766,56	
05/0139/Ci	€ 19.639,20	
05/0140/Ci	€ 19.933,79	
05/0141/Ci	€ 20.242,77	
05/0142/Ci	€ 20.597,01	
05/0143/Ci	€ 12.240,16	
		€
	totale	225.129,73
TIRRENIA DI NAVIGAZIONE 257		
note di debito	importo	totali
diritti autonomi dal 01.01.2010 al 04.08.2010	€ 2.419.187,98	
	totale	€ 2.419.187,98

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

CFFT 3101		
contestato al 14/09/2010 prot. 13505	importo	totali
m.m. 2007	€ 95.890,39	
m.m. 2008	€ 68.654,71	
m.m. 2009	€ 42.819,89	
m.m. 2010	€ 66.714,20	
totale	€	274.079,19
Liti ed Arbitraggi		
Liti ed Arbitraggi	€ 41.175,00	€ 41.175,00
totale	€	41.175,00
CAUSA LAVORO DIPENDENTE		
Causa lavoro dipendente	€ 85.163,48	€ 85.163,48
totale	€	85.163,48
CAUSA ATI EUROROCK-MANCINI		
Causa appalto	€ 1.739.266,00	€ 1.739.266,00
totale	€	1.739.266,00
FONDO RECUPERO SOMME D.L. 78/2010		
F.do recupero somme D.L. 78/2010	€ 189.666,87	€ 189.666,87
FONDO SENTENZA 2411/2015 TOTAL ERG E RAFFINERIE		
F.do sentenza 2411/2015 Total Erg e Raffinerie	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00
totale	€	1.500.000,00
TOTALE GENERALE	€	6.334.646,70

Il presente Bilancio al 31.12.2014, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

IL DIRIGENTE
UFFICIO RAGIONERIA E BILANCIO
(Dott.ssa Angela Andriani)

