

ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**

n. **342**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

*sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259*

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

(Esercizi dal 2012 al 2014)

Trasmessa alla Presidenza l'11 dicembre 2015

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 121/2015 del 4 dicembre 2015	Pag.	7
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla ge- stione finanziaria dell'Autorità portuale di Civitavec- chia, Fiumicino e Gaeta - Porti di Roma e del Lazio per gli esercizi dal 2012 al 2014	»	13
 <i>DOCUMENTI ALLEGATI</i>		
<i>Esercizio 2012:</i>		
Relazione del Presidente	»	99
Bilancio consuntivo	»	107
Relazione tecnico-amministrativa e nota integra- tiva	»	145
Relazione del Collegio dei revisori	»	191
 <i>Esercizio 2013:</i>		
Relazione del Presidente	»	207
Bilancio consuntivo	»	215
Relazione tecnico-amministrativa e nota integra- tiva	»	253
Relazione del Collegio dei revisori	»	299
 <i>Esercizio 2014:</i>		
Relazione del Presidente	»	315
Bilancio consuntivo	»	321
Nota integrativa	»	389
Relazione del Collegio dei revisori	»	421

PAGINA BIANCA



Corte dei Conti

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

**Determinazione e relazione sul risultato del controllo
eseguito sulla gestione finanziaria della dell'AUTORITA'**

PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

per gli esercizi 2012 - 2014

Relatore: Consigliere Claudio Gorelli

Ha collaborato

per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati

la dott.ssa Alessandra Manetti

PAGINA BIANCA

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 121/2015.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 4 dicembre 2015;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'articolo 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Civitavecchia, nonché i decreti ministeriali in data 11 giugno 2002 ed in data 27 marzo 2003, con i quali la circoscrizione territoriale dell'Autorità è stata estesa al porto di Fiumicino ed al porto di Gaeta;

visto l'articolo 6, comma 4, della citata legge n. 84 del 1994, come sostituito con l'articolo 8-*bis*, comma 1, lettera *c*) del decreto-legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

viste le determinazioni di questa Sezione n. 27 del 21 maggio 1996 e n. 21 del 20 marzo 1998;

visti i conti consuntivi dell'Autorità suddetta, relativi agli esercizi finanziari 2012, 2013 e 2014, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Claudio Gorelli e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Civitavecchia per gli esercizi 2012, 2013 e 2014;

ritenuto che, dall'esame della gestione e della documentazione relativa agli esercizi 2012, 2013 e 2014 è risultato che:

1) il Presidente dell'Autorità portuale, scaduto nel luglio 2015, è stato nominato Commissario straordinario fino alla nomina del nuovo presidente e comunque per un periodo non superiore a sei mesi;

2) l'autorità portuale ha approvato le varianti ai Piani regolatori portuali di tutte e tre le sedi portuali e ciò ha consentito di accelerare gli investimenti per le opere infrastrutturali;

3) il volume dei traffici, sia delle merci che dei passeggeri, nei siti portuali di competenza, ha avuto un andamento decrescente;

4) l'andamento dei traffici si è tradotto anche in un peggioramento dei risultati di gestione: la gestione amministrativa di competenza si è chiusa nel 2012 e 2013 con un disavanzo finanziario rispettivamente di euro 7,409 milioni e 7,221 milioni, mentre il 2014 si è chiuso con un avanzo di euro 416.058; il risultato di amministrazione si è dimezzato nel triennio passando dai 18,1 milioni del 2012 ai 9,1 milioni del 2014; l'avanzo economico pari a 15,4 milioni nel 2012 si è dimezzato nel 2013 (8,6 milioni) e si è sostanzialmente annullato nel 2014 (euro 189.107); il valore del patrimonio netto si è incrementato nel triennio ed è passato dai 64,330 milioni del 2012 ai 73,173 milioni del 2014;

5) si sono evidenziate le seguenti criticità:

il trasferimento di quote sociali tra soggetti privati in una società partecipata dall'autorità portuale e concessionaria di un servizio di interesse generale. La compagine azionaria della società detentrici di una concessione trentennale del servizio di utilità generale si è radicalmente trasformata; inoltre il corrispettivo economico di detta concessione si è fortemente incrementato ed è stato introdotto un livello minimo garantito; tutto ciò potrebbe prefigurare l'opportunità di effettuare una gara ad evidenza pubblica per un nuovo affidamento del servizio, anche alla luce della sentenza del Consiglio di Stato, sezione V, del 18 dicembre 2009, n. 8376;

l'accordo di collaborazione di recente stipulato tra il Comune di Civitavecchia e l'Autorità portuale per un contributo complessivo decennale di 2 milioni di euro annui a fronte di una serie di attività svolte dal comune attinenti al trasporto e decoro urbano;

l'acquisto di terreni da inserire nell'ambito della disponibilità dell'Autorità, senza aver seguito l'*iter* previsto dal decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 16 marzo 2012 e senza aver proceduto alla demanializzazione dei terreni, procedimento questo avviato solo dopo l'acquisto dei beni e su sollecitazione del Ministero vigilante;

l'autorità portuale non ha recuperato le somme erogate al personale negli anni 2011-2013, in difformità dalle disposizioni dell'articolo 9, comma 1, del decreto-legge n. 78 del 2010;

l'esito della verifica ispettiva dell'IGF, che ha evidenziato tra l'altro l'assunzione di personale senza le procedure di reclutamento del personale previste per le amministrazioni pubbliche, a seguito della quale l'autorità portuale ha adeguato la propria azione con l'approvazione di un regolamento coerente con tale disciplina;

il collegio dei revisori, su impulso del Ministero vigilante, ha ritenuto il compenso del presidente non conforme ai criteri indicati dal decreto ministeriale 31 marzo 2003 ed ha invitato l'ente a rideterminarlo; lo stesso organo di vigilanza ha rilevato inoltre una doppia contribuzione previdenziale a favore del Presidente e dirigente della stessa autorità portuale;

6) è stato avviato il processo di dismissione delle quote azionarie possedute dall'autorità portuale che è previsto si concluda entro l'anno in corso;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, con le considerazioni di cui in parte motiva, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2012, 2013 e 2014 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di Civitavecchia, l'unità relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per i detti esercizi.

ESTENSORE

Claudio Gorelli

PRESIDENTE

Luigi Gallucci

Depositata in Segreteria il 10 dicembre 2015.

IL DIRIGENTE

(Roberto Zito)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

S O M M A R I O

<i>Premessa</i>	<i>Pag.</i>	17
1. Quadro di riferimento	»	18
2. Organi di amministrazione e di controllo	»	23
3. Personale	»	27
3.1 Pianta organica e consistenza del personale	»	27
3.2 Costo del personale	»	30
4. Incarichi di studio e consulenza	»	32
5. Pianificazione e programmazione	»	33
5.1 Piano Regolatore (p.r.p.)	»	33
5.2 Piano operativo triennale (p.o.t.)	»	34
5.3 Programma triennale delle opere (p.t.o.)	»	35
6. Attività	»	39
6.1 Attività promozionale	»	39
6.2 Servizi di interesse generale	»	40
6.3 Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione	»	45
6.4 Traffico portuale	»	51
6.4.1 Traffico merci	»	51
6.4.2 Traffico passeggeri	»	53
7. Gestione finanziaria e patrimoniale	»	54
7.1 Dati significativi della gestione	»	55
7.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate	»	55
7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui .	»	65
7.4 Il conto economico	»	70
7.5 Lo stato patrimoniale	»	78
8. Considerazioni conclusive	»	86
Appendice normativa	»	89

T A B E L L E

Tabella 1 - Compensi agli organi	Pag.	26
Tabella 2 - CIVITAVECCHIA - Entità numerica del personale	»	27
Tabella 3 - FIUMICINO - Entità numerica del personale .	»	27
Tabella 4 - GAETA - Entità numerica del personale	»	28
Tabella 5 - Disaggregazione spesa per il personale esercizi 2012-2014	»	30
Tabella 6 - Costo unitario medio (incluso il segretario generale)	»	31
Tabella 7 - Opere infrastrutturali	»	46
Tabella 8 - Entrate per canoni	»	49
Tabella 9 - Residui per canoni	»	50
Tabella 10 - Traffico merci disaggregato per i tre porti (in tonnellate e teu)	»	51
Tabella 11 - Incidenza percentuale di ciascuna tipologia di merci sul totale	»	52
Tabella 12 - Traffico passeggeri	»	53
Tabella 13 - Date di approvazione dei bilanci	»	54
Tabella 14 - Risultati della gestione	»	55
Tabella 15 - Rendiconto finanziario-dati aggregati	»	56
Tabella 16 - Rendiconto finanziario	»	58
Tabella 17 - Situazione amministrativa	»	66
Tabella 18 - Disaggregazione dei residui	»	68
Tabella 19 - Conto economico	»	71
Tabella 20 - Ricavi per prestazioni di servizi	»	72
Tabella 21 - Ricavi per prestazioni di servizi in percentuale	»	73
Tabella 22 - Stato patrimoniale	»	79
Tabella 23 - Partecipazioni societarie	»	83
Tabella 24 - Variazioni conti d'ordine	»	85

G R A F I C O

Grafico 1 - Composizione dei ricavi da prestazioni di servizi	Pag.	73
---	------	----

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, con le modalità di cui all'art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa agli anni 2012, 2013 e 2014, dell'Autorità portuale di Civitavecchia, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente. Il precedente referto, relativo all' esercizio 2011, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n. 70/2013 del 18/7/2013 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVII Legislatura, Doc. XV, n.60.

1 QUADRO DI RIFERIMENTO

L'Autorità portuale di Civitavecchia è stata istituita dall'art. 6, comma primo, della legge 28 gennaio 1994, n.84 (Riordino della legislazione in materia portuale).

Con decreto del Ministro dei Trasporti e della Navigazione in data 11 giugno 2002, la circoscrizione territoriale è stata estesa al porto di Fiumicino.

Con successivo decreto in data 27 marzo 2003 l'estensione territoriale è stata ulteriormente ampliata al porto di Gaeta.

Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'Ente ha operato è costituito dalla sopra citata legge n. 84 del 1994 (Riordino della legislazione in materia portuale) e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché dalle disposizioni normative che trovano applicazione nella gestione delle Autorità Portuali.

Si dà cenno di seguito alle più rilevanti e più recenti disposizioni normative intervenute nel periodo di riferimento, rinviando per un quadro più completo e approfondito all'appendice normativa alla presente relazione.

Tra le norme di maggior rilievo che hanno riguardato il sistema portuale nazionale giova ricordare il d.l. 22 giugno 2012, n.83, convertito nella legge n°134/2012, che prevede interventi destinati a sviluppare la partecipazione del capitale privato negli investimenti portuali ed a favorire l'integrazione con i sistemi logistici territoriali attraverso atti d'intesa e coordinamento con gli Enti territoriali.

In particolare, l'art 2, che modifica la disciplina degli incentivi alla realizzazione di infrastrutture introdotti dall'art.18 della legge n. 183 del 2011 (legge di stabilità 2012), interviene in ambito portuale, sopprimendo la norma che subordinava l'attribuzione del maggior gettito IVA registrato per la nuova opera all'andamento del gettito dell'intero sistema portuale nazionale.

L'art. 14 istituisce un fondo per interventi infrastrutturali nei porti alimentato, nel limite di 70 milioni di euro annui, con la destinazione, su base annua, dell'uno per cento del gettito dell'IVA e delle accise riscosse nei porti e negli interporti rientranti nelle circoscrizioni delle autorità portuali.

L'ammontare dell'IVA, come sopra dovuta, è quantificata dal MEF che determina altresì la quota da iscrivere al Fondo (co. 2) che, con decreto interministeriale, è ripartito attribuendo a ciascun porto una somma corrispondente all'80 per cento del gettito IVA prodotto nel porto e ripartendo il

restante 20 per cento tra gli altri porti, tenendo conto delle previsioni dei rispettivi piani operativi e dei piani regolatori portuali.

Con il comma 5, si prevede inoltre che per la realizzazione delle opere e degli interventi contemplati dalla norma, le Autorità portuali possano far ricorso a forme di compartecipazione del capitale privato secondo la disciplina della tecnica di finanza di progetto, stipulando contratti di finanziamento a medio e lungo termine con istituti di credito nazionale ed internazionali abilitati, inclusa la Cassa depositi e prestiti.

L'art.15 modifica la previsione, di cui al comma 2-undecies, dell'articolo 2, del decreto-legge n. 225 del 2010, limitandone l'applicazione ai fondi trasferiti ed imputati ad opere i cui bandi di gara sono stati pubblicati alla data di entrata in vigore del decreto stesso. I finanziamenti non rientranti nella predetta fattispecie sono revocati e le relative risorse sono destinate alle finalità recate dal medesimo art.2, comma 2-novies.

E' utile rammentare la sopravvenuta disposizione, contenuta nel d.l. 95/2012, convertito nella legge 135/2012, il quale, all'art. 8, comma 3, prevede ulteriori misure di contenimento e riduzione della spesa per consumi intermedi, statuendo che i trasferimenti dal bilancio dello Stato agli enti dotati di autonomia finanziaria, inseriti nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, sono ridotti in misura pari al 5 per cento nell'anno 2012 e al 10 per cento a decorrere dall'anno 2013 della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010.

La legge di stabilità per il 2013 (legge 24 dicembre 2012 n. 228) all'art. 1, comma 211, ha previsto che la società UIRnet¹, soggetto attuatore della cosiddetta "piattaforma logistica nazionale", al fine di garantire un più efficace coordinamento con le piattaforme ITS (*intelligent network system*), locali di proprietà o in uso ai nodi logistici, porti, centri merci e piastre logistiche della società possa avere tra i propri soci anche le Autorità Portuali. Inoltre, tale piattaforma per la gestione della rete logistica nazionale viene inserita all'interno del programma delle infrastrutture strategiche della legge obiettivo n. 443 del 2001².

L'articolo 1, comma 388, della medesima legge ha da ultimo prorogato al 30 giugno 2013 la facoltà delle autorità portuali di variare le tasse portuali come adeguate dal decreto del Presidente della Repubblica n. 107 del 2009; successivamente il decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, del 24 dicembre 2012, ha

¹ UIRNet è il soggetto attuatore unico per la realizzazione del sistema di gestione della logistica nazionale, così come dettato dal Decreto Ministeriale del 20 giugno 2005 numero 18T del Ministero dei Trasporti e successiva Legge 24 marzo 2012, n. 27, Art. 61-bis, e recentemente ribadito da decreto -legge 95/2012, convertito nella legge 135/2012 decreto sulla *Spending Review*.

² sul punto, vedasi anche il Decreto Interministeriale 01.02.2013 e, in particolare, l'art.6.

previsto aumenti delle aliquote relative alla tassa di ancoraggio e portuale derivanti dalla rivalutazione ventennale in base al costo della vita dei tributi portuali i cui importi erano fermi al 1993.

L'art. 22 del D.L. 69/2013, convertito nella legge 98/2013, ha introdotto la modifica della disciplina in materia di dragaggi, nonché misure in materia di autonomia finanziaria delle Autorità portuali, prevedendo l'innalzamento da 70 milioni di euro annui a 90 milioni di euro annui del limite entro il quale le Autorità portuali possono trattenere la percentuale dell'uno per cento dell'IVA riscossa nei porti e la destinazione delle risorse anche agli investimenti necessari alla messa in sicurezza, alla manutenzione ed alla riqualificazione strutturale degli ambiti portuali.

La legge n.147/2013 (legge di stabilità 2014), ai commi 732 e 733, in attesa del riordino della materia da effettuare entro il 15 ottobre 2014, ha emanato norme volte a ridurre il contenzioso derivante dall'applicazione dei criteri per il calcolo dei canoni delle concessioni demaniali marittime, prevedendo la definizione integrale dei procedimenti giudiziari pendenti alla data del 30/9/2013, attraverso il pagamento da parte del soggetto interessato di un importo, in un'unica soluzione, pari al 30% delle somme dovute o di un importo pari al 60 per cento delle stesse, oltre agli interessi legali, rateizzato fino ad un massimo di sei rate annuali, secondo un piano approvato dall'ente gestore. Sempre in materia di canoni è intervenuta la legge n.89/2014, che all'art.12 bis ha previsto che i canoni delle concessioni demaniali marittime, dovuti a decorrere dall'anno 2014, devono essere versati entro il 15 settembre di ciascun anno; ha previsto inoltre l'intensificazione dei controlli, da parte degli enti gestori, volti a verificare l'adempimento da parte dei concessionari dell'obbligo di versamento dei canoni nei termini previsti.

La legge 27/12/2013 n.147, inoltre, ha integrato la disciplina che regola il lavoro temporaneo nei porti prevista dall'art.17 della legge n.84/94, aggiungendo il comma 15-bis riguardante le imprese o agenzie che svolgono esclusivamente o prevalentemente fornitura di lavoro temporaneo e si trovino in stato di grave crisi economica.

L'art.13 della legge 21 febbraio 2014, n.9, riguardante "Disposizioni urgenti per EXPO 2015, per i lavori pubblici ed in materia di trasporto aereo," prevede la revoca di alcune assegnazioni di contributi disposte dal CIPE nel 2006 e nel 2010, l'afflusso di tali somme nel Fondo di cui all'art.32, comma 6, della legge 15 luglio 2011, n. 111 e la successiva destinazione di tali somme ad interventi specificamente individuati. Prevede inoltre (comma 4 dell'art.13), la revoca dei fondi statali (di cui all'articolo 1, comma 994, della legge 27 dicembre 2006, n. 296), trasferiti o assegnati alle Autorità portuali, anche mediante operazioni finanziarie di mutuo con oneri di ammortamento

a carico dello Stato, per la realizzazione di opere infrastrutturali, a fronte dei quali, essendo trascorsi almeno due anni dal trasferimento o dall'assegnazione, non sia stato pubblicato il bando di gara per l'assegnazione dei lavori.

Una quota pari a 23 milioni di euro delle risorse di cui al comma 1, dell'articolo 18-bis, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, è assegnata a decorrere dall'anno 2014 alla realizzazione degli interventi immediatamente cantierabili finalizzati al miglioramento della competitività dei porti italiani e a rendere più efficiente il trasferimento ferroviario e modale all'interno dei sistemi portuali previsti al comma 4, dell'art.13, della legge n.9/2014.

L'art.29 della legge 11 novembre 2014, n.164, ha previsto l'adozione di un "Piano strategico nazionale della portualità e della logistica", da adottarsi con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, su proposta del ministro delle infrastrutture e dei trasporti, entro 90 giorni dall'entrata in vigore della legge. Lo schema del decreto recante il Piano è trasmesso alle Camere ai fini dell'acquisizione del parere delle competenti Commissioni parlamentari. Il parere deve essere espresso entro 30 giorni dalla data di assegnazione, decorsi i quali il decreto può essere comunque emanato. Il Piano è stato approvato dal Consiglio dei ministri nel luglio 2015 ed è attualmente all'esame delle Commissioni parlamentari.

Inoltre, allo scopo di accelerare i progetti inerenti alla logistica portuale, entro 30 giorni dall'entrata in vigore della legge n. 164/2014, le Autorità portuali devono presentare alla Presidenza del Consiglio dei ministri, un resoconto degli interventi correlati a progetti in corso di realizzazione o da intraprendere, corredato dai relativi crono programmi e piani finanziari. La Presidenza del Consiglio dei ministri, d'intesa con il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, seleziona, entro i successivi sessanta giorni, gli interventi ritenuti più urgenti, anche al fine di valutarne l'inserimento nel Piano strategico o di valutare interventi sostitutivi.

La legge di stabilità 2015 (l.23/12/2014, n.190), con il comma 236, interviene sulle disposizioni sopra menzionate della legge n.9/2014, precisando che le risorse in questione, cioè quota parte del fondo alimentato, entro un limite massimo annuale, con l'1 per cento dell'IVA riscossa nei porti ai sensi dell'art. 18-bis della legge n. 84/1994, possono essere assegnate dal CIPE senza la procedura prevista dall'art. 18-bis (individuazione con decreto del Ministro dell'economia entro il 30 aprile di ciascun anno dell'ammontare dell'IVA riscossa nei porti). Le risorse in questione sono quantificate in 20 milioni di euro dal 2015 al 2024, mentre il tetto massimo annuale delle risorse attribuibili a detto fondo è ridotto da 90 a 70 milioni di euro annui. Stabilisce inoltre (comma 153) che, per la

realizzazione di opere di accesso agli impianti portuali è autorizzata la spesa di 100 milioni di euro per ciascuno degli anni 2017, 2018 e 2019. Le risorse sono ripartite con delibera del CIPE previa verifica dell'attuazione dell'articolo 13, comma 4, della legge n.9/2014.

Il comma 611 della legge di stabilità 2015 prevede che le A.P. avviano a decorrere dal 1° gennaio 2015 un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015, fissandone i criteri. A tal fine il comma 612 prevede l'approvazione da parte degli organi di vertice delle amministrazioni interessate, entro il 31 marzo 2015, di un piano operativo di razionalizzazione delle stesse, le modalità e i tempi di attuazione, nonché l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire. Tale piano, corredato di un'apposita relazione tecnica, è trasmesso alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata. Entro il 31 marzo 2016, gli organi di cui al primo periodo predispongono una relazione sui risultati conseguiti, che è trasmessa alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicata nel sito internet istituzionale dell'amministrazione interessata. La pubblicazione del piano e della relazione costituisce obbligo di pubblicità ai sensi del decreto legislativo n.33/2013.

La legge 7 agosto 2015, n.124, contenente deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche, all'art.8, c.1, prevede la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina delle Autorità portuali di cui alla legge n. 84/94, con particolare riferimento al numero, all'individuazione di autorità di sistema ed alla governance, attraverso uno o più decreti legislativi da adottarsi entro dodici mesi dalla data di entrata in vigore della legge.

2 ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Sono organi delle autorità portuali, ai sensi dell'art.7 della legge n. 84 del 1994, il presidente, il comitato portuale, il segretariato generale e il collegio dei revisori dei conti. La durata in carica dei componenti dei menzionati organi è stabilita in quattro anni.

Nelle precedenti relazioni, alle quali si fa rinvio, sono state in dettaglio descritte le attribuzioni proprie di ciascun organo e specificate le modalità di nomina e la composizione degli organi collegiali; in questa sede ci si limita alle informazioni relative alle vicende soggettive concernenti gli organi dell'autorità portuale esaminata, nonché alla indicazione dei compensi attribuiti e della spesa sostenuta per il loro funzionamento.

Il collegio dei revisori ha regolarmente attestato il rispetto della normativa di contenimento della spesa pubblica.

Il Presidente

Il presidente dell'autorità portuale, nominato con decreto ministeriale del 7 giugno 2011, scaduta la nomina il 7 giugno 2015, dopo il periodo di prorogatio, a far data dal 23 luglio 2015, è stato nominato commissario straordinario fino alla nomina del nuovo Presidente e comunque per un periodo non superiore a sei mesi.

Nel periodo in esame il compenso del presidente è stato determinato nella misura prevista dal decreto ministeriale 31 marzo 2003, corrispondente al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, moltiplicato per il coefficiente 2,6. L'importo impegnato nel triennio in esame, al netto dei rimborsi spese, ammonta ad euro 214.571 nel 2012, ad euro 214.382 nel 2013 e ad euro 216.269 nel 2014.

Per il periodo di commissariamento, al commissario è riconosciuto, per tutta la durata dell'incarico, un trattamento economico pari all'80 per cento del trattamento previsto per i presidenti delle autorità portuali.

Il collegio dei revisori, con successivi verbali n.39 e 41 dell'ottobre 2015, a seguito anche di approfondimenti svolti dal ministero vigilante, ha ritenuto il coefficiente applicato ai fini della determinazione del compenso del presidente non conforme ai criteri indicati dal d.m. 31 marzo 2003³, ed ha invitato l'ente, in via prudenziale, alla rideterminazione di detto compenso e

³ Il d.m.31 marzo 2003 prevede la parametrizzazione del coefficiente 2,6 ad un volume medio di traffico, nel triennio precedente alla nomina del presidente, superiore ai 17 milioni di tonnellate al netto del 90 per cento delle rinfuse liquide o a 500.000 teu.

conseguentemente di quello del collegio dei revisori, ritenendo opportuna la restituzione delle somme corrisposte in eccesso.

Il ministero vigilante, con nota in data 27 ottobre 2015, inviata anche alla Procura della Corte dei conti, ha sollecitato l'ente a quantificare l'ammontare sia delle somme eccedenti gli emolumenti da calcolare con il coefficiente 2,2 corrisposti ai presidenti nominati o confermati successivamente alla data del d.m. 31 marzo 2003, che dell'indennità corrisposta in eccesso al collegio dei revisori in applicazione del decreto 18 maggio 2009.

Il collegio dei revisori ha rilevato inoltre che il Presidente/Commissario è stato posto in aspettativa senza assegni a far data dalla sua nomina a Presidente, mantenendo la corresponsione dei contributi previdenziali ed assistenziali riferiti alla precedente posizione di dirigente dell'ente, in contrasto con l'art.3, comma 44 della legge n.244/2007. In attesa di ulteriori chiarimenti ha invitato l'ente, in via prudenziale, a sospendere la predetta contribuzione. In proposito il Segretario generale ha consegnato al collegio una nota del 12 ottobre 2015 con la quale l'ente ha chiesto un parere sul punto a Federmanager.

Con riferimento a tale vicenda, relativa alla doppia contribuzione previdenziale, il Ministero vigilante ha informato l'ente che sono in corso opportuni approfondimenti con gli Istituti di previdenza.

L'autorità portuale, da ultimo con nota del 30/10/2015, nel comunicare che l'ente chiederà il parere dell'Avvocatura dello Stato in merito all'art.1 del d.m. 31 marzo 2003, ha dichiarato di aver provveduto, a decorrere dal mese di settembre, a rideterminare il compenso al Commissario ed al collegio dei revisori applicando il coefficiente 2,2 riservandosi di provvedere alla quantificazione delle eventuali somme corrisposte in eccesso.

Il Comitato portuale

Il comitato portuale, composto da trentadue membri, è stato rinnovato con decreto presidenziale n.284/2012 per il quadriennio 2012-2016.

L'importo del gettone di presenza non è variato rispetto a quello determinato con delibera del comitato portuale n.39 del 12 giugno 2003 nella misura di euro 90 a sessione. L'Ente ha precisato peraltro che il gettone è stato ridotto del 10%, secondo quanto previsto dall'art.6, comma 3 della L.122/2010, ed è ammontato nel 2012 ad euro 81,00. Dal 2013 è stato ridotto di un ulteriore 5%, ai sensi dell'art. 5, comma 14, della l. 135/2012, ed è ammontato ad euro 76,95.

Gli importi impegnati per le indennità ed i gettoni di presenza ai componenti del comitato portuale, al netto dei rimborsi spese e degli oneri a carico dell'ente ammontano ad euro 19.205 nel 2012, ad euro 13.692 nel 2013 e ad euro 17.842 nel 2014.

Il Segretariato generale

Tra gli organi dell'autorità portuale rientra, per espressa previsione normativa, il segretariato generale, al cui vertice è posto il segretario generale.

L'attuale segretario generale è stato nominato in data 6 novembre 2012, con contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile una sola volta.

Le competenze impegnate per il segretario generale, ammontano ad euro 284.090 nel 2012, ad euro 298.461 nel 2013 e ad euro 284.378 nel 2014. L'ente ha provveduto nel 2015 ad applicare al trattamento economico del segretario generale il tetto previsto dal d.l. n. 66/2014, ponendo in essere azioni di recupero per le somme corrisposte in eccedenza nel 2014.

Il Collegio dei revisori dei conti

Con d.m. del 13 luglio 2012 è stato nominato l'attuale collegio dei revisori per il successivo quadriennio. Il collegio è stato integrato in data 6 settembre 2013 con un nuovo componente, in sostituzione di un altro membro dimissionario.

I componenti del collegio dei revisori dei conti in carica fino al maggio 2012 erano stati nominati con d.m. in data 31 marzo 2008.

Il trattamento economico è stabilito sulla base di quanto fissato dal d.m. del 18 maggio 2009 prendendo a riferimento il compenso spettante al presidente dell'autorità portuale, secondo le percentuali di seguito specificate: l'otto per cento al presidente, per un importo di euro 19.439, il sei per cento ai componenti effettivi, per un importo di euro 14.580 e l'un per cento ai componenti supplenti, per un importo di euro 2.430.

Spesa impegnata per gli organi di amministrazione e di controllo

Nel prospetto che segue è riportata la spesa impegnata nel triennio 2012 - 2014 per il pagamento delle indennità spettanti agli organi di amministrazione e di controllo (compresi rimborsi spese e alcuni oneri accessori), rispetto a quella impegnata nel 2011.

Tabella 1 - compensi agli organi

Esercizio	2011	2012	2013	2014
Presidente	204.439	270.000	277.454	271.789
Comitato portuale	36.961	24.834	15.848	19.330
Collegio dei Revisori	43.021	57.453	56.600	56.048
Totali	284.421	352.287	349.903	347.167

Fonte: rendiconti gestionali.

L'incremento nel triennio della spesa impegnata per il presidente è dovuta alla circostanza che nel 2011 la nomina è avvenuta a metà anno, mentre a decorrere dal 2012 l'incarico è stato svolto per l'intero anno.

Come già riferito agli emolumenti per gli organi sono state applicate le riduzioni di legge.

3 PERSONALE

3.1 Pianta organica e consistenza del personale

Con delibera del comitato portuale n. 30 del 28 dicembre 2011, è stata formulata una proposta di pianta organica della segreteria tecnico - operativa rimodulata ed ampliata a n.138 unità; tale delibera è stata approvata dal ministero vigilante limitatamente a 114 unità, escluso il segretario Generale, appartenenti alle seguenti figure professionali:

14 dirigenti, 21 quadri A, 11 Quadri B, 68 impiegati di vari livelli.

Il rapporto dipendenti/dirigenti è pari ad 8 unità.

Nelle tabelle che seguono è indicata, per ciascuna qualifica, la consistenza organica ed il numero dei dipendenti a tempo indeterminato effettivamente in servizio alla fine di ciascun anno del triennio in esame, distintamente per i tre porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

Tabella 2 - CIVITAVECCHIA - entità numerica del personale

Categoria	cons.org. ex del.n.30/2011	unità al 31/12/2011	unità al 31/12/2012	unità al 31/12/2013	unità al 31/12/2014
Dirigenti	12	12	12	12	13
Quadri	26	22	24	26	26
Impiegati	59	39	50	52	51
Totale	97	73	86	90	90

Fonte: dati forniti dall'Ente

Tabella 3 - FIUMICINO - entità numerica del personale

Categoria	cons.org. ex del.30/2011	unità al 31/12/11	unità al 31/12/12	unità al 31/12/2013	unità al 31/12/2014
Dirigenti	1	1	1	1	0
Quadri	2	1	1	2	2
Impiegati	4	4	4	4	4
Totale	7	6	6	7	6

Fonte: dati forniti dall'Ente

Tabella 4 - GAETA - entità numerica del personale

Categoria	cons.org. ex del.30/2011	unità al 31/12/11	unità al 31/12/12	unità al 31/12/13	unità al 31/12/14
Dirigenti	1	1	1	1	1
Quadri	4	4	4	4	4
Impiegati	5	3	5	5	5
Totale	10	8	10	10	10

Fonte: dati forniti dall'Ente.

Nel corso del 2014 ha assunto particolare rilievo un profilo critico che ha riguardo a tutte le autorità portuali, quindi anche per l'Autorità portuale di Civitavecchia, relativo all'assunzione, per chiamata diretta, di unità di personale ai sensi dell'art.2 del vigente c.c.n.l. dei lavoratori dei porti.⁴

Già questa Corte, in occasione dei referti riguardanti altre autorità portuali⁵, si è pronunciata ritenendo che anche alle autorità portuali si applica la disciplina in materia di reclutamento del personale delle amministrazioni pubbliche.

In proposito si è pronunciato, con il medesimo orientamento espresso dalla Corte, anche il Dipartimento della funzione pubblica⁶, il quale con nota del febbraio 2014, ha riaffermato la natura giuridica di enti pubblici non economici delle autorità portuali ed ha ritenuto la previsione dell'art.2 del c.c.n.l. illegittima, "sia in quanto interviene su materia riservata alla legge, sia in quanto manca una norma legislativa che consenta alle autorità portuali di derogare al principio costituzionale dell'accesso al pubblico impiego tramite concorso".

Inoltre con la citata nota, il D.F.P. ha chiesto, "stante la complessità della fattispecie e l'opportunità di accertarla e approfondirla anche in termini dimensionali rispetto a tutte le autorità portuali", un intervento dei servizi ispettivi dell'IGF-RGS del Ministero dell'economia e delle finanze, che, nel marzo 2014, ha disposto la richiesta verifica amministrativo-contabile. L'attività ispettiva ha riguardato la verifica della gestione amministrativa e contabile dell'Autorità portuale per gli anni 2009-2013 con particolare riferimento ai criteri e modalità per l'assunzione di personale a tempo indeterminato e determinato ed all'affidamento di incarichi individuali esterni.

I rilievi formulati sono stati i seguenti:

⁴ La nota aggiuntiva all'art.2 (assunzioni) del C.C.N.L. firmato il 22/12/2008, con decorrenza 2009-2012, prevede che "l'assunzione può aver luogo per titoli e/o esami, ovvero per chiamata diretta in caso di particolare esigenze, avuto riguardo alle caratteristiche professionali e specificità delle funzioni da coprire, con criteri aziendali stabiliti."

⁵ Cfr. Relazione sull'A.P. di Livorno per l'es.2012, pubblicata in Atti parlamentari, Leg.17, Doc.XV,n.166 e Relazione sull'A.P. di Messina per gli es.2009-2011, pubblicata in Atti parlamentari Leg.17, Doc.XV, n.25.

⁶ Anche a seguito di un'interpellanza parlamentare proposta nel corso del 2013 nei confronti dell'Autorità portuale di Civitavecchia, in merito alle assunzioni per chiamata diretta

- 1) violazione delle previsioni in materia di conferimento diretto di incarichi, definizione del corrispettivo e artificioso frazionamento;
- 2) mancato rispetto dei criteri e delle condizioni previsti per l'affidamento di incarichi di assistenza al responsabile unico del procedimento (rup);
- 3) elusione dei limiti di spesa per consulenze;
- 4) mancato rispetto delle norme sull'incompatibilità, i conflitti di interesse e l'anticorruzione;
- 5) abuso dello strumento della chiamata diretta per le assunzioni e utilizzo di procedure e atti non conformi;
- 6) mancata sottoposizione al comitato portuale degli accordi del 10/8/2009 e dell'1/9/2010.⁷

L'autorità portuale ha fornito le proprie controdeduzioni sui rilievi formulati nella verifica con note del 16 e del 24 settembre 2014.

Successivamente, nel novembre 2014, il Mef-IGF ha comunicato all'Ente le proprie valutazioni, ritenendo chiuso il procedimento relativo alla verifica, rinviando alle autonome determinazioni della procura della Corte dei conti per quanto riguarda i rilievi segnalati come ipotesi di danno erariale (punti n.1, 3, 4 e 5). Inoltre, con riferimento al rilievo n. 4, ha ritenuto utile trasmettere tutti gli atti all'Autorità nazionale anticorruzione.

L'Autorità portuale di Civitavecchia, con delibera del 20 ottobre 2014, ha approvato il "Regolamento recante le modalità per l'assunzione del personale presso l'A.P. di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta" ed ha indetto in data 10 novembre 2014 una selezione pubblica, per esami, per l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 8 unità di personale da inquadrare al terzo livello del c.c.n.l. dei lavoratori dei porti, pubblicando il relativo bando sul sito dell'ente nella sezione "amministrazione trasparente".

⁷ La Relazione ispettiva è stata trasmessa dal MEF-RGS in data 17 luglio 2014, oltre che all'autorità portuale per le proprie controdeduzioni, al Ministero vigilante, al D.F.P.-Ufficio per l'organizzazione, il reclutamento, le condizioni di lavoro ed il contenzioso nelle P.A. ed al D.F.P. - Ispettorato della Funzione pubblica, ed alla Procura regionale della Corte dei conti, segnalando al riguardo, "che le problematiche oggetto di indagine riguardano profili interessanti l'intero sistema delle autorità portuali, già all'attenzione delle amministrazioni in indirizzo, per le quali, pertanto, si ritiene indispensabile un attento approfondimento."

3.2 Costo del personale

Il personale delle autorità portuali è inquadrato nel CCNL dei lavoratori dei porti. Nel triennio in esame, è rimasto in vigore il contratto sottoscritto il 22 dicembre 2008, per il triennio 2009-2012. Nell'aprile 2014 è stato sottoscritto il nuovo CCNL, con decorrenza 1 gennaio 2013-31 dicembre 2015. Sugli accordi hanno inciso peraltro le norme di contenimento delle spese di personale previste dall'art.9 del d.l. n.78/2010, i cui effetti sono in parte cessati dall'1 gennaio 2015, per effetto della legge 23 dicembre 2014, n.190⁸. Nel prospetto che segue è indicata la spesa complessivamente sostenuta per il personale nel periodo 2012 - 2014, incluso il segretario generale, con le variazioni di ciascuna voce rispetto a quella dell'esercizio precedente; ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario a tale spesa è stata aggiunta la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Tabella 5 - disaggregazione spesa per il personale esercizi 2012 – 2014

	2011	2012	% var.2012/ /11	2013	% var.2013/ 12	2014	% var.2014/ 13
Emolumenti e missioni al Segretario generale	279.802	284.090	2	298.461	5	284.378	- 5
Emolumenti fissi al personale dipendente	3.735.470	4.437.724	19	4.699.873	6	4.810.229	2
Emolumenti variabili al personale dipendente	33.912	46.161	36	44.193	4	29.643	- 33
Indennità e rimborso spese di missione	101.621	101.673	0	101.671	0	93.599	- 8
Altri oneri per il personale	37.255	124.589	234	69.813	44	86.403	24
Spese per l'organizzazione di corsi e formazione	2.949	3.088	5	2.205	- 29	600	- 73
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2.818.686	2.671.366	- 5	2.859.728	7	2.362.311	- 17
Spese per attività culturali e tempo libero	40.128	37.500	- 7	0	- 100	0	0
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.555.891	2.843.308	11	3.086.749	9	3.115.398	1
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	216.949	901.052	315	467.310	48	207.884	- 56
Totale	9.822.663	11.450.551	17	11.630.003	2	10.990.445	- 5
Accantonamento T.F.R.	721.916	886.491	23	719.349	- 19	701.273	- 3
Totale	10.544.579	12.337.042	17	12.349.352	0	11.691.718	- 5

FONTE: RENDICONTO DELL'ENTE

Nel 2012 la spesa complessiva per il personale ha subito un incremento del 17 per cento rispetto al 2011, dovuto all'aumento delle unità di personale da 87 a 102.

Nel 2013 si è verificato un ulteriore incremento del 2 per cento connesso all'aumento delle unità di personale da 102 a 107, mentre nel 2014 si è registrata una diminuzione del 5 per cento.

La tabella che segue individua i valori del costo medio unitario del personale per gli esercizi 2012 - 2014.

Tabella 6 - costo unitario medio (incluso il segretario generale)

2011			2012			2013			2014		
Costo	unità	Costo m.unit.	Costo	unità	Costo m.unit.	Costo	unità di personale	Costo m.unit.	Costo	unità	Costo m.unit.
10.544.579	88	119.825	12.337.042	103	119.777	12.349.352	108	114.346	11.691.718	107	109.268

Fonte: elaborazione c.d.c.

Soltanto a decorrere dal 2014 l'Ente si è adeguato alle disposizioni di cui all'art.9, comma 1 del d.l.78/2010, riconducendo le retribuzioni del proprio personale, dirigente e non, al trattamento ordinariamente spettante nel 2010. Per quanto riguarda, invece, le somme corrisposte negli anni pregressi eccedenti i limiti di cui all'art.9, comma 1 del d.l. citato, l'ente ha ritenuto di non procedere al recupero in attesa dell'esito del ricorso avanzato nel 2013 dai propri dipendenti davanti al giudice del lavoro.

Il collegio dei revisori, in data 18 luglio 2014, alla luce di un parere del Ministero dell'economia del 6 giugno 2014, ha invitato l'Ente a recuperare gli incrementi contrattuali erogati nel triennio precedente.

Anche il ministero vigilante, in sede di approvazione del bilancio consuntivo 2013, richiamando il medesimo parere espresso dal Ministero dell'economia, ha invitato l'ente ad assicurare l'attuazione di detta disposizione per il periodo 2011-2013.

4 INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZA

L'Autorità portuale ha riferito di non aver conferito incarichi di consulenza nel triennio in esame, così come nel 2011.

L'Ente si è avvalso peraltro, nel corso degli ultimi anni, di numerose collaborazioni coordinate e continuative (dalle 18 del 2011 alle 80 del 2013) in buona parte inquadrare tra le attività di assistenza al responsabile unico del procedimento (rup), che sono state oggetto di indagine e di rilievo in sede di ispezione amministrativo contabile, come riferito nel paragrafo 3.1., anche sotto il profilo dell'elusione delle norme in materia di limiti di spesa per le consulenze.

In proposito questa Corte aveva già segnalato, in un precedente referto riguardante altra autorità portuale,⁹ come l'allocazione in bilancio delle spese per consulenze, registrate quali spese connesse alle specifiche attività che hanno dato origine alle consulenze stesse e contabilmente rilevate nei relativi capitoli di spesa, rende più difficile la verifica del rispetto dei limiti di spesa legislativamente imposti in materia.

La Corte condivide l'invito rivolto all'ente, in sede ispettiva dell'IGF-RGS, di individuare i propri collaboratori sulla base di procedure codificate e dopo avere dato la massima pubblicità alle attività che si intendono coprire mediante un contratto di consulenza.

Tra gli interventi esterni si segnalano quelli relativi agli aspetti legali. La spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie ammonta nel 2012 ad euro 120.000, nel 2013 ad euro 184.710 e nel 2014 ad euro 130.000. L'aumento registrato nel 2013 è dovuto, secondo quanto riferito dall'ente, a cause affidate negli anni precedenti.

⁹ Cfr. Relazione sull'A.P. di Olbia e Golfo Aranci per gli es.2009-2011, pubblicata in Atti parlamentari, Leg.16, Doc.XV, n.457.

5 PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'art. 9, comma 3 della legge di riordino n. 84 del 1994 demanda alle Autorità portuali l'adozione di atti programmatici e di pianificazione, che costituiscono strumenti di razionalizzazione dell'attività amministrativa degli enti, essendo finalizzati all'individuazione dei bisogni pubblici da soddisfare, alla valutazione del grado di importanza e del tempo di perseguimento degli obiettivi da realizzare, all'individuazione delle disponibilità a tal fine necessarie e a quant'altro risulti necessario per la realizzazione in concreto delle opere previste.

Gli atti in questione sono costituiti, rispettivamente, dal Piano regolatore portuale (p.r.p.) che ha la funzione di definire l'assetto complessivo del porto e dal Piano operativo triennale (p.o.t.) soggetto a revisione annuale, con il quale vengono individuate le linee di sviluppo delle attività portuali e gli strumenti per attuarle. A tali strumenti programmatici specifici va poi aggiunto il Programma triennale dei lavori (p.t.o.), previsto dall'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e successive modificazioni ed integrazioni.

5.1 Piano Regolatore (p.r.p.)

Il p.r.p. costituisce l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per l'adeguamento funzionale del porto, al fine di mantenere - e se possibile aumentare - la competitività di Civitavecchia rispetto ai porti concorrenti siti nel Mediterraneo. Al tempo stesso il Piano regolatore portuale è strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali.

Numerosi sono stati gli interventi di adeguamento dei p.r.p. di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta a partire dal 2004.

Con deliberazione della Regione Lazio del 23.3.2012, pubblicata sul B.U.R.L. n.22 del 14/6/2012, si è concluso il lungo iter per l'approvazione della variante al p.r.p. di Civitavecchia e sono in corso i lavori del I° Lotto delle opere strategiche.

Porto di Fiumicino

Con deliberazione n. 358 del 13 luglio 2012 della Regione Lazio è stata approvata la variante al p.r.p. di Fiumicino. Con la conclusione dell'iter autorizzativo si è dato seguito, tramite espletamento della gara, all'affidamento della progettazione preliminare, definitiva, esecutiva, nonché della direzione lavori, relative alle opere previste.

Porto di Gaeta

L'adeguamento tecnico funzionale al p.r.p. del Porto di Gaeta, adottato con delibera del comitato portuale n. 31 del 28 ottobre 2011, è stato approvato in data 23 gennaio 2012 dal Comune di Gaeta, ha ottenuto il parere favorevole del C.S.LL.PP. in data 18/4/2012 ed è stato approvato in data 20/5/2014 dalla Regione Lazio.

5.2 Piano operativo triennale (p.o.t)

L'art. 9, c. terzo della l. n. 84/1994, prescrive la stesura, da parte dell'autorità portuale, di un p.o.t. da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Il p.o.t., che deve ovviamente permanere all'interno di uno schema di coerenza con il p.r.p., consente di proporre al Ministero vigilante ed alle amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento competitivo del porto, con quantificazione della relativa spesa; esso costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo. Il comitato portuale con delibera del 10 maggio 2011 ha approvato il p.o.t. 2011-2013 e con delibera del 3/7/2014 ha approvato il p.o.t. 2013-2015.

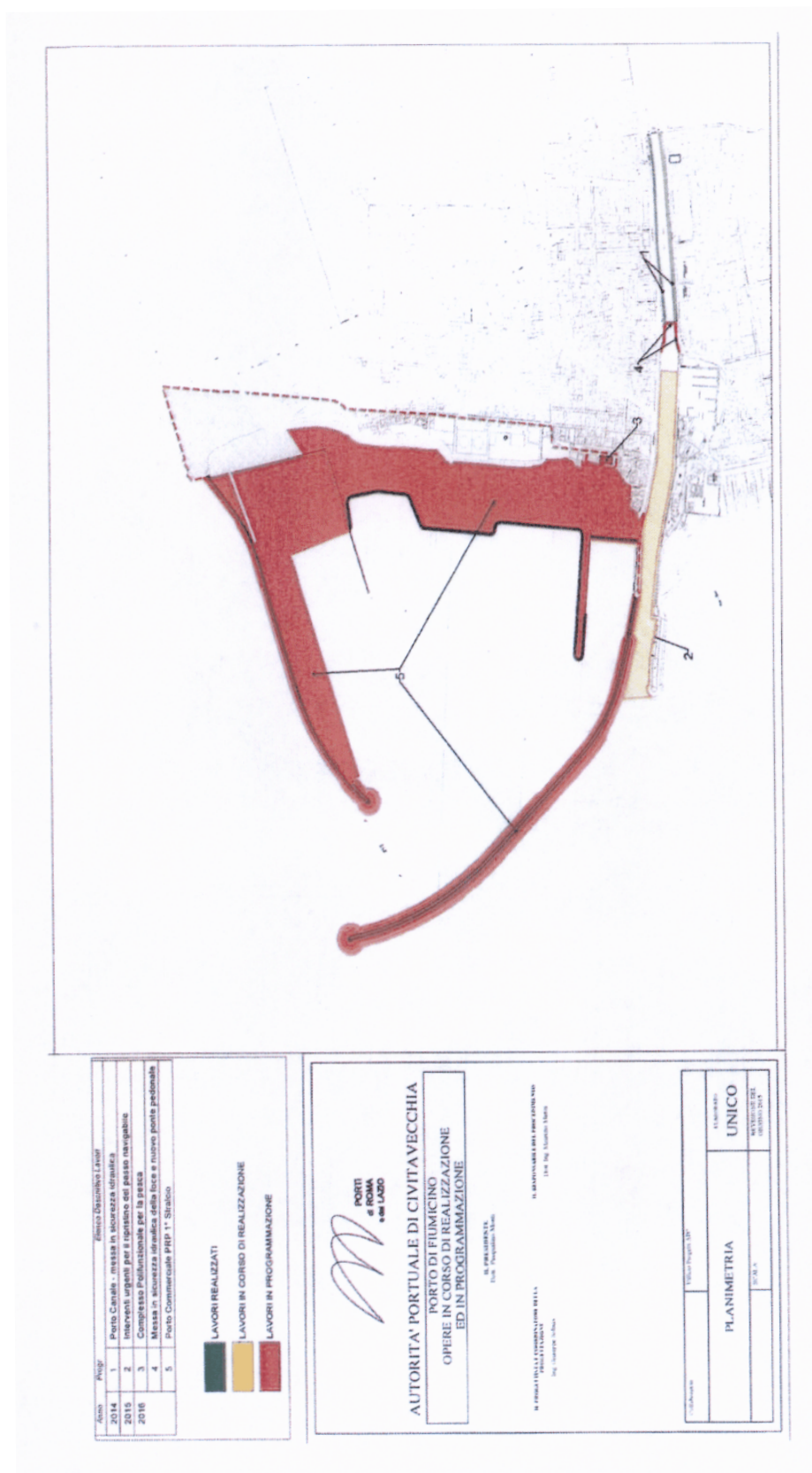
5.3 Programma triennale delle opere (p.t.o.)

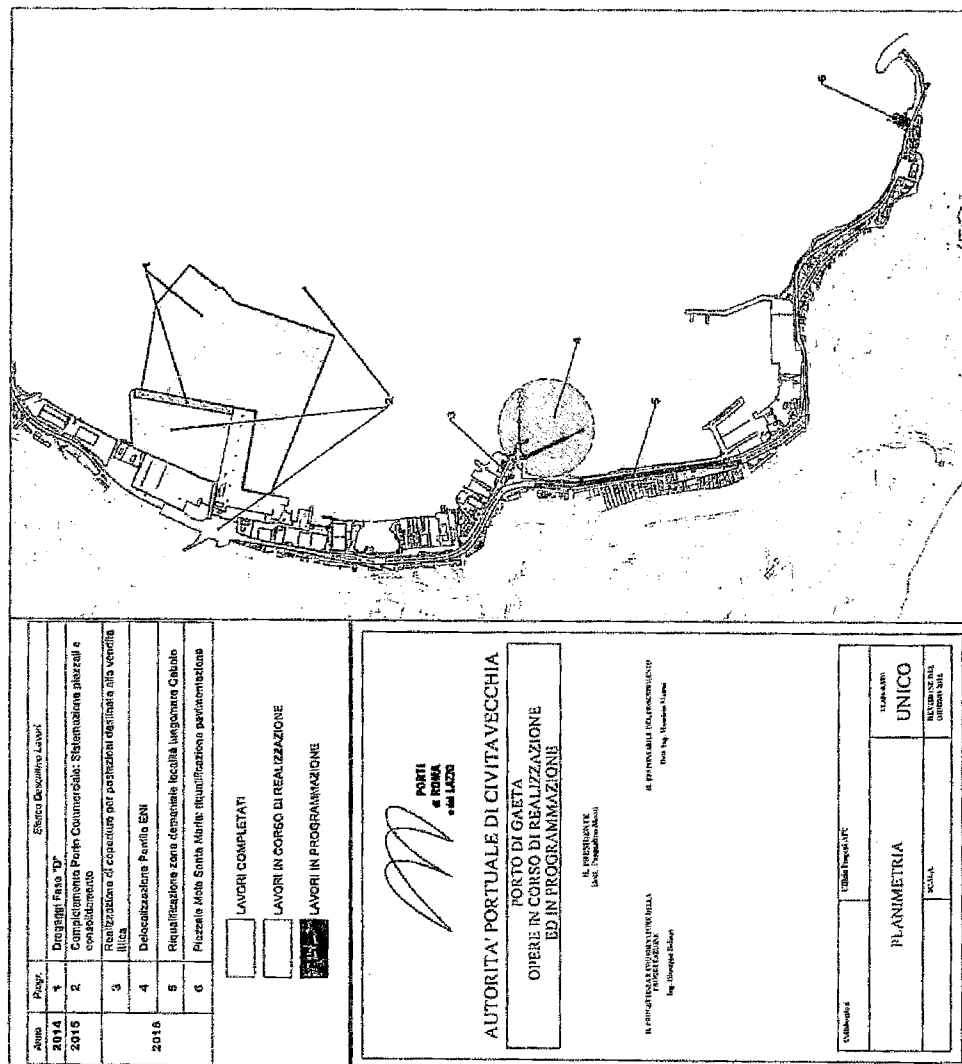
Ai sensi dell'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegate al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Il comitato portuale ha approvato, con successive delibere, unitamente al bilancio di previsione relativo agli anni 2012-2015, i programmi triennali delle opere, aggiornandoli annualmente.

L'autorità portuale ha elaborato inoltre, ai fini del presente referto, una planimetria per ciascun porto ricadente nella propria circoscrizione in cui sono state evidenziate con colori diversi le principali opere concluse nel 2014, gli interventi in corso di realizzazione nel 2015 e le opere programmate nel 2016.







6 ATTIVITÀ

Nei paragrafi che seguono si illustrano in maniera sintetica le principali attività svolte dall'A.P. nell'esercizio in esame.

6.1 Attività promozionale

Nel triennio in esame l'autorità portuale ha partecipato ad importanti fiere internazionali quali: il "Seatrade cruise" di Miami, il "Seatrade Med" di Barcellona, il "Transport Logistic" di Monaco ed in Cina, il "Black Sea Ports e Shipping" di Istanbul, il "Superyachts" di Montecarlo.

L'autorità portuale è inoltre impegnata a promuovere l'attivazione di linee marittime nel settore dell'agroalimentare, considerato strategico per lo scalo di Civitavecchia, attraverso la partecipazione alle più importanti manifestazioni svoltesi a livello internazionale. Nel corso del 2013 l'Autorità portuale è stata presente, congiuntamente al Mercato ortofrutticolo di Fondi e al Centro Agroalimentare di Roma, alla fiera Internazionale dell'Agroalimentare svoltasi a Berlino. L'occasione ha offerto la possibilità di stabilire contatti che hanno portato all'attivazione di una linea tra Civitavecchia ed il porto di Annaba (Algeria).

Nel mese di aprile 2013 si è svolto un workshop ad Alessandria D'Egitto, denominato "Isiamed Ports", nel corso del quale i rappresentanti dell'Ente hanno potuto incontrare i dirigenti della locale Camera di Commercio ed operatori egiziani per un confronto sul tema dello stato dei traffici marittimi già consolidati, nonché dei possibili sviluppi. La prima missione organizzata da Isiamed (Istituto per l'Asia e il Mediterraneo), che ha visto la partecipazione dell'Ente, è stata organizzata ad Istanbul (Turchia) nel maggio 2013, sul tema "Agroalimentare e logistica".

Nel corso del triennio inoltre, l'Ente ha organizzato un proprio evento promozionale, affidandone a terzi la realizzazione e la ricerca degli sponsor per coprire i costi organizzativi, lanciando il marchio "La Due Giorni del Mediterraneo", che si è svolta nel mese di luglio 2012. In tale occasione è stato lanciato il "Laboratorio degli Itinerari", iniziativa di carattere turistico-scientifico-culturale, mirata a favorire la programmazione delle crociere in Italia e nel Mediterraneo. Nel 2013 si è svolta la seconda edizione di tale manifestazione, in occasione della quale è stato inaugurato il primo dei tre pontili costituenti la Nuova Darsena Traghetti "Sant'Egidio". In occasione della terza edizione dell'evento, svoltasi nel 2014, è stato inaugurato il marina yachting, nel porto storico.

Per quanto riguarda gli aspetti didattici, sono state espletate tutte le fasi di gara per l'assegnazione

di una borsa di studio dedicata a studenti universitari per la partecipazione al corso di laurea “Student Scholarship” svolto a bordo della motonave Explorer.

L'Autorità portuale ha realizzato nel 2012 un prodotto multimediale denominato: “Il porto di Gaeta e il suo territorio”, allo scopo di incentivare il traffico crocieristico nell'area sud-laziale. La realizzazione di tale progetto ha comportato lo studio e la scelta delle località più interessanti dal punto di vista storico archeologico in loco o facilmente raggiungibili dal porto di Gaeta.

Per quanto riguarda la pubblicità istituzionale e la comunicazione attraverso i media, l'Autorità portuale ha proseguito la propria campagna istituzionale promuovendo il Porto di Civitavecchia come “Porto di Roma capitale del Mediterraneo”, con riferimento sia ai risultati del traffico nel settore delle crociere, sia alla conferma quale porto strategico per le Autostrade del Mare.

Gli importi impegnati dall'Autorità portuale per spese promozionali ammontano ad euro 240.009 nel 2012, ad euro 224.869 nel 2013 e ad euro 273.694 nel 2014.

6.2 Servizi di interesse generale

La legge di riordino prevede espressamente, tra i compiti delle autorità portuali, l'affidamento e il controllo delle attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali, dei servizi di interesse generale, la cui individuazione demanda ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996.

L'autorità portuale di Civitavecchia ha affidato i servizi di interesse generale ad imprese partecipate, mantenendo una quota azionaria di minoranza nella compagine societaria.¹⁰

Il servizio di pulizia e raccolta rifiuti in ambito portuale è stato svolto dalla società S.E.Port s.r.l. a seguito dell'affidamento tramite convenzione del 22 luglio 1998, con scadenza 31/7/2013. Il termine di scadenza è stato differito con successive delibere del comitato portuale al 31/12/2014, al fine di consentire lo svolgimento della procedura prevista dall'art.30 del d.lgs. 163/2006, con la quale verrà selezionata la nuova ditta concessionaria del servizio in esame per la durata di anni 15.

Il bando ha avuto ad oggetto un avviso pubblico esplorativo, recante le condizioni minime di prequalifica per poter partecipare alla successiva fase selettiva concorsuale. Entro il termine di scadenza è pervenuta un'unica domanda da parte della medesima società affidataria del servizio. In data 24/4/2015 è stato presentato da detta società il piano economico e finanziario che sarà

¹⁰ Con nota del 23 ottobre 2015, l'autorità portuale ha trasmesso alla Corte il Piano operativo di razionalizzazione delle società adottato con decreto presidenziale del 31 marzo 2015 ai sensi dell'art.1, c.611 e ss. della Legge n.190/2014. In detto piano è prevista l'alienazione entro il 31 dicembre 2015 delle partecipazioni detenute dall'A.P. in tutte e tre le società che svolgono servizi di interesse generale.

oggetto di valutazione da parte della commissione appositamente nominata dall'autorità portuale.

Il servizio idrico ed i servizi di illuminazione, informatico e telematico in ambito portuale e delle relative manutenzioni, sono stati svolti dalla società Port Utilities a seguito dell'affidamento tramite convenzioni del 9/9/2002 e dell'11 luglio 2006, entrambe con scadenza 14 settembre 2017.

Nei primi mesi del 2015 è stato pubblicato un avviso esplorativo al fine di avviare la procedura di cui all'art.30 del d.lgs. n. 163/2006, per l'affidamento in concessione per la durata di anni 15 dei predetti servizi svolti dalla Port Utilities. Entro il termine di scadenza sono pervenute due domande, di cui una dalla medesima società affidataria del servizio, che si è aggiudicata la concessione per quindici anni.

Alla Port Mobility spa è stata affidata nel 2005 la gestione dei varchi di accesso in porto, dei parcheggi e di tutti i servizi complementari connessi con la viabilità all'interno dello scalo.

Si ritiene utile ripercorrere le vicende che hanno portato alla costituzione della Port Mobility ed all'affidamento in concessione alla stessa di detti servizi, alla luce dei recenti mutamenti della compagine societaria e dei connessi profili critici sotto evidenziati.

Con delibera n. 14 del giugno 2004 il Comitato portuale ha deliberato di dare mandato al presidente di costituire una società per la gestione del servizio di mobilità e parcheggio all'interno del porto, coinvolgendo i soggetti gestori di tali servizi e prevedendo una partecipazione minoritaria dell'autorità portuale.

La Port Mobility è stata costituita in data 13 dicembre 2004, in coerenza con le disposizioni di cui all'art. 6 e 23, comma 5 della L.84/94¹¹, tra le imprese che gestivano tali servizi all'interno del Porto: in particolare Società Autostrade e Saba Italia. Il capitale sociale iniziale era di euro 1.500.000.

In data 15 febbraio 2005, la società ha presentato formale istanza per la concessione trentennale del servizio di mobilità di interesse generale ai sensi dell'art.1 del d.m. 14 novembre 1994.

Con delibera del 21 aprile 2005 il C.P. ha autorizzato l'amministrazione a stipulare la convenzione per la concessione del servizio di mobilità ed a destinare la sede ad un canone convenuto.

La convenzione è stata stipulata il 26 maggio 2005 con durata stabilita in 30 anni, con possibilità di rinnovo sei mesi prima della scadenza.

¹¹ L'art.23 della L.84/94 prevede una disposizione derogatoria al principio dell'affidamento in concessione dei servizi di interesse generale, mediante gara pubblica, previsto dall'art. 6, comma 5 della legge n.84/94, a determinate condizioni: "le autorità portuali istituite nei porti in cui le organizzazioni portuali svolgevano i servizi di interesse generale di cui all'articolo 6, comma 1, lettera c), possono continuare a svolgere in tutto o in parte tali servizi, escluse le operazioni portuali, utilizzando fino ad esaurimento degli esuberi il personale di cui al comma 2 del presente articolo, promuovendo anche la costituzione di una o più società tra le imprese operanti nel porto, riservandosi una partecipazione comunque non maggioritaria."

Le vicende più recenti relative a tale affidamento sono state oggetto di approfondita istruttoria da parte di questa Corte, le cui risultanze meritano apposita trattazione in questa sede.

Fino al 2012 la compagine sociale era così composta: Autostrade per l'Italia s.p.a. deteneva il pacchetto di maggioranza (70 per cento), Saba Italia il 10 per cento, Royal Bus Port of Rome l'1 per cento e l'Autorità portuale di Civitavecchia il 19 per cento. Nel dicembre 2012 il pacchetto di maggioranza è stato ceduto a Sportiello s.r.l. (70 per cento) e la quota di Saba s.p.a. è stata ceduta a Royal Air Harbour of Rome s.r.l. (10 per cento). Nel luglio 2013 la società Sportiello ha acquistato la quota di Royal Air Harbour of Rome s.r.l. e deteneva quindi l'80 per cento del capitale sociale. Infine nel luglio 2014 la compagine sociale ha subito un'ulteriore variazione ed è così composta: il pacchetto di maggioranza è detenuto da Rogedil Servizi s.r.l. (77 per cento), Sportiello s.r.l. detiene il 3 per cento, Royal Bus Port of Rome l'1 per cento e l'Autorità portuale di Civitavecchia ha mantenuto il 19 per cento. Infatti l'autorità portuale, in occasione delle vendite delle azioni ha ritenuto di non avvalersi del diritto di prelazione previsto dallo Statuto.

Si deve osservare che la Convenzione ha avuto anche numerose e importanti modifiche rispetto alla concessione originaria, in particolare:

- 1) l'introduzione, ad opera del Piano servizi e tariffario approvato dal Comitato portuale nel luglio 2015, di un corrispettivo minimo garantito per i servizi svolti, coperto dai diritti autonomi pagati dai passeggeri di linea e commisurato ad un numero di passeggeri pari a 1,750 milioni (di cui 1,400 milioni di linea + 350.000 croceristi); il Piano prevede, qualora venga registrato un numero di passeggeri inferiore a 1,4 milioni, il ristoro delle somme corrispondenti alla Port Mobility, previa individuazione di meccanismi perequativi di equilibrio. Si osserva peraltro che la tendenza rilevata in merito all'andamento dei traffici dell'A.P. di Civitavecchia è quella di una costante riduzione negli ultimi anni del traffico passeggeri di linea;
- 2) con la previsione di cui al punto 1) la società concessionaria si garantisce ricavi annui per 11,725 milioni;
- 3) dal dettaglio dei costi previsti dal predetto piano servizi del luglio 2015, ben 3,384 milioni sono costituiti da stipendi per il personale, per un organico che a regime dovrebbe superare le 115 unità; si osserva in proposito che l'organico previsto nel business plan allegato alla concessione iniziale era di 10 unità per il periodo 2005 - 2008.

Gli elementi fin qui elencati si qualificano come importanti novità rispetto all'originaria concessione, di portata tale da potersi configurare l'opportunità di effettuare una nuova gara ad evidenza pubblica, tenuto anche conto delle modifiche intervenute nell'assetto societario. In particolare, con riferimento alle modifiche della compagine societaria, l'ente ha ritenuto di non dover effettuare gara ad evidenza pubblica né di applicare l'art.23, comma 5, della legge n.84/94, ritenendo prevalente il principio di libera trasferibilità delle azioni, così come temperato dagli art.116 e 156, del codice dei contratti.

Diversamente, ritiene la Corte dei conti che si sarebbe dovuta effettuare una nuova gara, in linea con l'orientamento espresso dal Consiglio di Stato, con la sentenza sez. V, del 18 dicembre 2009, n. 8376, nella quale si chiarisce che l'art.1, c.2 del d.lgs. n.163/2006, si applica anche nell'ipotesi in cui una società mista apra il proprio capitale all'apporto di un socio privato industriale attraverso un'operazione straordinaria di vendita di quote o di aumento di capitale, cosicché risulti modificato, per effetto di detta operazione, l'assetto soggettivo della gestione.

Secondo il Consiglio di Stato infatti, *“ogniquale volta attraverso il ricorso ad operazioni destinate a mutare la compagine di una società che abbia ottenuto l'affidamento diretto o tramite gara di un servizio pubblico si pervenga al risultato di dar vita a una società mista oppure, alternativamente, al risultato di modificare il profilo soggettivo del gestore del servizio pubblico già affidato (mediante l'associazione al capitale e alla gestione di nuove figure imprenditoriali o la sostanziale sostituzione delle imprese originariamente affidatarie), allora si realizza in via derivata anche un diverso affidamento del servizio pubblico. L'affidamento di un servizio, quand'anche realizzato attraverso la costituzione, originaria o successiva, di una società mista con socio privato operativo, è un'attività sempre connotata da autoritatività a fronte della quale si stagliano interessi legittimi dei soggetti coinvolti e, come tale, esso soggiace anche all'osservanza delle regole pubblicistiche e si deve necessariamente svolgere attraverso procedure di evidenza pubblica, governate dai principi del diritto interno e sovranazionale.”*

Per quanto riguarda il Porto di Gaeta, il servizio di pulizia degli ambiti comuni del Porto è scaduto il 31/8/2012. In data 1/12/2012 è stata sottoscritta la convenzione tra l'Autorità portuale di Civitavecchia ed il Comune di Gaeta, con scadenza 31/12/2017, per lo svolgimento del servizio di pulizia e raccolta rifiuti giacenti negli ambiti demaniali comuni, incluse le banchine operative e le scogliere, nonché il trasporto ed avvio a trattamento dei rifiuti solidi urbani prodotti da tutti gli utenti portuali, tramite la società affidataria del servizio del Comune di Gaeta.

Per quanto riguarda il servizio idrico, l'Ente ha comunicato che sono in corso di definizione le

procedure per l'affidamento alla società già operante nel porto di Civitavecchia.

Nella circoscrizione portuale di Fiumicino, il servizio di raccolta e gestione dei rifiuti nell'ambito portuale è svolta dal Comune di Fiumicino, in base alla Convenzione sottoscritta in data 14 giugno 2012 e relativa al periodo 1 giugno 2012 – 31 maggio 2017.

Il servizio di raccolta e gestione dei rifiuti a bordo nave, nelle more dell'espletamento della gara pubblica è stato prorogato all'attuale affidataria, in prosecuzione della licenza n.10/2008 della Capitaneria di Porto di Roma e del Decreto n.388/2009. In data 12 marzo 2013, a conclusione di procedura negoziata, si è provveduto all'assegnazione provvisoria alla medesima ditta, per la durata di anni uno, decorrente dalla data di attivazione del contratto, prevista entro la fine di maggio 2013. L'Ente ha assunto il piano di raccolta rifiuti approvato con delibera del comitato portuale n. 93/2012, quale capitolato speciale di appalto della procedura in esito alla quale è stata rilasciata la nuova concessione decorrente dall' 1 febbraio 2014 al 31 gennaio 2015.

L'adeguamento del piano rifiuti approvato dalla Regione Lazio nel dicembre 2014 ha costituito il capitolato d'oneri della procedura attualmente in corso e relativa all'affidamento in concessione del servizio per anni cinque.

Perplexità, infine, sorgono con riguardo alla sussistenza giuridico - contabile delle ragioni che hanno indotto l'autorità portuale a stipulare nel luglio 2015 un accordo di collaborazione con il comune di Civitavecchia con il quale quest'ultima si impegna a riconoscere sino al 2025 un contributo di 1,5 milioni annui "al fine di consentire al Comune di Civitavecchia di rafforzare, sviluppare e migliorare sinergicamente la gestione dei servizi in rapporto al rilevante impatto dei flussi turistici derivanti dalle attività crocieristiche."

Con lo stesso accordo l'A.P. si impegna a riconoscere al Comune di Civitavecchia sino al 2025 "una quota netta forfettaria di 500.000 euro annui da destinare ad interventi di miglioramento del decoro urbano e infrastrutturale, concordati e monitorati nell'esecuzione." Tali trasferimenti sarebbero finanziati dalle entrate di parte corrente originate dai diritti, tasse, canoni ecc. che fanno riferimento al segmento di mercato delle crociere.

6.3 Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione

Come già in precedenza riferito, il processo di graduale sviluppo dell'autonomia finanziaria delle Autorità portuali, avviato nel 2006 con la devoluzione dell'intero gettito delle tasse portuali e proseguito nel 2007, ha comportato che, a partire da tale anno, siano stati soppressi i capitoli di spesa del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti destinati al finanziamento delle opere di manutenzione ordinaria.

Per tali opere, riguardanti essenzialmente interventi ad aree ed edifici demaniali nelle tre sedi, nonché la manutenzione sulle apparecchiature degli impianti utilizzati, l'Autorità portuale ha stanziato risorse proprie, per un importo complessivo pari ad euro 665.831 nel 2012, a 1,174 milioni nel 2013 e ad euro 2,071 milioni nel 2014.

Per la manutenzione straordinaria delle parti comuni è stato invece istituito presso il Ministero delle infrastrutture un fondo perequativo di 50 milioni di euro, da ripartire annualmente tra le Autorità portuali¹². Il contributo a carico del Fondo Perequativo ammonta nel 2012 ad euro 4.394.825 ed è stato destinato alle opere infrastrutturali destinate all'ampliamento dell'antemurale Colombo. Non sono state attribuite somme a titolo di fondo perequativo nel 2013 e 2014.

Gli interventi di manutenzione straordinaria sono stati finanziati con il contributo della Regione Lazio, previsto annualmente dalla legge finanziaria regionale per un importo pari a 1,500 milioni nel 2012, 1 milione nel 2013 e 1,225 milioni nel 2014.

Per la manutenzione straordinaria sono stati disposti, anche con fondi propri dell'ente, una serie di interventi, nelle parti comuni, occorrenti al mantenimento in efficienza del sistema strutturale dei tre porti, nonché al loro potenziamento ed ammodernamento per un importo complessivo pari ad euro 9,956 milioni nel 2012, ad euro 9,150 milioni nel 2013 e ad 6,623 milioni nel 2014.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, come precisato dall'art. 5, comma 9, della legge n. 84 del 1994, riguardano *"le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali"*, si riportano nella seguente tabella fornita dall'Ente, le principali opere infrastrutturali in corso o ultimate nel triennio 2012 -2014, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data di trasmissione degli elementi istruttori (agosto 2015):

¹² L'art.1, comma 983 della legge 296/2006 ha previsto un ammontare di importo variabile per gli anni 2007-2010 ed un ammontare di 50 milioni di euro a decorrere dall'anno 2011.

Tabella 7 - opere infrastrutturali

OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE - INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE 2012/2014										
Intervento	Fonte di finanziamento	Data aggiudicazione lavori	Data inizio lav. (contratto)	Data fine lavori (copertura di garanzia)	Tipologia di gara	Costo lav. aggiudicati	Perle di variante o supplementi	Costo totale lavori	Stato avanz. lavori	Colloquio
INTERVENTI IN CORSO	1° Lotto Funzionale Opere Stradali	23/04/2012	25/07/2012	13/12/2013 (copertura di garanzia)	Procedura Ristrutturazione	131.748.201,89	7.880.701,28	139.628.903,17	75%	
	Rampa svincolo dal Porto di Chiavarella alla s.p. Brindanesa - Circolazione	28/10/2011	02/04/2012	03/02/2016 (Verifica di ANAS) (partiale dei lavori) in corso per la variante	Procedura Aperta	4.394.413,31	886.724,01	5.281.137,32	83,75%	
	Opera di completamento Porto Commerciale di Chiavarella	09/11/2014	09/03/2015 (Consegna parziale)	02/10/2015 dalla data di consegna definitiva	Procedura Ristrutturazione	19.557.844,50	0,00	19.557.844,50	0%	
	Porto di Chiavarella - Lavori di escavo antistante la banchina n° 10 e 14 (lavori dopo la gara d'appalto)	26/02/2006	27/05/2010	25/11/2013	Procedura Aperta (appalto integrato)	19.560.556,21	5.775.250,89	25.334.807,10	100%	24/03/2014
INTERVENTI CONCLUSI E COLLAUDATI	Porto di Chiavarella - Massa in sicurezza idraulica e riqualificazione della banchina sportiva esterne e annessa	01/09/2009	22/10/2009	08/01/2013	Procedura Aperta	5.632.195,18	1.119.636,76	6.751.831,94	100%	27/11/2013
	Dragaggio Fluminio	03/03/2012	01/10/2012	17/03/2013	Procedura Negoziata	663.951,52	0,00	663.951,52	100%	Certificato di Regularità esecuzione 19/01/2013
	Allestimento cabina MT-8T del Porto Sotano e l'adeguamento della Cabina Direzione Portuale	07/08/2012	03/04/2013	30/05/2013	Procedura Ristrutturazione	995.704,50	0,00	995.704,50	100%	Certificato di Regularità esecuzione 02/09/2013
	Ristrutturazione della verticale della Banchina 7	02/09/2012	10/10/2012	09/03/2013	Procedura Ristrutturazione	295.962,09	0,00	295.962,09	100%	Certificato di Regularità esecuzione 02/09/2013
	Nuova cabina elettrica presso la banchina n° 7 e del cantiere servizi (lavori ed elettrici presso la banchina n° 7)	07/08/2012	05/12/2012	08/05/2013	Procedura Ristrutturazione	451.091,25	68.851,09	540.712,34	100%	Certificato di Regularità esecuzione 02/09/2013
	Riquadratura funzionale sulla verticale della Banchina 6	08/08/2012	17/10/2012	22/04/2013	Procedura Ristrutturazione	467.096,41	87.087,94	554.184,35	100%	Certificato di Regularità esecuzione 02/09/2013
	Collegamento di colonnine di alimentazione presso la banchina 6 e 7	08/08/2012	16/11/2012	03/06/2013	Procedura Ristrutturazione	933.672,98	147.205,27	1.080.878,25	100%	Certificato di Regularità esecuzione 02/09/2013
	Realizzazione di serbatoi (lavori e locali impianti presso la banchina 7)	05/11/2012	05/03/2013	04/07/2013	Procedura Ristrutturazione	468.030,87	0,00	468.030,87	100%	Certificato di Regularità esecuzione 02/09/2013
	Realizzazione di un marciapiede e della nuova verticale di banchina della banchina 7	10/08/2012	08/03/2013	01/09/2013	Procedura Ristrutturazione	416.050,72	86.383,97	502.434,69	100%	Certificato di Regularità esecuzione 02/09/2013
	Riquadratura e sostituzione delle apparecchiature di Forze e Equitazione	05/08/2013	23/07/2014	08/10/2014	Procedura Aperta	2.537.617,34	548.270,32	3.085.887,66	100%	07/04/2015

Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Le operazioni portuali possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese portuali autorizzate dall'autorità portuale ai sensi degli art. 16 e 18 della l. n. 84/94.

I servizi portuali sono stati introdotti dalla legge n. 186/2000 e sono definiti come servizi riferiti a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali, anch'essi svolti da imprese autorizzate dall'autorità portuale.

Il decreto presidenziale n. 111 del 2010 reca il “Regolamento per la disciplina e lo svolgimento delle operazioni portuali a Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta”.

Il decreto n. 377 del 2007 reca il “Regolamento per la disciplina dei servizi portuali a Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta”.

Annualmente, con circolari pubblicate presso gli albi della sede municipale e della Capitaneria di porto di Civitavecchia, è fissata la disciplina dettagliata per la presentazione delle istanze per il rinnovo/rilascio delle autorizzazioni ex art.16 della legge 84/94 per l'anno successivo, secondo quanto previsto dai regolamenti per lo svolgimento delle operazioni e dei servizi portuali. Le medesime comunicazioni sono state inviate a tutti i soggetti imprenditoriali con i titoli in scadenza. La Commissione Consultiva locale, ha espresso ogni anno il parere circa il numero massimo di autorizzazioni rilasciabili per l'anno successivo e l'articolazione disciplinare per i canoni annuali ai sensi dell'art.16, della l. n. 84/94 e dell'art.6, del d.m. 585/95, successivamente approvati dal comitato portuale.

Successivamente, con decreti presidenziali, è stato stabilito il numero massimo di autorizzazioni per il 2012, il 2013 ed il 2014 ed i relativi canoni annuali da corrispondere. I procedimenti svolti dagli uffici per il rilascio/rinnovo dei titoli per lo svolgimento delle operazioni e dei servizi portuali per l'anno 2012 sono stati 28, per il 2013 sono stati 31 e per il 2014 sono stati 35.

L'autorità portuale ha fornito l'elenco dei soggetti autorizzati allo svolgimento delle operazioni portuali nel porto di Civitavecchia (n.14 nel 2012, 15 nel 2013 e 18 nel 2014) e di Gaeta (n.2) e dei soggetti autorizzati allo svolgimento dei servizi portuali nel porto di Civitavecchia (n.17 nel 2012, 18 nel 2013 e 15 nel 2014) e di Gaeta (n.3 nel 2012 e n.4 nel 2013 e 2014). I soggetti titolari di concessioni ai sensi dell'art.18 della l. n. 84/94, nel porto di Civitavecchia sono 6, nel porto di Fiumicino e di Gaeta 1.

Nel corso del 2011 è stata espletata la gara pubblica per selezionare il soggetto autorizzato alla somministrazione di lavoro temporaneo ai sensi dell'art.17 della legge 84/94, con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, a cui ha concorso, quale unico partecipante, la stessa

società titolare dell'autorizzazione scaduta, che è risultata aggiudicataria della gara. La durata dell'autorizzazione è stata fissata in cinque anni dalla data di rilascio del titolo (23 novembre 2011). L'Autorità portuale ha precisato di aver disciplinato i criteri di determinazione della tariffa e di aver confermato l'organico in 200 unità senza ulteriori incrementi rispetto agli anni precedenti. L'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo è tra le attività più significative che le autorità portuali svolgono per efficientare i servizi portuali, anche perché contribuisce con quota importante alle entrate complessive delle autorità stesse. E' pertanto fondamentale per promuovere l'efficienza delle singole realtà portuali, procedere attraverso selezione e gara pubblica nell'attribuzione delle aree sulle quali l'autorità portuale esercita la sua competenza.

Le attività relative alla gestione del demanio sono state riorganizzate e pianificate attraverso l'adozione di due regolamenti riguardanti, rispettivamente:

- 1) l'uso delle aree demaniali marittime, approvato dal comitato portuale con delibera n.37 del 30 novembre 2011 e adottato con decreto presidenziale n.305 in data 16 dicembre 2011;
- 2) la determinazione dei canoni nei tre porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta approvato dal comitato portuale con delibera n.38 del 30 novembre 2011 e adottato con decreto presidenziale n.306 del 16 dicembre 2011.

Nel corso del 2012 sono state apportate alcune modifiche ed integrazioni ai citati Regolamenti, con delibere del comitato portuale n. 108 e n. 113 del 2012, e con il decreto presidenziale n.390/2012.

Secondo quanto riportato dall'autorità portuale nelle relazioni annuali sull'attività i predetti regolamenti vengono applicati con regolarità.

Il Sistema informativo del demanio marittimo (S.I.D.) è divenuto strumento di base per la gestione dei beni demaniali.

Le concessioni demaniali di cui agli art.36 cod. nav. e art.18 della l.n.84/94, sono rilasciate su istanza secondo la modulistica SID e previo espletamento della procedura ad evidenza pubblica.

Per la gestione delle concessioni, comprendente sia gli aspetti amministrativi che quelli di natura economico-finanziaria connessi con la determinazione del canone, l'Autorità portuale ha provveduto a creare ed implementare un software, realizzato e gestito con risorse interne, che consente la determinazione e l'aggiornamento automatico del canone e la costruzione automatica dei vari documenti correlati al procedimento amministrativo (licenze, lettere di sollecito, convocazioni, ecc.).

L'ente ha in corso, di concerto con l'Agenzia del demanio e l'Agenzia del territorio di Roma, l'attività di censimento e di accatastamento dei beni demaniali ricadenti all'interno della propria circoscrizione.

Per quanto riguarda l'attività di controllo del demanio marittimo, l'autorità portuale ha proceduto e completato, nel porto di Civitavecchia, l'attività iniziata nel 2012, di regolarizzazione sia delle occupazioni che dei titoli, previo versamento dei corrispettivi demaniali e prestazione e/o adeguamento del deposito cauzionale a garanzia. Nel 2014 è stata accertata dalla Capitaneria di porto di Civitavecchia un'occupazione abusiva con innovazioni non autorizzate: l'ente ha provveduto a riscuotere il relativo indennizzo mentre il ripristino dei luoghi è subordinato al dissequestro dell'area. Altre due occupazioni abusive con innovazioni non autorizzate sono state accertate nel 2014 dalla Guardia di Finanza a Gaeta, nei confronti delle quali l'ente ha provveduto a riscuotere il relativo indennizzo ed a notificare le ingiunzioni di sgombero.

Nella tabella seguente sono indicate, per il triennio 2012 – 2014, le entrate accertate e riscosse per canoni demaniali, con l'indicazione rispettivamente, della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti e sugli accertamenti per canoni, messe a confronto con quelle dell'esercizio precedente.

Tabella 8 - entrate per canoni

Esercizio	Entrata per canoni accertate(a)	Entrate correnti accertate(b)	Incidenza a/b %	Canoni riscossi (c)	Incidenza c/a %
2011	9.093.105	52.484.236	17	7.199.706	79
2012	11.448.551	70.360.865	16	8.786.135	77
2013	9.202.749	46.931.448	20	8.592.165	93
2014	10.030.083	48.760.316	21	9.722.169	97

Fonte: rendiconti gestionali.

Il prospetto evidenzia una crescita del 26 per cento delle entrate per canoni accertate nel 2012 rispetto al 2011, mentre il tasso di riscossione sugli accertamenti rimane sostanzialmente invariato. Nel 2013 si registra una diminuzione del 20 per cento degli accertamenti per canoni rispetto all'esercizio precedente, mentre il tasso di riscossione aumenta al 93 per cento. L'autorità portuale ha precisato al riguardo che il "riscosso" non tiene conto delle somme il cui pagamento è stato autorizzato in forma rateizzata ai sensi del Regolamento d'uso delle aree demaniali marittime.

La diminuzione degli accertamenti per canoni nel 2013 è stata attribuita dall'Ente alla circostanza che l'attività di ricognizione, rideterminazione ed accertamento dei canoni demaniali marittimi, iniziata nel 2012 –anno in cui ha avuto la sua massima evidenza finanziaria e proseguita anche negli anni successivi, ha subito nel 2013 un primo parziale assestamento che continuerà e si consoliderà progressivamente negli anni successivi. Nel 2012, infatti, sono state accertate e riscosse maggiori somme riferite a conguagli pregressi, nonché rimodulati diversi canoni gravati da contenziosi amministrativi ed effettuate attività di ricognizione delle consistenze.

Nel 2014 si registra una crescita del 9 per cento dell'ammontare dei canoni accertati rispetto al 2013 ed il tasso di riscossione raggiunge il 97 per cento, risultato che conferma il notevole trend di crescita del quadriennio.

Nella seguente tabella si evidenzia la gestione dei residui per canoni demaniali nel triennio, raffrontata con quella del 2011:

Tabella 9 - residui per canoni

ESERCIZI	res. inizio anno	riscossioni	% su res. iniz.	variazioni	% su res. iniz.	rimasti da riscuotere	% su res. iniz.	residui dell'esercizio
2011	7.081.573	1.091.284	15	-72.366	1	5.917.923	84	1.893.398
2012	7.811.321	826.303	11	-3.489.637	45	3.495.381	45	2.662.416
2013	6.157.797	2.550.005	42	-691.614	11	2.916.178	47	610.583
2014	3.526.762	533.081	15	-1.737.804	49	1.255.877	36	385.090

Fonte: rendiconti gestionali

Dalla tabella sopra riportata si evidenziano nel 2014 valori dimezzati dei residui degli esercizi precedenti, conseguenti alle riscossioni, ma anche a consistenti cancellazioni effettuate in sede di riaccertamento dei residui soprattutto nel 2012 e nel 2014. Anche i residui dell'esercizio mostrano una drastica riduzione nel biennio 2013-2014.

6.4 Traffico portuale

6.4.1 Traffico merci

Nel prospetto che segue sono riportati i dati relativi al traffico registrato nei Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta nel triennio 2012-2014, messi a confronto con i dati del 2011 e le variazioni percentuali di ciascun anno rispetto al precedente:

Tabella 10 - traffico merci disaggregato per i tre porti (in tonnellate e teu)

ANNO	CIVITAVECCHIA	FIUMICINO	GAETA	TOTALE	variaz. %
2011					2011/2010
Merci solide	9.815.089	0	699.375	10.514.464	13
Merci liquide	975.592	5.799.071	1.895.375	8.670.038	21
Totale merci	10.790.681	5.799.071	2.594.750	19.184.502	16
Containers (Teu)	39.986	0	0	39.986	-4
2012					2012/2011
Merci solide	10.474.209	0	624.084	11.098.293	5,6
Merci liquide	1.006.237	4.482.001	1.726.070	7.214.308	-16,8
Totale merci	11.480.446	4.482.001	2.350.154	18.312.601	-4,5
Containers (Teu)	50.965	0	0	50.965	27,5
2013					2013/2012
Merci solide	9.693.337	0	666.097	10.359.434	-6,7
Merci liquide	1.064.276	2.790.739	1.619.335	5.474.350	-24,1
Totale merci	10.757.613	2.790.739	2.285.432	15.833.784	-13,5
Containers (Teu)	54.019	0	0	54.019	6
2014	CIVITAVECCHIA	FIUMICINO	GAETA	TOTALE	2014/2013
Merci solide	9.906.463	0	713.774	10.620.237	2,5
Merci liquide	963.759	2.824.805	1.178.952	4.967.516	-9,3
Totale merci	10.870.222	2.824.805	1.892.726	15.587.753	-1,6
Containers (Teu)	64.387	0	0	64.387	19,2

Fonte: dati forniti dall'ente.

Segue un prospetto in cui si evidenzia l'incidenza percentuale nel triennio del traffico merci di ciascun porto, distinto per tipologia (merci solide e liquide) sul totale delle merci appartenenti alla stessa tipologia:

Tabella 11 - incidenza percentuale di ciascuna tipologia di merci sul totale

ANNO	CIVITAVECCHIA		FIUMICINO		GAETA	
	merci solide	merci liquide	merci solide	merci liquide	merci solide	merci liquide
	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.	% sul tot.
2011	93	11	0	67	7	22
2012	94	14	0	62	6	24
2013	94	19	0	51	6	30
2014	93	19	0	57	7	24

Fonte: Elaborazione C.d.c.su dati forniti dall'ente.

Come emerge dalla tabella n.12, il Porto di Civitavecchia si caratterizza soprattutto per la movimentazione di merci solide, che rappresenta oltre il 90% del traffico totale dei tre Porti, mentre il Porto di Fiumicino si configura come polo petrolifero, rappresentando nel 2012 il 62% del traffico totale di merci liquide, funzionali al bunkeraggio per l'aeroporto di Fiumicino. Nel biennio 2013 – 2014 peraltro le merci liquide movimentate dal Porto di Fiumicino registrano una forte diminuzione pari a circa il 50 per cento per le ragioni esposte più avanti.

I dati del traffico complessivo dei tre porti compresi nella circoscrizione dell'Autorità portuale di Civitavecchia, fanno registrare nel triennio un notevole decremento del volume delle merci, che passano dai 19,2 milioni di tonnellate del 2011 ai 15,6 milioni del 2014; il calo ha riguardato soprattutto le merci liquide che nel 2014 mostrano una diminuzione del 43% rispetto al 2013, mentre le merci solide si mantengono su valori superiori ai 10 milioni di euro.

Il calo delle merci ha riguardato in misura preponderante il porto di Fiumicino, a causa dell'azzeramento a partire dal mese di settembre 2012, del traffico di petrolio grezzo per la cessazione delle attività della Raffineria di Roma e della sua trasformazione in deposito di stoccaggio. Nel 2014 il calo delle merci liquide raggiunge il 51 per cento rispetto al 2011.

Anche il porto di Gaeta registra una progressiva contrazione del volume di merci movimentate, soprattutto liquide, che si attestano nel 2014 su valori inferiori del 37,8 per cento rispetto al 2011.

Risulta invece in aumento il traffico dei container nel triennio, che raggiunge nel 2014 i 64,3 mila TEU movimentati rispetto ai 39,9 mila del 2011.

6.4.2 Traffico passeggeri

Nei prospetti che seguono si espongono i dati relativi al traffico dei passeggeri di linea e crocieristico del Porto di Civitavecchia nel 2012, con la percentuale di incidenza di ciascuna delle tipologie sul totale, posto a raffronto con quello dell'anno precedente:

Tabella 12 –traffico passeggeri

Tipologia	2011	tot. pass.	2012	% sul tot.	% di var.	2013	% sul tot.	% di var.	2014	% sul tot.	% di var.
P. di linea	1.939.595	43	1.641.545	41	-15,4	1.496.382	37	-9	1.473.269	41	-2
Crocieristi	2.579.201	57	2.399.029	59	-7	2.539.559	63	6	2.141.195	59	-16
Totale	4.518.796	100	4.040.574	100	-10,6	4.035.941	100	0	3.614.464	100	-10

Fonte: dati forniti dall'Ente.

Anche il traffico di passeggeri registra nel triennio un progressivo decremento, più accentuato nel 2014 in cui raggiunge il 20 per cento in meno rispetto al 2011. Il calo riguarda soprattutto i passeggeri di linea ed è attribuito dall'ente alla diminuzione del traffico con finalità turistiche verso le isole (Sardegna, Sicilia, arcipelago pontino), a causa degli effetti della crisi economica. Il traffico crocieristico che mostra una diminuzione molto più contenuta nel triennio, registra il valore più basso nel 2014 in cui ammonta a 2,141 milioni di passeggeri (-17 per cento rispetto al 2011). Tale diminuzione è attribuita dall'ente alla particolare attenzione che le compagnie crocieristiche hanno riservato in tale anno al mercato asiatico.

7 GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

I rendiconti 2012, 2013 e 2014, sono stati redatti in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 22 del 24/7/2007, approvato dal Ministero vigilante in data 6/12/2007, che affianca al sistema di contabilità finanziaria il sistema di contabilità economico patrimoniale di cui al d.p.r. n. 97 del 2003.

Il rendiconto si compone sostanzialmente di tre parti: a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali, della situazione amministrativa e dei risultati delle contabilità per centri di costo e per missioni; b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità; c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che esprime il parere di competenza in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio.

Al documento contabile è stato allegato il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi di cui al d.p.c.m. del 22 novembre 2014.

Ai sensi dell'art.41, comma 1 del d.l. n.66/2014, il Collegio dei revisori ha dato atto inoltre, che il prospetto indicante “la rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali” è stato predisposto in conformità al disposto normativo. Il risultato evidenzia un ritardo nei pagamenti di 41,75 giorni.

Nella tabella che segue è indicata la data dei provvedimenti di approvazione dei rendiconti 2012-2014, deliberati dal Comitato portuale ed emessi dai Ministeri vigilanti.

Tabella 13 –date di approvazione dei bilanci

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI
2012	Del. n. 16 del 29/4/2013	Nota n.55624 del 28/6/2013	Nota n. 7811 del 10/7/2013
2013	Del.n.20 del 23/4/2014	Nota n.59767 del 16/7/2014	Nota n.3139 del 29/7/2014
2014	Del. n. 9 del 4/5/2015	Nota n.53299 del 1/7/2015	Nota n.12317 del 7/7/2015

7.1 Dati significativi della gestione

Si antepone per gli anni in esame all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, un prospetto che espone i saldi contabili più significativi, emergenti dai conti consuntivi esaminati, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2011.

Tabella 14 –risultati della gestione

DESCRIZIONE	2011	2012	%var.2012-2011	2013	%var.2013-2012	2014	%var.2014-2013
Av/disavanzo finanziario	-642.287	-7.409.327	1054	-7.221.761	-3	416.058	-106%
saldo corrente	21.218.915	34.612.566	63	10.055.556	-71	10.233.171	2%
saldo in c/capitale	-21.861.202	-42.021.893	92	-17.277.317	-59	-9.817.113	-43%
Avanzo di amministrazione	29.207.696	18.152.663	-38	10.507.193	-42	9.096.190	-13%
Avanzo economico	9.328.254	15.431.345	65	8.653.442	-44	189.107	-98%
Patrimonio netto	48.899.335	64.330.679	32	72.984.121	13	73.173.228	0%

Fonte: rendiconti annuali.

La gestione di competenza nel biennio 2012-2013 si chiude con un disavanzo finanziario che supera i 7 milioni di euro, determinato dal saldo negativo delle poste in conto capitale, che nel 2012 mostra un importo quasi raddoppiato rispetto all'anno precedente, non interamente finanziato dal saldo positivo di parte corrente, peraltro in notevole crescita rispetto all'esercizio precedente (+63%). Nel 2014 la gestione finanziaria si chiude con un avanzo di euro 416.058.

Il risultato di amministrazione si riduce progressivamente nel triennio ed ammonta nel 2014 a 9,096 milioni, mentre il risultato economico incrementatosi nel 2012 (+65%), si riduce nel 2014 del 98% rispetto al 2011.

Il patrimonio netto mostra un andamento in crescita nel triennio, per effetto degli avanzi economici ed ammonta nel 2014 ad euro 73,173 milioni.

7.2 Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate

Nel prospetto che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2012-2014, posti a raffronto con quelli del 2011, nonché le percentuali di incidenza di ogni posta di entrata e di spesa sul totale e le variazioni percentuali di ogni posta tra un esercizio e l'altro.

Tabella 15 —rendiconto finanziario-dati aggregati

ENTRATE Accertamenti	2011	2012	% sul totale	% variaz.2012/2011	2013	% sul totale	% variaz.2013/2012	2014	% sul totale	% variaz.2014/2013
CORRENTI	52.484.236	70.360.865	61	34	46.931.448	46	-33	48.760.316	49	4
IN CONTO CAPITALE	1.444.998	38.202.374	33	2544	16.073.443	16	-58	31.861.444	32	98
PARTITE DI GIRO	6.957.761	7.520.647	6	8	39.958.315	39	431	18.390.550	19	-54
TOTALE	60.886.995	116.083.886	100	91	102.963.206	100	-11	99.012.310	100	-4
SPESE Impegni	2011	2012	% sul totale	% variaz.2012/2011	2013	% sul totale	% variaz.2013/2012	2014	% sul totale	% variaz.2013/2012
CORRENTI	31.265.321	35.748.299	29	14	36.875.892	33	3	38.527.145	39	4
IN CONTO CAPITALE	23.306.200	80.224.267	65	244	33.350.760	30	-58	41.678.557	42	25
PARTITE DI GIRO	6.957.761	7.520.647	6	8	39.958.315	36	431	18.390.550	19	-54
TOTALE	61.529.282	123.493.213	100	101	110.184.967	100	-11	98.596.252	100	-11

Dal prospetto si rileva un picco delle entrate (+91 per cento) nel 2012, determinato dalla lievitazione delle entrate in conto capitale, ma anche dall'aumento di un terzo delle entrate correnti. Nel 2013 si registra invece una diminuzione delle entrate dell'11 per cento, determinata dal dimezzamento delle poste in conto capitale (-58 per cento) e dalla diminuzione di un terzo delle entrate correnti (-33 per cento), in presenza di un aumento delle partite di giro del 431 per cento. Nel 2014 le entrate complessive diminuiscono del 4 per cento rispetto al 2013 a causa del dimezzamento delle partite di giro, mentre le entrate correnti mostrano una lieve crescita (+4 per cento) e le entrate in conto capitale si incrementano del 98 per cento.

Con riferimento alle spese, si registra nel 2012 un incremento del 101 per cento, determinato dalle poste in conto capitale (+244 per cento) ed in misura minore dalle uscite correnti (+14 per cento). Nel 2013 l'ammontare complessivo della spesa mostra una diminuzione dell'11 per cento, imputabile alle poste in conto capitale (-58 per cento), mentre le spese correnti rimangono sostanzialmente stabili (+3 per cento). Nel 2014 il totale delle spese mostra un'ulteriore diminuzione dell'11 per cento, imputabile al dimezzamento delle partite di giro, mentre le spese correnti crescono del 4 per cento e quelle in conto capitale del 25 per cento.

Nel seguito della trattazione saranno precisati i motivi degli andamenti delle principali poste di entrata e di spesa sopra delineati.

Nel prospetto che segue vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nel triennio in esame, poste a raffronto con i dati del 2011.

Tabella 16 —rendiconto finanziario

ENTRATE	2011	2012	% sul totale	variaz. % 2012/2011	2013	% sul totale	variaz. % 2013/2012	2014	% sul totale	variaz. %2014 /2013
	Accertamenti	Accertamenti			Accertamenti			Accertamenti		
<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</i>										
Trasferimenti da parte dello Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Trasferimenti da parte della Regione	1.500.000	4.500.000	4	200	4.350.000	4	-3	2.811.000	3	-35
Trasferimenti da altri enti del settore pubblico					210.400	0	0	146.962	0	-30
TOTALE	1.500.000	4.500.000	4	200	4.560.400	4	1	2.957.962	3	-35
<i>Entrate diverse</i>										
Entrate tributarie	23.731.353	35.750.466	31	51	19.345.498	19	-46	22.762.034	23	18
Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi	14.992.907	12.414.592	11	-17	9.938.090	10	-20	10.098.435	10	2
Redditi e proventi patrimoniali	9.781.333	15.180.518	13	55	10.958.265	11	-28	11.645.241	12	6
Poste correttive e comp. spese correnti	2.213.929	2.357.350	2	6	1.971.443	2	-16	1.196.759	1	-39
Entrate non classificabili in altre voci	264.713	157.939	0	-40	157.752	0	0	99.885	0	-37
TOTALE	50.984.235	65.360.865	57	29	42.371.043	41	-36	45.802.354	46	3
TOTALE ENTRATE CORRENTI	52.484.235	70.360.865	61	34	46.931.448	46	-33	48.760.316	49	4
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
<i>Entrate per alien. di beni patrimoniali e riscossioni di crediti:</i>										
<i>Trasferimenti in conto capitale:</i>										
Trasferimenti dallo Stato	444.998	36.702.374	32	8148	8.027.191	8	-78	29.408.944	30	266
Trasferimenti dalle Regioni	1.000.000	1.500.000	1	50	1.000.000	1	-33	1.225.000	1	23
Trasferimenti da altri enti	0	0	0	0	0	0		1.227.500	1	0
<i>Entrate derivanti da accensione prestiti:</i>										
Assunzioni di mutui	0	0	0	0	7.046.252	7		0	0	-100
Assunzioni di altri debiti finanziari	0	0	0	0	0	0		0	0	0
TOTALE ENTRATE IN C/ CAPIT.	1.444.998	38.202.374	33	2544	16.073.443	16	-58	31.861.444	32	98
<i>Partite di giro</i>	6.957.762	7.520.647	6	8	39.950.315	39	431	18.390.550	19	-54
TOTALE GENERALE ENTRATE	60.886.995	116.083.886	100	91	102.963.206	100	-11	99.012.310	100	-4

(segue)

SPESE	2011	2012	% sul totale	variaz. % 2012/2011	2013	% sul totale	variaz. % 2013/2012	2014	% sul totale	variaz. %2014 /2013
	Impegni	Impegni			Impegni			Impegni		
TITOLO I- USCITE CORRENTI										
1.1-FUNZIONAMENTO										
Spese per gli organi dell'ente	284.421	352.287	0	24	349.903	0	-1	347.167	0	-1
Oneri per il personale in servizio	9.822.663	11.450.551	9	17	11.630.004	11	2	10.990.444	11	-5
Spese per acquisto beni e servizi	4.384.406	4.186.347	3	-5	3.394.689	3	-19	3.529.939	4	4
TOTALE	14.491.490	15.989.185	13	10	15.374.596	14	-4	14.867.550	15	-3
1.2-INTERVENTI DIVERSI										
Uscite per prestazioni istituzionali	6.881.434	8.247.598	7	20	7.624.086	7	-8	9.740.792	10	28
oneri finanziari	2.978.297	2.760.052	2	-7	3.498.500	3	27	3.394.032	3	-3
trasferimenti passivi					210.400	0		192.718	0	-8
Oneri tributari	587.978	1.030.000	1	75	1.346.804	1	31	1.069.576	1	-21
Poste correttive e comp. Entrate correnti	328.788	256.930	0	-22	30.929	0	-88	5.936	0	-81
Spese non classificabili in altre voci	1.522.077	1.741.308	1	14	2.103.898	2	21	1.015.708	1	-52
Spese connesse con la sicurezza	3.693.809	4.613.956	4	25	5.138.444	5	11	6.508.012	7	27
Accantonamento al TFR	548.366	635.073	1	16	700.427	1	10	649.031	1	-7
Accantonamento fondi rischi ed oneri	233.081	474.197	0	103	847.808	1	79	1.083.790	1	28
TOTALE	16.773.830	19.759.114	16	18	21.501.296	20	9	23.659.595	24	10
TOTALE SPESE CORRENTI	31.265.320	35.748.299	29	14	36.875.892	33	3	38.527.145	39	4
TITOLO II-SPESE IN CONTO CAPITALE										
2-Investimenti										
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	19.650.713	75.404.338	61	284	29.545.834	27	-61	38.633.326	39	31
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	675.480	1.721.202	1	155	1.127.083	1	-35	500.000	1	-56
Acquisizione di valori mobiliari	0	200.000	0	0	0	0	-100	0	0	0
Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	326.314	99.062	0	-70	327.169	0	230	126.462	0	-61
Indennità anzianità al personale cess. dal serv.	2.653.693	2.799.665	2	6	2.350.674	2	-16	2.418.769	2	3
Rimborsi di mutui ed anticipazioni passive										
TOTALE SPESE IN C/ CAPIT.	23.306.200	80.224.267	65	244	33.350.760	30	-58	41.678.557	42	25
PARTITE DI GIRO	6.957.762	7.529.647	6	8	39.953.315	36	431	18.390.550	19	-54
TOTALE GENERALE SPESE	61.529.282	123.493.213	100	101	110.184.967	100	-11	98.596.232	100	-11
AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO	-642.287	-7.409.327			-7.221.761			416.058		

Per quanto riguarda le entrate correnti, nel periodo in esame, tra i trasferimenti correnti figura il contributo della Regione Lazio, stanziato dalle leggi finanziarie regionali, che ammonta ad euro 4.500.000 nel 2012, con un incremento del 200 per cento rispetto al 2011, mentre nel biennio successivo si riduce, rimanendo peraltro su valori superiori rispetto al 2011; nel biennio 2013-2014 sono iscritti tra i trasferimenti correnti gli importi per finanziamenti relativi al Progetto Europeo Futuremed, volto a realizzare un sistema a supporto del servizio di info mobilità merci e passeggeri al fine di un miglioramento sostenibile della competitività dei Porti-hinterland dell'area del Mediterraneo.

Tra le entrate diverse, l'importo principale è costituito dalle entrate tributarie, costituite dalle tasse portali sulle merci imbarcate e sbarcate, dalle tasse di ancoraggio ed in minor misura dai proventi di autorizzazioni, che nel 2012 raggiungono il considerevole importo di 35,750 milioni, con un incremento del 51 per cento rispetto al 2011, mentre nel 2013 mostrano una diminuzione del 46 per cento, per poi aumentare nel 2014 (+18 per cento), rimanendo comunque su valori inferiori al 2011. L'Autorità portuale ha sottolineato come il forte incremento delle entrate tributarie registrato nel 2012 deriva dall'iscrizione in bilancio di somme accertate a seguito di sentenza favorevole della Corte di Appello, in una controversia contro Raffinerie di Roma, Total Fina spa, Erg Petroli e Shell Italia, riguardante l'esazione di tasse portuali relative al Porto di Fiumicino nel periodo 1998-2005.

I proventi per beni e servizi, costituiti dai proventi per il traffico passeggeri, che si erano già ridotti del 20 per cento nel 2011 ed ammontavano a 14,992 milioni, mostrano una flessione del 17 per cento nel 2012 e di un ulteriore 20 per cento nel 2013, per attestarsi nel 2014 intorno ai 10 milioni. Tale flessione è correlata soprattutto alla notevole flessione del traffico passeggeri di cabotaggio.

I redditi e proventi patrimoniali, costituiti in misura prevalente da canoni demaniali, mostrano un considerevole aumento nel 2012 (+55 per cento) raggiungendo i 15,180 milioni, nel 2013 diminuiscono del 28 per cento, mentre nel 2014 mostrano una lieve ripresa e si attestano ad euro 11,645 milioni. I redditi e proventi patrimoniali rappresentano nel triennio 2012-2014 la seconda voce di entrata corrente più significativa, dopo le entrate tributarie. La crescita del 2012 è attribuita nella relazione del collegio dei revisori al conto, anche all'applicazione del nuovo regolamento sui canoni demaniali. L'incremento del 2014 è da attribuirsi essenzialmente alla rideterminazione dei canoni di concessione alla società Rete Ferroviaria Italiana spa.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, i trasferimenti dello Stato mostrano un andamento discontinuo, con l'ammontare più ingente nel 2012 (36, 702 milioni), mentre si riducono a 8,027 milioni nel 2013 (-78 per cento), per poi attestarsi a 29,408 milioni nel 2014; i trasferimenti

dalla Regione, destinati alla manutenzione straordinaria, si mantengono nel triennio su valori compresi tra 1 ed 1,5 milioni. Nel 2013 tra i trasferimenti dello Stato è stata iscritta per euro 3,676 milioni la prima di nove annualità per complessivi 33,085 milioni, derivanti dalla ripartizione del fondo per le infrastrutture portuali, di cui all'art. 4 del d. l. n. 40/2010, convertito nella l. n. 73/2010. Tale somma è destinata alla realizzazione, nel Porto di Gaeta di una nuova struttura a mare a protezione di una banchina, necessaria per assicurare l'accosto e la manovra anche in condizioni meteomarine avverse. Inoltre, sono stati contabilizzati tra le entrate in conto capitale 4,290 milioni a carico del fondo ex art.18 bis della l. n. 84/94. In merito a tale voce di entrata il Ministero vigilante ha fatto presente che non solo non è stata oggetto di opportuna variazione al bilancio di previsione 2013, ma avrebbe dovuto essere accertata nel corso dell'esercizio 2014, in quanto il decreto interministeriale di riparto di tale fondo è stato registrato alla Corte dei conti in data 31/3/2014. Ne consegue che da un corretto criterio di iscrizione in bilancio delle somme in questione sarebbe conseguito nel 2013 un disavanzo di amministrazione.

L'Autorità portuale, con nota del 24 giugno 2014, ha precisato sul punto che il fondo per rischi ed oneri accantonato prudenzialmente nello stato patrimoniale 2013 per euro 6,582 milioni ed opportunamente evidenziato nella situazione amministrativa, comprende poste che alla data di chiusura del bilancio avevano perso il requisito dell'incertezza necessario ai fini del mantenimento in detto fondo, per cui l'importo effettivo del fondo rischi ed oneri al 31/12/2013 sarebbe dovuto essere di 5,307 milioni. Secondo tale argomentazione, la parte disponibile dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2013 risulterebbe pari ad euro 4,334 milioni, per cui il mancato inserimento del contributo ex art.18 tra i residui attivi non avrebbe, comunque, determinato un disavanzo di amministrazione.

Questa Corte, nel condividere quanto evidenziato dal Ministero vigilante, non può non rilevare che la fattispecie posta in essere dall'ente integra la violazione del regolamento di amministrazione e contabilità dello stesso, il quale all'art.16 prevede che: "l'entrata è accertata quando l'Autorità portuale, individuata la ragione del credito ed il debitore, iscrive in conto competenza l'ammontare del credito sorto entro l'anno e fissa la relativa scadenza."

Nel 2013 figurano inoltre accertati tra le accensioni di prestiti euro 7,046 milioni relativi all'assunzione di un prestito presso la Cassa Depositi e Prestiti destinato al finanziamento delle opere infrastrutturali comprese nel POT 2013-2015. L'intero importo è stato impegnato tra le uscite in conto capitale relative alle opere di infrastrutturazione.

Nel 2014 tra i trasferimenti dallo Stato è stato iscritto il rimanente importo del finanziamento relativo ai lavori di completamento del porto commerciale di Gaeta.

Sempre nel 2014 tra i trasferimenti in conto capitale da altri enti, figura l'importo di 1,227 milioni costituito da contributi della comunità Europea per progetti di sviluppo della mobilità nel porto di Civitavecchia nell'ambito della rete transeuropea dei trasporti (TEN-T).

Il notevolissimo incremento delle partite di giro nel 2013 è dovuto alla contabilizzazione tra le "partite in sospeso", di un'anticipazione di cassa per euro 33.220.599.¹³

Nell'ambito delle spese correnti, in progressivo aumento nel triennio in esame, le spese di funzionamento mostrano un incremento del 10 per cento nel 2012 ed una lieve diminuzione nel 2013 (-4 per cento) e nel 2014 (-3 per cento); l'aumento riscontrato nel 2012 è dovuto alle spese per gli organi (+24 per cento), per le ragioni evidenziate nel cap.2 ed alle spese di personale (+17 per cento) per l'incremento delle unità di personale, come evidenziato nel par. 3.1.

Le spese per beni e servizi mostrano un andamento decrescente rispetto al 2011, con una riduzione significativa nel 2013 (-19 per cento rispetto al 2012).

Nel complesso le spese di funzionamento rappresentano circa il 40 per cento di quelle correnti in tutti e tre gli anni in esame.

Tra le spese per interventi diversi, incrementate del 18 per cento nel 2012 e del 9 e 10 per cento nel biennio successivo, le poste maggiori sono costituite dalle spese per prestazioni istituzionali, dalle spese connesse con la sicurezza del tre Porti e dagli oneri finanziari.

Le spese per prestazioni istituzionali, con l'eccezione del 2013 in cui mostrano una diminuzione dell'8 per cento, si incrementano fino a raggiungere nel 2014 i 9,740 milioni rispetto ai 6,881 milioni del 2011.

La voce di maggior rilievo all'interno della categoria è costituita dalle prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, che si riferisce sia all'intero servizio ecologico dei 3 porti gestito dalla società di interesse generale S.E. Port, che all'attività di pianificazione e manutenzione della viabilità e trasporto di persone gestito dalla società Port Mobility.

L'aumento di tali spese nel 2012 rispetto al 2011 è stato determinato dall'aumento delle spese per manutenzione ordinaria, che nel 2013 si riducono; nel 2014 si registra un aumento del 28%, a seguito essenzialmente dell'adozione del nuovo Piano dei servizi e tariffario della società concessionaria, approvato dal Comitato portuale nell'ottobre 2013, con decorrenza 1/1/2014.

Nell'ambito delle uscite per prestazioni istituzionali figurano le spese promozionali che nel 2012 ammontano ad euro 240.009, con un aumento del 23 per cento rispetto ai 195.470 del 2011, nel 2013 ad euro 224.869 e nel 2014 ad euro 273.694.

¹³ Tale anticipazione è stata richiesta al fine di adempiere al pagamento dei S.A.L. nei confronti di ditte appaltatrici esecutrici del "Primo lotto funzionale Opere strategiche, per i quali si era in attesa di ricevere, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, parte del contributo CIPE ad erogazione diretta.

Il progressivo incremento delle spese per la sicurezza dei tre porti, che nel 2014 raggiungono l'importo di 6,508 milioni, (+76 per cento rispetto al 2011), è stato attribuito dall'Ente all'acquisto ed installazione di nuove apparecchiature a raggi x necessarie per il controllo dei bagagli e di nuovi portali per il controllo dei passeggeri in transito ed anche ai servizi di piantonamento e vigilanza espletati dalla Port Authority Security.

Gli oneri finanziari, costituiti da interessi passivi su mutui e commissioni bancarie, crescono del 27 per cento nel 2013, a causa degli interessi passivi bancari dovuti al Tesoriere dell'Ente per l'anticipazione di cassa concessa per 33,220 milioni.

Le spese non classificabili mostrano un incremento del 14 per cento nel 2012 e del 21 per cento nel 2013, a causa dell'incremento delle spese per liti, arbitraggi, risarcimenti che ammontano ad euro 124.846 nel 2012 e ad euro 150.000 nel 2013 e soprattutto alle spese per realizzo delle entrate¹⁴ che passano dai 1.522.077 euro del 2012 ai 1.953.898 euro del 2013. Nel 2014 si registra un'inversione di tendenza, con una diminuzione del 52 per cento.

Le spese in conto capitale sono costituite soprattutto da impegni per opere infrastrutturali e manutenzione straordinaria e ammontano ad euro 80,224 milioni nel 2012, con un incremento del 244 per cento rispetto al 2011; di queste euro 44,173 milioni sono stati destinati alla realizzazione del primo stralcio dell'ampliamento del porto di Fiumicino, conseguente all'approvazione del nuovo piano regolatore portuale ed al potenziamento del complesso portuale dell'A.P. di Civitavecchia; euro 21,274 milioni sono stati destinati ad alcuni importanti lavori infrastrutturali (acquisto aree in località Monna Felicita, urbanizzazione e riqualificazione banchine e aree portuali, escavo banchina porto di Gaeta, ecc.), eseguiti dall'ente con le risorse rese disponibili a seguito della destinazione dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e dal maggior gettito delle tasse portuali relative ad una società petrolifera, accertato per il periodo 2006-2009; euro 9,780 milioni sono stati impegnati per lavori di manutenzione straordinaria.

Nel 2013 le spese in conto capitale ammontano a 33,350 milioni e si riferiscono per 16,922 milioni a lavori di riqualificazione e valorizzazione delle aree circostanti la Fortezza Bramantesca, di completamento del porto commerciale di Gaeta e di ammodernamento tecnico-funzionale della sede dell'Autorità portuale; 9,150 milioni sono stati impegnati per lavori di straordinaria manutenzione, e 3,473 milioni per la realizzazione del primo stralcio dell'ampliamento del porto di Fiumicino. Nel 2014 ammontano a 41,678 milioni, di cui 29,432 milioni sono relativi ai lavori di completamento del porto commerciale di Gaeta e 6,623 milioni si riferiscono a lavori di straordinaria manutenzione.

¹⁴ Si tratta di spese effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei tre porti al fine di realizzare maggiori entrate.

L'acquisto di immobilizzazioni tecniche, per 1,721 milioni nel 2012, 1,127 milioni nel 2013 e 500 milioni nel 2014, è stato in gran parte destinato nel triennio in esame alla realizzazione di un portale integrato di gestione del protocollo e del sistema di archiviazione, digitalizzazione ed informatizzazione dei documenti dell'archivio storico ed all'evoluzione tecnologica e funzionale del sistema di accesso ai servizi portuali.

Nel 2012 tra le spese in conto capitale figura la somma di euro 200.000 per partecipazioni e acquisto di valori mobiliari, relativa alla costituzione da parte dell'A.P. della "Port Authority Security s.r.l.", una società unipersonale a capitale interamente detenuto dall'A.P., per lo svolgimento dei servizi di sicurezza dei porti gestiti dall'Ente, deliberata dal Comitato portuale in data 6 novembre 2012.

In tutti gli esercizi in esame figurano rimborsi di mutui ed anticipazioni passive per 2,799 milioni nel 2012, 2,350 milioni nel 2013 e 2,418 milioni nel 2014.

7.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati relativi alla situazione amministrativa e all'andamento dei residui sono contenuti nei prospetti che seguono:

Tabella 17 — situazione amministrativa

	2011	2012	2013	2014
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO				
RISCOSSIONI				
In c/competenza	46.146.875	53.192.918	73.526.860	55.146.738
In c/ residui	56.345.666	30.434.488	93.570.816	86.339.785
	102.492.041	83.627.406	167.097.676	142.486.473
PAGAMENTI				
In c/competenza	39.927.966	48.703.514	49.040.607	41.588.720
In c/ residui	54.997.906	41.499.353	119.479.562	100.897.753
	94.925.872	90.202.867	168.520.169	142.486.473
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO				
	7.997.954	1.422.493	0	0
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	189.595.873	169.834.659	133.872.768	75.104.320
Dell'esercizio	14.740.620	63.890.967	29.436.346	42.865.572
	204.336.493	232.725.626	163.309.114	117.969.892
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	161.525.436	141.205.758	91.657.560	51.866.260
Dell'esercizio	21.601.315	74.789.698	61.144.361	57.007.532
	183.126.751	215.995.456	152.801.921	108.873.792
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE				
	29.207.696	18.152.663	10.567.193	9.096.160
Parte vincolata:				
	2011	2012	2013	2014
al TFR: 1.644.733	1.644.733	1.648.928	865.992	970.654
ai Fondi per rischi ed oneri:	10.477.412	16.331.497	6.582.960	6.524.514
Parte disponibile:	17.065.551	172.238	3.058.241	1.601.132

L'avanzo di amministrazione mostra un andamento decrescente nel triennio ed ammonta a 18,152 milioni nel 2012, derivante dalla somma tra l'avanzo iniziale (29,207 milioni), il disavanzo finanziario di competenza (euro 7,409 milioni) e la variazione negativa dei residui (euro 3,645 milioni), a 10,507 milioni nel 2013, risultante dalla somma algebrica tra l'avanzo di amministrazione iniziale (18,152 milioni), il disavanzo finanziario di competenza (7,221 milioni) e la variazione negativa dei residui (423.709) ed a 9,096 milioni nel 2014, derivante dalla somma algebrica tra l'avanzo di amministrazione iniziale (10,507 milioni), l'avanzo finanziario di competenza (euro 416.058) e la variazione negativa dei residui (1,827 milioni).

Il fondo cassa nel 2014 risulta azzerato; sul conto corrente di Tesoreria è stata concessa un'anticipazione di cassa straordinaria (fido concesso per 22 milioni ed utilizzato per 13,6 milioni), per sopperire all'esposizione finanziaria nei confronti delle ditte appaltatrici, a causa dei notevoli ritardi nella liquidazione dei finanziamenti.

La parte disponibile ammonta ad euro 172.238 nel 2012, a 3,058 milioni nel 2013 ed a 1,601 milioni nel 2014. Nella parte vincolata è evidenziato il fondo rischi ed oneri, che ammonta a 16,331 milioni nel 2012, a 6,582 milioni nel 2013 e a 6,524 milioni nel 2014. Il ministero vigilante, in sede di approvazione dei rendiconti 2013 e 2014, ha invitato l'ente ad esplicitare nella parte vincolata della situazione amministrativa i fondi destinati al finanziamento delle spese in conto capitale, come previsto dall'art.42, comma 2, del Regolamento di amministrazione e contabilità.

Tabella 18 —disaggregazione dei residui

RESIDUI ATTIVI	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2011	25.609.194	212.967.232	8.051.537	246.627.963
riscossioni nell'anno	9.774.776	45.490.479	1.080.411	56.345.666
variazioni	-99.846	0	-586.578	-686.424
rimasti da riscuotere	15.734.572	167.476.753	6.384.548	189.595.873
residui dell'esercizio	11.546.804	1.000.000	2.193.816	14.740.620
totale residui al 31/12/2011	27.281.376	168.476.753	8.578.364	204.336.493
Residui all'1/1/2012	27.281.376	168.476.753	8.578.364	204.336.493
riscossioni nell'anno	12.800.365	15.934.823	1.699.300	30.434.488
variazioni	-3.713.081	0	-354.266	-4.067.347
rimasti da riscuotere	10.767.930	152.541.930	6.524.798	169.834.658
residui dell'esercizio	27.142.523	33.807.553	1.940.892	62.890.968
totale residui al 31/12/2012	37.910.453	186.349.483	8.465.690	232.725.626
Residui all'1/1/2013	37.910.453	186.349.483	8.465.690	232.725.626
riscossioni nell'anno	9.725.551	82.011.422	1.833.843	93.570.816
variazioni	-1.287.176	-4.090.594	95.728	-5.282.042
rimasti da riscuotere	26.897.726	100.247.467	6.727.575	133.872.768
residui dell'esercizio	11.146.193	16.013.198	2.276.955	29.436.346
totale residui al 31/12/2013	38.043.919	116.260.665	9.004.530	163.309.114
Residui all'1/1/2014	38.043.919	116.260.664	9.004.531	163.309.114
riscossioni nell'anno	16.911.212	68.258.440	1.170.084	86.339.736
variazioni	-1.775.511	-2	-89.545	-1.865.058
rimasti da riscuotere	19.357.196	48.002.222	7.744.902	75.104.320
residui dell'esercizio	11.294.834	31.247.694	323.044	42.865.572
totale residui al 31/12/2014	30.652.030	79.249.916	8.067.946	117.969.892
RESIDUI PASSIVI	CORRENTI	IN C/CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2011	10.783.855	193.565.898	13.284.850	217.634.603
pagamenti nell'anno	6.381.072	35.799.830	12.817.004	54.997.906
variazioni	-41.249	-685.551	-384.461	-1.111.261
rimasti da pagare	4.361.534	157.080.517	83.385	161.525.436
residui dell'esercizio	7.615.421	12.994.813	991.081	21.601.315
totale residui al 31/12/2011	11.976.955	170.075.330	1.074.466	183.126.751
Residui all'1/1/2012	11.991.055	170.061.230	1.074.466	183.126.751
pagamenti nell'anno	7.109.562	33.803.979	585.812	41.499.353
variazioni	-59.042	0	-362.598	-421.640
rimasti da pagare	4.822.451	136.257.251	126.056	141.205.758
residui dell'esercizio	8.808.812	65.274.794	706.092	74.789.698
totale residui al 31/12/2012	13.631.263	201.532.045	832.148	215.995.456
Residui all'1/1/2013	13.631.263	201.532.045	832.148	215.995.456
pagamenti nell'anno	7.658.412	111.419.637	401.513	119.479.562
variazioni	-355.322	-4.284.721	-218.291	-4.858.334
rimasti da pagare	5.617.529	85.827.687	212.344	91.657.560
residui dell'esercizio	7.297.973	20.444.839	33.401.549	61.144.361
totale residui al 31/12/2013	12.915.502	106.272.526	33.613.893	152.801.921
Residui all'1/1/2014	12.915.502	106.272.526	33.613.893	152.801.921
pagamenti nell'anno	8.538.549	58.977.418	33.381.786	100.897.753
variazioni	-25.992	-	-11.916	-37.908
rimasti da pagare	4.350.961	47.295.108	220.191	51.866.260
residui dell'esercizio	8.936.146	33.775.885	14.295.500	57.007.531
totale residui al 31/12/2014	13.287.107	81.070.993	14.515.691	108.873.791

Dall'esame dei residui attivi del triennio in esame, si evidenzia una progressiva diminuzione del valore complessivo degli stessi, che nel 2014 raggiungono un ammontare quasi dimezzato rispetto al 2011; tale riduzione è dovuta a maggiori riscossioni in conto residui, soprattutto nel biennio 2013-2014, riguardanti in massima parte le poste in conto capitale, ma anche all'eliminazione di residui attivi per importi in alcuni anni anche consistenti (4,067 milioni nel 2012 e 5,282 milioni nel 2013).

Le poste in conto capitale costituiscono nel triennio, così come negli anni precedenti, una percentuale molto elevata del totale (varia dall'80 per cento del 2012 al 67 per cento del 2013). Tali poste sono costituite principalmente da trasferimenti da parte dello Stato o della Regione o da accensione di mutui, per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Anche per quanto riguarda i residui passivi, dopo l'incremento del 2012, si riscontra una progressiva riduzione nel biennio successivo, che porta nel 2014 a valori dimezzati rispetto al 2012. Tale riduzione è dovuta a maggiori pagamenti dei residui in conto capitale oltre che all'eliminazione di residui passivi nel 2013 per 4,858 milioni. Le poste maggiori dei residui, così come negli anni precedenti si riferiscono a spese in conto capitale impegnate e non ancora liquidate, relative alle "opere di grande infrastrutturazione" ed alla manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale; l'incidenza percentuale di tali poste sul totale varia dal 93 per cento del 2012 al 74 per cento del 2014. Nel 2013 tra i residui passivi per partite di giro figura l'importo di 32,917 milioni relativo all'anticipazione di cassa da restituire all'Istituto Tesoriere, interamente pagati nell'esercizio successivo.

Il collegio dei revisori nella relazione ai rendiconti del triennio in esame, attesta che l'intera gestione dei residui è stata informatizzata ed esprime parere favorevole alla cancellazione delle partite di credito e debito proposte dall'Ente.

7.4 Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativo agli esercizi 2012-2014, posti a confronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 19 -conto economico

	2011	% sul totale	var. % 2011/2010	2012	% sul totale	var. % 2012/2011	2013	% sul totale	var. % 2013/2012	2014	% sul totale	var. % 2014/2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE												
Proventi e corrisp. per la prod. prestaz. e servizi	48.587.911	87	12	61.067.666	83	26	42.934.916	84	-30	42.990.437	85	0
Variaz. delle rimanenze di prodotti	3.576	0	-124	491	0	-86	-274	0	-156	3.786	0	1.482
Altri ricavi e proventi	4.345.480	8	-36	6.189.650	9	42	2.831.358	6	-54	2.440.026	5	-14
Contributi di competenza dell'esercizio	2.944.998	5	-51	6.000.000	8	104	5.350.000	10	-11	4.963.000	10	-7
Totale valore della produzione	55.881.965	100	0	73.257.807	100	31	51.116.000	100	-30	50.397.249	100	-1
B) COSTI DELLA PRODUZIONE												
Per materie prime, di consumo e di merci	60.593	0	10	76.967	0	27	56.710	0	-26	41.446	0	-27
Per servizi	21.102.647	50	-14	25.145.335	46	19	23.760.202	54	-6	25.402.928	55	7
Per godimento di beni di terzi	71.339	0	8	72.109	0	1	63.375	0	-12	42.373	0	-33
per il personale	11.365.758	27	-4	13.729.475	25	21	12.007.933	27	-13	11.318.976	24	-6
Accantonamento per rischi	1.025.356	2	-86	9.333.501	17	810	150.000	0	-98	1.751.043	4	1.067
ammortamenti e svalutazioni	7.841.976	19	-4	5.589.322	10	-29	6.679.579	15	20	6.559.108	14	-2
oneri diversi di gestione	906.263	2	19	894.250	2	-1	1.702.039	4	90	1.420.430	3	-17
Totale costi della produzione	42.373.932	100	-20	54.840.959	100	29	44.419.838	100	-19	46.536.304	100	5
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	13.508.033		340	18.416.848		36	6.696.162		-64	3.860.945		-42
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI												
Altri proventi finanziari	11.868		3923	28.405		139	33.742		19	102.188		203
Interessi e altri oneri finanziari	-2.978.297		-1	-2.760.051		-7	-3.498.500		27	-3.394.032		3
Totale proventi ed oneri finanziari	-2.966.429		-2	-2.731.646		-8	-3.464.758		27	-3.291.844		5
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0		0	0			0		0			
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI												
Proventi	3.243.709		-17	1.073.390		-67	10.488.478		877	1.713.984		-84
Oneri	-3.670.387		102	-431.341		-88	-919.254		113	-1.210.260		32
soppravv. attive e insuss. passive deriv. dalla gest. residui	-		-100	0			2.196.664		2			-100
sopprevv. pass. e insuss. attive deriv. dalla gest. residui	-96.965		-76	-219.409		126	-5.498.758		2.406	-127.592		-98
Totale delle partite straordinarie	-523.643		-131	422.640		-181	6.267.130		1.383	376.134		-94
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	10.017.961		474	16.107.842		61	9.498.534		-41	945.235		-90
Imposte sul reddito dell'esercizio	689.707		68	676.497		-2	845.092		25	756.128		-11
Avanzo/disav. economico	9.328.254		599	15.431.345		65	8.653.442		-44	189.107		-98

Il conto economico 2012 evidenzia un avanzo economico di 15,431 milioni, incrementato del 65 per cento rispetto all'esercizio precedente; nel biennio successivo l'avanzo economico si riduce drasticamente ed ammonta a 8,653 milioni nel 2013 e ad euro 189.107 nel 2014.

L'avanzo 2012 è determinato dal saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, pari ad euro 18,416 milioni, a fronte del saldo negativo delle partite finanziarie (-2,731 milioni) e di quello positivo delle partite straordinarie (422.640). Le imposte d'esercizio ammontano ad euro 676.497.

Nel 2013 il differenziale tra valore e costi della produzione diminuisce del 64 per cento ed ammonta ad euro 6,696 milioni; su di esso incide la diminuzione del 30 per cento del valore della produzione, a fronte di costi della produzione diminuiti in misura inferiore (19 per cento). Gli oneri finanziari si incrementano del 27 per cento rispetto al 2012 (3,464 milioni), mentre le partite straordinarie passano dai 422.640 euro del 2012 ai 6,267 milioni del 2013.

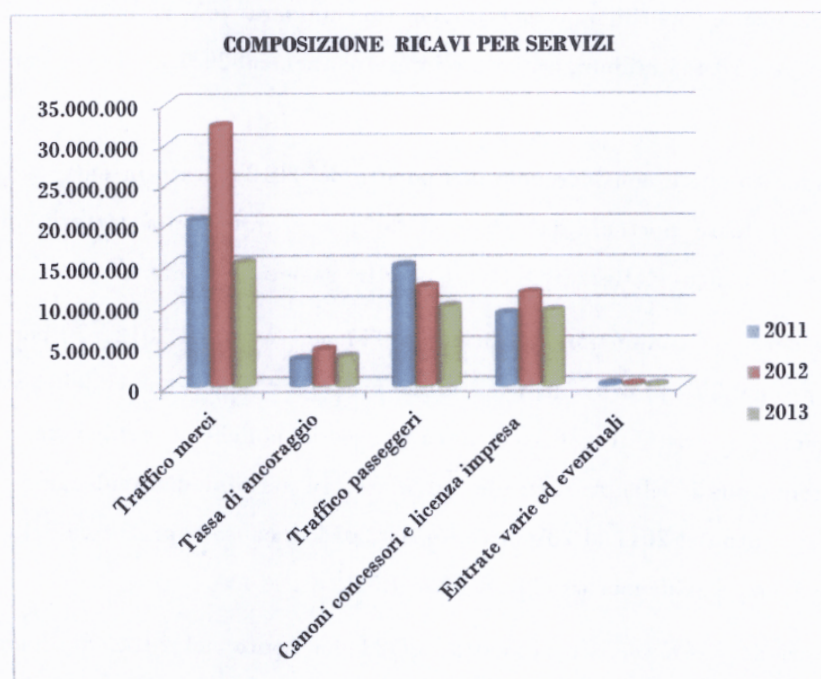
Nel 2014 il differenziale tra valore e costi della produzione diminuisce di un ulteriore 42 per cento ed ammonta a 3,291 milioni, a causa dell'aumento del 5 per cento dei costi della produzione a fronte di un valore della produzione in modesto calo. Gli oneri finanziari diminuiscono del 5 per cento, mentre le partite straordinarie diminuiscono del 94 per cento ed ammontano a 376.134 euro.

Tra le voci che compongono il valore della produzione la posta più elevata in tutti e tre gli esercizi di riferimento, è costituita dai ricavi per prestazioni di servizi, la cui composizione risulta dal prospetto che segue:

Tabella 20 –ricavi per prestazioni di servizi

	2011	2012	2013	2014
Traffico merci	20.613.987	32.262.106	15.403.477	18.465.643
Tassa di ancoraggio	3.429.505	4.566.552	3.722.112	4.031.577
Traffico passeggeri	14.992.907	12.414.592	9.938.090	10.098.435
Canoni concessori e licenza impresa	9.093.105	11.611.195	9.422.658	10.247.146
Entrate varie ed eventuali	309.663	213.221	157.752	99.884
Totale	48.587.911	61.067.666	38.644.089	42.990.437

Grafico 1 - Composizione dei ricavi da prestazioni di servizi



Per maggiore completezza si espone anche l'incidenza percentuale di ciascuna voce sul totale e la variazione di ogni singola voce del 2012 e del 2013 rispetto all'esercizio precedente:

Tabella 21 —ricavi per prestazioni di servizi in percentuale

	2011 % sul totale	2012 % sul totale	Var. % 2012/11	2013 % sul totale	variaz. % 2013/12	2014 % sul totale	Var. 2014/13
Traffico merci	42	53	57	40	-52	43	20
Tassa di ancoraggio	7	7	33	10	-18	9	8
Traffico passeggeri	31	20	-17	26	-20	23	2
Canoni concessori e licenza impresa	19	19	28	24	-19	24	9
Entrate varie ed eventuali	1	1	-31	0	-26	0	-6
Totale	100	100	26	100	-37	100	11

La voce principale nel 2012 è costituita dai ricavi per traffico merci, relativi alle tasse d'imbarco e sbarco merci ed alla sicurezza, che dopo un incremento del 57 per cento nel 2012, diminuisce drasticamente nel biennio successivo (in maniera più accentuata nel 2013), attestandosi nel 2014 a 18,465 milioni, un valore inferiore anche al 2011 in cui era pari a 20,613 milioni.

Va peraltro considerato che il considerevole incremento del 2012 è stato in parte determinato dall'accertamento di tasse portuali dal 1998 al 2005 a seguito della vittoria giudiziaria dell'Autorità Portuale contro Raffinerie di Roma ed altre società petrolifere.

Risultano in considerevole diminuzione nel triennio (-17 per cento nel 2012, -20 per cento nel 2013 e + 2 per cento nel 2014) i proventi per traffico passeggeri, comprensivi dei ricavi relativi al traffico passeggeri crocieristi, al traffico di linea nazionale, nonché al traffico merci su tratte nazionali ed internazionali delle Autostrade del mare. In termini di incidenza percentuale variano dal 31 per cento del 2011 al 23 per cento del 2014, a causa soprattutto della flessione del traffico di linea, come evidenziato nel paragrafo 7.5.2.

I canoni concessori dopo un iniziale aumento del 28 per cento nel 2012, diminuiscono nel biennio successivo, rimanendo comunque su valori superiori al 2011. In termini di incidenza percentuale variano dal 19 per cento del 2011-2012 al 24 per cento del biennio 2013-2014 e costituiscono la terza voce di entrata propria dell'Ente.

Nella voce "altri ricavi e proventi," figurano nel 2012 gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali, i ricavi derivanti dalla gestione dei mezzi meccanici, i redditi patrimoniali¹⁵ e recuperi e rimborsi diversi. Tale voce, aumentata del 42 per cento nel 2012, mostra nel 2013 una diminuzione del 54 per cento dovuta alla diminuzione dei redditi patrimoniali, ai minori rimborsi per mutui della Regione Lazio ed ai mancati introiti della gestione dei mezzi meccanici, dismessa nel 2012. Nel 2014 si registra un'ulteriore diminuzione del 14 per cento.

La voce "Contributi di competenza dell'esercizio", raddoppiata nel 2012 rispetto all'esercizio precedente, si riferisce ai contributi della Regione Lazio (ordinario pari a 4,500 milioni e per manutenzione straordinaria pari a 1,500 milioni). Il contributo ordinario varia da 4,350 milioni del 2013 a 2,811 milioni del 2014, mentre quello per manutenzione straordinaria varia da 1 milione del 2013 a 1,225 milioni del 2014. Ai contributi regionali si aggiunge nel 2014 un

¹⁵ Secondo quanto riportato in nota integrativa si tratta dei ricavi derivanti dai canoni di affitto di beni patrimoniali localizzati nell'area di stoccaggio auto situata in area retro portuale.

contributo della Commissione Europea per euro 927.000 per progetti di sviluppo della mobilità verde e dell'intermodalità nel porto di Civitavecchia relativi alla rete transeuropea dei trasporti (TEN-T).

I costi della produzione risultano aumentati del 29 per cento nel 2012, mentre nel 2013 diminuiscono del 19 per cento per tornare a salire in maniera più contenuta nel 2014 (+5 per cento). L'aumento del 2012 è stato influenzato in maniera considerevole dall'accantonamento al fondo rischi che nel 2012 raggiunge l'ammontare di 9,333 milioni per le ragioni che saranno illustrate più avanti, mentre nel 2013 ammonta ad euro 150.000 e nel 2014 a 1,751 milioni.

Tra i costi della produzione, le poste maggiori sono costituite dai costi per servizi che registrano un aumento del 19 per cento nel 2012, per poi diminuire del 6 per cento nel 2013 e subire un nuovo aumento nel 2014 (+7 per cento) e dai costi del personale, che dopo l'incremento del 21 per cento nel 2012, mostrano una progressiva diminuzione del 13 per cento nel 2013 e di un ulteriore 6 per cento nel 2014¹⁶.

Nell'ambito dei costi per servizi, la posta principale è costituita dalle spese per la gestione e manutenzione ordinaria dei beni del demanio che varia dai 15,2 milioni del 2011 ai 16,9 milioni di euro del 2012 e 2014, con la sola diminuzione del 2013 (13,334 milioni) e riguarda le tre sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, comprendendo anche i costi per la sicurezza dei tre Porti.

Altre voci di spesa che figurano nei costi per servizi sono i costi di manutenzione e funzionamento degli uffici, le spese per realizzo di entrate (effettuate per incrementare le potenzialità commerciali dei tre Porti al fine di realizzare maggiori entrate), le spese di promozione, propaganda e rappresentanza, le spese per gli organi, le spese legali e notarili, per assicurazioni e le spese informatiche.

La voce "ammortamenti e svalutazioni" comprende il valore delle quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni immateriali (1,220 milioni nel 2012, 1,666 milioni nel 2013 e 1,503 milioni nel 2014) e delle quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali (4,368 milioni nel 2012, 5,012 milioni nel 2013 e 5,055 milioni nel 2014), relative soprattutto alle attrezzature industriali e commerciali, alla voce impianti e macchinari ed ai terreni e fabbricati. L'incremento dell'ammortamento delle immobilizzazioni materiali verificatosi nel 2013 è connesso all'acquisto di terreni.

¹⁶ Va rilevato che i valori confrontati non sono omogenei in quanto nel 2012 comprendono oltre al costo degli stipendi per il personale dell'Ente, il costo del personale adibito al funzionamento e assistenza dei Mezzi meccanici (euro 1.607.810), gestiti dall'Ente fino al 30.6.2012.

Un notevole incremento mostra nel 2012 l'accantonamento al fondo rischi ed oneri, che passa da 1,025 milioni del 2011 a 9,333 milioni; tale fondo è stato istituito negli esercizi precedenti per far fronte al rischio del mancato incasso di crediti pregressi, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale che è divenuta oggetto di controversie giudiziali pendenti davanti al giudice amministrativo. In nota integrativa figura l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio, per i quali è stato istituito ed adeguato il fondo rischi su crediti. Nel 2012 l'incremento del fondo si riferisce alla svalutazione dei crediti relativi alle tasse portuali dovute da società petrolifere per il periodo 1998-2005, devolute dall'Agenzia delle Dogane di Roma (Fiumicino) all'Erario e non nelle casse dell'Ente, stimato al 75 per cento del valore nominale degli stessi (9,209 milioni). Il restante importo di euro 123.548, accantonato, va ad incrementare il fondo cause di lavoro ancora pendenti. Nel 2013, a seguito della accertata esigibilità delle predette tasse¹⁷, l'importo accantonato nel Fondo è stato svincolato e inserito tra i proventi straordinari, come sarà evidenziato più avanti. L'importo di euro 150.000 va ad incremento del fondo cause di lavoro. Nel 2014 l'ente ha proceduto ad un accantonamento prudenziale di 1,500 milioni, in attesa della corretta quantificazione delle somme dovute a seguito dell'annullamento di due decreti presidenziali deciso con sentenza n.2411/2015 del TAR Lazio in esito al contenzioso con due società petrolifere¹⁸. Il fondo rischi contiene anche l'accantonamento di quanto trattenuto ai dipendenti nel 2014 in ottemperanza al D.L.78/2010.

La voce "oneri diversi di gestione "accoglie le spese relative ai valori bollati, agli oneri tributari, ed agli accantonamenti effettuati ai sensi delle leggi contenenti tagli alla spesa¹⁹. Tale voce rimane sostanzialmente stabile nel 2012, mentre nel 2013 aumenta del 90 per cento, sia per l'aumento degli oneri tributari comprendenti il saldo Imu 2012 e l'acconto 2013 pagato dall'Ente sui fabbricati e terreni di proprietà, sia per l'aumento dei tagli di spesa imposti dalle leggi citate. Nel 2014 registra una diminuzione del 17 per cento.

Passando all'esame delle altre voci che compongono il conto economico, nei proventi finanziari sono iscritti gli interessi attivi maturati sulle giacenze di conto corrente di tesoreria e sui depositi postali.

¹⁷ Il rimborso delle somme è garantito dalle disponibilità del capitolo n.2130 (restituzione delle somme indebitamente versate nelle Tesorerie dello Stato), come confermato da una nota del MEF in data 1.8.2014 e dovrebbe essere effettuato in due tranches, una entro il 2014 e la successiva nei primi mesi del 2015.

¹⁸ La sentenza è stata appellata dall' Autorità Portuale unitamente all'Agenzia delle Dogane ed al Ministero delle Infrastrutture.

¹⁹ art.61, co.17, L.133/2008; art.6, co.21 L.122/2010; art.8, co.3, e art.5, co.14 L. 135/2012; art.1, co.141 L. 228/2012.

Gli oneri finanziari accolgono gli interessi passivi e altri oneri a fronte dei mutui e delle anticipazioni ricevute e risultano sostanzialmente stabili nel 2012, con un incremento del 27 per cento nel 2013, dovuto all'anticipazione di cassa concessa dall'Istituto Tesoriere per oltre 30 milioni di euro.

I proventi straordinari accolgono sia le sopravvenienze attive dovute alla gestione dei residui, sia le sopravvenienze attive dovute ad una puntuale riclassificazione (a seguito di determine dell'Ufficio Tecnico), di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nel corso degli esercizi esaminati. Tale voce mostra un considerevole incremento nel 2013 per lo svincolo dell'importo di euro 9.209.953, accantonato nel 2012 nel Fondo rischi ed oneri, a seguito della accertata esigibilità delle tasse portuali riferite al contenzioso posto in essere tra l'Agenzia delle dogane di Fiumicino ed alcune compagnie petrolifere.

Gli oneri straordinari sono costituiti da costi di esercizi precedenti conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, oltre che da cancellazione di residui attivi e da minusvalenze derivanti dalla dismissione di attrezzature. Contengono anche la rilevazione di costi per liti ed arbitraggi relativi a contenziosi pregressi.

7.5 Lo stato patrimoniale

Nel prospetto che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale degli esercizi in esame posti a raffronto con i dati degli esercizi precedenti.

Tabella 22 — stato patrimoniale

ATTIVO	2011	% incid.sul totale	2012	% incid.sul totale	Variaz% 2012/2011	2013	% incid.sul totale	Variaz% 2013/2012	2014	% incid.sul totale	Variaz% 2014/2013
IMMOBILIZZAZIONI											
Immobilitazioni immateriali											
Diritti di brevetto industriale	197.086	0	266.750	0	35	680.080	0	155	669.422	0	-2
Immobilitazioni in corso ed acconti	1.868.830	0	3.190.088	1	71	2.812.643	1	-12	2.812.643	1	0
Manut.straord.e migliorie su beni di terzi	6.391.314	1	6.558.517	1	3	11.935.477	2	82	11.273.111	2	-6
Totale	8.457.230	2	10.015.355	2	18	15.428.200	3	54	14.755.176	3	-4
Immobilitazioni materiali											
Terreni e fabbricati	4.554.116	1	6.557.709	1	44	17.395.421	3	165	17.645.019	4	1
Impianti e macchinari	6.595.556	1	6.750.584	1	2	6.058.002	1	-10	14.988.138	3	147
Attrezzature industriali e commerciali	20.109.326	4	17.992.045	4	-11	16.322.233	3	-9	14.807.278	3	-9
Immobilitazioni in corso e acconti	227.879.619	47	224.050.449	45	-2	289.944.558	57	29	315.855.227	63	9
Altri beni	4.317.649	1	2.668.207	1	-38	2.745.972	1	3	2.459.690	0	-10
Totale	263.456.266	54	258.018.994	51	-2	332.466.186	65	29	365.755.352	73	10
Immobilitazioni finanziarie											
Partecipazioni in:											
altre imprese	544.433	0	744.433	0	37	744.433	0	0	744.433	0	0
Crediti	514	0	514	0	0	514	0	0	514	0	0
Totale	544.947	0	744.947	0	37	744.947	0	0	744.947	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	272.458.443	56	268.779.296	53	-1	348.639.333	68	30	381.255.475	76	9
ATTIVO CIRCOLANTE											
Rimanenze	9.963	0	10.453	0	5	10.180	0	-3	13.966	0	37
Residui attivi:											
Crediti verso lo Stato e altri sog. pubblici	168.476.753	35	186.349.483	37	11	116.260.664	23	-38	78.786.166	16	-32
Crediti verso utenti, clienti, ecc.	30.766.294	6	41.470.302	8	35	40.043.220	8	-3	32.846.012	7	-18
Crediti tributari	5.034.848	1	4.784.182	1	-5	6.879.207	1	44	6.096.972	1	-11
Crediti verso altri	48.635	0	121.660	0	150	681.725	0	460	748.904	0	10
Totale	204.326.530	42	232.725.627	46	14	163.864.816	32	-30	118.478.054	24	-28
Attività finanziarie che non cost.immob.	0	0					0			0	0
Disponibilità liquide	7.997.954	2	1.422.493	0	-82	0	0	-100	0	0	0
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	212.334.447	44	234.158.573	47	10	163.874.996	32	-30	118.492.020	24	-28
RATEI E RISCONTI	15.291	0	17.964	0	17	33.371	0	86	28.211	0	-15
TOTALE ATTIVITA'	484.808.181	100	502.955.833	100	4	512.547.700	100	2	499.775.706	100	-2

(segue)

[illegible]

Il valore del patrimonio netto si è incrementato nel triennio in esame, in misura pari ai risultati economici, passando dai 48,899 milioni del 2011 ai 73,173 milioni del 2014. Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, nella nota integrativa si precisa che le immobilizzazioni sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da diritti di brevetto, marchi, immobilizzazioni ed acconti, dalle manutenzioni straordinarie e miglorie su beni di terzi e dall'acquisto di licenze software.

Nel corso del triennio si sono incrementate per la conclusione dei lavori di manutenzione straordinaria intrapresi negli anni precedenti e per l'acquisto di nuovi software necessari per lo svolgimento dell'attività istituzionale.

Le immobilizzazioni materiali comprendono, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziato dallo Stato e dagli Enti locali.

La tabella mostra un incremento delle immobilizzazioni materiali, che passano dai 263,456 milioni del 2011 ai 365,755 milioni del 2014, soprattutto per effetto dell'incremento delle "immobilizzazioni in corso", costituite dalle opere infrastrutturali in corso di realizzazione, per le quali viene iscritto il costo dei beni e servizi acquisiti e capitalizzati in base agli stati di avanzamento lavori. La nota integrativa precisa che le opere realizzate con finanziamenti pubblici, che risultano completate alla fine dell'esercizio, considerate dall'Ente di terzi e non di proprietà dello stesso, sono esposte nei conti d'ordine.

I beni materiali realizzati con le risorse dell'Ente sono contabilizzati nelle voci relative ai terreni e fabbricati, impianti e macchinari e altri beni e vengono esposti al netto dei relativi fondi di ammortamento.

La voce "terreni e fabbricati" mostra un incremento del 44 per cento nel 2012, dovuto al completamento dei lavori della sede dell'Autorità portuale di Civitavecchia e di Fiumicino e del 165 per cento nel 2013 per l'acquisto di terreni. Tale acquisto, programmato nel piano regolatore portuale ed approvato con delibera presidenziale nel dicembre 2012, è finalizzato alla realizzazione di opere di ampliamento della zona Nord Portuale ai fini dello spostamento a nord delle attività operative e commerciali. La vicenda relativa all'acquisto dei terreni è stata oggetto di approfondimenti da parte del Ministero vigilante e del collegio dei revisori e merita di essere evidenziata. Con rogito in data 21 febbraio 2013 sono state acquisite dall'autorità portuale 4 aree per un importo totale di euro 11.736.321. Sulla congruità del prezzo è stata richiesta una

valutazione all'Agenzia delle entrate da cui risulta una stima di 13.200.000 euro, superiore al prezzo pagato²⁰.

Il ministero vigilante, a seguito di un esposto, ha chiesto con nota del 27 marzo 2015 chiarimenti dettagliati all'Ente ed al collegio dei revisori. Il collegio dei revisori, con il verbale n.35, in data 18 maggio 2015, riferisce di aver esaminato la perizia dell'Agenzia delle Entrate e di aver verificato la corrispondenza tra le particelle catastali indicate nella delibera del 2012 e quelle delle aree oggetto della perizia di stima. Il collegio dei revisori riferisce, peraltro, che l'ente non ha posto in essere le procedure previste, ai fini dell'efficacia degli atti di compravendita, dagli art.2 e 3 del decreto del MEF del 16 marzo 2012²¹.

Inoltre il Ministero vigilante ha invitato l'ente ad avviare le procedure per demanializzare le aree acquisite²². L'Autorità portuale si è adeguata in data 23 luglio 2015 ed ha avviato la procedura richiesta dall'amministrazione di controllo. Nelle more le aree sono state intestate al patrimonio dell'Autorità portuale.

Sulla vicenda la Corte dei conti deve stigmatizzare il mancato rispetto dell'iter previsto dal decreto del MEF del 2012 ai fini dell'autorizzazione all'acquisto ed il ritardo nella demanializzazione delle aree.

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da partecipazioni in altre imprese e da crediti; le prime sono valutate secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, mentre la voce crediti è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

La situazione delle partecipazioni detenute dall'Autorità portuale di Civitavecchia è variata nel 2012 rispetto all'esercizio precedente per la costituzione della "Port Authority Security s.r.l.", società unipersonale a capitale interamente detenuto dall'Autorità portuale, per lo svolgimento dei servizi di sicurezza del porto, ed è esposta nel prospetto che segue:

²⁰ Nella seduta n.487 del 21 luglio 2015 è stato presentato al Senato un atto di sindacato ispettivo in cui si denuncia che il prezzo pagato per i terreni sarebbe esorbitante rispetto ai prezzi di mercato, nel comprensorio di Civitavecchia, per terreni analoghi a quelli oggetto della compravendita. Si denuncia inoltre che alcuni di tali terreni erano stati acquistati nel 2012 da collaboratori e contraenti dell'A.P., a prezzi nettamente inferiori a quelli pagati successivamente dall'Autorità portuale (dall'atto di compravendita risulta che due terreni effettivamente erano stati comprati dagli attuali venditori nel 2012).

²¹ Il decreto del MEF del 16 marzo 2012 prevede precise modalità di comunicazione triennale al MEF delle operazioni di vendita e acquisto di immobili, subordinandone l'efficacia alla verifica di compatibilità con i saldi strutturali di finanza pubblica ed alla conseguente autorizzazione con decreto da parte del Ministro dell'economia e delle finanze.

²² Quanto al divieto di acquisizione di beni immobili per il 2013 disposto dalla legge di stabilità 2013, il collegio cita la circolare ministeriale n. 683 del 17/1/2013, in cui si era ritenuto che la portata normativa del divieto non si riferisse "alle aree acquistate al fine di ampliare le infrastrutture portuali e implementare le attività operative e commerciali da parte delle imprese portuali che vengono iscritte al pubblico demanio di cui è proprietario lo Stato".

Tabella 23 –partecipazioni societarie

Valore Azioni/quote sottoscritte	2011	2012	2013	2014	Percentuale sul cap.soc.
Centro merci Orte S.p.a.	4.462	4.462	4.462	4.461	0,47
S.E. Port S.r.l.	141.960	141.960	141.960	141.960	26,00
Port Utilities S.p.a.	90.000	90.000	90.000	90.000	18,00
Port Mobility	305.900	305.900	305.900	305.900	19,00
Tirreno Brennero s.r.l.	2.111	2.111	2.111	2.111	0,55
Port Authority Security s.r.l.	0	200.000	200.000	200.000	100
Totale	544.433	744.433	744.433	744.433	

La società Tirreno Brennero s.r.l. è stata sciolta e posta in liquidazione in data 20 maggio 2014.

Con nota del 23 ottobre 2015, l'autorità portuale ha trasmesso il Piano operativo di razionalizzazione delle società adottato con decreto presidenziale del 31 marzo 2015 ai sensi dell'art.1, c.611 e ss. della L. 23 dicembre 2014, n.190. In detto piano è prevista l'alienazione entro il 31 dicembre 2015 delle partecipazioni detenute dall'autorità portuale in tutte le società sopra elencate, con l'eccezione della Port Authority Security, la cui partecipazione è ritenuta indispensabile al perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

La voce crediti, per euro 514, è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore dell'Agenzia delle Dogane, per l'installazione dell'impianto fotovoltaico presso la Darsena Romana, a favore delle società Enel s.p.a. e Acqualatina s.p.a.

Per quanto riguarda l'attivo circolante, la voce maggiore è costituita dai crediti, tra i quali la posta maggiore è costituita dai crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici, relativi ai finanziamenti per la realizzazione delle opere infrastrutturali, che nel triennio si dimezzano, passando dai 168,476 milioni del 2011 ai 78,786 milioni del 2014.

Nella nota integrativa è riportato, per ogni esercizio finanziario, l'elenco dettagliato dei crediti verso soggetti pubblici.

La voce "crediti tributari" si riferisce ai crediti Iva.

Le disponibilità liquide, costituite dalla consistenza di cassa risultante sul conto di Tesoreria presso l'Istituto cassiere, diminuiscono dell'82 per cento nel 2012, per azzerarsi nel biennio successivo. In nota integrativa si specifica al riguardo che sia nel 2013 che nel 2014 all'ente è stata concessa un'anticipazione di cassa (per 32,902 milioni nel 2013 e per 13,604 milioni nel 2014), per sopperire all'aumentata esposizione finanziaria nei confronti delle ditte appaltatrici, a causa dei notevoli

ritardi nella liquidazione dei finanziamenti da parte del Ministero delle infrastrutture e della Regione Lazio.

Passando alle principali poste del passivo, la voce Contributi in conto capitale accoglie la posta relativa ai debiti (descritti nel dettaglio in nota integrativa) per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, (Regione Lazio e Ministero delle Infrastrutture, per fondi ordinari e fondi Cipe) a fronte dei protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale posta, nel biennio in esame, rappresenta in termini di incidenza percentuale, oltre il 60 per cento del passivo ed ammonta ad euro 336.026.134 nel 2012 e ad euro 323.055.393 nel 2013.

In ogni esercizio finanziario viene incrementata in misura pari agli importi dei contributi pubblici accertati in conto capitale e diminuita di un importo pari ai contributi utilizzati per il completamento delle opere.

Il Fondo rischi e oneri è stato incrementato nel 2012 del 56 per cento ed ammonta ad euro 16,331 milioni; nel biennio successivo il fondo è stato diminuito del 60 per cento e si attesta intorno ai 6,500 milioni. Tali variazioni sono state determinate principalmente dalla variazione del fondo per rischi su crediti, iscritto in bilancio dal 2008 a parziale rettifica della voce crediti dell'attivo circolante, per far fronte al rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, relativi alla rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che sono divenuti oggetto di controversia giudiziale. Le ragioni dell'andamento di tale fondo, sono state illustrate nel paragrafo precedente.

Nel Fondo rischi e oneri sono stati accantonati euro 189.666 relativi alle competenze trattenute ai dipendenti nel 2014 in ottemperanza al D.L. n. 78/2010.

L'ammontare degli accantonamenti per contenziosi in corso varia da 2,303 milioni del 2012 a 1,962 milioni del 2013 a 3,365 milioni del 2014.

Nelle "altre informazioni" contenute nella nota integrativa è riportato nel dettaglio l'elenco dei contenziosi in essere alla data di chiusura degli esercizi in esame, che giustifica gli stanziamenti del Fondo rischi ed oneri.

La consistenza del fondo relativo al TFR è stata rideterminata nel 2013, a seguito della dismissione, avvenuta a metà 2012, del ramo d'azienda per la gestione dei Mezzi meccanici.

Le spettanze del relativo personale sono state liquidate nel corso del 2013; successivamente sono state rideterminate le singole posizioni TFR relative al personale ancora in servizio presso l'Ente, nonché di quello cessato nel corso del 2013, alla luce dei disposti normativi di riferimento. Il

risultato di tale operazione ha prodotto un decremento del Fondo T.F.R. accantonato presso l'Ente, (da euro 1.648.928 al 31/12/12 ad euro 865.992 al 31/12/2013) ed un corrispondente incremento del Fondo di Tesoreria Inps e dei Fondi di categoria presenti (Previndai e Previlog). L'ammontare del fondo al 31/12/2014, a seguito di un'ulteriore rivalutazione, degli incrementi e al netto degli utilizzi è pari a 970.655 euro.

Nell'ambito dei residui passivi, la voce principale è costituita dai debiti verso banche, ammontanti a 50,951 milioni nel 2012, a 81,502 milioni nel 2013 e a 66,832 milioni nel 2014; tale voce accoglie il debito verso l'istituto tesoriere per le anticipazioni di cassa concesse nel 2013 e 2014 e la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'ente entro l'esercizio 2015. Nella nota integrativa sono specificati in dettaglio i debiti verso le banche per finanziamenti a breve ed a lungo termine.

I debiti tributari si riferiscono ai debiti per le imposte rilevate nel corso dell'esercizio, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo.

La posta relativa ai conti d'ordine accoglie il valore complessivo di tutte le opere infrastrutturali realizzate con finanziamenti pubblici e completate alla fine di ciascun esercizio finanziario.

La variazione intervenuta ogni anno rispetto al precedente evidenzia l'ammontare delle sole opere completate nel corso di ogni singolo esercizio per le quali è stato predisposto un atto ufficiale di chiusura tale da poter rilevare la porzione di lavoro terminata nell'anno di riferimento. Si espone di seguito uno schema riassuntivo con le variazioni annuali dal 2011 al 2014:

Tabella 24 –variazioni conti d'ordine

	2011	2012	2013	2014
Valore dei conti d'ordine	278.717.285	325.497.848	345.848.403	364.202.669
Incremento annuale	7.198.509	46.780.562	20.350.555	18.354.266

8 CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Il Presidente dell'autorità portuale, scaduto nel luglio 2015, è stato nominato Commissario straordinario, e resterà in carica fino alla nomina del nuovo presidente e comunque per un periodo non superiore a sei mesi.

L'Autorità portuale di Civitavecchia, responsabile per i porti di Civitavecchia, Fiumicino, e Gaeta, ha visto, nel triennio 2012-2014, l'approvazione delle varianti ai piani regolatori portuali delle tre sedi portuali; ciò ha consentito di accelerare gli investimenti per il miglioramento delle infrastrutture, previsti dai rispettivi piani triennali, ai fini di aumentare la competitività dei porti del Lazio.

Il potenziamento e l'adeguamento delle infrastrutture portuali è peraltro sollecitato da andamenti decrescenti nei volumi di traffico sia per quanto attiene i volumi delle merci, sia per quello dei passeggeri. Tra il 2011 e il 2014 i volumi delle merci nel loro complesso sono passati da 19 milioni di tonnellate a circa 15,5 milioni, con un vistoso calo del volume delle merci dei porti di Fiumicino e Gaeta piuttosto che di Civitavecchia.

Il traffico passeggeri che riguarda sostanzialmente il porto di Civitavecchia ha subito nel periodo in esame un progressivo decremento, più accentuato nel 2014, con una riduzione del 20 per cento rispetto al 2011. La riduzione riguarda soprattutto i passeggeri di linea (-25 per cento rispetto al 2011) a causa degli effetti della crisi economica che ha condizionato i traffici verso la Sardegna e la Sicilia.

La riduzione dei volumi di traffico si è tradotta anche nei risultati di gestione che peggiorano nel triennio, pur rimanendo ancora attivi, come si evidenzia nella tabella successiva:

DESCRIZIONE	2011	2012	2013	2014
Av/disavanzo finanziario	-642.287	-7.409.327	-7.221.761	416.058
Avanzo di amministrazione	29.207.696	18.152.663	10.507.193	9.096.100
Avanzo economico	9.328.254	15.431.345	8.653.442	189.107
Patrimonio netto	48.899.335	64.330.679	72.984.121	73.173.228

L'avanzo di amministrazione nel 2014 si è dimezzato rispetto al valore del 2012 (9,1 milioni rispetto ai 18,1 milioni). Anche l'avanzo economico pari a 15,4 milioni nel 2012 si è dimezzato nel 2013 (8,6 milioni) e si è sostanzialmente annullato nel 2014 (euro 189,1 migliaia). Il patrimonio netto è passato nel periodo da circa 64,3 milioni a circa 73,2 milioni.

Nell'ambito delle entrate assume rilevanza il gettito delle entrate per canoni demaniali, che rappresenta una quota crescente delle entrate complessive (dal 16 per cento del 2012 al 21 per cento del 2014).

Tra il 2011 e il 2014 il valore della produzione si è ridotto del 10 per cento, mentre i costi della produzione nello stesso periodo si sono incrementati del 10 per cento per cui il differenziale tra valore e costo della produzione è passato da 13,5 milioni a 3,9 milioni circa riducendosi del 71 per cento.

Alle criticità nei risultati economici si accompagnano quelle relative alla gestione ed in particolare si evidenzia:

- 1) il trasferimento di quote sociali tra soggetti privati in una società partecipata dall'autorità portuale e concessionaria di un servizio di interesse generale. La compagine azionaria della società detentrici di una concessione trentennale del servizio di utilità generale si è radicalmente trasformata; inoltre il corrispettivo economico di detta concessione si è fortemente incrementato ed è stato introdotto un livello minimo garantito; tutto ciò potrebbe prefigurare l'opportunità di effettuare una gara ad evidenza pubblica per un nuovo affidamento del servizio, anche alla luce della sentenza del Consiglio di Stato, sez.V, del 18 dicembre 2009, n.8376;
- 2) l'accordo di collaborazione di recente stipulato tra il Comune di Civitavecchia e l'Autorità portuale per un contributo complessivo decennale a carico dell'autorità portuale di 2 milioni di euro annui a fronte di una serie di attività svolte dal comune attinenti al trasporto e decoro urbano;
- 3) la circostanza che l'autorità portuale abbia acquistato dei terreni da inserire nell'ambito della disponibilità della stessa, senza aver seguito l'iter previsto dal decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 16 marzo 2012 e senza aver proceduto alla demanializzazione dei terreni, procedimento questo avviato solo dopo l'acquisto del bene e su sollecitazione del Ministero vigilante;
- 4) il mancato recupero delle somme erogate al personale negli anni 2011-2013, in difformità dalle disposizioni dell'art. 9, c.1, del d.l. n. 78/2010;

- 5) l'esito della verifica ispettiva condotta dall'IGF-RGS del Ministero dell'economia che ha evidenziato tra l'altro l'assunzione di personale senza le procedure di reclutamento del personale previste per le amministrazioni pubbliche, a seguito della quale l'autorità portuale ha adeguato la propria azione con l'approvazione di un regolamento coerente con tale disciplina;
- 6) la circostanza che il collegio dei revisori, su impulso del Ministero vigilante, abbia ritenuto nell'ottobre 2015 che il compenso del presidente non fosse conforme ai criteri indicati dal d. m. 31 marzo 2003 ed abbia invitato l'ente alla rideterminazione del compenso in conformità a tale decreto; lo stesso organo di vigilanza ha rilevato inoltre che ci sarebbe stata una doppia contribuzione previdenziale a favore del Presidente e dirigente della stessa autorità portuale.

Da segnalare, infine, l'avvio del processo di dismissione delle quote azionarie possedute dall'autorità portuale che è previsto si concluda entro l'anno in corso.



APPENDICE NORMATIVA

PAGINA BIANCA

Appendice normativa

Settore portualità: principali disposizioni normative emanate in materia di organizzazione funzioni e attività delle Autorità Portuali.

Ai fini di un opportuno inquadramento normativo, si riportano nella presente appendice le norme di principale rilievo in materia di portualità, con esclusione dei provvedimenti più recenti, la cui esposizione è stata anticipata nel capitolo 2.

Permangono, anche per il periodo in esame, le limitazioni di cui all'art. 1, commi 9, 10 e 11 della legge 23 dicembre 2005, n. 266 (come modificati dall'art. 27 del sopra citato decreto legge 4 luglio 2006, n. 223 e della relativa legge di conversione 4 agosto 2006, n. 248 e dall'art. 61 del D.L. n. 112/2008 convertito in L. 6/8/2008 n. 133) relative alle spese per studi e incarichi di consulenza, alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza nonché alle spese relative alle autovetture. Tali spese, a decorrere dall'anno 2011, sono oggetto di limitazioni anche per effetto delle disposizioni di cui all'art. 6 ("riduzione dei costi degli apparati amministrativi") del D.L. 78/2010 convertito con legge 122/2010.

Le economie derivanti sono da versare al bilancio dello Stato (comma 21).

Altre spese soggette al limite sono quelle per la manutenzione degli immobili utilizzati dall'Ente (art. 2, commi 618-623, legge 244/2007, come modificato dall'art. 8, della legge 122/2010, di conversione del D.L. 78/2010).

Ulteriori riduzioni della spesa per l'anno 2013 e 2014 sono state introdotte dalla legge n.135/2012 e dalla legge 228/2013.

A seguito di quanto disposto in materia di autonomia finanziaria dall'art. 1, commi 982 e seguenti della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (finanziaria 2007) alle Autorità portuali viene attribuito il gettito della tassa erariale (di cui all'art. 2, comma 1 del D.L. 28 febbraio 1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla legge 16 aprile 1974, n. 117 e successive modificazioni) e delle tasse di ancoraggio (di cui al Capo 1, titolo 1 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e successive modificazioni), in aggiunta al gettito della tassa sulle merci sbarcate e imbarcate (di cui al Capo 3 della legge 9 febbraio 1963, n. 82 e all'art. 1 della legge 5 maggio 1976, n. 355 e successive modificazioni ed integrazioni), già devoluto nella sua interezza a partire dall'anno 2006.

La stessa disposizione ha per contro soppresso gli stanziamenti relativi ai contributi destinati alle Autorità portuali per la manutenzione dei porti, previsti dall'art. 6, comma 1 lett. b) della legge n. 84 del 1984.

Con DPR 28 maggio 2009, n. 107, recante "regolamento concernente la revisione della disciplina delle tasse e dei diritti marittimi", la tassa e la sovrattassa di ancoraggio, dovute dalle navi che compiono operazioni commerciali in un porto, rada o spiaggia dello Stato sono state accorpate in un'unica tassa, denominata "tassa di ancoraggio"; la tassa erariale e quella portuale sulle merci imbarcate e sbarcate sono state accorpate in un unico tributo denominato "tassa portuale", del quale è stato previsto l'adeguamento graduale nel triennio 2009/2011.

Allo scopo di fronteggiare la crisi di competitività dei porti italiani, la legge 26 febbraio 2010, n. 25, di conversione del decreto legge 30 dicembre 2009, n. 194, recante proroga di termini previsti da disposizioni legislative, ha differito la decorrenza di tale adeguamento all'1/12/2012.

Con lo stesso provvedimento legislativo è stato consentito alle Autorità portuali, per il biennio 2010 e 2011 e nelle more della piena attuazione della loro autonomia finanziaria, di stabilire variazioni in aumento fino ad un tetto massimo pari al doppio della misura delle tasse di ancoraggio e portuale, così come adeguate ai sensi del sopra citato regolamento, nonché in diminuzione fino all'azzeramento delle singole tasse medesime.

Tale facoltà è stata prorogata a tutto il 2012 dall'art. 11 del D.L. 29 dicembre 2011, n. 216, convertito in legge 24 febbraio 2012, n. 14.

La legge ha previsto che ciascuna Autorità, a copertura delle eventuali minori entrate derivanti dalle disposizioni sopra citate, operi una corrispondente riduzione delle spese correnti, ovvero, nell'ambito della propria autonomia impositiva e tariffaria, un corrispondente aumento delle entrate, dandone adeguata illustrazione nelle relazioni al bilancio di previsione e al conto consuntivo.

Di fronte alle difficoltà di applicazione di tale norma da parte delle Autorità portuali, per la sostanziale incompressibilità delle spese correnti e la concreta impraticabilità di un aumento dei canoni di concessione, fatte rilevare dal MIT con note del 2/7 e 15/7/2010, il MEF, con nota del 2 agosto 2010, ha condiviso l'esigenza di uno specifico intervento legislativo, teso ad una migliore formulazione dei contenuti della norma in questione.

L'art. 3 della legge finanziaria per l'anno 2008, (L. n. 244 del 24 dicembre 2007), al comma 27 ha stabilito che le amministrazioni di cui all'art. 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 (tra le quali rientrano gli enti pubblici non economici e, quindi, anche le Autorità portuali, come da ultimo affermato dal Consiglio di Stato nella pronuncia n. 05248 del 9/10/2012), debbono dismettere le loro partecipazioni in società che non siano strettamente necessarie per lo svolgimento dei loro fini

istituzionali. Il successivo comma 28 di detto articolo prescrive che l'assunzione di nuove partecipazioni ed il mantenimento delle attuali debbono essere autorizzate dall'organo competente, con delibera motivata in ordine alla sussistenza o meno dei presupposti di cui al precedente comma 27, da inoltrarsi alla Corte dei conti; a tal fine, viene fissato il termine di trentasei mesi dalla data di entrata in vigore della legge (termine così modificato dall'art. 71, comma 1 della legge 18 giugno 2009, n.69), entro il quale le amministrazioni interessate, nel rispetto delle procedure ad evidenza pubblica, debbono cedere a terzi le società e le partecipazioni vietate a norma del precedente comma 27.

Infine, l'art. 4, comma 6 del decreto legge 25 marzo 2010, n. 40 convertito con modificazioni nella legge 22 maggio 2010, n. 73, ha istituito, presso il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, il "Fondo per le infrastrutture portuali", destinato a finanziare le opere infrastrutturali nei porti di rilevanza nazionale, con una dotazione iniziale di 80 milioni di euro. Nella ripartizione delle risorse, come precisato nell'ultimo periodo del citato comma, debbono essere privilegiati "progetti già approvati, diretti alla realizzazione di opere immediatamente cantierabili, finalizzate a rendere le strutture operative funzionali allo sviluppo dei traffici".

In sede di conversione del decreto legge è stato introdotto il comma 8 bis, con il quale viene prevista la possibilità di revoca dei fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, se non utilizzati entro il quinto anno dall'avvenuto trasferimento o assegnazione. Il D.L. 225/2010, convertito nella legge 26 febbraio 2011, n.10, ha abrogato tale ultima disposizione statuendo che entro il termine del 15 marzo 2011 sono revocati i fondi statali trasferiti o assegnati alle Autorità portuali per la realizzazione di opere infrastrutturali, a fronte dei quali non sia stato pubblicato il bando di gara per l'assegnazione dei lavori entro il quinto anno dal trasferimento o assegnazione. Ha inoltre rinviato a successivi decreti del Ministro delle Infrastrutture, emanati di concerto con il Ministro delle finanze, la ricognizione dei finanziamenti revocati e l'individuazione della quota degli stessi che deve essere riassegnata alle Autorità portuali, secondo criteri di priorità stabiliti per il 2011 dalla stessa legge e per il 2012 e 2013 da individuarsi nei decreti medesimi, per progetti cantierabili, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica. In caso di mancato avvio dell'opera, decorsi centottanta giorni dall'aggiudicazione definitiva del bando di gara, il finanziamento si intende revocato ed è riassegnato con le medesime modalità sopra descritte. Da tali disposizioni sono stati espressamente esclusi i fondi assegnati per opere in scali marittimi amministrati dalle Autorità portuali ricompresi in siti di bonifica di interesse nazionale ai sensi dell'art. 1 della legge n.426/1998.

Il decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito nella legge 30/7/2010, n. 122, ha introdotto nuove misure di contenimento delle spese sostenute dalle pubbliche amministrazioni inserite nel conto

economico consolidato della P.A., come individuate dall'Istat ai sensi dell'art. 1 della legge n. 196/2009, ritenute dal MEF applicabili alle Autorità portuali in quanto ricomprese in tale elenco.

In particolare l'art. 9, commi 1 e 2 del D.L. 78/2010, prevede limitazioni e riduzioni dei trattamenti economici del personale dipendente delle anzidette amministrazioni per il triennio 2011-2013.

Come risulta dalla nota del Ministero delle Infrastrutture del 23/5/2011, l'applicabilità di dette limitazioni alle Autorità portuali era stata sospesa in attesa dell'esito del ricorso al TAR del Lazio promosso dall'Autorità portuale di Napoli avverso l'atto ministeriale di approvazione del bilancio 2011, contenente la prescrizione dell'applicabilità di tali norme alle Autorità portuali; in sede di esame dell'istanza cautelare contenuta nel ricorso il TAR del Lazio aveva disposto la sospensione degli atti impugnati in attesa della trattazione del merito. In data 24 maggio 2012 la terza Sezione del TAR Lazio, nel respingere il ricorso, ha ritenuto che le misure previste dall'art. 9, commi 1 e 2 del D.L. 78/2010 si applichino alle Autorità portuali, essendo le stesse inserite nel conto economico consolidato della P.A.

Il D.P.R. 4 settembre 2013, n.122, ha prorogato fino al 31/12/2014 le disposizioni recate dall'art.9, comma 1 del D.L. 78/2010, convertito nella legge n. 122/2010. Ha stabilito inoltre che si dà luogo alla contrattazione collettiva per gli anni 2013-2014 del personale dipendente delle amministrazioni pubbliche così come individuate ai sensi dell'art.1, comma 2, della legge n. 196/2009, per la sola parte normativa e senza possibilità di recupero per la parte economica. Inoltre ha escluso per il medesimo personale il riconoscimento degli incrementi contrattuali eventualmente previsti a decorrere dall'anno 2011, senza possibilità di recupero. La l. 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), all'art.1, c. 254, ha modificato il c. 17 del citato art.9, estendendo a tutto il 2015 il blocco dei rinnovi contrattuali limitatamente all'aspetto economico.²³

La normativa riguardante le riduzioni delle dotazioni organiche delle pubbliche amministrazioni, da ultimo disciplinata dall'articolo 2, comma 1 del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, è stata ritenuta, con D.P.C.M. 22 gennaio 2013²⁴, non direttamente applicabile alle Autorità Portuali, in quanto riferibile alle dotazioni organiche di personale rientrante nella disciplina del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. Ciò in quanto, secondo il D.P.C.M., "la legge 28 gennaio 1994, n. 84, di riordino della legislazione in materia portuale, detta una disciplina speciale per le Autorità Portuali prevedendo: a) all'articolo 6, comma 2, che a tali enti pubblici non economici non si applicano sia le disposizioni di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70, e successive modificazioni, sia le disposizioni di cui al decreto legislativo 30

²³ Sul punto è intervenuta la sentenza n.178/2015 della Corte costituzionale, che ha dichiarato l'illegittimità costituzionale sopravvenuta del regime di sospensione della contrattazione collettiva, a decorrere dall'8 agosto 2015.

²⁴ Registrato alla Corte dei conti in data 18 marzo 2013.

marzo 2001, n. 165, e successive modificazioni; b) all'articolo 10, comma 6, che il rapporto di lavoro del relativo personale delle autorità portuali è di diritto privato ed è disciplinato dalle disposizioni del codice civile libro V - titolo I - capi II e III, titolo II - capo I, e dalle leggi sui rapporti di lavoro subordinato nell'impresa, specificando che il suddetto rapporto è regolato da appositi contratti collettivi nazionali di lavoro”.

Rimane ferma, secondo il D.P.C.M. citato, anche per le Autorità Portuali, l'applicazione di misure di contenimento della spesa di personale a cui devono attenersi tutte le amministrazioni pubbliche. Si riportano le ulteriori misure legislative adottate, in materia di portualità, negli anni 2011 - 2012. Per quanto concerne il tema della liberalizzazione e della regolazione del settore dei trasporti, l'intervento più significativo è contenuto nel D.L. n. 201/2011, convertito nella L. n.214/2011, così come modificato dall'articolo 36 della legge n. 27 del 24 marzo 2012 di conversione del D.L. 24 gennaio 2012 n.1. Tale provvedimento prevede di assoggettare l'intero settore dei trasporti a un'unica Autorità indipendente di regolazione, da istituire nell'ambito delle autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità di cui alla L. n. 481/1995.

Con riferimento al tema della connessione fra il sistema portuale e la rete logistica nazionale, si segnala la disposizione contenuta nell'art.46 della legge menzionata, secondo cui le Autorità portuali possono costituire sistemi logistici e intervenire attraverso atti d'intesa e di coordinamento con le Regioni, le Province e i Comuni interessati nonché con i gestori delle infrastrutture ferroviarie.

Nel decreto legge n. 24 gennaio 2012, n. 1, convertito nella legge 24 marzo 2012, n. 27 si prevede, inoltre:

- una nuova disposizione (art.48) in materia di dragaggi funzionale alla realizzazione di operazioni di escavo nei porti italiani che consentano di accogliere navigli di grandi dimensioni;
- il medesimo trattamento per quanto concerne l'applicazione della tassa di ancoraggio e delle tasse portuali per i trasporti fra porti nazionali e quelli fra scali nazionali e porti di altri stati membri dell'Unione europea;
- l'introduzione di misure per la semplificazione nella redazione e accelerazione dell'approvazione dei progetti.

In materia di finanziamento delle opere portuali deve essere segnalata la c.d. legge di Stabilità 2012 (L. n. 183/2011) nella parte in cui ha previsto, per il solo anno 2012, che il finanziamento pubblico delle opere portuali possa derivare dalle risorse del “Fondo per le infrastrutture portuali”, ad integrazione di quelle provenienti dalla revoca dei finanziamenti trasferiti o assegnati alle Autorità

portuali che non abbiano ancora pubblicato il bando per i lavori di realizzazione delle opere infrastrutturali entro il quinto anno.

Tali risorse, in base ad appositi decreti attuativi, dovrebbero essere allocate alle Autorità portuali:

- che abbiano attivato investimenti con contratti già sottoscritti o con bandi di gara già pubblicati;
- i cui porti siano specializzati nell'attività di *transhipment*;
- che presentino progetti cantierabili nel limite delle disponibilità residuali.

Sempre con riferimento al finanziamento delle infrastrutture, la legge di stabilità 2012 è intervenuta ulteriormente con misure volte ad incentivare la partecipazione di capitali privati per la realizzazione delle opere infrastrutturali.

In particolare, è stata prevista la possibilità di finanziare le infrastrutture mediante defiscalizzazione, ovvero prevedendo agevolazioni fiscali (in alternativa al contributo pubblico in conto capitale) in favore di soggetti concessionari che intendano realizzare le nuove infrastrutture in *project financing*.

Con il decreto 201/2011, convertito nella legge 214/2011, la possibilità di finanziamento mediante defiscalizzazione è stata estesa alle opere di infrastrutturazione per lo sviluppo e l'ampliamento dei porti e dei collegamenti stradali e ferroviari inerenti i porti nazionali appartenenti alla rete strategica trans-europea di trasporto essenziale, c.d. core TEN-T network.

Il decreto legge 1/2012, convertito nella legge 27/2012, a sua volta, ha integrato il quadro normativo prevedendo, fra le misure a sostegno di capitali privati, il riconoscimento dell'extra-gettito IVA alle società di progetto per il finanziamento delle grandi opere infrastrutturali portuali. Tale misura è applicabile per un periodo non superiore a 15 anni e per una quota pari al 25 per cento dell'incremento del gettito generato dalle importazioni riconducibili all'infrastruttura stessa.

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE**BILANCIO CONSUNTIVO****ANNO 2012**

Nonostante una congiuntura economica non favorevole ed un grave crisi economica che ha colpito l'economia italiana in tutti i settori, il network portuale laziale manifesta nel corso dell'anno 2012 una sostanziale tenuta dei fondamentali e dei valori sia in termini di traffici che di risultati. Nel complesso, le scelte di *governance* maturate nel corso degli ultimi anni contenute nel PRG e nel POT, hanno consentito di disporre di un'offerta d'insieme, sia in termini di infrastrutture sia in materia di servizi, che rivela indiscussi profili di competitività. Il *cluster* portuale laziale sta assumendo la connotazione di un modello emergente nel mercato trasportistico italiano che fonde le capacità infrastrutturali, i costi contenuti, la capacità di realizzazione, l'attitudine al *solving problems*, l'innovazione, la redistribuzione della ricchezza prodotta nella *port community*, la stabilità sociale, alle tradizionali accezioni dei punti di forza, quali una territorialità fondata con la centralità nel mediterraneo occidentale come *gate* marittimo della seconda area di consumo italiana. Il sistema portuale laziale sembra essersi dotato di equilibri consolidati che consentono di gestire eventuali situazioni di crisi con una solida attenuazione di eventuali profili critici. Tale identità è confermata dalla particolare attenzione rivolta dal CIPE, che ha assicurato, sia in passato, sia nei tempi più recenti, la dotazione di finanziamenti alle opere infrastrutturali che evidenziano l'unicità nazionale del network in relazione ai valori sostenuti in conto capitale, che non hanno pari determinazioni nella portualità.

Tra i dati da offrire alla lettura da cui dedurre la solidità del sistema laziale emerge, rispetto ad analoghi condizioni nazionali, il numero di giornate lavorate da parte delle imprese titolari di autorizzazione di cui all'art. 17 comma 2 della legge 84/94 che, proprio nel porto di Civitavecchia, unica realtà italiana, non si giovano di ammortizzatori sociali a ristoro di giornate di mancato avviamento. Nessuna delle imprese portuali mostra segni di cedimento o particolari indicatori recessivi, se non un ordinario andamento dei valori in conto economico con alti e bassi fisiologici nel mercato delle operazioni portuali.

Nel 2012 l'Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta ha fatto registrare un traffico complessivo pari a 17,8 milioni di tonnellate di merci, in netta crescita rispetto all'esercizio precedente.

Il traffico di merci risulta costituito per il 38% da merci liquide, pari a 6,7 milioni di tonnellate, e per il 62% da merci solide, pari a 11,1 milioni di tons.

Il traffico di passeggeri risulta costituito per il 41% (1,6 milioni) da passeggeri di linea e per il 59% da crocieristi imbarcati, sbarcati ed in transito (2,4 milioni).

L'amministrazione, durante l'anno 2012, ha concentrato i propri sforzi verso il prevalente obiettivo di potenziare il segmento dello short-sea nel mediterraneo, caratterizzando l'impegno nel consolidamento ed il rafforzamento degli attuali equilibri dei traffici con la sponda sud, allo scopo di accrescere le quote di mercato del ro/ro degli scali laziali nel Mediterraneo. L'ottimizzazione degli sforzi degli uffici sono stati orientati ai mercati rappresentati dai paesi del Maghreb e dell'Africa settentrionale attraverso una duplice metodologia che si è contraddistinta sia in una articolata attività promozionale nel nord Africa, Egitto Tunisia e Marocco per l'attivazione di nuovi servizi di linea e la localizzazione di investimenti nella logistica intermodale dei prodotti agroalimentari, sia in una nuova offerta infrastrutturale che si è qualificata nell'avvio dei lavori di realizzazione della nuova Darsena traghetti contenuta nel più articolato programma delle opere strategiche di cui si specificherà in seguito gli impegni di carattere finanziario.

Al riguardo, è opportuno evidenziare come nel corso dell'anno 2012, la linea con il porto di Palermo, da servizio a carattere trisettimanale, è divenuto giornaliero con l'ingresso di un nuovo vettore: la Cartour che affianca la linea tradizionalmente servita da GNV.

Inoltre, nel corso dell'anno 2012 si registra, nonostante i bassi tassi di crescita nazionali, un incremento occupazionale nel porto di Civitavecchia pari al 6% in più rispetto all'esercizio precedente, come evidente dalle iscrizioni riportate nel registro di cui all'art. 24 della legge 84/94 e non è registrato il ricorso agli ammortizzatori sociali come in altre analoghe realtà portuali tranne che per casi superflui tesi alla riassunzione di risorse in altri soggetti imprenditoriali. A questo dato deve sommarsi l'incremento occupazionale (+17%) riconducibile all'ingente mole di investimenti per la realizzazione di opere marittime ed i lavori in corso nel network e la nascita di nuove realtà imprenditoriali connesse con le opportunità offerte da nuovi insediamenti all'interno del porto per le lavorazioni di grande meccanica industriale e del ciclo delle acciaierie. E' anche opportuno evidenziare la stabilizzazione di un elevato numero di lavoratori che si giova di contratti a tempo indeterminato.

Tra le iniziative intraprese nel corso dell'anno 2012, è appropriato evidenziare come l'Autorità Portuale abbia deciso di partecipare ai programmi europei delle reti TEN -T, in particolare, allo scopo di valorizzare e riaffermare le tesi strategiche contenute nel PRG portuale in relazione agli

obiettivi delle “autostrade del mare” per gli aspetti strettamente correlati con le piattaforme logistiche di carattere informatico e le interconnessioni territoriali. L’Autorità Portuale partecipa al programma comunitario delle Reti Ten – T con due proposte progettuali presentate nella *Call* del 28 febbraio 2013 nell’ambito della *priority 1* (the acceleration/facilitation of the implementation of Ten – T projects) per il cofinanziamento con fondi UE di due progetti meglio noti come: *fastgate.net* che si articola nello sviluppo di una piattaforma elettronica logistica integrata per la gestione efficiente dei flussi di traffico tra un HUB principale individuato nel porto di Civitavecchia ed i nodi logistici secondari individuati nell’interporto di Orte, il centro agroalimentare di Roma ed altri siti logistico produttivi dell’area umbro-tosco-laziale grazie all’implementazione di specifici modelli e l’uso di tecnologie sia consolidate, sia innovative. Il programma troverà una sua preliminare concretezza in un’azione “pilota” specificatamente indirizzata alla gestione della catena agroalimentare. Infatti, una delle principali attività del progetto prevede l’utilizzo della tecnologia RFID (radio frequency identification) per la sperimentazione di un sistema di tracciamento delle merci (con particolare riferimento a quelle deperibili lungo la filiera.

L’Autorità Portuale ha proposto, nella medesima sede comunitaria: la *progettazione preliminare della superstrada Civitavecchia – Orte*: il programma riguarda la progettazione preliminare e l’analisi economica del tratto terminale del collegamento del Porto di Civitavecchia con il nodo intermodale di Orte per il completamento dell’asse viario Est-Ovest (Civitavecchia-Ancona). I benefici tratti dalla realizzazione e dal completamento del collegamento stradale con Orte sono riconducibili all’immediata connessione con l’Interporto di Orte, con la E-45 e l’autostrada A1 che consentono al porto di Civitavecchia di potenziare il *landbridge territoriale* a servizio dello scalo ed i collegamenti con la sponda adriatica e con i maggiori assi strategici italiani ed europei. La nuova infrastruttura consente di migliorare lo scambio modale tra la modalità marittima e la modalità stradale per il traffico ro/ro e per altre tipologie e segmenti di prodotto accordando un ampliamento delle capacità competitive attraverso anche una superiore qualità dell’offerta trasportistica grazie alla maggiore velocità di trasferimento, ai migliori standards di sicurezza con una riduzione della potenziale sinistrosità ed al minor impatto ambientale del traffico diretto e proveniente dal porto.

In ordine ai carichi infrastrutturali e le relative competenze di carattere finanziario in conto capitale, il 2012 è stato caratterizzato, per quanto riguarda Civitavecchia, dall’avvio dei lavori che hanno comportato un articolato processo di reurbanizzazione del porto storico, iniziato con la storica demolizione dei sili granari per un valore di € 2.157.000,00 e con l’avvio dei lavori di

riadattamento delle banchine della nuova Marina del porto storico per la ricezione delle mega imbarcazioni da diporto nautico per valori pari a complessivi € 11.150.000,00.

L'esercizio si caratterizza per l'avvio dei lavori delle "opere strategiche" con particolare riferimento alla nuova darsena traghetti ubicata nel bacino settentrionale del porto. Nel corso dell'anno 2012 è stato completato il dragaggio ed è in corso di completamento il tombamento del fosso del buon augurio e la realizzazione delle banchine 27-28, I^a parte dei lavori del I° lotto opere strategiche finanziate con fondi CIPE per € 143.000.000,00 e € 50.000.000,00 con fondi Autorità portuale.

In relazione al porto di Fiumicino, è stato approvato il progetto preliminare del nuovo porto commerciale e sono stati completati i lavori della riva destra e sinistra del canale per complessivi € 8.300.000,00. Nel corso dell'anno 2012 sono state avviate le procedure per l'ottenimento dei finanziamenti dalla Banca europea di investimenti allo scopo di ottenere 165.000.000,00 da destinare all'esecuzione del completamento del porto commerciale.

In relazione al porto di Gaeta, il Cipe ha deliberato la somma di € 33.000.000,00 sulla base del progetto definitivo del nuovo porto commerciale. E' in corso la registrazione del Decreto interministeriale presso la Corte dei Conti.

Nel corso dell'esercizio in esame sono stati completati nel porto di Gaeta interventi per complessivi € 25.000.000,00. Tra questi è opportuno evidenziare il dragaggio per portare i fondali a -10 mt, la sistemazione definitiva della banchina nord che è pronta per entrare nella fase operativa e la sistemazione dei piazzali con gli impianti di drenaggio e la completa urbanizzazione.

L'Anno 2012 ha visto impegnata l'Autorità Portuale in una innovativa strategia volta al perseguimento di profili di eccellenza in materia di sicurezza ed igiene del luogo di lavoro. Nell'esercizio è stata avviata l'operazione "porto sicuro" che ha visto la pubblicazione e la distribuzione di libri recanti la disciplina regolamentare per gli RLS, gli RSPP ed i lavoratori delle aziende ed un' incisiva azione di vigilanza e controllo con la ASL e la Capitaneria di porto. Nell'anno è stata avviata, sempre insieme alla ASL ed alla Capitaneria di porto, una ricognizione analitica dei DVR aziendali e la effettiva applicazione pratica nel luogo di lavoro, contestualmente, è stata avviata una campagna di incontri settimanali, nella sede dell'Autorità Portuale, con le figure tipiche (RLS, RSPP e FOREMEN) per monitorare e regolamentare gli aspetti critici riscontrati.

La strategia in materia di sicurezza ha visto sempre più centrale il ruolo del Comitato di igiene e sicurezza con le parti datoriali, le OOSS e la ASL, per affrontare e dirimere in modo

collegiale i nodi legati alla materia per poi giungere alla redazione dei provvedimenti da imprimere all'utenza portuale.

Durante l'anno 2012 sono state avviate le procedure per la nomina del RLS di sito industriale con la sottoscrizione di un protocollo d'intesa con le parti sociali che ha visto la sua concretizzazione nei primi mesi dell'anno 2013.

Il Network portuale laziale mantiene la leadership nel settore portuale per la sua stabilità. Le imprese portuali non si giovano di ammortizzatori sociali e le giornate lavorate si mantengono alte consentendo di avviare processi di stabilizzazione dei lavoratori con tipologie di contratti a termine. E' tangibile nel cluster portuale laziale una effettiva redistribuzione della ricchezza prodotta con componenti salariali solide rispetto ai competitors. Tali effetti costituiscono un modello organizzativo di esperienze su cui attingere per riproporre in chiave regolamentare gli stessi assetti negli altri porti italiani come è ormai facile dedurre sulla scorta dell'interesse manifestato a livello di ASSOPORTI.

Lo stato di salute dei conti dell'Ente rimane positivo, con utile di esercizio pari ad €15.431.344,54 contro i 9.328.253,70 dell'anno 2011. I fondamentali dello scalo nell'anno 2012 rimangono inalterati nonostante la crisi più generale dei porti italiani e la congiuntura non favorevole.

Il Network esprime una vitalità ed un dinamismo che genera profitti nelle imprese che vi operano con benefiche ricadute sull'occupazione e sugli investimenti.

29 aprile 2013

IL PRESIDENTE

Dott.  Qualino Monti

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

		2012			2011		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	4.500.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	1.500.000,00	-
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE			-	-	-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	20.000,00	-	-	30.000,00	-	10.000,00
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE							
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	1.339.169,48	35.750.465,58	23.874.045,61	1.504.050,95	23.731.353,13	23.896.234,28
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERV	8.051.039,78	12.414.592,23	13.937.280,93	10.430.869,43	14.992.907,35	17.358.519,64
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	8.925.815,55	15.180.517,82	12.164.017,83	7.781.159,32	9.781.332,57	8.564.310,00
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	4.232.692,64	2.357.350,49	2.805.531,04	2.584.129,39	2.213.929,38	562.486,12
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI	212.658,92	157.938,69	37.832,06	278.984,75	264.713,26	320.657,72
TOTALE ENTRATE CORRENTI		27.281.376,37	70.360.864,81	56.018.707,47	25.609.193,84	52.484.235,69	50.712.207,76
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	144.001.300,70	36.702.374,62	20.329.644,02	189.491.779,83	444.998,19	45.935.477,32
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	14.597.818,60	1.500.000,00	-	13.597.818,60	1.000.000,00	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	8.483.468,00	-	-	8.483.468,00	-	-
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.394.165,48	-	-	1.394.165,48	-	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		168.476.752,78	38.202.374,62	20.329.644,02	212.967.231,91	1.444.998,19	45.935.477,32
TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.578.364,66	7.520.646,54	7.279.054,94	8.051.537,57	6.957.761,56	5.844.356,31
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		8.578.364,66	7.520.646,54	7.279.054,94	8.051.537,57	6.957.761,56	5.844.356,31
Riepilogo dei titoli							
Titolo I		27.281.376,37	70.360.864,81	56.018.707,47	25.609.193,84	52.484.235,69	50.712.207,76
Titolo II		168.476.752,78	38.202.374,62	20.329.644,02	212.967.231,91	1.444.998,19	45.935.477,32
Titolo III		8.578.364,66	7.520.646,54	7.279.054,94	8.051.537,57	6.957.761,56	5.844.356,31
TOTALE		204.336.493,81	116.083.885,97	83.627.406,43	246.627.963,32	60.886.995,44	102.492.041,39
Avanzi da amministrazione utilizzati							
TOTALE GENERALE ENTRATE		204.336.493,81	116.083.885,97	83.627.406,43	246.627.963,32	60.886.995,44	102.492.041,39

		2012			2011		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	<i>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</i>						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	47.046,54	352.287,20	314.549,44	66.699,55	284.420,83	304.073,84
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.204.197,80	11.450.551,33	10.987.862,65	1.281.629,00	9.822.663,22	9.900.094,42
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.840.223,77	4.186.347,31	4.001.650,93	1.911.633,30	4.384.405,79	4.440.362,12
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.159.736,28	8.247.597,66	8.810.686,94	2.159.150,52	6.881.433,57	5.880.847,81
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI						
1.2.3	ONERI FINANZIARI	45.256,60	2.760.051,69	2.724.948,46	89.640,18	2.978.297,20	3.022.680,78
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	279.025,81	1.030.000,00	1.063.366,99	23.831,27	587.978,13	332.783,59
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	384.694,75	256.929,97	15.572,00	203.621,27	328.788,48	147.715,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.972.967,13	1.741.308,18	1.832.065,80	2.988.208,68	1.522.077,03	1.539.498,58
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	1.967.888,72	4.613.955,97	3.215.238,59	1.968.066,50	3.693.809,14	3.680.110,30
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	90.017,91	635.073,37	617.153,28	91.374,94	548.366,20	549.723,23
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.5.1	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2004	-	474.196,62	465.954,40	-	233.081,00	233.081,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	11.991.055,31	35.748.299,30	34.049.049,48	10.783.855,21	31.265.320,59	30.030.970,67
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	169.291.923,56	75.404.337,90	44.963.165,59	192.526.107,56	19.650.713,12	42.702.060,12
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	691.995,96	1.721.201,91	691.558,91	445.666,27	675.480,00	429.150,31
2.1.3	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	77.310,35	200.000,00	200.000,00	77.310,35	-	-
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	-	99.062,14	99.062,14	-	326.313,58	326.313,58
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	2.799.665,11	2.799.665,11	216.814,00	2.653.693,10	2.653.693,10
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				300.000,00		
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	170.061.229,87	80.224.267,06	48.753.451,75	193.565.898,18	23.306.199,80	46.111.217,11
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.074.466,42	7.520.646,54	7.400.366,29	13.284.849,78	6.957.761,56	18.783.684,47
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	1.074.466,42	7.520.646,54	7.400.366,29	13.284.849,78	6.957.761,56	18.783.684,47
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	11.991.055,31	35.748.299,30	34.049.049,48	10.783.855,21	31.265.320,59	30.030.970,67
	TITOLO II	170.061.229,87	80.224.267,06	48.753.451,75	193.565.898,18	23.306.199,80	46.111.217,11
	TITOLO III	1.074.466,42	7.520.646,54	7.400.366,29	13.284.849,78	6.957.761,56	18.783.684,47
	TOTALE	183.126.751,60	123.493.212,90	90.202.867,52	217.634.603,17	61.529.281,95	94.925.872,25
	<i>Quotazione di amministrazione</i>						
	TOTALE GENERALE USCITE	183.126.751,60	123.493.212,90	90.202.867,52	217.634.603,17	61.529.281,95	94.925.872,25

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2012

Al periodo 31/12/2012

Anno di gestione: 2012

ENTRATE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza									
		Previsioni				Somme da Accertare				Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze	Provisioni (+)	
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI										
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI										
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO										
E111/10	Contributo dello Stato	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE										
E112/10	Contributo della Regione	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE										
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO										
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE										
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE										
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap III, Titoli L. 82/63 ecc. (cod. 901)	12.500.000,00	19.709.622,00	0,00	32.209.622,00	17.801.013,34	13.164.973,97	30.965.987,31	-1.243.634,69		
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2. c.1 D.L. 47/74 convertito dalla L. 117/74) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit. I, L. 82/63 e s.m.) (cod. 922)	2.950.000,00	1.124.000,00	0,00	4.074.000,00	4.517.887,24	48.664,98	4.566.552,22	492.552,22		
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	162.644,05	0,00	162.644,05	47.644,05		
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	53.632,00	1.650,00	55.282,00	30.282,00		
	TOTALE CATEGORIA...	15.590.000,00	20.833.622,00	0,00	36.423.622,00	22.535.176,63	13.215.288,95	35.750.465,58	-673.156,42		

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal periodo 01/01/2012 Al periodo 31/12/2012 Anno di gestione: 2012

ENTRATE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza								Differenze rispetto alle previsioni residui	
		Previsioni			Somme da Accertare				Differenze Previsioni (+)		
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato			
Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI											
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	15.600.000,00	0,00	0,00	15.600.000,00	9.015.539,46	3.399.052,77	12.414.592,23	-3.185.407,77	-3.185.407,77	
	TOTALE CATEGORIA...	15.600.000,00	0,00	0,00	15.600.000,00	9.015.539,46	3.399.052,77	12.414.592,23	-3.185.407,77	-3.185.407,77	
Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI											
E123	Canoni concessione aree	8.185.000,00	2.550.000,00	0,00	10.735.000,00	8.786.135,23	2.662.416,06	11.448.551,29	713.551,29	713.551,29	
E123/10	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	700.000,00	2.750.000,00	0,00	3.450.000,00	1.651.673,55	2.051.887,52	3.703.561,07	253.561,07	253.561,07	
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	7.583,00	0,00	0,00	7.583,00	2.873,60	25.531,86	28.405,46	20.822,46	20.822,46	
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	8.892.583,00	5.300.000,00	0,00	14.192.583,00	10.440.682,38	4.739.835,44	15.160.517,82	987.934,82	987.934,82	
Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI											
E124	Recupero e rimborsi diversi	1.417.916,00	1.075.429,00	0,00	2.493.345,00	1.191.882,46	1.165.488,03	2.357.350,49	-135.994,51	-135.994,51	
E124/10	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E124/20	Enti per spese di servizi	1.417.916,00	1.075.429,00	0,00	2.493.345,00	1.191.882,46	1.165.488,03	2.357.350,49	-135.994,51	-135.994,51	
	TOTALE CATEGORIA...	1.417.916,00	1.075.429,00	0,00	2.493.345,00	1.191.882,46	1.165.488,03	2.357.350,49	-135.994,51	-135.994,51	
Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
E125	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E125/20	Entrate varie ed eventuali	85.651,00	0,00	0,00	85.651,00	35.061,37	122.877,32	157.938,69	72.287,69	72.287,69	
	TOTALE CATEGORIA...	85.651,00	0,00	0,00	85.651,00	35.061,37	122.877,32	157.938,69	72.287,69	72.287,69	
	TOTALE TITOLO...	46.066.150,00	27.209.051,00	0,00	73.295.201,00	43.218.342,30	27.142.521,51	70.360.864,81	-2.934.336,19	-2.934.336,19	
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI											
UPB 2.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI										
E2.1.1	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E211/10	Cessione di diritti reali	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00	-2.583,00	
E211/20		2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00	-2.583,00	
	TOTALE CATEGORIA...	2.583,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	0,00	0,00	-2.583,00	-2.583,00	
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI										
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal periodo 01/01/2012 Al periodo 31/12/2012 Anno di gestione: 2012

ENTRATE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza							
		Previsioni				Somme da Accertare			
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenza rispetto alle previsioni residui Differenze Previsioni (+)
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO								
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	36.702.378,00	0,00	36.702.378,00	4.394.821,28	32.307.553,34	36.702.374,62	-3,38
	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	2.878.589,00	0,00	2.878.589,00	0,00	0,00	0,00	-2.878.589,00
E221/20	TOTALE CATEGORIA...	0,00	39.580.967,00	0,00	39.580.967,00	4.394.821,28	32.307.553,34	36.702.374,62	-2.878.592,38
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE								
E222/10	Contributo della Regione Lazio	500.000,00	1.000.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	500.000,00	1.000.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE								
E223/10	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI								
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E224/20	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI								
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI								
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI								
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	502.583,00	40.580.967,00	0,00	41.083.550,00	4.394.821,28	33.807.553,34	38.202.374,62	-2.881.175,38
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
UPB 3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO								

Capitolo		Gestione di Competenza							Differenze rispetto alle previsioni residui
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Previsioni		Previsione Assestata	Somme da Accertare		Differenze Previsioni (+)	
			Variazioni(+)	Variazioni(-)		Riscossioni	Da Riscuotere		Accertato
CATEGORIA 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E3.1.1	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	3.136.838,14	0,00	3.136.838,14	636.838,14
E311/10	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	964.875,05	0,00	964.875,05	164.875,05
E311/20	Ritenute diverse	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	104.613,90	0,00	104.613,90	29.613,90
E311/30	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	1.372.267,90	1.691.385,39	3.063.653,29	2.802.653,29
E311/70	IVA	626.394,00	0,00	0,00	626.394,00	1.159,67	249.506,49	250.686,16	-375.727,84
E311/90	TOTALE CATEGORIA...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	5.579.754,66	1.940.891,88	7.520.646,54	3.258.252,54
	TOTALE TITOLO...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	5.579.754,66	1.940.891,88	7.520.646,54	3.258.252,54
	TOTALE GENERALE	50.851.127,00	67.790.018,00	0,00	118.641.145,00	53.192.918,24	62.890.967,73	116.063.885,97	-2.557.259,03
							TOTALE GENERALE USCITE		123.493.212,90
							AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO		-7.409.326,93

Ente
Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
Al periodo 31/12/2012
Anno di gestione: 2012

ENTRATE PARTE II
Dal periodo 01/01/2012

Codice	Descrizione	Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa			
		Inizio Esercizio	Riscossioni	Da riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni (+/-)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO								
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE								
E112/10	Contributo della Regione	4.500.000,00	3.000.000,00	1.500.000,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	3.000.000,00	-1.500.000,00
	TOTALE CATEGORIA 1.1.2	4.500.000,00	3.000.000,00	1.500.000,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	3.000.000,00	-1.500.000,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE								
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	TOTALE CATEGORIA 1.1.4	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE								
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE								
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imbarcate sbarcate Cap III, Titoli I, L. 82/63 ecc. (cod. 901)	1.046.880,85	1.046.880,35	0,50	1.046.880,85	0,00	32.209.622,00	18.847.893,89	-13.361.728,31
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1 D.L. 477/4 convertito dalla L. 1177/4) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit. I, L. 82/63 e s.m.) (cod. 922)	291.988,53	291.988,53	0,00	291.988,53	0,00	4.074.000,00	4.809.875,87	735.875,87
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all'art.16 L. 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	182.644,05	47.644,05
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del C.N.	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	25.000,00	53.632,00	28.632,00
	TOTALE CATEGORIA 1.2.1	1.338.169,48	1.338.868,88	300,50	1.339.169,48	0,00	36.423.622,00	23.874.045,81	-12.546.576,39
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	8.051.039,78	4.921.741,47	3.129.298,31	8.051.039,78	0,00	15.600.000,00	13.937.280,83	-1.662.719,07
	TOTALE CATEGORIA 1.2.2	8.051.039,78	4.921.741,47	3.129.298,31	8.051.039,78	0,00	15.600.000,00	13.937.280,83	-1.662.719,07
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
E123/10	Canoni concessione aree	7.811.321,06	826.302,94	3.495.380,91	4.321.883,85	-3.489.637,21	10.735.000,00	9.612.438,17	-1.122.561,83
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.102.027,75	1.085.372,71	2.400,00	1.087.772,71	-14.255,04	3.450.000,00	2.797.048,26	-712.953,74
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	12.466,74	11.859,80	806,94	12.466,74	0,00	7.583,00	14.533,40	6.950,40
	TOTALE CATEGORIA 1.2.3	12.466,74	11.859,80	806,94	12.466,74	0,00	7.583,00	14.533,40	6.950,40
	TOTALE CATEGORIA 1.2	1.339.169,48	1.338.868,88	300,50	1.339.169,48	0,00	36.423.622,00	23.874.045,81	-12.546.576,39
	TOTALE CATEGORIA 1.2.1	1.338.169,48	1.338.868,88	300,50	1.339.169,48	0,00	36.423.622,00	23.874.045,81	-12.546.576,39
	TOTALE CATEGORIA 1.2.2	8.051.039,78	4.921.741,47	3.129.298,31	8.051.039,78	0,00	15.600.000,00	13.937.280,83	-1.662.719,07
	TOTALE CATEGORIA 1.2.3	12.466,74	11.859,80	806,94	12.466,74	0,00	7.583,00	14.533,40	6.950,40
	TOTALE CATEGORIA 1.2	1.339.169,48	1.338.868,88	300,50	1.339.169,48	0,00	36.423.622,00	23.874.045,81	-12.546.576,39

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui	
E1/23/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA..											
E1/24	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI										
E1/24/10	Recupero e rimborsi diversi	4.232.692,64	1.613.648,58	2.619.044,06	4.232.692,64	0,00	2.493.345,00	2.805.531,04	312.186,04	3.784.512,09	
E1/24/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA..											
E1/25	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
E1/25/10	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	209.188,23	0,00	0,00	0,00	-209.188,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
E1/25/20	Entrate varie ed eventuali	3.470,69	2.770,69	700,00	3.470,69	0,00	85.651,00	37.832,08	-47.818,94	123.577,32	
TOTALE CATEGORIA..											
TOTALE TITOLO..											
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
UPB 2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI										
E2/1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI										
E2/1/10	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E2/1/20	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.583,00	0,00	-2.583,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA..											
E2/1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI										
E2/14/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E2/14/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA..											
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE										
E2/2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO										
E2/21/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	144.001.300,70	15.934.822,74	126.066.477,96	144.001.300,70	0,00	36.702.378,00	20.329.844,02	-16.372.733,98	160.374.031,30	
E2/21/20	Finanziamento delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.878.539,00	0,00	-2.878.539,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA..											
E2/2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE										
E2/22/10	Contributo della Regione Lazio	14.597.818,60	0,00	14.597.818,60	14.597.818,60	0,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	16.097.818,60	
TOTALE CATEGORIA..											
E2/2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE										
E2/23/10	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

ENTRATE PARTE II
Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
Dal periodo 01/01/2012 Al periodo 31/12/2012
Anno di gestione: 2012

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			
							Variazioni			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Provisione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni (+/-)	Totale Residui
E223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI									
E224/10	Contributi Enti	8.483.488,00	0,00	8.483.488,00	8.483.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.483.488,00
E224/20	Contributi diversi	8.483.488,00	0,00	8.483.488,00	8.483.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.483.488,00
TOTALE CATEGORIA...		8.483.488,00	0,00	8.483.488,00	8.483.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.483.488,00
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	1.394.185,48	0,00	1.394.185,48	1.394.185,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.394.185,48
TOTALE CATEGORIA...		1.394.185,48	0,00	1.394.185,48	1.394.185,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1.394.185,48
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI									
E232/10	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO...		188.476.752,78	15.934.822,74	162.541.930,04	188.476.752,78	0,00	41.083.550,00	20.329.644,02	-20.753.905,98	186.349.483,36
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E311/10	Ritenute erariali	18,74	0,00	0,00	0,00	-16,74	2.500.000,00	3.136.838,14	636.838,14	0,00
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	12.934,83	0,00	0,00	0,00	-12.934,83	800.000,00	964.876,05	164.876,05	0,00
E311/30	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	104.613,50	29.613,50	0,00
E311/70	Partite in sospeso	3.530.565,47	1.540.442,44	1.990.123,03	3.530.565,47	0,00	261.000,00	2.912.710,34	2.651.710,34	3.681.508,42
E311/80	IVA	5.034.847,82	158.857,84	4.534.675,17	4.893.533,01	-341.314,81	826.394,00	160.017,51	-466.376,49	4.784.181,66
TOTALE CATEGORIA...		8.578.364,86	1.698.300,28	6.524.738,20	8.224.088,48	-354.266,18	4.262.394,00	7.278.054,94	-3.016.660,94	8.465.598,06
TOTALE TITOLO...		8.578.364,86	1.698.300,28	6.524.738,20	8.224.088,48	-354.266,18	4.262.394,00	7.278.054,94	-3.016.660,94	8.465.598,06
TOTALE GENERALE		204.336.482,81	30.434.488,19	169.824.658,96	200.269.147,15	-4.987.346,66	118.641.145,00	83.627.486,43	-35.013.736,57	232.725.626,69

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2012

USCITE PARTE I

Anno di gestione: 2012

Al periodo 31/12/2012

Capitolo		Gestione di Competenza										Differenze rispetto alle previsioni residui	
		Previsioni				Somme da impegnare				Differenze previsioni (+/-)			
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato					
TITOLO I - USCITE CORRENTI													
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE													
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	270.000,00		0,00			0,00
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato	42.020,00	0,00	0,00	42.020,00	1.525,13	23.209,28	24.834,41		-17.185,59			-17.185,59
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	72.934,00	0,00	0,00	72.934,00	11.857,95	45.594,84	57.452,79		-15.481,21			-15.481,21
	TOTALE CATEGORIA...	384.954,00	0,00	0,00	384.954,00	283.383,08	68.804,12	352.287,20		-32.666,80			-32.666,80
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO													
U112/10	Emolumenti Segretario Generale	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	284.090,43	0,00	284.090,43		-5.909,57			-5.909,57
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.200.000,00	240.000,00	0,00	4.440.000,00	4.437.723,60	0,00	4.437.723,60		-2.276,40			-2.276,40
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	46.161,38	0,00	46.161,38		-103.838,62			-103.838,62
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.800.000,00	90.000,00	0,00	2.890.000,00	2.843.308,12	0,00	2.843.308,12		-6.691,88			-6.691,88
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00		-50.000,00			-50.000,00
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	101.673,00	0,00	0,00	101.673,00	91.144,52	10.528,48	101.673,00		0,00			0,00
U112/70	Altri oneri per il personale	60.000,00	70.000,00	0,00	130.000,00	23.079,14	101.509,65	124.588,79		-5.411,21			-5.411,21
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz.	3.088,00	0,00	0,00	3.088,00	3.088,00	0,00	3.088,00		0,00			0,00
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.400.000,00	274.376,58	0,00	2.674.376,58	2.429.471,37	241.894,22	2.671.365,59		-3.010,99			-3.010,99
U112/100	Differenza relr. personale distaccato da imprese private	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00		-10.000,00			-10.000,00
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	37.500,00	0,00	0,00	37.500,00	37.500,00	0,00	37.500,00		0,00			0,00
U112/120	Fondo pianta organica	2.340.000,00	0,00	-460.000,00	1.880.000,00	0,00	0,00	0,00		-1.880.000,00			-1.880.000,00
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	1.075.429,00	-174.376,58	901.052,42	499.759,91	401.292,51	901.052,42		0,00			0,00
	TOTALE CATEGORIA...	12.442.281,00	1.709.805,58	-634.376,58	13.517.690,00	10.685.326,97	755.224,96	11.460.551,93		-2.087.136,67			-2.087.136,67
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO													
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	13.130,00	0,00	0,00	13.130,00	13.129,16	0,00	13.129,16		-0,84			-0,84
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	81.292,16	68.529,52	149.821,68		-178,32			-178,32
U113/30	Spese per pulizia, manutenzioni ed adattamenti diversi	1.050.000,00	14.520,00	0,00	1.064.520,00	538.580,86	525.365,87	1.063.946,73		-573,27			-573,27
U113/40	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	76.996,00	0,00	0,00	76.996,00	19.248,68	57.474,04	76.722,72		-273,28			-273,28
U113/50	Locazioni passive	72.889,00	0,00	0,00	72.889,00	56.918,56	11.792,57	68.710,93		-4.178,07			-4.178,07
U113/60	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	11.660,00	0,00	0,00	11.660,00	0,00	0,00	0,00		-11.660,00			-11.660,00
U113/60	Utenze varie	1.537.033,00	0,00	0,00	1.537.033,00	1.348.081,27	177.290,00	1.526.377,27		-10.655,73			-10.655,73
U113/70	Materiale di economato	103.482,00	0,00	-35.000,00	68.482,00	30.025,26	34.223,77	64.248,02		-4.232,98			-4.232,98
U113/80	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	14.719,76	4.387,25	19.107,01		-4.892,99			-4.892,99
U113/90	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	19.061,11	923,65	19.984,76		-15,24			-15,24
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	133.582,00	36.000,00	0,00	169.582,00	111.261,31	57.093,17	168.354,48		-207,52			-207,52
U113/110	Spese per atti e contratti vari	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	9.196,63	57.353,91	66.550,56		-3.449,44			-3.449,44
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	28.140,99	86.747,94	115.888,93		-24.111,07			-24.111,07
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	5.400,00	0,00	5.400,00		-2.600,00			-2.600,00
U113/140	Promi di assicurazione	339.549,00	0,00	0,00	339.549,00	338.336,53	612,47	339.549,00		0,00			0,00
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	365.736,00	0,00	0,00	365.736,00	97.770,45	287.118,21	364.888,66		-847,34			-847,34
U113/160	Spese di rappresentanza	3.773,00	0,00	0,00	3.773,00	3.666,40	0,00	3.666,40		-106,60			-106,60
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	47.217,22	72.782,78	120.000,00		0,00			0,00
	TOTALE CATEGORIA...	4.239.810,00	49.520,00	-35.000,00	4.254.330,00	2.764.946,16	1.421.701,15	4.186.647,31		-67.982,69			-67.982,69

Capitolo		Gestione di Competenza					Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Previsioni			Provisione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze		
		Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)					Previsioni	Previsioni (+/-)	
Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	7.550.000,00	0,00	0,00	7.550.000,00	5.542.347,14	1.801.141,90	7.343.489,04	-206.510,96		
U121/20	manutenzione ordinaria	318.242,00	310.000,00	0,00	628.242,00	45.220,63	543.887,89	588.108,52	-39.133,48		
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	23.300,00	51.691,09	74.991,09	-25.008,91		
U121/40	SEPE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	242.678,00	0,00	0,00	242.678,00	174.761,48	65.247,63	240.009,01	-2.668,99		
	TOTALE CATEGORIA...	8.210.920,00	310.000,00	0,00	8.520.920,00	5.785.629,25	2.461.988,71	8.247.597,66	-27.932,24		
Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI											
U123/10	Commissioni bancarie, interessi passivi mutui, altri interessi	2.713.626,00	128.000,00	-28.000,00	2.813.626,00	2.679.691,46	80.359,83	2.760.051,69	-53.574,31		
	TOTALE CATEGORIA...	2.713.626,00	128.000,00	-28.000,00	2.813.626,00	2.679.691,46	80.359,83	2.760.051,69	-53.574,31		
Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI											
U124/10	Oneri tributari	850.000,00	180.000,00	0,00	1.030.000,00	785.387,28	244.632,72	1.030.000,00	0,00		
	TOTALE CATEGORIA...	850.000,00	180.000,00	0,00	1.030.000,00	785.387,28	244.632,72	1.030.000,00	0,00		
Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI											
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	352.805,00	0,00	0,00	352.805,00	15.572,00	241.357,97	256.929,97	-95.875,03		
	TOTALE CATEGORIA...	352.805,00	0,00	0,00	352.805,00	15.572,00	241.357,97	256.929,97	-95.875,03		
Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
U126/10	Spese per lit. arbitraggi, risarcimenti ed accessori	150.000,00	0,00	-25.153,84	124.846,16	0,00	124.846,16	124.846,16	0,00		
U126/20	Fondo di riserva	620.000,00	0,00	-620.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
U126/30	Oneri vari straordinari	706.187,00	0,00	0,00	706.187,00	0,00	0,00	706.187,00	0,00		
U126/40	Spese per realizzo della entrate	1.476.187,00	929.112,41	0,00	1.476.187,00	1.177.308,94	439.153,08	1.616.482,02	-18.837,39		
	TOTALE CATEGORIA...	2.932.274,00	929.112,41	-845.153,84	2.932.274,00	1.177.308,94	583.996,24	2.932.274,00	-583.837,39		
Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA											
U131/10	SPESE CONNESSE ALL SICUREZZA DEI 3 PORTI	4.829.955,00	0,00	0,00	4.829.955,00	1.759.372,91	2.854.583,06	4.613.955,97	-215.999,03		
	TOTALE CATEGORIA...	4.829.955,00	0,00	0,00	4.829.955,00	1.759.372,91	2.854.583,06	4.613.955,97	-215.999,03		
Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO											
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	600.000,00	36.000,00	0,00	636.000,00	527.135,37	107.938,00	635.073,37	-926,63		
	TOTALE CATEGORIA...	600.000,00	36.000,00	0,00	636.000,00	527.135,37	107.938,00	635.073,37	-926,63		
Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIE ONERI											
U151/20	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	238.215,00	235.981,62	0,00	474.196,62	465.954,40	8.242,22	474.196,62	0,00		
	TOTALE CATEGORIA...	238.215,00	235.981,62	0,00	474.196,62	465.954,40	8.242,22	474.196,62	0,00		
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE											
U2	Categoria 2.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI										
U2.1.1	Acquisizione di immobili e opere portuali	1.500.000,00	22.139.352,00	0,00	23.639.352,00	8.195.304,09	13.078.994,61	21.274.298,70	-2.365.053,30		
U211/10	Lavori di straordinaria manutenzione	3.150.000,00	6.630.798,99	0,00	9.780.798,99	2.691.864,64	7.088.934,35	9.780.798,99	0,00		
U211/30	Impianti portuali	2.000.000,00	42.686.775,91	0,00	44.686.775,91	817.296,97	43.355.943,24	44.173.240,21	-513.536,70		
	TOTALE CATEGORIA...	6.650.000,00	70.916.926,90	0,00	74.646.826,90	11.604.405,70	28.123.129,90	75.228.337,69	-3.581,70		

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2012

USCITE PARTE I

Al periodo 31/12/2012

Anno di gestione: 2012

Capitolo		Gestione di Competenza									
		Previsioni				Somme da Impegnare				Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Provisione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze Previsioni (+/-)		
U211/40	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	0,00	176.000,00	0,00	176.000,00	0,00	176.000,00	176.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	6.650.000,00	71.832.928,90	0,00	78.282.928,90	11.704.463,70	83.698.672,20	75.404.337,90	-2.878.588,00		
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	300.000,00	331.390,25	0,00	631.390,25	63.254,10	568.136,15	631.390,25	0,00	0,00	0,00
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software ecc.)	200.000,00	889.811,66	0,00	1.089.811,66	83.025,55	1.006.786,11	1.089.811,66	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	500.000,00	1.221.201,91	0,00	1.721.201,91	146.279,65	1.574.922,26	1.721.201,91	0,00	0,00	0,00
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI										
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.										
U215/30	Indennità di anzianità	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	99.062,14	0,00	99.062,14	-200.937,86	-200.937,86	-200.937,86
	TOTALE CATEGORIA...	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	99.062,14	0,00	99.062,14	-200.937,86	-200.937,86	-200.937,86
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI										
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	2.799.665,11	0,00	2.799.665,11	-334,89	-334,89	-334,89
	TOTALE CATEGORIA...	2.800.000,00	0,00	0,00	2.800.000,00	2.799.665,11	0,00	2.799.665,11	-334,89	-334,89	-334,89
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	10.250.000,00	73.054.128,81	0,00	83.304.128,81	14.948.472,60	68.274.794,46	60.224.267,06	-3.079.861,75	-3.079.861,75	-3.079.861,75
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
U311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.876.130,73	260.707,41	3.136.838,14	636.838,14	636.838,14	636.838,14
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	864.945,48	100.329,57	964.875,05	164.875,05	164.875,05	164.875,05
U311/30	Ritenute diverse	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	97.783,46	6.830,44	104.613,90	29.613,90	29.613,90	29.613,90
U311/70	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	2.976.094,54	87.558,75	3.063.653,29	2.802.653,29	2.802.653,29	2.802.653,29
U311/80	IVA	626.394,00	0,00	0,00	626.394,00	0,00	250.686,16	250.686,16	-375.727,84	-375.727,84	-375.727,84
	TOTALE CATEGORIA...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	6.814.954,21	706.092,33	7.520.646,54	3.258.252,54	3.258.252,54	3.258.252,54
	TOTALE TITOLO...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	6.814.954,21	706.092,33	7.520.646,54	3.258.252,54	3.258.252,54	3.258.252,54
	TOTALE GENERALE	50.851.127,00	76.632.548,42	-1.342.530,42	126.141.145,00	48.703.814,53	74.789.696,37	123.493.212,90	-2.647.932,10	-2.647.932,10	-2.647.932,10

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2012

Al periodo 31/12/2012

Anno di gestione: 2012

USCITE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa				
		Variazioni					Differenze rispetto alle previsioni				
		Intizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui	
Codice	Descrizione										
TITOLO I - USCITE CORRENTI											
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
U111/1	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.000,00	270.000,00	0,00	0,00	
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Consiglio	19.178,96	12.719,44	6.459,52	19.178,96	0,00	42.020,00	14.344,57	-27.675,43	29.668,80	
U111/20	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	27.867,58	18.346,92	9.520,66	27.867,58	0,00	72.934,00	30.204,87	-42.729,13	55.115,50	
U111/30	TOTALE CATEGORIA...	47.046,54	310,66,36	15.980,18	47.046,54	0,00	384.954,00	314.549,44	-70.404,56	84.784,30	
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO											
U112/0	Emolumenti Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290.000,00	284.090,43	-5.909,57	0,00	
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.191,32	3.191,32	0,00	3.191,32	0,00	4.440.000,00	4.440.914,92	914,92	0,00	
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	46.161,38	-103.838,62	0,00	
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	331,80	331,80	0,00	331,80	0,00	2.850.000,00	2.843.639,92	-6.360,08	0,00	
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.873,00	91.144,52	-10.528,48	10.528,48	
U112/70	Altri oneri per il personale	14.164,69	14.294,43	-129,74	14.164,69	0,00	130.000,00	37.373,57	-92.626,43	101.379,91	
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	7.962,88	1.521,41	6.441,47	7.962,88	0,00	3.088,00	4.609,41	1.521,41	6.441,47	
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	273.197,22	273.197,22	0,00	273.197,22	0,00	2.674.376,58	2.702.868,59	28.292,01	241.894,22	
U112/100	Differenza retr. personale distaccato cio imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	37.500,00	37.500,00	0,00	4.597,89	
U112/120	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.880.000,00	0,00	-1.880.000,00	0,00	
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	900.752,00	0,00	900.752,00	900.752,00	0,00	901.052,42	499.759,91	-401.292,51	1.302.044,51	
U112/130	TOTALE CATEGORIA...	1204.397,80	292.536,18	911.661,62	1204.197,80	0,00	13.517.690,00	10.987.862,65	-2.529.827,35	1.666.866,48	
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO											
U113/0	Spese commesse con l'utilizzo di mezzi di trasporto terrestri	106,17	30,00	76,17	106,17	0,00	13.130,00	13.159,16	29,16	76,17	
U113/20	Spese commesse con l'utilizzo di mezzi nautici	68.401,81	65.001,81	3.400,00	68.401,81	0,00	150.000,00	146.293,97	-3.706,03	71.929,52	
U113/30	Spese per pulizia, manutenzione ed adattamenti diversi	553.858,56	402.373,16	151.485,40	553.858,56	0,00	1.064.520,00	940.954,02	-123.565,98	876.851,27	
U113/31	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	30.257,30	30.257,30	0,00	30.257,30	0,00	76.996,00	49.505,98	-27.490,02	57.474,04	
U113/40	Locazioni passive	5.345,64	3.063,22	2.282,42	5.345,64	0,00	72.889,00	59.981,58	-12.907,42	14.074,99	
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.660,00	0,00	-11.660,00	0,00	
U113/60	Utenze varie	515.959,96	261.195,46	254.764,50	515.959,96	0,00	1.537.033,00	1.610.276,73	73.243,73	432.060,50	
U113/70	Materiale di economia	15.767,67	15.767,67	0,00	15.767,67	0,00	68.482,00	45.792,92	-22.689,08	34.223,77	
U113/80	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	1.797,25	1.241,90	555,35	1.797,25	0,00	24.000,00	15.961,66	-8.038,34	4.942,80	
U113/90	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	2.891,89	703,13	334,20	1.037,33	-1.654,56	20.000,00	19.784,24	-215,76	1.257,85	
U113/100	Spese diverse commesse al funzionamento degli uffici	38.976,50	22.033,39	16.843,51	38.976,50	0,00	168.562,00	133.294,70	-35.267,30	74.036,68	
U113/110	Spese per atti e contratti vari	30.014,42	30.014,42	0,00	30.014,42	0,00	70.000,00	39.211,07	-30.788,93	57.363,91	
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	86.933,13	86.933,13	0,00	86.933,13	0,00	140.000,00	116.034,12	-23.965,88	86.747,94	
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	5.400,00	-2.600,00	0,00	
U113/140	Premi di assicurazione	51.904,00	51.904,00	0,00	51.904,00	0,00	339.549,00	390.840,53	51.291,53	612,47	
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	268.058,04	129.038,97	129.019,07	268.058,04	0,00	366.736,00	226.809,42	-139.926,58	396.137,28	
U113/160	Spese di rappresentanza	2.078,21	0,00	2.078,21	2.078,21	0,00	3.773,00	3.666,40	-106,60	2.078,21	
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	178.112,82	137.487,21	40.625,61	178.112,82	0,00	120.000,00	184.704,43	64.704,43	113.408,39	
U113/170	TOTALE CATEGORIA...	1840.223,77	1.237.004,77	601.1504,44	1838.569,21	-1.854,56	14.254.330,00	10.900.166,93	-262.679,07	2.023.265,98	
Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI											
U121/0	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	2.801.607,61	2.735.231,94	65.375,67	2.801.607,61	0,00	7.550.000,00	8.278.579,08	728.579,08	1.868.517,57	
U121/20	Manutenzione ordinaria	154.224,68	116.121,42	38.103,44	154.224,68	0,00	626.242,00	161.342,05	-466.899,95	581.991,33	

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2012

Al periodo 31/12/2012

Anno di gestione: 2012

USCITE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				
		Variazioni				Differenze rispetto alla previsioni				
		Intizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Provisione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(-)	Totale Residui
	Descrizione									
	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	89.465,62	88.800,65	684,97	89.465,62	0,00	100.000,00	112.100,65	12.100,65	52.356,06
	SPESA PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	114.438,19	83.903,68	30.534,51	114.438,19	0,00	242.678,00	258.665,16	15.987,16	95.782,04
	TOTALE CATEGORIA...	3.169.736,28	3.026.057,69	134.678,59	3.119.973,28	0,00	8.520.920,00	8.810.686,94	289.718,94	2.586.047,00
U12.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	passivi	45.256,60	45.256,60	0,00	45.256,60	0,00	2.813.826,00	2.724.948,46	-88.677,54	80.359,83
	TOTALE CATEGORIA...	45.256,60	45.256,60	0,00	45.256,60	0,00	2.813.826,00	2.724.948,46	-88.677,54	80.359,83
U12.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	Oneri tributari	279.025,81	277.999,71	1.026,10	279.025,81	0,00	1.030.000,00	1.063.366,99	33.366,99	245.658,82
	TOTALE CATEGORIA...	279.025,81	277.999,71	1.026,10	279.025,81	0,00	1.030.000,00	1.063.366,99	33.366,99	245.658,82
U12.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
U125/70	Restituzioni e rimborsi diversi	384.694,75	0,00	384.694,75	384.694,75	0,00	352.805,00	15.572,00	-337.233,00	626.052,72
	TOTALE CATEGORIA...	384.694,75	0,00	384.694,75	384.694,75	0,00	352.805,00	15.572,00	-337.233,00	626.052,72
U12.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE									
U126/70	Spese per illi, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2.180.020,23	0,00	2.180.020,23	2.180.020,23	0,00	124.846,16	0,00	-124.846,16	2.304.866,39
U126/20	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	14.100,00	0,00	0,00	0,00	-14.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	778.846,90	654.756,86	124.090,04	778.846,90	0,00	1.835.299,41	1.832.065,80	196.786,39	563.243,12
	TOTALE CATEGORIA...	2.872.867,13	654.756,86	124.090,04	2.852.667,13	-14.100,00	1.970.145,57	1.832.065,80	-138.079,77	2.868.108,51
U13.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA									
U131/10	SPESE CONNESSE ALLA SICUREZZA DEI 3 PORTI	1.967.888,72	1.455.865,68	468.735,52	1.924.601,20	-43.287,52	4.829.955,00	3.215.238,59	-1.614.716,41	3.323.316,56
	TOTALE CATEGORIA...	1.967.888,72	1.455.865,68	468.735,52	1.924.601,20	-43.287,52	4.829.955,00	3.215.238,59	-1.614.716,41	3.323.316,56
U14.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	90.017,91	90.017,91	0,00	90.017,91	0,00	636.000,00	617.153,28	-18.846,72	107.938,00
	TOTALE CATEGORIA...	90.017,91	90.017,91	0,00	90.017,91	0,00	636.000,00	617.153,28	-18.846,72	107.938,00
U15.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E									
U151/20	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.166,82	465.954,40	-8.242,22	8.242,22
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.166,82	465.954,40	-8.242,22	8.242,22
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI									
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	17.692.618,30	8.925.604,80	8.767.013,50	17.692.618,30	0,00	23.639.352,00	17.120.908,89	-6.518.443,11	21.846.008,11
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	6.245.383,16	1.777.617,85	4.467.775,31	6.245.383,16	0,00	9.780.798,99	4.469.482,49	-5.311.316,50	11.556.709,66
U211/30	Impianti portuali	145.234.829,86	22.435.328,86	122.795.500,00	145.234.829,86	0,00	44.666.775,91	23.256.628,83	-21.430.149,08	166.151.443,24
U211/40	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	119.082,24	116.147,38	2.934,86	119.082,24	0,00	176.000,00	116.147,38	-59.852,62	178.934,86
	TOTALE CATEGORIA...	169.291.923,56	33.258.689,89	36.033.223,67	169.291.923,56	0,00	378.282.926,90	244.963.106,59	-333.197.613,31	199.733.086,87
U2.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	365.236,21	293.201,62	72.034,59	365.236,21	0,00	631.390,25	356.455,72	-274.934,53	640.170,74
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	326.759,75	252.077,84	74.682,11	326.759,75	0,00	1.089.811,66	335.103,19	-754.708,47	1.081.468,22
	TOTALE CATEGORIA...	691.995,96	545.279,46	146.716,70	691.995,96	0,00	1.721.201,91	691.558,91	-1.029.643,00	1.172.163,96
U2.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2012

Al periodo 31/12/2012

Anno di gestione: 2012

USCITE PARTE II

Capitolo	Gestione dei residui passivi				Variazioni				Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni previsioni(-)	Totale Residui		
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	77.310,35	0,00	77.310,35	77.310,35	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	77.310,35		
	TOTALE CATEGORIA...	77.310,35	0,00	77.310,35	77.310,35	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	77.310,35		
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI											
	DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.											
U215/30	Indennità di anzianità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	99.062,14	-200.937,86	0,00		
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	99.062,14	-200.937,86	0,00		
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI											
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800.000,00	2.789.665,11	-334,89	0,00		
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800.000,00	2.789.665,11	-334,89	0,00		
U2.2.2	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVI											
U222/10	Rimborso di anticipazioni passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TOTALE TITOLO...	170.061.229,87	33.803.979,15	136.257.250,72	170.061.229,87	0,00	83.304.126,81	48.753.451,75	-34.550.677,06	201.532.045,16		
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO											
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI											
U311/10	Ritenute erariali	247.710,50	247.710,50	0,00	247.710,50	0,00	2.500.000,00	3.123.841,23	623.841,23	260.707,41		
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	99.845,63	99.845,63	0,00	99.845,63	0,00	800.000,00	964.391,11	164.391,11	100.329,57		
U311/30	Ritenute diverse	13.441,73	7.876,38	0,00	7.876,38	-5.565,35	75.000,00	105.659,84	30.659,84	6.830,44		
U311/70	Partite in sospeso	356.435,12	230.379,57	126.055,55	356.435,12	0,00	261.000,00	3.208.474,11	2.945.474,11	213.614,30		
U311/80	IVA	357.033,44	0,00	0,00	0,00	-357.033,44	626.394,00	0,00	-626.394,00	250.666,16		
	TOTALE CATEGORIA...	1.074.466,42	585.812,08	126.055,55	711.867,63	-362.598,79	4.262.394,00	7.400.386,29	3.137.972,29	832.147,86		
	TOTALE TITOLO...	1.074.466,42	585.812,08	126.055,55	711.867,63	-362.598,79	4.262.394,00	7.400.386,29	3.137.972,29	832.147,86		
	TOTALE GENERALE	183.126.751,60	41.499.352,99	141.205.757,74	182.705.110,73	-421.640,87	126.141.145,00	99.202.667,52	-35.938.277,48	215.995.456,11		

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2012 € 7.997.953,72

RISCOSSIONI:

- in c/competenza € 53.192.918,24

- in c/residui € 30.434.488,19 € 83.627.406,43

PAGAMENTI:

- in c/competenza € 48.703.514,53

- in c/residui € 41.499.352,99 € 90.202.867,52

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 431.784,58

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2012 € 1.422.492,63

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti € 169.834.658,96

- d'esercizio € 62.890.967,73 € 232.725.626,69

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti € 141.205.757,74

- d'esercizio € 74.789.698,37 € 215.995.456,11

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012 € 18.152.663,21

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto € 1.648.927,91

ai Fondi per rischi ed oneri € 16.331.496,61

Parte disponibile € 172.238,69

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		61.067.666,09		48.587.911,34
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e		490,54		3.575,63
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		6.189.650,35		4.345.480,37
b) Contributi di competenza dell'esercizio		6.000.000,00		2.944.898,19
Totale valore della produzione (A)		73.257.806,98		55.881.965,53
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **		76.966,78		60.593,55
7) per servizi **		25.145.334,86		21.102.646,73
8) per godimento beni di terzi **		72.109,36		71.338,56
9) per il personale **		13.729.475,16		11.365.758,40
a) salari e stipendi	9.903.763,14		8.087.703,20	
b) oneri sociali	2.893.232,62		2.509.160,25	
c) trattamento di fine rapporto	886.491,40		721.916,23	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	45.988,00		46.978,72	
10) Ammortamento e svalutazione		5.589.321,69		7.841.976,56
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.220.545,95		1.398.042,71	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.368.775,74		6.443.933,85	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione 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		9.333.501,37		1.025.356,00
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		894.250,11		906.262,64
Totale costi (B)		54.840.959,33		42.373.932,44
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		18.416.847,65		13.508.033,09
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		28.405,46		11.867,83
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	28.405,46		11.867,83	
17) Interessi e altri oneri finanziari		(2.760.051,69)		(2.978.297,20)
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		(2.731.646,23)		(2.966.429,37)
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				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui		1.073.390,34		3.243.708,71
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da		(431.341,48)		(3.670.386,64)
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione		-		
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione		(219.408,67)		(96.965,39)
Totale delle partite straordinarie		422.640,19		(523.643,32)
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		16.107.841,61		10.017.960,40
Imposte d'esercizio	676.497,07	676.497,07	689.706,70	689.706,70
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		15.431.344,54		9.328.253,70

PAGINA BIANCA

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

	2012	2011	DIFF
A. RICAVI	73.257.316,44	55.878.389,90	17.378.926,54
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	490,54	3.575,63	(3.085,09)
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	73.257.806,98	55.881.965,53	17.375.841,45
Consumi di materie prime e servizi esterni	(25.294.411,00)	(21.234.578,84)	(4.059.832,16)
C. VALORE AGGIUNTO	47.963.395,98	34.647.386,69	13.316.009,29
Costo del lavoro	(13.729.475,16)	(11.365.758,40)	(2.363.716,76)
D. MARGINE OPERATIVO	34.233.920,82	23.281.628,29	10.952.292,53
Ammortamenti	(5.589.321,69)	(7.841.976,56)	2.252.654,87
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(9.333.501,37)	(1.025.356,00)	(8.308.145,37)
Saldo proventi ed oneri diversi	(894.250,11)	(906.262,64)	12.012,53
E. RISULTATO OPERATIVO	18.416.847,65	13.508.033,09	4.908.814,56
Proventi ed oneri finanziari	(2.731.646,23)	(2.966.429,37)	234.783,14
Rettifiche di valore di attività	0,00		0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	15.685.201,42	10.541.603,72	5.143.597,70
Proventi ed oneri straordinari	422.640,19	(523.643,32)	946.283,51
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	16.107.841,61	10.017.960,40	6.089.881,21
Imposte di esercizio	(676.497,07)	(689.706,70)	13.209,63
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	15.431.344,54	9.328.253,70	6.103.090,84

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2012	2011	PASSIVITA'	2012	2011
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'impianto 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	266.749,73	197.085,99	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	5.235.928,94	5.235.928,94
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	3.190.088,08	1.866.830,24	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	38.337.408,12	29.009.154,42
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	6.558.517,15	6.391.314,36	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	15.431.344,54	9.326.253,70
8) altre			Totale A) PATRIMONIO NETTO	64.330.679,04	48.899.334,50
Totale	10.015.354,96	8.457.230,59	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	336.026.133,90	346.104.318,24
1) Terreni e fabbricati	6.597.709,15	4.554.116,35	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	6.750.583,38	6.585.555,42	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	17.992.045,31	20.109.326,12	Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	336.026.133,90	346.104.318,24
4) Automezzi e motomezzi		-	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	224.050.449,10	227.879.618,38	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento		-	2) per imposte		
7) altri beni	2.668.207,01	4.317.649,37	3) per altri rischi ed oneri futuri	16.331.496,61	10.477.412,05
Totale	258.018.993,95	263.456.265,64	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	16.331.496,61	10.477.412,05
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	1.648.927,91	1.644.733,06
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso banche	50.951.205,01	53.750.870,12
d) altre imprese	744.432,90	544.432,90	3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	29.899.816,76	17.772.052,98
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari	8.147,79	9.549,82
d) verso altri	514,07	514,07	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
3) Altri titoli			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziati diversi			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
Totale	744.946,97	544.946,97	12) debiti diversi	1.302.044,51	900.752,00
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	268.779.295,88	272.458.443,20	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	82.161.214,07	72.433.224,92
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	91.239,46	1.000,00
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	10.453,39	9.962,85	2) Risconti passivi	2.366.141,71	5.248.158,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			Totale F) RATEI E RISCONTI	2.457.381,17	5.249.158,00
5) acconti					
Totale	10.453,39	9.962,85			

**Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	2012	2011	PASSIVITA'	2012	2011
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	41.470.302,16	30.768.293,64			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	186.349.483,07	168.478.752,81			
4-bis) Crediti tributari	4.784.181,66	5.034.847,83			
5) Crediti verso altri	121.859,80	48.635,31			
Totale	232.725.626,69	204.326.529,59			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
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	1.422.492,63	7.997.953,72			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	1.422.492,63	7.997.953,72			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	234.168.572,71	212.334.446,16			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	17.964,11	15.291,41			
Totale D) RATEI E RISCONTI	17.964,11	15.291,41			
Totale Attivo	502.955.832,70	484.808.180,77	Totale Passivo	502.955.832,70	484.808.180,77
Conti D'ordine			Conti D'ordine		
1) beni di terzi presso l'Ente	325.497.847,64	278.717.285,40	1) beni di terzi presso l'Ente	325.497.847,64	278.717.285,40
Totale CONTI D'ORDINE	325.497.847,64	278.717.285,40	Totale CONTI D'ORDINE	325.497.847,64	278.717.285,40
Totale Attivo	828.453.680,34	763.525.466,17	Totale Passivo	828.453.680,34	763.525.466,17

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA
E NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Molo Vespucci, snc

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2012

Il Conto Consuntivo 2012 dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta è stato redatto al fine di rappresentare in maniera chiara, veritiera e corretta la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica nel rispetto, peraltro, del generale principio della competenza.

Per l'esercizio in commento è stata applicata la disciplina prevista dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e approvato dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12636 del 6.12.2007.

Tale Regolamento ha previsto l'introduzione della contabilità economica nelle Autorità Portuali in coerenza con le direttive della Legge 94/97 e del successivo Decreto Lgs.vo n. 279/97.

Un sistema di contabilità economica viene definito analitico quando il costo (valore delle risorse impiegate), oltre che alla natura, è correlato alla struttura organizzativa ed alla destinazione, ossia allo scopo per cui le risorse sono impiegate.

I costi sono rilevati per natura, secondo le caratteristiche fisico-economiche degli stessi, sulla base del Piano dei conti.

Per quanto riguarda la responsabilità, il sistema di contabilità economica adotta un Piano dei Centri di Costo, i cui titolari sono responsabili dell'impiego delle risorse umane e strumentali loro affidate; i centri di costo corrispondono alle strutture organizzative di livello dirigenziale generale.

Il Centro di responsabilità amministrativa rappresenta la struttura organizzativa di riferimento del Bilancio Finanziario e corrisponde alla struttura dirigenziale di vertice dell'Amministrazione; il titolare è responsabile "della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate" (art.3, comma 3, D.Leg.vo n.279/97).

E' stato individuato un unico centro di responsabilità nella figura del Segretario Generale e i seguenti centri di costo:

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

CENTRI DI COSTO:	
1 – SEGRETARIO GENERALE C.D.C=C.D.R.	
2 – ORGANI ISTITUZIONALI	
3 – SEGRETERIA E PUBBLICHE RELAZIONI	
4 – LEGALE	
5 – CONTROLLO INTERNO	
6 – DEMANIO E LAVORO PORTUALE	
7 – TECNICO	
8 – RAGIONERIA E AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE	
9 – PIANIFICAZIONE E SVILUPPO*	
10 – AFFARI GENERALI*	
11 – SICUREZZA	
12 – FIUMICINO	
13 – GAETA	
14 – AREA STATISTICHE E MONITORAGGIO TRAFFICI	

* tali centri di costi non sono stati attivati

Con delibera del Comitato Portuale n. 30 del 28.10.2011 questa Autorità Portuale proponeva l'ampliamento dell'organico della Segreteria Tecnico-Operativa. Il Ministero, con nota M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011, ha approvato 29 delle unità richieste. L'organico nel 2012 è passato dalle 85 unità del 2011, alle 101 unità effettive con 13 unità lavorative ancora da assumere.

Centri Costo	Posizione economica							Totale unità lavorative per centro di costo
	4LP	3LP	2LP	1LP	QB	QA	D1F	
C01 - Segretario Generale	1	4	3	4		6	2	20
C02 - Presidente - Organi istituzionali		5	1	1		1	2	10
C04 - Area Affari Legali e Demanio		2	3	1	4		1	11
C07 - Area Tecnica		8	2	4		4	2	20
C08 - Area Amministrativa			4		2	3	2	11
C11 - Area Sicurezza		3	2	1	1	1	1	9
C12 - Fiumicino		2	1	1	1		1	6
C13 - Gaeta	2	2		1	3	1	1	10
C14 - Area statistiche e monitoraggio traffico		1				2	1	4
Totale unità lavorative per posizione economica	3	27	16	13	11	18	13	101

Si allegano le risultanze definitive della gestione per il Centro di Responsabilità – Segretario Generale - con l'analisi dei totali sia dei costi per natura che dei costi per finalità, ottenuti nell'anno in esame.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - Segretario Generale

COSTI PER NATURA - ANNO 2012 EFFETTIVO

	TOTALE BUDGET	Incidenza
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	352.287,00	1%
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	11.745.204,00	29%
Oneri per il personale in quiescenza	-	-
COSTI DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	12.428.982,00	31%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi	-	-
Oneri finanziari	2.760.052,00	7%
Oneri tributari	353.503,00	1%
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.346.892,00	6%
Spese non classificabili in altre voci	4.738.437,00	12%
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	5.589.322,00	13%
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - Segretario Generale	40.314.679,00	100%

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Autorità Portuale di Civitavecchia

GENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2012 EFFETTIVO

Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI							
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGR.NE	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTRATIVE	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	352.287	56.283	56.283	56.283	127.156		56.283	
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	11.745.204	802.866	2.733.856	1.421.667	2.737.433	784.181	2.739.356	525.844
Oneri per il personale in quiescenza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	12.428.982	229.103	876.360	946.534	9.051.494	296.688	888.672	140.131
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	2.760.052	170.458	644.509	314.193	646.402	205.829	647.895	130.766
Oneri tributari	353.503	21.772	82.440	40.316	82.687	26.476	82.890	16.922
Poste correttive e compensative delle spese correnti	2.346.892	149.567	549.931	265.347	553.591	169.622	553.568	105.266
Spese non classificabili in altre voci	4.738.437				124.846			4.613.591
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	5.589.322	353.938	1.282.129	661.153	1.286.119	438.332	1.287.248	280.402
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	40.314.678	1.783.987	6.225.508	3.705.493	14.609.728	1.921.128	6.255.912	5.812.922

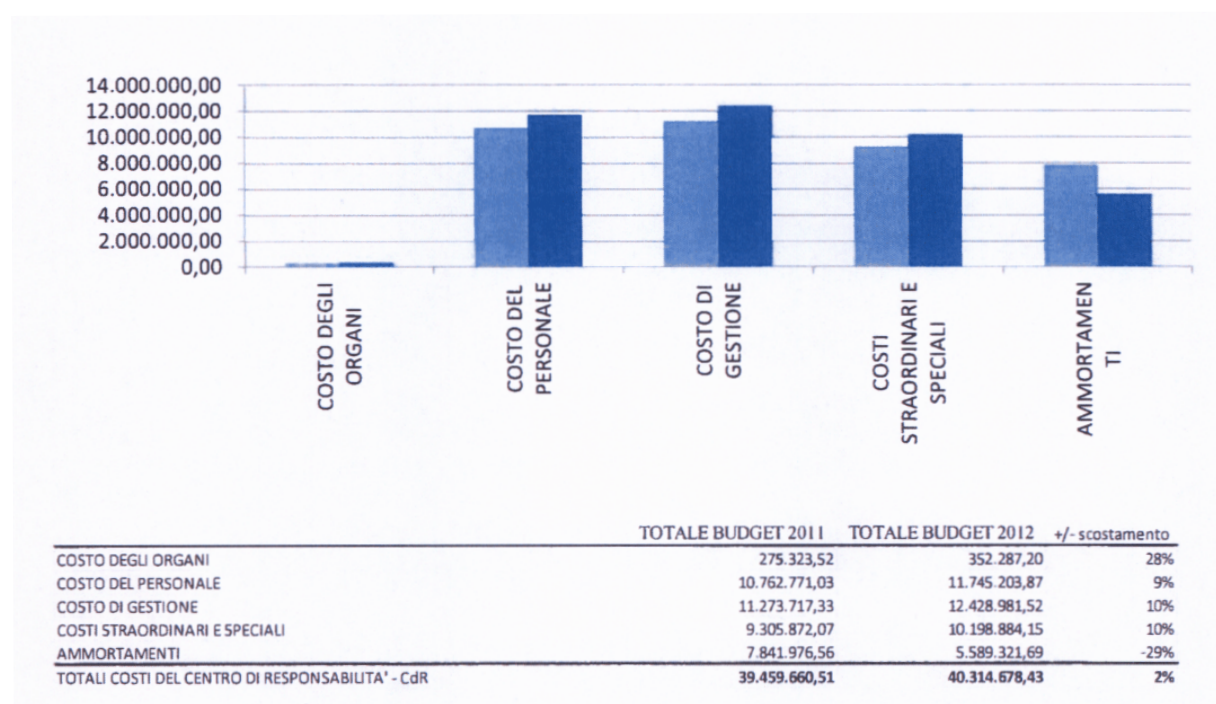
*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE												
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2012 EFFETTIVO												
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTI PER NATURA											
	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	56.283	3,15	802.866	45,00	229.103	12,84	341.797	19,16	353.938	19,84	1.783.987	4,43
PLANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	56.283	0,90	2.733.856	43,91	876.360	14,08	1.276.880	20,51	1.282.129	20,59	6.225.508	15,44
PROMOZIONE	56.283	1,52	1.421.667	38,37	946.534	25,54	632.815	16,73	661.153	17,84	3.705.493	9,19
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	127.156	0,87	2.737.433	18,74	9.051.494	61,96	1.569.952	9,63	1.286.119	8,80	14.609.728	36,24
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			784.181	40,82	296.688	15,44	414.885	20,92	438.332	22,82	1.921.128	4,77
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI UTENTI	56.283	0,90	2.739.356	43,79	888.672	14,21	1.313.819	20,53	1.287.248	20,58	6.255.912	15,52
SECURITY			525.844	9,05	140.131	2,41	4.619.269	83,72	280.402	4,82	5.812.922	14,42
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	352.287	0,87	11.745.204	29,13	12.428.982	30,83	10.198.884	25,30	5.589.322	13,86	40.314.678	100

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Il totale dei costi analizzati è pari a € 40.314.678 di cui €. 352.287 come *costi degli organi*, €. 11.745.204 come *costo del personale*, €. 12.428.982 come *costo di gestione*, €. 10.198.884 come *costi straordinari e speciali* ed infine €. 5.589.322 come *ammortamenti*.



Dalla comparazione dei costi per natura sostenuti negli anni 2011 e 2012 si denota un incremento del totale costo di amministrazione pari al 2% passando da € 39.459.985 nel 2011 ad € 40.314.678 nel 2012. Tale incremento ha riguardato in particolare l'aumento del costo del personale.

La voce "Costo del Personale" include costi quali: stipendio tabellare, Indennità integrativa, straordinario, assegno ad personam, tredicesima e quattordicesima mensilità, premio di produzione variabile, indennità e spese di missione, contributi ed oneri di lavoro.

L'incremento sostenuto da tale costo è stato del 9% rispetto all'anno 2011, ed è stato dovuto in particolare all'assunzione di nuove unità lavorative così come da nota Ministeriale M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011 che approvava l'assunzione di 29 unità lavorative, assestando la pianta organica a 114 unità. Nel 2012 l'organico è passato dalle 85 unità del 2011 alle 101 unità effettive.

Nei costi di gestione troviamo le "spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi" che sono aumentate del 10% rispetto al 2011.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Rientrano in questa voce i costi di “beni di consumo” quali: cancelleria, vestiario, carburante, giornali ed abbonamenti a riviste specialistiche, ed i costi di “Acquisto servizi e utilizzo di beni di terzi” quali: spese legali, spese di pubblicità e organizzazione convegni e manifestazioni, spese di manutenzione ordinaria sia delle tre sedi che delle aree portuali, spese di pulizia, spese relative alle utenze: energia elettrica, telefonia fissa e mobile, acqua e gas, spese relative alla prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, spese assicurative, ecc.

Tra i beni di consumo l'unica voce di costo che ha avuto un incremento rispetto al 2011 è quella della cancelleria, giustificata dall'assunzione di 16 nuove unità lavorative, i quali sono stati riforniti del materiale di base necessario per il loro lavoro.

Tra i costi sostenuti per l'acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi, c'è da evidenziare che tale incremento è stato dovuto all'aumento delle spese per mostre e convegni relative alle attività istituzionali dell'Ente necessaria alla visibilità dei Porti del Network ancora in totale espansione, all'aumento delle spese di manutenzione ordinaria sostenute per l'ampliamento della sede di Civitavecchia, mentre si registrano una diminuzione di spese legali di circa il 66% dovuta ad un espletamento delle attività legali interne ricorrendo sempre meno a quelle esterne ed ad una diminuzione delle spese relative alle utenze in generale di circa il 21%.

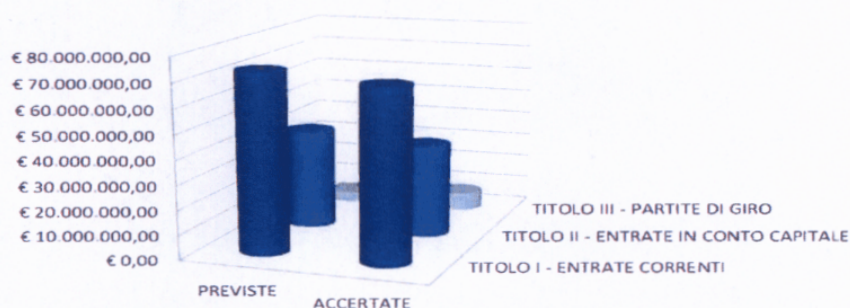
La voce costi straordinari e speciali accoglie in particolare il costo della “sicurezza” intesa in termini di sorveglianza e custodia sia delle sedi che delle aree portuali. L'incremento di tale spesa è stato del 28% rispetto al 2011, ed è stato dovuto in parte all'acquisto ed installazione di nuove apparecchiature a raggi X necessarie per il controllo dei bagagli e di nuovi portali per il controllo dei passeggeri in transito.

Il costo degli ammortamenti, al contrario è decrementato del 29% rispetto al 2011 dovuto alla dismissione di impianti e macchinari per obsolescenza ed al trasferimento di altri macchinari alla G.T.C. in seguito alla cessione del ramo d'Azienda dei Mezzi Meccanici avvenuta in corso d'anno 2012.

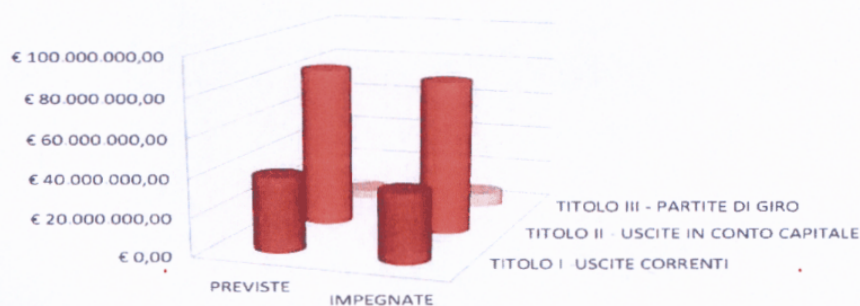
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati, confrontati con le previsioni definitive e gli accertamenti / impegni finali.

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	73.295.201,00	70.360.864,81	(2.934.336,19)
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	41.083.550,00	38.202.374,62	(2.881.175,38)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	118.641.145,00	116.083.885,97	(2.557.259,03)



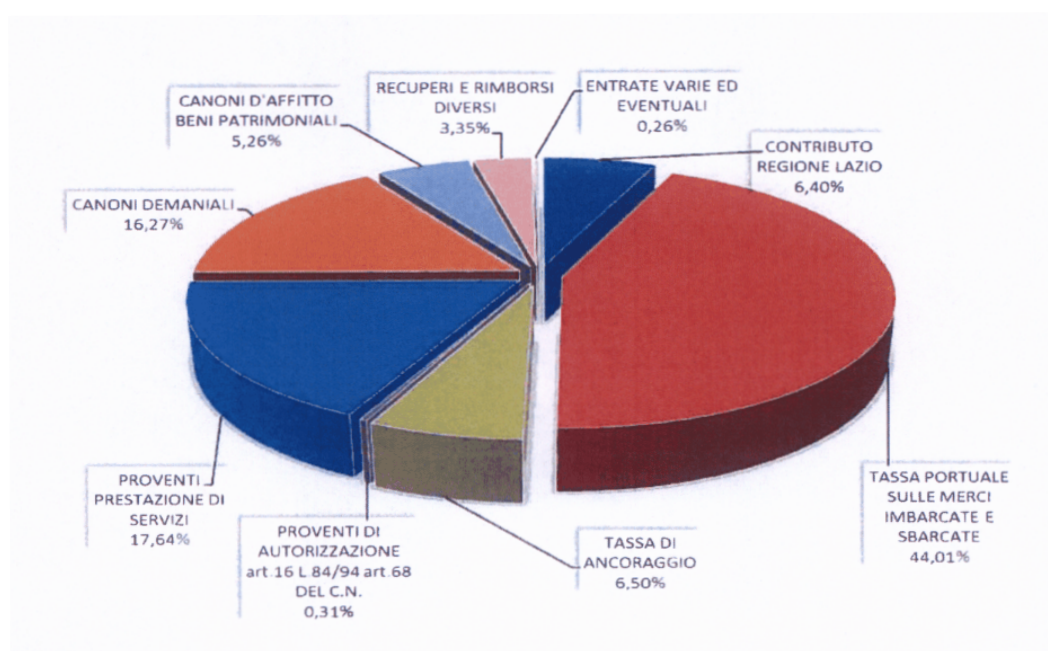
USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	38.574.622,19	35.748.299,30	(2.826.322,89)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	83.304.128,81	80.224.267,06	(3.079.861,75)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	126.141.145,00	123.493.212,90	(2.647.932,10)



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

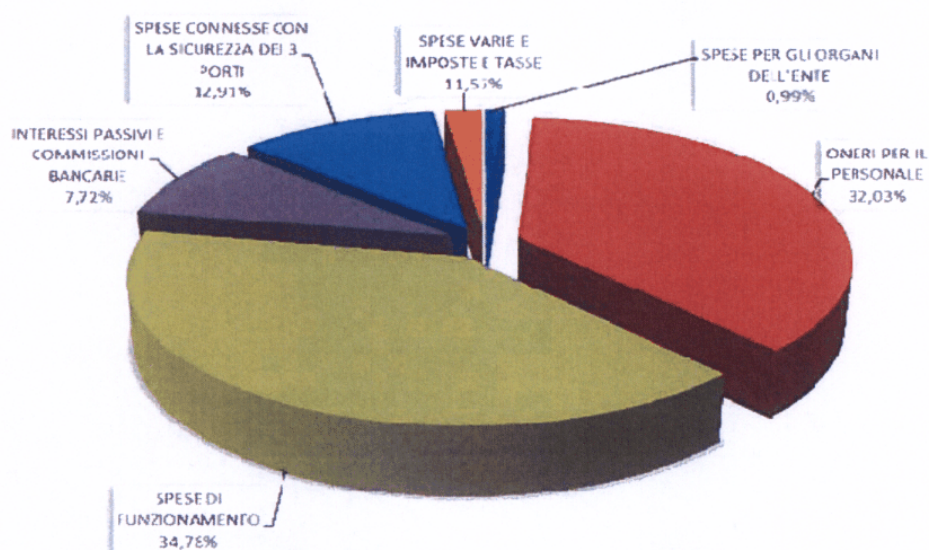
La gestione finanziaria chiude con un disavanzo di € 7.409.326,93. Tale disavanzo che sarebbe dovuto essere di € 7.500.000, per l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti, come deliberato in 4^ variazione al Bilancio di Previsione 2012, si è ridotto essenzialmente grazie al maggior introito dell'importo di € 90.673,07, avuto al termine dell'anno 2012 dalle entrate correnti.

Le entrate correnti accertate in €. 70.360.864,81 sono costituite per €. 4.500.000,00 dal contributo della Regione Lazio (6,40 %); per €. 30.965.987,31 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (44,01 %); per €. 4.566.552,22 dal gettito della tassa di ancoraggio (6,50 %); per € 217.926,05 dai proventi di autorizzazione di cui all'art.16 L.84/94 e di cui all'art. 68 del C.N. (0,31%); per €. 12.414.592,23 dai proventi prestazioni di servizi (17,64 %); per €. 11.448.551,29 dai canoni demaniali (16,27 %); per € 3.703.561,07 per canoni d'affitto beni patrimoniali dell'Ente (5,26 %); per € 2.357.350,49 dai recuperi e rimborsi diversi (3,35 %) e per € 186.344,15 dalle entrate varie ed eventuali (0,26%).



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Le uscite correnti impegnate per €. 35.748.299,30 sono costituite per €. 352.287,20 per spese per gli organi dell'Ente (0,99 %); per €. 11.450.551,33 da oneri per il personale (32,03%); per €.12.433.944,97 per spese di funzionamento (34,78 %); per €. 2.760.051,69 per interessi passivi e commissioni bancarie (7,72 %); per 4.613.955,97 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (12,91 %) per €. 3.502.434,77 per spese varie e imposte e tasse (9,80 %) e per € 635.073,37 da quanto accantonato come Versamento al Bilancio dello Stato (1,78%).



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
 Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 6, comma 7, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	58.300,00
b) Limite di spesa 2012 (max 20%)	11.660,00
c) Spesa effettuata nel 2012	-
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	46.640,00

SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITÀ, RAPPRESENTANZA⁽¹⁾ (art. 6, comma 8, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	18.866,00
b) Limite di spesa 2012 (max 20%)	3.773,20
c) Spesa effettuata nel 2012	3.666,40
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	15.092,80

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 6, comma 9, Legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	13.637,00
b) Limite di spesa 2012	-
c) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	13.637,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI⁽²⁾ (art. 6, comma 12, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	101.893,00
b) Limite di spesa 2012 (max 50%)	50.946,50
c) Spesa effettuata nel 2012	50.124,26
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	50.946,50

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari

SPESE PER ATTIVITÀ DI FORMAZIONE (art. 6, comma 13, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	6.176,00
b) Limite di spesa 2012 (max 50%)	3.088,00
c) Spesa effettuata nel 2012	3.088,00
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	3.088,00

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo — Esercizio 2012

SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI (art. 6, comma 14, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	16.413,00
b) Limite di spesa 2012 (max 80%)	13.130,40
c) Spesa effettuata nel 2012	13.129,16
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a-b)	3.282,60

INDENNITÀ, COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITÀ PORTUALE (art. 6, comma 3)	
a) riduzione 10% compenso Presidente	28.841,24
b) riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	5.492,65
c) riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	3.402,00
d) somma da versare al Bilancio dello Stato (a+b+c)	32.573,89

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6 Legge n. 122/2010	165.260,79
---	------------

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008	72.954,00
---	-----------

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-923, Legge n. 244/2007	-
---	---

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi	235.981,62
---	------------

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

SPESE SOSTENUTE PER IMMOBILI UTILIZZATI NELL'ANNO 2012

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art.8 L.30/07/2010, n.122)		
Numero degli immobili	valore degli immobili	€ 17.300.000,00
Limite di spesa (2%)		€ 346.000,00
Spesa effettuata nel 2012	per manutenzione ordinaria	€ 76.722,72
	per manutenzione straordinaria	€ 176.000
	in totale	€ 252.722,72
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	€ 220.960,47
	per manutenzione straordinaria	€ 38.498,42
	in totale	€ 259.458,89
Differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2012		€ 0

Dalle suddette tabelle si evince il rispetto dei limiti di spesa derivanti rispettivamente dalla Legge n. 244/2007 dalla Legge n. 122/2010 e dalla Legge n. 135/2012.

Si precisa, inoltre che è stato effettuato sia il versamento al bilancio dello stato, ai sensi dell'art. 6 della Legge 30 Luglio 2010 n. 122, (Euro 165.260,79) che quanto previsto dall'art.61 della Legge 6 Agosto 2008 n. 133, (Euro 72.954,00) e quanto stabilito ai sensi dell'art. 8 co. 3 della Legge n. 135/2012 (Euro 235.981,62).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 2011

ENTRATE	2012	2011
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	70.360.864,81	52.484.235,69
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	38.202.374,62	1.444.998,19
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	7.520.646,54	6.957.761,56
TOTALE	116.083.885,97	60.886.995,44

USCITE	2012	2011
TITOLO I - USCITE CORRENTI	35.748.299,30	31.265.320,59
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	80.224.267,06	23.306.199,80
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	7.520.646,54	6.957.761,56
TOTALE	123.493.212,90	61.529.281,95

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2012 € 7.997.953,72

RISCOSSIONI:

- in c/competenza € 53.192.918,24

- in c/residui € 30.434.488,19 € 83.627.406,43

PAGAMENTI:

- in c/competenza € 48.703.514,53

- in c/residui € 41.499.352,99 € 90.202.867,52

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 431.784,58

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2012 € 1.422.492,63

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti € 169.834.658,96

- d'esercizio € 62.890.967,73 € 232.725.626,69

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti € 141.205.757,74

- d'esercizio € 74.789.698,37 € 215.995.456,11

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012 € 18.152.663,21

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto € 1.648.927,91

ai Fondi per rischi ed oneri € 16.331.496,61

Parte disponibile € 172.238,69

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

NOTA INTEGRATIVA

Art. 2427 del C.C.

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente. Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento, inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-ter del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.

I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.

Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 15.431.344,54.

La presente nota integrativa contiene quei dati e quelle informazioni sul Bilancio richieste dalla Legge o che comunque si ritengono indispensabili affinché si possa avere da esso una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica secondo corretti principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.

In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche poste ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;
- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti*, dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre*.

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* ha durata quinquennale a quote costanti(20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziare dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'espore in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2012 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento derivanti da valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti*.

La voce *partecipazioni* è costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3 dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 9 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E
DEL PASSIVO**

ATTIVITA

Immobilizzazioni immateriali (2012: Euro 10.015.354,96 - 2011: Euro 8.457.230,59)

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	702.357,34	643.240,42	59.116,92
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	3.190.088,08	3.190.088,08	0,00
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	10.337.853,32	9.211.326,22	1.026.527,10
Altre	-	-	0,00
Totale	14.260.298,74	13.074.654,72	1.185.644,02

Nel corso dell'anno 2012 le *immobilizzazioni immateriali* si sono incrementate per la conclusione dei lavori di manutenzione straordinaria intraprese negli anni precedenti.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	435.607,61	446.154,43	(10.546,82)
Fondo Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	-
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	-	1.321.257,84	(1.131.257,84)
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	3.779.336,17	2.820.011,86	959.324,31
Fondo Altre	-	-	-
Totale	4.244.943,78	4.617.424,13	(372.480,35)

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Immobilizzazioni materiali (2012 Euro 258.018.993,95 - 2011 Euro 263.456.265,64)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Terreni e Fabbricati	9.258.699,668	6.959.801,30	2.299.165,38
Impianti e Macchinari	10.358.695,02	30.197.343,29	(19.838.648,27)
Attrezzature Industriali e Commerciali	27.295.922,16	25.580.136,42	1.715.785,74
Automezzi	5.544,41	14.741,89	(9.197,48)
Immobilizzazioni in corso e acconti	224.050.449,10	227.879.618,38	(3.8029.169,28)
Altri beni	5.819.350,96	5.980.506,43	(161.155,47)
Totale	276.788.928,33	296.612.147,71	(19.823.219,38)

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	2.701.257,53	2.405.684,95	295.572,58
Fondo Impianti e Macchinari	3.608.11,64	23.601.787,87	(19.993.673,23)
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	9.303.876,85	5.470.810,30	3.833.066,55
Fondo Automezzi	5.544,41	14.741,89	(9.197,48)
Fondo Altri beni	3.151.143,95	1.662.857,06	1.488.286,89
Totale	18.769.934,38	33.155.882,07	(14.385.947,69)

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per il completamento dei lavori della sede di Civitavecchia e di Fiumicino.

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali.

La variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire essenzialmente alla cessione del R.A.M.M. gestito da questa Autorità Portuale fino al 30.06.2012, alla G.T.G. a seguito del contratto rep.n.56.562, Raccolta n.31.266 del 24/05/2012. Va precisato che nel corso dell'esercizio in esame, è stata completata una più corretta riclassificazione dei cespiti di questa categoria.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali acquistati nell'esercizio 2012; l'incremento è da attribuire essenzialmente alla fornitura di segnalazioni e numerazione delle bitte situate sulle banchine al fine di garantire la sicurezza degli accosti nel porto di Civitavecchia ed a una più corretta riclassificazione dei cespiti precedentemente classificati in impianti e macchinari.

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori.

La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziolate dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2012 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine o tra i beni propri, nelle Immobilizzazioni Materiali.

La diminuzione avuta nel corso del 2012 è dovuta essenzialmente al completamento di alcuni di tali beni.

La voce *altri beni* si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d'ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Immobilizzazioni finanziarie (2012: Euro 744.946,97 - 2011: Euro 544.946,97)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie*, esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2012, è costituito dalle partecipazioni azionarie detenute, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Valore Azioni/quote sottoscritte	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Centro merci Orte S.p.A.	4.461,90	4.461,90	0,00
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00	0,00
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00	0,00
Port Mobility	305.900,00	305.900,00	0,00
Tirreno Brennero s.r.l.	2.111,00	2.111,00	0,00
Port Authority Security s.r.l.	200.000,00	0,00	200.000,00
Totale	744.432,90	544.432,90	200.000,00

Il valore delle partecipazioni, sopra indicate, si è modificato rispetto all'esercizio precedente in quanto è stata costituita la "*Port Authority Security s.r.l.*" una società unipersonale a capitale interamente detenuto dall'Autorità Portuale per lo svolgimento dei servizi di sicurezza dei Porti gestiti dall'Ente, come da delibera del Comitato Portuale n. 104 del 06/11/2012.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore dell'Agenzia delle Dogane per l'installazione dell'impianto fotovoltaico presso la Darsena Romana, della Soc. Enel Servizio Elettrico S.p.A. e della Soc. Acqualatina S.p.A. (per un totale di Euro 514,07).

Rimanenze (2012: Euro 10.453,39 - 2011: Euro 9.962,85)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2012 è costituito da materiale di economato valutato con il criterio F.I.F.O.. L'importo di €. 10.453,39 corrisponde alla consistenza dell'inventario di magazzino al 31.12.2012 così come da “*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*” del 14.01.2013 visionato dalla Commissione incaricata alla verifiche amministrative volte alla redazione del Bilancio Consuntivo 2012.

Crediti (2012: Euro 232.725.626,69 - 2011: Euro 204.326.529,59)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **entro il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	41.470.302,16	30.766.293,64	10.704.008,52
Crediti tributari	516.456,90	516.456,90	0,00
Crediti verso altri	121.659,80	48.635,31	73.024,49
Totale	42.108.418,86	31.331.385,85	10.777.033,01

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente documentate da fatture o note di credito emesse (Euro 36.605.181,09) e da quanto ancora da emettere verso altri soggetti privati (Euro 4.865.121,07).

A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell'attivo circolante, limitatamente alla porzione di questi aventi natura commerciale, è stato mantenuto un fondo per rischi su crediti come riportato nella sottostante tabella:

Fondo rischi su crediti	31/12/2011	Stanziamenti	Utilizzi	31/12/2012
Fondo rischi su crediti	10.477.412,05	9.333.501,37	3.479.416,81	16.331.496,61

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Nell'anno 2012 la voce è

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

diminuita a causa della cancellazione di Determine di Concessione Demaniale riferite ad anni pregressi (Euro 3.479.416,81) ed incrementata per crediti relativi alle Tasse Portuali dovute da società petrolifere per il periodo 1998-2005 e devolute dall'Agenzia delle Dogane di Roma (Fiumicino) all'Erario e non nelle casse dell'Ente.

La voce *crediti tributari* si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2013. Tale voce terrà naturalmente conto delle intervenute disposizioni di Legge in merito alla compensazione orizzontale dei crediti IVA (Euro 516.456,90/ Euro 4.784.181,66).

La voce *crediti verso altri* si riferisce:

- Ai crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei lavoratori dei porti, per un importo pari ad € 18.683,02;
- Ai crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo di € 48.859,21;
- Ai crediti vantati verso la Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la restituzione dei 3/10 versati per la costituzione della società Salone del Mare non più costituita per € 26.000,00;
- Ai crediti vantati nei confronti della soc. Eurorok Mancini per aver anticipato in quanto solidali con la stessa, il saldo del compenso in favore dell'Ing. Gremignai designato C.T.U. dal Tribunale di Civitavecchia per € 11.615,76.
- Anticipi a fornitori per € 16.501,81.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti esigibili **oltre il prossimo esercizio** è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	186.349.483,07	168.476.752,81	17.872.730,26
Crediti tributari	4.267.724,76	4.518.390,93	(250.666,17)
Totale	190.617.207,83	172.995.143,74	C 17.622.064,09

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti:

- per contributi da delibera CIPE (Euro 161.304.292,95),
- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (Euro 16.097.818,63),

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

- per quanto ancora vantato a fronte delle spese che si stanno sostenendo e che verranno rimborsate alla Cassa Depositi e Prestiti (Euro 463.903,49),
- per convenzione stipulata con l'ANAS per la "Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud" (Euro 8.093.783,00).
- per contributi stanziati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la creazione di un portale turistico-culturale del territorio (Euro 15.000,00)

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito Iva esigibile oltre l'esercizio successivo (Euro 4.267.724,76/ Euro 4.784.181,66).

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'Euro. Il rischio Paese è ritenuto nullo in quanto la globalità dei crediti concerne clienti italiani.

Disponibilità liquide (2012: Euro 1.422.492,63 - 2011: Euro 7.997.953,72)

La posta rileva la consistenza di cassa risultante sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233 risultante dal trimestrale di cassa al 31.12.2012.

Ratei e Risconti (2012: Euro 17.964,11 - 2011: Euro 15.291,41)

La posta rileva il risconto attivo relativo a diversi canoni di assistenza software e utenze con cadenza, nella maggior parte dei casi, trimestrale e/o annuale, pagate nel corso del 2012 e di competenza in quota parte dell'anno successivo.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

PASSIVITÀ**Patrimonio netto (2012: Euro 64.330.679,04 - 2011: Euro 48.899.334,50)**

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2012	31.12.2011	Variazione
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	-
Riserva facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	-
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	38.337.408,12	29.009.154,42	9.328.253,70
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	15.431.344,54	9.328.253,70	6.103.090,84
Totale	64.330.679,04	48.899.334,50	15.431.344,54

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (Euro 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 38.337.408,12) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 15.431.344,54).

Contributi in Conto Capitale (2012: Euro 336.026.133,90 - 2011: Euro 346.104.318,24)

La voce accoglie la posta relativa al debito, per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai debiti nei confronti dei seguenti soggetti:

- 1) dalla Regione Lazio:
 - per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
 - per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
 - per il concorso internazionale di Idee da bandire per il waterfront di Fiumicino e Gaeta;
 - per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia
- 2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinari e fondi CIPE):
 - per il progetto definitivo "Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale";
 - per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002;
 - per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
 - per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;
 - per lavori di messa in sicurezza e ristrutturazione banchine sponda destra e sinistra dal ponte 2 giugno alla passerella pedonale Fiumicino;

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

- per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;
- per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
- per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
- per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
- per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;
- per il prolungamento antemurale “C. Colombo” II lotto di Civitavecchia;
- per il completamento della diga foranea 3° 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).

Contributi in Conto Capitale	31/12/2012	Stanziamenti	Utilizzi per completamento di opere	31/12/2011
Contributi in Conto Capitale	336.026.133,90	36.702.377,90	46.780.562,24	346.104.318,24

Nella suddetta tabella si evidenzia l'utilizzo di €. 46.780.562,24 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.

Fondi per Rischi ed Oneri (2012: Euro 16.331.496,61 - 2011: Euro 10.477.412,05)

La posta accoglie le seguenti voci:

Fondi rischi e oneri	31/12/2011	Utilizzi	Stanziamenti	31/12/2012
Fondo rischi su crediti	8.297.391,82	3.479.416,81	9.209.953,13	14.027.928,14
Fondo causa ATI Eurorock-Mancini	1.739.266,00	-	-	1.739.266,00
Debiti per Liti, Arbitraggi ed accessori	197.462,13	-	-	197.462,13
Fondo causa lavoro dipendenti	243.292,10		123.548,24	366.840,34
Totale	10.477.412,05	3.479.416,81	9.333.501,37	16.331.496,61

Il Fondo causa lavoro dipendenti si assesta per € 366.840,34 a copertura di cause di lavoro pendenti nell'anno 2012 .

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Il Fondo Rischi su crediti è stato incrementato di € 9.209.953,13 per la necessità di tener conto del probabile rischio di mancato incasso stimato al 75% del valore nominale dei crediti relativi alle Tasse Portuali dovute da società petrolifere per il periodo 1998-2005 e devolute dall'Agenzia delle Dogane di Roma (Fiumicino) all'Erario e non nelle casse dell'Ente. Nel corso dell'anno in esame il Fondo è diminuito per la cancellazione di Determine di concessione Demaniale relative ad anni pregressi per l'importo di € 3.479.416,81.

Gli ulteriori Fondi non hanno subito variazioni rispetto all'anno precedente.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2012: Euro 1.648.927,91 - (2011: Euro 1.644.733,06)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2012 è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro 70.128,04), dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione o anticipazioni erogate al personale (Euro 65.933,19), come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fine rapporto	31/12/2011	Incrementi	Utilizzi	31/12/2012
Trattamento di fine rapporto	1.644.733,06	70.128,04	(65.933,19)	1.648.927,91

L'importo degli utilizzi corrisponde alla liquidazione delle anticipazioni erogate al personale dipendente nell'anno 2012, pari a € 58.219,11 e per € 7.714,08 corrispondente all'imposta sostitutiva sul T.F.R..

Debiti (2012: Euro 82.161.214,07 - 2011: Euro 72.433.224,92)

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

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Debiti verso banche	5.410.733,46	5.410.733,46	0,00
Debiti verso fornitori	29.899.816,76	17.772.052,98	12.127.763,78
Debiti tributari	8.147,79	9.549,82	(1.402,03)
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	-	-	0,00
Debiti diversi	1.302.044,51	900.752,00	401.292,51
Totale	36.620.742,52	24.093.088,26	12.527.654,26

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

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 2013 (Euro 5.410.733,46).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 11.837.518,92) e da ricevere (Euro 18.062.297,84).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2012, 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 (Euro 1.302.044,51).

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

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Debiti verso banche	45.540.471,55	48.340.136,66	(2.799.665,11)
Totale	45.540.471,55	48.340.136,66	(2.799.665,11)

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 2013.

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

Debiti verso banche	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Mutuo Efibanca	-	515.743,09	(515.743,09)
Mutuo Crediop	52.282,17	152.059,32	(99.777,15)
Mutuo Opi	2.799.791,21	3.073.941,90	(274.150,69)
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	48.099.131,63	50.009.125,81	(1.909.994,18)
Totale	50.951.205,01	53.750.870,12	2.799.665,11

La posta di €. 50.951.205,01 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€. 5.410.733,46.) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€. 45.540.471,55).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Ratei e Risconti (2012: Euro 2.457.381,17 - 2011: Euro 5.249.158,00)

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 2012, 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
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Beni di terzi presso l'Ente	325.497.847,64	278.717.285,40	46.780.562,24
Totale	325.497.847,64	278.717.285,40	46.780.562,24

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2012 (Euro 325.497.847,64); la variazione rispetto al 31.12.2011 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2012, 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 31.12.2012.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

		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)	36.176.137,71	33.546.172,77	2.629.964,94
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	46.897.775,11	701.925,24
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	36.151.982,93	21.667.871,87	14.484.111,06
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	1.245.356,45	149.847.196,55
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		1.013.245,40
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Femina Finanziamento Ministero	400.000,00		400.000,00
24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	19.147.734,76	6.923.466,58	12.224.268,18
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	2.000.000,00	1.811.906,01	188.093,99
26	Fondi Legge 166/2002	95.785.274,41	40.199.033,08	55.586.241,33
27	Sicurezza portuale	7.000.000,00	6.999.175,00	825,00
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	243.597,88	6.256.402,12
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		953.976,42
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

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

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	-	20.000.000,00
37	Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3° lotto	29.900.000,00	757.388,54	29.142.611,46
38	Regione Lazio contributo manut.straordinaria	-		-
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	1.017.520,00	8.000,00	1.009.520,00
26a	Fondi Legge 166/2002 comp.int.	13.856.625,00	4.692.277,83	9.164.347,17
40	Anas "Realizzazione completamento svincolo porto e s.s.Braccianese Claudia	8.093.783,00		8.093.783,00
41	RECUPERO E VALORIZZAZIONE DEL PORTO STORICO imp.2012-7379+ (QUOTA PARTE A CARICO ENTE € 909.880,70) i.7704/12	4.394.824,90		4.394.824,90
TOTALE al 31/12/2012		660.984.849,90	325.497.847,64	335.487.001,66

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (Euro 73.257.806,98)

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	32.262.105,61
Tassa di Ancoraggio	4.566.552,22
Traffico passeggeri	9.015.953,99
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	3.398.638,24
Canoni concessori	11.448.551,29
Canoni licenza impresa art. 16	162.644,05
Entrate varie ed eventuali	213.220,69
Totale	61.067.666,09

▪ **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (Euro 27.783.459,76) e di sicurezza (Euro 4.478.645,85).

▪ **Tassa di Ancoraggio**

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

▪ **Traffico passeggeri**

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di trasporto passeggeri croceristi.

▪ **Traffico cabotaggio passeggeri**

La voce *traffico cabotaggio passeggeri/autopass* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico passeggeri nazionali nonché ai servizi di traffico merci su tratte nazionali ed internazionali delle Autostrade del Mare.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

▪ **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 (Euro 9.623.784,11), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (Euro 210.039,34), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 750.336,02), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 840.666,28), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 2.685,48) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 21.040,06).

▪ **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 L. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (Euro 162.644,05).

▪ **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 (Euro 213.220,69).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2012 (Euro 490,54).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2012, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Ricavi per prestazioni mezzi meccanici	1.211.746,28
Redditi patrimoniali	3.703.561,07
Recuperi e rimborsi diversi	222.178,73
Rimborso Inail	8.944,81
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	1.043.219,46
Totale	6.189.650,35

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

▪ **Ricavi per prestazioni mezzi meccanici**

La voce Ricavi per prestazioni Mezzi Meccanici accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti in deroga dall'Ente fino al 30.06.2012.

▪ **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 dalla fatturazione dei consumi elettrici ai vari utenti/concessionari del Porto di Civitavecchia.

▪ **Rimborsi INAIL**

La voce Rimborsi INAIL accoglie i ricavi derivanti dai rimborsi e indennità di temporanea invalidità ricevuti dall'INAIL per infortuni del personale dipendente.

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

La voce Contributi Regione Lazio accoglie gli importi stanziati dalla Regione Lazio quali rimborsi dei mutui per adeguamento di arredi ed attrezzature portuali (mutuo Efibanca, 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 2012, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Contributi di competenza dell'esercizio	
Contributo ordinario Regione Lazio	4.500.000,00
Contributo per manutenzione straordinaria Regione Lazio	1.500.000,00
Totale	6.000.000,00

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

▪ **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 2012 per il pluriennale 2012/2014 (Euro 4.500.000,00), sia l'importo stanziato, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria erogata nell'anno 2012 (Euro 1.500.000,00).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2012

COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi per materie prime, suss., di cons. e merci (Euro 76.966,78)**

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 13.129,16) e per la cancelleria (Euro 63.837,62)

Costi per servizi (Euro 25.145.334,86)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	355.953,60
Servizi generali amministrativi	120.000,00
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	3.567.808,38
Assicurazioni	339.549,00
Promozione propaganda e rappresentanza	608.455,32
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	16.937.229,55
Costi per servizi dei mezzi meccanici	538.776,40
Spese generali Ufficio Tecnico	655.770,64
Liberalità	256.929,97
Spese per realizzo delle entrate	1.397.723,70
Spese informatiche	367.138,30
Totale	25.145.334,86

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 (Euro 120.000,00).

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 sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

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 *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla “gestione in deroga” da parte dell’Ente dei mezzi meccanici fino al 30.06.2012.

La voce *Spese generali Ufficio Tecnico* accoglie i costi relativi ai collaboratori che hanno prestato la propria attività nel corso dell’anno a supporto dell’ufficio Tecnico.

La voce *Liberalità* accoglie i costi relativi alle spese sostenute per rimborsare i maggiori oneri alla Soc. Compagnia di Navigazione dovuti all’utilizzo del servizio di rimorchio.

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 (Euro 72.109,36)

La posta si riferisce ai costi sostenuti per i fitti passivi.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 11.365.758,40)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	9.903.763,14
Oneri sociali	2.893.232,62
Trattamento di Fine Rapporto	886.491,40
Altri costi del personale	45.988,00
Totale	13.729.475,16

La voce *Salari e Stipendi* accoglie sia il costo per gli stipendi del personale dell’Ente che il costo del personale adibito al funzionamento, assistenza e mantenimento dei Mezzi Meccanici (Euro 1.607.809,75), nonché le indennità di “rimborso spese” per missioni nazionali ed estere (Euro 101.673,00).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo sopportato nel rispetto della normativa vigente per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.893.232,62).

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo all'accantonamento operato pro quota nell'esercizio chiuso al 31.12.2012.

La voce *Altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 37.500,00), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 3.088,00), e per il vestiario (Euro 5.400,00).

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 5.589.321,69)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 1.220.545,95) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 4.368.775,74), come esposto nelle sottostanti tabelle:

Immobilizzazioni Immateriali	Amm.to al 31/12/2011
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	125.977,77
Concessioni Licenze e marchi	-
Immobilizzazioni ed acconti	135.243,87
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	959.324,31
Totale	1.220.545,95

Immobilizzazioni Materiali	Amm.to al 31/12/2011
Terreni e Fabbricati	507.053,40
Impianti e Macchinari	744.060,37
Attrezzature Industriali e Commerciali	2.869.032,22
Automezzi	-
Altri beni	248.629,75
Totale	4.368.775,74

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

Accantonamenti per rischi (Euro 9.333.501,37)

Tale voce accoglie l'accantonamento dell'anno del costo attinente la svalutazione dei crediti relativi alle Tasse Portuali dovute da società petrolifere per il periodo 1998-2005 e devolute dall'Agenzia delle Dogane di Roma (Fiumicino) all'Erario e non nelle casse dell'Ente stimato al 75% del valore nominale degli stessi (Euro 9.209.953,13).

La differenza di Euro 123.548,24 è dovuta all'accantonamento annuale che va ad incrementare il Fondo cause di lavoro ancora pendenti.

Oneri diversi di gestione (Euro 894.250,11)

La voce accoglie le spese relative ai valori bollati (Euro 66.550,56), gli oneri tributari (Euro 353.502,93) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.61 della L.133/2008 (Euro 72.954,00), quanto disposto ai sensi dell'art.6 L.122/2010 (Euro 165.261,00) e l'accantonamento operato a seguito delle Legge n. 135/2012 art. 8 co. 3, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi (Euro 235.981,62).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (Euro 28.405,46)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati sulle giacenze dei depositi dell'Istituto Tesoriere e postali (Euro 28.405,46).

Oneri finanziari (Euro 2.760.051,69)

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

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi (Euro 1.073.390,34)

La posta accoglie le sopravvenienze attive dovute ad una puntuale riclassificazione (a seguito della chiusura dei lavori in corso con Determine dell'Ufficio Tecnico) di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2012.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

Oneri (Euro 650.750,15).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative a:

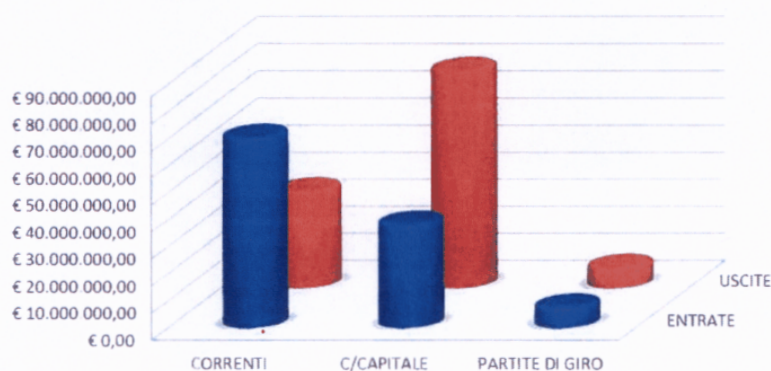
1. stralcio dei residui attivi (219.408,67), così come specificatamente indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei crediti;
2. rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti (Euro 424.823,27), conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato;
3. minusvalenze (Euro 5.220,29) derivanti dalla dismissione di impianti e macchine d'ufficio.
4. Rilevazione di costi per liti ed arbitraggi relativi a contenziosi pregressi (Euro 1.297,92)

ALTRE INFORMAZIONI

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

- Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo;
- Non vi sono elementi dello Stato Patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema, la cui indicazione è necessaria ai fini della comprensione del Bilancio.
- Le risultanze finanziarie complessive sono illustrate nella seguente tabella:

ENTRATE		USCITE	
Entrate correnti	70.360.864,81	Uscite correnti	35.748.299,30
Entrate in c/Capitale	38.202.374,62	Uscite in c/Capitale	80.224.267,06
Partite di giro	7.520.646,54	Partite di giro	7.520.646,54
TOTALE	116.083.885,97	TOTALE	123.493.212,90



*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012*

La gestione chiude con un disavanzo di € 7.409.326,93. Tale disavanzo che sarebbe dovuto essere di € 7.500.000,00, per l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti come deliberato in 4^ variazione al Bilancio di Previsione 2012, si è ridotto essenzialmente grazie al maggior introito dell'importo di € 90.673,07, avuto al termine dell'anno 2012 dalle entrate correnti.

- Le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno non hanno riguardato l'utilizzo del Fondo di Riserva. Tali variazioni sono illustrate nelle seguenti tabelle:

ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	73.295.201,00	70.360.864,81	(2.934.336,18)
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	41.083.550,00	38.202.374,62	(2.881.175,38)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	118.641.145,00	116.083.885,97	(2.557.259,03)

USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	38.574.622,19	35.748.299,30	(2.826.322,89)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	83.304.128,81	80.224.267,06	(3.079.861,75)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	126.141.145,00	123.493.212,90	(2.647.932,10)

- 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:

RETE FERROVIARIA		
determina	importo	totali
06/0141/ci	€ 315.445,06	€ 315.445,06
07/0070/ci	€ 368.322,31	€ 368.322,31
08/0127/ci	€ 187.825,24	€ 372.811,39
08/0128/ci	€ 184.986,15	
10/0102/ci	€ 294.787,31	€ 595.213,90
10/0103/ci	€ 300.426,59	
	totale	€ 1.651.792,66
SOC. ASTALDI		
Liti ed Arbitraggi	€ 197.462,13	€ 197.462,13
	totale	€ 197.462,13

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
 Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

LA SOLIDARIETA'		
determina	importo	totali
10/0177/ci	€ 7.371,22	€ 36.505,41
09/0083/ci	€ 6.685,32	
09/0084/ci	€ 6.855,79	
09/0085/ci	€ 7.232,86	
09/0086/ci	€ 1.979,25	
09/0087/ci	€ 2.053,47	
09/0088/ci	€ 2.105,84	
09/0089/ci	€ 2.221,66	
fatture elettrico	€ 1.187,16	€ 1.187,16
totale	€	37.692,57
LAVANDERIA INDUSTRIALE MARITTIMA		
determina	importo	totali
06/0085/ci	€ 544,04	€ 50.645,32
08/0145/ci	€ 16.005,87	
09/0195/ci	€ 16.886,19	
10/0054/ci	€ 17.209,22	
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

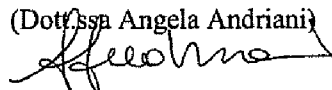
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2012

CFFT 3101		
contestato al 14/09/2010 prot. 13505	importo	totali
m.m. 2007	€ 95.890,39	€ 274.079,19
m.m. 2008	€ 68.654,71	
m.m. 2009	€ 42.819,89	
m.m. 2010	€ 66.714,20	
richiesta storno ft. 229/2007	€ 159.447,56	€ 159.447,56
	totale	€ 433.526,75
DOGANA DI ROMA (FIUMICINO)		
Tasse portuali anni pregressi		€ 9.209.953,13
	totale	€ 9.209.953,13
CAUSA LAVORO DIPENDENTE		
Causa lavoro dipendente	€ 366.840,34	€ 366.840,34
	totale	€ 366.840,34
CAUSA ATI EUOROCK-MANCINI		
Causa appalto	€ 1.739.266,00	€ 1.739.266,00
	totale	€ 1.739.266,00
TOTALE GENERALE		€ 16.331.496,61

Il presente Bilancio al 31.12.2012, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO

(Dott.ssa Angela Andriani)



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 11

Il giorno 18 aprile 2013 alle ore 10,00, presso la sede dell'Autorità Portuale, in Civitavecchia, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti.

Sono presenti:

- dott. Luciano MOCCI – componente effettivo con funzioni di Presidente;
- dott.ssa Francesca FOTI – componente effettivo;
- dott. Ennio CRISCI – componente effettivo.

Il Presidente, riscontrata la presenza dell'intero Collegio, dichiara la seduta valida e atta a deliberare.

Assiste il Dirigente Ufficio Ragioneria e Bilancio Dott.ssa Angela Andriani.

Il Collegio dopo aver proceduto all'esame della documentazione relativa al rendiconto generale per l'anno finanziario 2012 predisposta dall'Ente redige la seguente relazione.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2012

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2012, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è prodotto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Il rendiconto finanziario 2012 presenta le seguenti risultanze:



Esame del Rendiconto Finanziario**ENTRATE**

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	73.295.201,00	70.360.864,81	(2.934.336,19)
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	41.083.550,00	38.202.374,62	(2.881.175,38)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	118.641.145,00	116.083.885,97	(2.557.259,03)

Le Entrate accertate, ammontanti a €. 116.083.885,97 (col. 2), sono inferiori alla previsione definitiva pari a €. 118.641.145,00 (col. 1) per una differenza di €. 2.557.259,03 (col. 3). Tale consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva.

USCITE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	38.574.622,19	35.748.299,30	(2.826.322,89)
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	83.304.128,81	80.224.267,06	(3.079.861,75)
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	7.520.646,54	3.258.252,54
TOTALE	126.141.145,00	123.493.212,90	(2.647.932,10)

Per le Uscite, gli impegni si sono attestati a €. 123.423.212,90 (col. 2), determinando una variazione in diminuzione di €. 2.647.932,10 (col. 3), rispetto alla previsione definitiva di €. 126.141.145,00 (col. 1), rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato l'esistenza di un "Disavanzo finanziario di competenza" di €. 7.409.326,93 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 116.083.885,97) e quello delle Uscite impegnate (€ 123.493.212,90).

In via preliminare, si precisa che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di merito, ha eseguito tutte le "verifiche trimestrali di cassa" ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2012, al riscontro di tutte le "variazioni di bilancio" intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

92

#

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi €. 116.083.885,97 rispetto ad una previsione definitiva di €. 118.641.145,00 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

	Previsione definitiva	Accertamento
Correnti	€. 73.295.201,00	€. 70.360.864,81
Conto Capitale	€. 41.083.550,00	€. 38.202.374,62
Partite di giro	€. 4.262.394,00	€. 7.520.646,54
	-----	-----
TOTALI	€. 118.641.145,00	€. 116.083.885,97

Delle Entrate accertate pari ad €. 116.083.885,97 parte sono state rimosse in ragione di complessivi €. 53.192.918,24, mentre restano da riscuotere ulteriori €. 62.890.967,73.

Le Partite di giro, accertate in €. 7.520.646,54 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione segnalata in forma sintetica fa emergere un scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato pari ad euro 2.557.259,03. Il Collegio ha ritenuto opportuno soffermarsi sulla dinamica registrata dai seguenti capitoli:

- E 112/10 "Contributo della regione" pari ad € 4.500.000,00 è il Contributo ordinario annuale della Regione Lazio per l'anno 2012.

- E 121/10 "Gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 32.209.622,00 ad un accertato di € 30.965.987,31 con una diminuzione, quindi, pari ad € 1.243.634,69;

- E 121/30 "Gettito delle tasse di ancoraggio": ha registrato un aumento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 4.074.000 ad un accertato di € 4.566.552,22 con un incremento quindi, pari ad 492.552,22 originatosi dall'incremento del "traffico merci" registratosi nel corso dell'esercizio 2012;

- E 121/40 "Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'articolo 16 della legge n. 84/1994": ha registrato un aumento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 115.000,00 ad un accertato di € 162.644,05 con un incremento quindi, pari ad 47.644,05 a

testimonianza della dinamica operativa del complesso portuale nell'anno 2012 e può essere vista come la base dell'aumento del PIL all'interno dei tre porti;

- E 122/20 "Proventi servizio traffico passeggeri": ha registrato un decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 15.600.000,00 ad un accertato di € 12.414.592,23 con uno scarto in difetto pari ad € 3.185.407,77; la differenza è dovuta alla notevole flessione del traffico passeggeri di cabotaggio.

- E 123/10 "Canoni concessione aree": ha registrato un modesto incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 10.735.000,00 ad un accertato di € 11.448.551,29 con una crescita pari ad € 713.551,29 dipesa essenzialmente dai maggiori accertamenti registrati nei porti del complesso portuale anche in funzione dell'applicazione del nuovo regolamento sui canoni demaniali;

- E 123/20 "Canoni di affitto beni patrimoniali": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 3.450.000,00 ad un accertato di € 3.703.561,07 con una crescita di € 253.561,07;

- E 124/10 "Recuperi e rimborsi diversi": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 2.493.345,00 ad un accertato di € 2.357.350,49 con una diminuzione pari ad € 135.994,51;

- E 221/20 "Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale": a fronte di una previsione assestata di € 2.878.589,00 ad un accertato pari ad € 0 a seguito di un'erronea valutazione della quota di fondo perequativo spettante all'Ente.

Il Collegio segnala altresì che, nel corso dell'esercizio 2012 in esame, il totale delle Entrate e delle Uscite previsto si è assestato per effetto delle n. 4 Variazioni di bilancio di seguito descritte:

Data delibera	n.	maggiori entrate	minori entrate	maggiori uscite	minori uscite	utilizzo avanzo amministrazione
23.04.2012	70	€ 29.057.553,00		€ 29.057.553,00		€ 0,00
14.06.2012	74	€ 10.394.825,00		€ 10.394.825,00		€ 0,00
29.10.2012	99	€ 21.714.259,00		€ 21.714.259,00		€ 0,00
20.11.2012	107	€ 6.623.381,00		€ 14.123.381,00		€ 7.500.000,00
totale		€ 67.790.018,00		€ 75.290.018,00		€ 7.500.000,00

L. E

H

ESAME DELLE USCITE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni è di €. €.123.493.212,90, rispetto ad una previsione definitiva di €. 126.141.145,00 e si distingue numericamente come segue:

	Previsione definitiva	Impegni
Correnti	€. 38.574.622,19	€. 35.748.299,30
Conto Capitale	€. 83.304.128,81	€. 80.224.267,06
Partite di giro	€. 4.262.394,00	€. 7.520.646,54
	-----	-----
TOTALI	€. 126.141.145,00	€. 123.493.212,90

Le Uscite originariamente impegnate sono state pagate per complessivi €. 48.703.514,53, mentre risultano ancora da pagare €. 74.789.698,37.

Le spese impegnate risultano inferiori alle previsioni assestate per €. 2.647.932,10.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 3 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati. Detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 1 del 19/06/2012 per €. 620.000,00, n. 2 del 26/09/2012 per € 227.739,40 e n. 3 del 12/12/2012 per € 1.079.791,02.

USCITE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate, pari ad €. 35.748.299,30 , sono costituite per €. 352.287,20 da spese per gli organi dell'Ente (0,99%); per €. 11.450.551,33 da oneri per il personale (32,03%); per €. 12.433.944,97 da spese di funzionamento (34,78%); per €. 2.760.051,69 da interessi passivi e commissioni bancarie (7,72%); per € 4.613.955,97 da spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (12,91%); per €. 3.502.434,77 da spese varie e imposte e tasse (9,80%); per € 635.073,37 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (1,78%).

La comparazione precedentemente segnalata in forma riepilogativa fa emergere uno scostamento tra le spese previste e quelle accertate fatta eccezione per i seguenti capitoli:



- U 120/120 "Fondo Pianta Organica" : la previsione assestata di € 1.880.000,00 non è stata utilizzata per effetto del blocco delle assunzioni derivante dall'entrata in vigore del decreto-legge n. 95 del 2012, convertito con modificazioni dalla legge n. 135 del 2012, risultato successivamente non applicabile alle Autorità portuali;

- U 121/10 "Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 7.550.000,00 ad un impegnato € 7.343.489,04 con un decremento pari ad € 206.510,96 causato principalmente dalla riduzione dei servizi fatturati per movimentazione passeggeri dalla Port Mobility a sua volta ridotti a seguito della contrazione del traffico passeggeri di cabotaggio;

- U 125/10 "Restituzione e rimborsi diversi" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 352.805,00 ad un impegnato € 256.929,97 con una diminuzione di € 95.875,03;

- U 131/10 "Spese connesse alla sicurezza dei tre porti" che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 4.829.955,00 ad un impegnato € 4.613.955,97 con una diminuzione di € 215.999,03 derivante da una razionalizzazione degli interventi effettuati nei tre scali;

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente come è riportato nella tabella inserita nella relazione tecnico/amministrativa.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, per un totale di € 80.224.267,06, risultano così impegnate:

- per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti Tit. II Cat. 2.1.1 € 75.404.337,90;
- per acquisizione di immobilizzazioni tecniche Tit. II Cat. 2.1.2 € 1.721.201,91;
- per sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie Tit. II Cat. 2.1.3. € 200.000,00;

9 @

#

- per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio Tit. II, Cat. 2.1.5 € 99.062,14;
- per spese rimborsi di mutui Tit. II – Cat. 2.2.1 € 2.799.665,11.

Il raffronto tra la previsione definitiva e l'accertato fa emergere i seguenti scostamenti:

- U 211/10 “Acquisizione di immobili e opere portuali”, rileva nel 2012 un impegnato di € 21.274.298,70 dovuto ad alcuni importanti lavori infrastrutturali (acquisto aree in località Monna Felicità, urbanizzazione e riqualificazione delle banchine e delle aree portuali, escavo banchina porto di Gaeta e demolizione sili porto Civitavecchia) eseguiti dall'Ente utilizzando le risorse finanziarie rese disponibili a seguito della destinazione dall'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e dal maggior gettito accertato per il periodo 2006 – 2009 (tasse portuali Total-Erg);
- U 211/20 “Lavori di straordinaria manutenzione” rileva nel 2012 un impegnato di € 9.780.798,99 derivante dai maggiori lavori di manutenzione straordinaria conseguenti alla maggiore disponibilità finanziaria richiamata al capitolo precedente;
- U 211/30 “Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi progettazioni investimenti” rileva nel 2012 un impegnato di € 44.173.240,21 destinato in parte alla realizzazione del primo stralcio dell'ampliamento del porto di Fiumicino conseguente all'approvazione del nuovo piano regolatore portuale e alla progettazione e alla realizzazione del potenziamento del complesso portuale dell'Autorità portuale di Civitavecchia;
- U 212/40 “Acquisto di beni immateriali” rileva nel 2012 un impegnato di € 1.089.811,66 per la realizzazione di un portale integrato di gestione ed al restyling grafico e funzionale del sistema del protocollo e dell'evoluzione tecnologica e funzionale del sistema di accesso ai servizi portuali denominato GIADA;
- U 215/30 “Indennità di anzianità” che ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 300.000,00 ad un impegnato € 99.062,14 con un decremento pari ad € 200.937,86 dovuto al minor numero di esodi dei dipendenti prossimi al pensionamento rispetto a quanto preventivato.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2012 € 7.997.953,72

RISCOSSIONI:

- in c/competenza € 53.192.918,24

- in c/residui € 30.434.488,19 € 83.627.406,43

PAGAMENTI:

- in c/competenza € 48.703.514,53

- in c/residui € 41.499.352,99 € 90.202.867,52

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 431.784,58

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2012 € 1.422.492,63

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti € 169.834.658,96

- d'esercizio € 62.890.967,73 € 232.725.626,69

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti € 141.205.757,74

- d'esercizio € 74.789.698,37 € 215.995.456,11

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012 € 18.152.663,21

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto € 1.648.927,91

ai Fondi per rischi ed oneri € 16.331.496,61

Parte disponibile € 172.238,69

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2012 ammontano ad €. 232.725.626,69 di cui €. 62.890.967,73 derivanti dalla gestione di competenza ed €. 169.834.658,96 dalla gestione degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2012 ammontano ad €. 215.995.456,11 di cui €. 74.789.698,37 derivanti dalla gestione di competenza ed €. 141.205.757,74 dalla gestione degli anni precedenti.

La situazione dei residui attivi e passivi, quale appariva dal Bilancio alla fine del passato esercizio, raffrontata con quella al 31.12.2012, risulta la seguente:

	1.01.2012 (31.12.2011)	31.12.2012
attivi	€. 204.336.493,81	€. 232.725.626,69
passivi	€. 183.126.751,60	€. 215.995.456,11

I residui attivi degli anni pregressi pari ad €. 169.834.658,96 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€. 10.767.930,72
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 152.541.930,04
Titolo III	Partite di giro	€. 6.524.798,20
	TOTALE	€. 169.834.658,96

I residui attivi della gestione di competenza pari ad €. 62.890.967,73 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€. 27.142.522,51
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 33.807.553,34
Titolo III	Partite di giro	€. 1.940.891,88
	TOTALE	€. 62.890.967,73

I residui passivi degli anni pregressi pari ad €. 141.205.757,74 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 4.822.451,47
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 136.257.250,72
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 126.055,55
	TOTALE	€. 141.205.757,74



I residui passivi della gestione di competenza pari a €. 74.789.698,37 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 8.808.811,58
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 65.274.794,46
Titolo III	Spese per partite di giro	€. 706.092,33
	TOTALE	€. 74.789.698,37

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2012 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi ed attivi. Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento.

CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'Avanzo economico dell'esercizio 2012 risulta pari a €. 15.431.344,54, a fronte di €. 9.328.253,70 dell'anno 2011.

Per quanto riguarda il risultato economico conseguito si segnala in particolare quanto segue:

I ricavi (vedansi conto economico), costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali e dai ricavi provenienti dalla gestione dei mezzi meccanici ammontano complessivamente ad €. 73.257.806,98 contro € 55.881.965,53 rilevati nel 2011.

I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico in esame, ammontano a €. 54.840.959,33 contro € 42.373.932,44 della gestione passata. I costi di maggior incidenza economica nell'esercizio 2012 attengono per buona parte ai servizi (€. 25.145.334,86) nonché agli oneri del personale diretti e riflessi (€. 13.729.475,16).

Nella situazione patrimoniale elaborata, posta all'esame del Collegio, il valore delle immobilizzazioni nette (€. 268.779.295,88 rispetto ad € 272.458.443,20 dell'anno precedente) è stato indicato al netto dei rispettivi Fondi di Ammortamento (valore contabile).

In concreto, le segnalazioni in precedenza eseguite confermano che, il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva dell'Ente, si è incrementato passando da € 48.899.334,50 del 2011 ad € 64.330.679,04 dell'esercizio 2012.



Maggiori e dettagliate notizie sono oggetto delle note illustrative di accompagnamento dei suddetti elaborati contabili, a cui sin da ora se ne fa rinvio, quali la relazione sulla gestione, la nota integrativa al bilancio, oggetto di puntuale riscontro da parte del Collegio.

---ooo000ooo---

La disamina complessiva del rendiconto finanziario concernente l'esercizio 2012 fa emergere che a fronte di Entrate correnti accertate ammontanti a €. 70.360.864,81, risultano Uscite correnti per €. 35.748.299,30, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra Entrate correnti e Uscite correnti di €. 34.612.565,51.

Invero, a fronte di Entrate correnti previste per €. 73.295.201,00 si contrappongono Entrate accertate per €. 70.360.864,81 con un decremento di €. 2.934.336,19 (minori entrate), mentre per le Uscite correnti a fronte di una previsione di €. 38.574.622,19 si contrappongono impegni per €. 35.748.299,30, con un decremento di €. 2.826.322,89 (minori uscite).

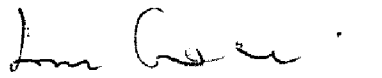
La gestione chiude con un disavanzo di €. 7.409.326,93 dovuto al parziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione come deliberato dalla quarta variazione di bilancio per interventi infrastrutturali.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo sulla gestione dell'esercizio 2012 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, per quanto sopra esposto ed in virtù delle ulteriori informazioni acquisite collegialmente, esprime parere favorevole a che lo schema di Rendiconto Generale, preventivamente rimesso al suo esame, possa essere sottoposto al Comitato Portuale per l'approvazione.

Fatto, letto e sottoscritto.

**IL COLLEGIO
DEI REVISORI DEI CONTI**

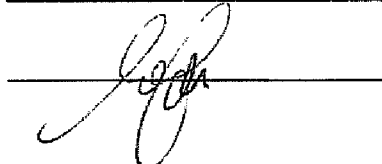
DOTT. LUCIANO MOCCI



DOTT.SSA FRANCESCA FOTI



DOTT. ENNIO CRISCI



PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTEBILANCIO CONSUNTIVOANNO 2013

Nonostante una congiuntura economica non favorevole ed una grave crisi economica che ha colpito l'economia italiana in tutti i settori, il network portuale laziale manifesta nel corso dell'anno 2013 una sostanziale tenuta dei fondamentali e dei valori sia in termini di traffici che di risultati. Nel complesso, le scelte di *governance* maturate nel corso degli ultimi anni contenute nel PRG e nel POT, hanno consentito di disporre di un'offerta d'insieme, sia in termini di infrastrutture sia in materia di servizi, che rivela indiscussi profili di competitività. Il *cluster* portuale laziale sta assumendo la connotazione di un modello emergente nel mercato trasportistico italiano fondato sulle capacità infrastrutturali, i costi contenuti, la capacità di realizzazione, l'attitudine al *solving problems*, l'innovazione, la redistribuzione della ricchezza prodotta nella *port community* e la stabilità sociale. Restano intatte le tradizionali accezioni dei punti di forza, quali una strategia fondata con la centralità nel mediterraneo occidentale quale *gate* marittimo della seconda area di consumo italiana.

Il sistema portuale laziale sembra essersi dotato di equilibri consolidati che consentono di gestire eventuali situazioni di crisi con una solida attenuazione di eventuali profili critici grazie a forme di *governance* che hanno quale originale aspetto operativo la sinergia con gli altri protagonisti della catena del valore portuale. Tale identità è confermata dalla particolare attenzione rivolta dal CIPE, che ha assicurato, sia in passato, sia nei tempi più recenti, la dotazione di finanziamenti alle opere infrastrutturali che evidenziano l'unicità nazionale del network come meglio ricavare dai valori sostenuti in conto capitale, che non hanno pari determinazioni nella portualità.

Inoltre, nel corso dell'anno 2013 si registra, nonostante i bassi tassi di crescita nazionali, un incremento occupazionale nel porto di Civitavecchia pari al 4% in più rispetto all'esercizio precedente, come dato distintivo delle iscrizioni riportate nel registro di cui all'art. 24 della legge 84/94 per le imprese impegnate nel mercato delle operazioni portuali.

Tra i dati da offrire alla lettura da cui evincere la sostanziale solidità del sistema laziale emerge, rispetto ad analoghi contesti nazionali, il numero di giornate lavorate da parte dell'impresa titolare di autorizzazione di cui all'art. 17 comma 2 della legge 84/94 che, proprio nel porto di Civitavecchia, unica realtà italiana, non si giova di ammortizzatori sociali a ristoro

di giornate di mancato avviamento. Nessuna delle imprese portuali mostra segni di cedimento o particolari indicatori recessivi, se non un ordinario andamento dei valori in conto economico con alti e bassi fisiologici nel mercato delle operazioni portuali.

Diversa appare la situazione negli insediamenti industriali ubicati nell'ambito demaniale marittimo che subiscono la generale crisi della domanda con ripercussioni negative per l'indotto. La sfida della governance è di non subire processi involutivi ma di guidarli verso soluzioni che abbiano quale precipuo obiettivo la salvaguardia dell'occupazione intesa come valore assoluto non negoziabile.

Al riguardo è opportuno segnalare il rilievo che assume l'iniziativa di stendere un protocollo d'intesa con le OOSS con lo scopo di monitorare precauzionalmente forme di criticità e di precarietà del lavoro nell'ambito portuale ed adottare le misure di prevenzione o di risoluzione che il mercato è in grado di offrire.

Nel 2013 il traffico complessivo dell'Autorità Portuale di Civitavecchia Fiumicino e Gaeta è stato di oltre 16 milioni di tonnellate di merci movimentate, mentre è stata superata la soglia dei 4 milioni di transiti per quanto riguarda crocieristi e passeggeri di linea.

Il 35% del traffico, pari a 5,5 milioni di tonnellate, è costituito da merci liquide, il restante 65% da merci secche, pari a 10,3 milioni di tonnellate. Le merci secche, a loro volta, sono costituite per il 56% da rinfuse solide (5,7 milioni di tonnellate) e per il 44% da merci in colli, pari a complessivi 4,6 milioni di tonnellate.

Le merci in colli sono costituite per circa 4 milioni di tonnellate da merci movimentate in modalità RO-RO, per oltre 450 mila tonnellate da merci in contenitori, mentre circa 100 mila tonnellate sono classificate nella categoria "altro" (merci in sacconi, pallettes etc).

Una flessione si è registrata nei traffici di prodotti energetici (petrolio e carbone), determinata da circostanze specifiche (come nel caso della chiusura della Raffineria di Roma che ha comportato l'azzeramento del traffico di petrolio grezzo sbarcato) e dalla non favorevole congiuntura economica a livello internazionale (riduzione della domanda di energia).

Continuano, invece, a crescere i TEU movimentati nel 2013 (+6%) pari ad oltre 54.000, così come le merci in contenitori (+8%) che superano le 450 mila tonnellate.

Si evidenzia una decisa crescita, tra le rinfuse solide, della categoria merceologica "minerali grezzi e cementi" che, con un incremento del 42%, risultano pari ad oltre 280 mila tonnellate.

Dopo la modesta contrazione avuta nel 2012, ritorna a crescere il traffico di crocieristi che fa registrare il secondo miglior risultato di sempre con oltre 2,5 milioni di crocieristi imbarcati/sbarcati ed in transito (+6% rispetto al 2012).

In relazione alla navigazione di cabotaggio, a fronte di una flessione dei passeggeri e delle autovetture, va registrato l'aumento dei mezzi pesanti in transito con oltre 180 mila unità movimentate.

L'analisi complessiva dei dati consente di poter considerare il 2013 come un anno in cui il Network ha mostrato, grazie alle sue dotazioni infrastrutturali ed al suo potenziale operativo, un importante dato di tenuta nei confronti delle serie storiche più recenti, limitando gli effetti di della congiuntura che, come noto, hanno pesato in maniera molto più negativa sui numeri della portualità nazionale ed europea.

L'Autorità Portuale, durante l'anno 2013, ha ottimizzato i propri sforzi di carattere promozionale verso il prevalente obiettivo di potenziare il segmento del mercato dei container allo scopo di conseguire l'attivazione di nuovi servizi di linea e la localizzazione di investimenti nella logistica intermodale dei prodotti agroalimentari, sia attraverso nuova offerta infrastrutturale, sia attraverso l'iniziativa di particolare pregio amministrativo tesa ad eseguire un atto ricognitorio completo ed inedito dell'attuale concessione demaniale marittima per il mantenimento di un terminal container presso la banchina n° 25. Tale procedimento ha avuto quale esito più rilevante, una rimodulazione del piano economico e finanziario del concessionario, che prevede, finalmente, una crescita annuale del numero dei TEUS e degli investimenti ammontanti a 16 milioni di euro. La concessione è vincolata al rispetto degli impegni assunti.

Nel corso dell'anno 2013, è appropriato evidenziare come l'Autorità Portuale abbia deciso di partecipare ai programmi europei delle reti TEN -T allo scopo di valorizzare e riaffermare le tesi strategiche contenute nel PRG portuale per gli aspetti strettamente correlati con le piattaforma logistica che i porti laziali rappresentano, con proposte progettuali che sono state accolte dalla commissione e presentate nella nell'ambito della *priority 1* (the acceleration/facilitation of the implementation of Ten – T projects) per il cofinanziamento con fondi UE. L'Autorità Portuale ha proposto, nella sede comunitaria: la *progettazione preliminare della supestrada Civitavecchia – Orte*: il programma riguarda la progettazione preliminare e l'analisi economica del tratto terminale del collegamento del Porto di Civitavecchia con il nodo intermodale di Orte per il completamento dell'asse viario Est-Ovest (Civitavecchia-Ancona). Il

progetto è stato valutato positivamente ed è in corso l'assegnazione dei finanziamenti previsti. I benefici tratti dalla realizzazione e dal completamento del collegamento stradale con Orte sono riconducibili all'immediata connessione con l'Interporto di Orte, con la E-45 e l'autostrada A1 che consentono al porto di Civitavecchia di potenziare il *landbridge territoriale* a servizio della scalo ed i collegamenti con la sponda adriatica e con i maggiori assi strategici italiani ed europei.

In ordine ai carichi infrastrutturali e le relative competenze di carattere finanziario in conto capitale, il 2013 è stato caratterizzato, per quanto riguarda Civitavecchia, dall'avvio dei lavori che hanno comportato un articolato processo di reurbanizzazione del porto storico, iniziato con la storica demolizione dei silos granari e con l'avvio dei lavori di riadattamento delle banchine della nuova Marina del porto storico per la ricezione delle mega imbarcazioni da diporto nautico per valori pari a complessivi € 11.150.000,00.

L'esercizio si caratterizza per la realizzazione dei lavori delle "opere strategiche" con particolare riferimento alla nuova darsena traghetti ubicata nel bacino settentrionale del porto.

L'Anno 2013 ha visto impegnata l'Autorità Portuale in una innovativa strategia volta al perseguimento di profili di eccellenza in materia di sicurezza ed igiene del luogo di lavoro. Nell'esercizio è stata completata l'operazione "porto sicuro" che ha visto la pubblicazione e la distribuzione di libri recanti la disciplina regolamentare per gli RLS, gli RSPP ed i lavoratori delle aziende ed un incisiva azione di vigilanza e controllo con la ASL e la Capitaneria di porto. Nell'anno è stata avviata, sempre insieme alla ASL ed alla Capitaneria di porto, una ricognizione analitica dei DVR aziendali e la effettiva applicazione pratica nel luogo di lavoro, contestualmente, è stata avviata una campagna di incontri settimanali, nella sede dell'Autorità Portuale, con le figure tipiche (RLS, RSPP e FOREMEN) per monitorare e regolamentare gli aspetti critici riscontrati. Di rilievo appare l'avvio di una campagna formativa, oggetto di uno specifico accordo, con l'INAIL e la ASL.

Durante l'anno 2013 sono state completate le procedure per la nomina del RLS di sito industriale con la sottoscrizione di un protocollo d'intesa con le parti sociali.

L'Avanzo economico dell'esercizio 2013 risulta pari a € 8.653.441,70.

Per quanto riguarda il risultato economico conseguito si segnala in particolare quanto segue: i ricavi (vedasi conto economico), costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali ammontano complessivamente ad €. 51.116.000,54.

I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico, ammontano a €45.264.930,67 contro € 54.840.959,33 della gestione passata. I costi di maggior incidenza economica nell'esercizio 2013 attengono per buona parte ai servizi (€ 23.760.202,02) nonché agli oneri del personale diretti e riflessi (€ 12.348.539,49).

Nella situazione patrimoniale elaborata, il valore delle immobilizzazioni nette (€348.639.333,38 rispetto ad € 268.779.295,88 dell'anno precedente) è stato indicato al netto dei rispettivi Fondi di Ammortamento (valore contabile).

In concreto, le segnalazioni in precedenza eseguite confermano che, il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva dell'Ente, si è incrementato passando da € 64.330.679,04 del 2012 ad € 72.984.120,74 dell'esercizio 2013.

IL PRESIDENTE

Dott. Pasqualino Monti



PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

		2013			2012		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	6.000.000,00	4.350.000,00	500.000,00	4.500.000,00	4.500.000,00	3.000.000,00
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE		-	-		-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	20.000,00	210.400,00	10.970,00	20.000,00	-	-
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE							
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	13.215.589,45	19.345.497,66	17.970.196,62	1.339.169,48	35.750.465,58	23.874.045,61
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	6.528.351,08	9.938.089,83	11.943.977,48	8.051.039,78	12.414.592,23	13.937.280,93
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	8.238.423,26	10.958.264,67	12.849.241,44	8.925.815,55	15.180.517,82	12.164.017,83
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.784.512,09	1.071.443,49	2.023.968,19	4.232.692,64	2.357.350,49	2.805.531,04
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI	123.577,32	157.752,49	212.452,49	212.658,92	157.938,69	37.832,06
TOTALE ENTRATE CORRENTI		37.910.453,20	46.931.448,14	45.510.806,22	27.281.376,37	70.360.864,81	56.018.707,47
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	160.374.031,30	8.027.190,50	78.401.229,62	144.001.300,70	36.702.374,62	20.329.644,02
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	16.097.818,60	1.000.000,00	197.719,07	14.597.818,60	1.500.000,00	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	8.483.468,00	-	3.562.718,30	8.483.468,00	-	-
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.394.165,48	7.046.252,24	-	1.394.165,48	-	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		186.349.483,38	16.073.442,74	82.071.666,99	168.476.752,78	38.202.374,62	20.329.644,02
TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.465.690,08	39.958.315,08	39.515.202,63	8.578.364,66	7.520.646,54	7.279.054,94
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		8.465.690,08	39.958.315,08	39.515.202,63	8.578.364,66	7.520.646,54	7.279.054,94
Riepilogo dei titoli							
Titolo I		37.910.453,20	46.931.448,14	45.510.806,22	27.281.376,37	70.360.864,81	56.018.707,47
Titolo II		186.349.483,38	16.073.442,74	82.071.666,99	168.476.752,78	38.202.374,62	20.329.644,02
Titolo III		8.465.690,08	39.958.315,08	39.515.202,63	8.578.364,66	7.520.646,54	7.279.054,94
TOTALE		232.725.626,66	102.963.205,96	167.097.675,84	204.336.493,81	116.083.885,97	83.627.406,43
Avanzo di amministrazione presunto							
TOTALE GENERALE ENTRATE		232.725.626,66	102.963.205,96	167.097.675,84	204.336.493,81	116.083.885,97	83.627.406,43

		2013			2012		
CODICE ALFABETICO	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
CENTRO DI RESONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
DISAVANZO PRESENTATO DA AMMINISTRAZIONE							
TITOLO I - USCITE CORRENTI							
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO							
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	84.784,30	349.902,82	388.397,43	47.046,54	352.287,20	314.549,44
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	1.666.886,48	11.630.003,95	11.547.634,33	1.204.197,80	11.450.551,33	10.987.862,65
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.023.265,59	3.394.688,67	3.372.372,69	1.840.223,77	4.186.347,31	4.001.650,93
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.596.647,00	7.624.086,42	7.239.770,20	3.159.736,28	8.247.597,66	8.810.686,94
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI		210.400,00	30.155,13			
1.2.3	ONERI FINANZIARI	80.359,83	3.498.499,62	3.231.811,45	45.256,60	2.760.051,69	2.724.948,46
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	245.658,82	1.346.804,05	1.451.416,31	279.025,81	1.030.000,00	1.063.366,99
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE COERENTI	626.052,72	30.929,29	429.521,12	384.694,75	256.929,97	15.572,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.868.109,51	2.103.897,92	2.168.146,23	2.972.967,13	1.741.308,18	1.832.065,80
UPB 1.3 - ONERI COMUNI							
1.3.1	SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	3.323.318,58	5.130.444,51	5.829.100,13	1.967.888,72	4.613.955,97	3.215.238,59
UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVE E SOSTITUTIVI							
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	107.938,00	700.427,12	691.956,31	90.017,91	635.073,37	617.153,28
UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FIDUCIARISCHIO D'ONERI							
1.5.1	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 111/2008	8.342,22	847.808,00	856.050,22	-	474.196,62	465.954,40
TOTALE USCITE CORRENTI		13.631.263,05	36.875.892,37	37.236.331,55	11.991.055,31	35.748.299,30	34.049.049,48
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
UPB 2.1 - INVESTIMENTI							
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DI RIVOLTE E OPERE IMMOBILIARI	199.733.095,87	29.545.834,00	120.291.431,62	169.291.923,56	75.403.337,90	44.963.165,59
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.721.638,96	1.127.083,00	1.356.283,79	691.995,96	1.721.201,91	691.558,91
2.1.3	PARTICIPAZIONE E ACQUISTO DI ALTRI IMMOBILIARI	77.310,35	-	-	77.310,35	200.000,00	200.000,00
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI						
2.1.5	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	-	327.169,29	327.169,29	-	99.062,14	99.062,14
UPB 2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI CAPITALE	-	2.350.673,39	2.350.673,39	-	2.799.665,11	2.799.665,11
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
2.2.5	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI						
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		201.532.045,18	33.350.759,68	124.325.558,09	170.061.229,87	80.224.267,06	48.753.451,75
TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
UPB 3.1 - USCITE AVVENTINATURA DI PARTITE DI GIRO							
3.1.1	USCITE AVVENTINATURA DI PARTITE DI GIRO	832.147,88	39.958.315,08	6.958.278,83	1.074.466,42	7.520.646,54	7.400.366,29
TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO		832.147,88	39.958.315,08	6.958.278,83	1.074.466,42	7.520.646,54	7.400.366,29
Riepilogo dei titoli							
Titolo I		13.631.263,05	36.875.892,37	37.236.331,55	11.991.055,31	35.748.299,30	34.049.049,48
Titolo II		201.532.045,18	33.350.759,68	124.325.558,09	170.061.229,87	80.224.267,06	48.753.451,75
Titolo III		832.147,88	39.958.315,08	6.958.278,83	1.074.466,42	7.520.646,54	7.400.366,29
TOTALE		215.995.456,11	110.184.967,13	168.520.168,47	183.126.751,60	123.493.212,90	90.202.867,52
Disavanzo di amministrazione							
TOTALE GENERALE USCITE		215.995.456,11	110.184.967,13	168.520.168,47	183.126.751,60	123.493.212,90	90.202.867,52

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2013

Al periodo 31/12/2013

Anno di gestione: 2013

ENTRATE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza									
		Previsioni				Somme da Accertare				Differenze rispetto alle previsioni residue	
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziato	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Provisione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato		Differenze Previsioni (+)	
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI										
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI										
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO										
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE										
E112/10	Contributo della Regione	4.350.000,00	0,00	0,00	4.350.000,00	0,00	4.350.000,00	4.350.000,00	4.350.000,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	4.350.000,00	0,00	0,00	4.350.000,00	0,00	4.350.000,00	4.350.000,00	4.350.000,00	0,00	0,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE										
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO										
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	0,00	210.400,00	0,00	210.400,00	10.970,00	199.430,00	210.400,00	210.400,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	210.400,00	0,00	210.400,00	10.970,00	199.430,00	210.400,00	210.400,00	0,00	0,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE										
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE										
E121/10	Gettito delle tasse sulla merci imb.e sbar.Cap III, Titoli L. 82/63 ecc. (cod.901)	16.800.000,00	0,00	0,00	16.800.000,00	13.386.165,01	2.017.311,90	15.403.476,91	15.403.476,91	-1.396.523,09	-1.396.523,09
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1 D.L.477/4 convertito dalla L. 1177/4) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L. 82/63 e s.m.) (cod. 922)	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	3.428.471,51	293.640,59	3.722.112,10	3.722.112,10	-1.077.887,90	-1.077.887,90
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	166.908,65	0,00	166.908,65	166.908,65	16.908,65	16.908,65
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	53.000,00	0,00	53.000,00	53.000,00	28.000,00	28.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	21.775.000,00	0,00	0,00	21.775.000,00	17.034.645,17	2.310.952,49	19.345.497,66	19.345.497,66	-2.429.502,34	-2.429.502,34

[illegible]

RENDCONTO FINANZIARIO GESTIONALE
Dal periodo 01/01/2013 Al periodo 31/12/2013
Anno di gestione: 2013

ENTRATE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza							Differenze rispetto alle previsioni residui
		Previsioni			Somme da Accertare			Differenze Previsioni (+)	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO									
E221	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	0,00	3.676.118,00	0,00	3.676.118,00	60.245,26	3.676.118,00	3.736.363,26	
E221/10	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.290.827,24	4.290.827,24	
E221/20	TOTALE CATEGORIA...	0,00	3.676.118,00	0,00	3.676.118,00	60.245,26	7.966.945,24	8.027.190,50	
Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE									
E222/10	Contributo della Regione Lazio	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
	TOTALE CATEGORIA...	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE									
E223/10	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI									
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E224/20	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
UPB 2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI								
Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	7.046.252,00	0,00	7.046.252,00	0,00	7.046.252,24	7.046.252,24	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	7.046.252,00	0,00	7.046.252,00	0,00	7.046.252,24	7.046.252,24	
Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO...	1.002.593,00	10.722.370,00	0,00	11.724.963,00	60.245,26	16.013.197,48	16.073.442,74	
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
UPB 3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO								

ENTRATE PARTE I

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dai periodo 01/01/2013 Al periodo 31/12/2013 Anno di gestione: 2013

Capitolo		Gestione di Competenza									
		Previsioni				Somme da Accertare			Differenze rispetto alle previsioni residui		
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato	Differenze Previsioni (+)	Differenze Previsioni (-)	Differenze Previsioni (+)
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
E311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	3.345.926,59	0,00	3.345.926,59			845.926,59
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	1.046.806,80	0,00	1.046.806,80			246.806,80
E311/30	Ritenute diverse	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	101.842,82	0,00	101.842,82			26.842,82
E311/70	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	33.188.797,61	51.801,78	33.220.599,39			32.959.599,39
E311/90	I/A	626.394,00	0,00	0,00	626.394,00	17.985,87	2.225.153,61	2.243.139,48			1.616.745,48
	TOTALE CATEGORIA...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	37.681.359,69	2.276.955,39	39.958.315,08			35.685.921,08
	TOTALE TITOLO...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	37.681.359,69	2.276.955,39	39.958.315,08			35.685.921,08
	TOTALE GENERALE	56.732.211,00	11.547.936,00	0,00	68.280.147,00	73.526.860,24	29.436.345,72	102.963.205,96			34.683.058,96
						TOTALE GENERALE USCITE		110.184.967,13			
						AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO		-7.221.761,17			

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

ENTRATE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa		
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Provisione Assestata	Riscossioni
Differenza rispetto alle previsioni		Differenza previsioni (+/-)		Differenza previsioni (+/-)		Differenza previsioni (+/-)		Totale Residui
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
E1.11/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE							
E1.12/10	Contributo della Regione	6.000.000,00	600.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00	0,00	4.350.000,00	500.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	6.000.000,00	600.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00	0,00	4.350.000,00	500.000,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
E1.13/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.13/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
E1.14/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.14/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.14/30	Contributi diversi	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	210.400,00	10.970,00
	TOTALE CATEGORIA...	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	210.400,00	10.970,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE							
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE							
E1.21/10	Gettito delle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap. III, Titoli L. 82/63 ecc. (cod. 901)	13.164.974,47	885.036,47	12.279.938,00	13.164.974,47	0,00	16.800.000,00	14.271.201,48
E1.21/20	Gettito delle tasse erariali (art. 2, c.1 D.L. 4774 convertito dalla L. 11774) (cod. 921)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.21/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit. I, L. 82/63 e s.m.) (cod. 922)	48.664,98	48.664,98	0,00	48.664,98	0,00	4.800.000,00	3.477.136,49
E1.21/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art. 16 L. 84/84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	16.908,65
E1.21/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art. 68 del C.N.	1.950,00	1.950,00	0,00	1.950,00	0,00	25.000,00	54.950,00
	TOTALE CATEGORIA...	13.215.589,45	935.651,45	12.279.938,00	13.215.589,45	0,00	21.775.000,00	17.870.186,62
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
E1.22/20	Proventi servizio traffico passeggeri	6.526.351,08	2.594.623,30	3.129.533,77	6.124.157,07	-404.194,01	13.200.000,00	11.943.977,48
	TOTALE CATEGORIA...	6.526.351,08	2.594.623,30	3.129.533,77	6.124.157,07	-404.194,01	13.200.000,00	11.943.977,48
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
E1.23/10	Canoni concessione aree	6.157.796,94	2.550.004,57	2.916.175,36	5.466.182,93	-691.614,01	9.100.000,00	11.142.169,88
E1.23/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	2.054.287,52	1.498.287,52	656.000,00	2.054.287,52	0,00	1.700.000,00	1.664.476,50
E1.23/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	26.336,60	24.539,47	1.460,33	26.336,60	0,00	7.583,00	42.593,05
	TOTALE CATEGORIA...	8.238.410,46	4.272.821,56	4.972.635,69	7.546.802,05	-691.614,01	10.800.000,00	13.849.249,43
	TOTALE CATEGORIA...	14.743.949,91	5.568.274,95	17.279.938,00	14.743.949,91	-1.256.022,52	33.975.000,00	30.814.163,91

Capitolo		Gestione dei residui attivi					Gestione di Cassa			Differenze rispetto alle previsioni	Differenze previsioni (+/-)	Totale Residui
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsione Assestata	Riscossioni				
E123/40	Altri proventi patrimoniali	8.238.423,26	4.073.131,56	3.473.677,88	7.546.809,25	-891.514,01	10.807.883,00	12.949.291,44	-2.041.408,44	5.555,82		
TOTALE CATEGORIA...												
E12.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE											
E125/10	DI SPESE CORRENTI	3.784.512,09	1.184.673,93	2.428.470,02	3.593.143,95	-191.388,14	1.864.166,00	2.023.598,19	159.502,19	3.540,61		
E126/10	Racconti e rimborsi diversi											
E126/20	Concorsi da parte dello Stato (MINI.L.P.P.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE CATEGORIA...												
E12.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE											
E125/10	VOCI											
E125/20	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	123.577,32	57.470,69	68.106,63	123.577,32	0,00	85.651,00	212.452,49	126.801,49	88,87		
E125/20	Entrate varie ed eventuali	123.577,32	67.470,69	66.106,63	123.577,32	0,00	85.651,00	212.452,49	126.801,49	88,87		
TOTALE CATEGORIA...												
TOTALE TITOLO...												
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	37.910.453,20	9.725.553,93	26.897.726,11	38.633.277,04	-1.287.176,16	52.292.800,00	45.510.806,22	-6.781.983,78	-38.043,91		
UPB 2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI											
E21.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILE E DIRITTI REALI											
E211/10	Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.593,00	0,00	-2.593,00	0,00		
E211/20	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE CATEGORIA...												
E21.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI											
E214/10	Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE CATEGORIA...												
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE											
E22.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO											
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	160.374.031,30	78.340.984,38	77.942.452,11	156.283.436,47	-4.080.594,83	3.676.118,00	78.401.229,82	74.726.111,62	81.618,51		
E221/20	Strordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.290,87		
TOTALE CATEGORIA...												
E22.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE											
E222/10	Contributo della Regione Lazio	15.087.818,60	107.719,07	15.080.099,53	16.087.818,60	0,00	1.000.000,00	107.719,07	-882.280,93	15.990,01		
TOTALE CATEGORIA...												
E22.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE											
E223/10	Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

ENTRATE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa				
		Variazioni				Differenza rispetto alle previsioni				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Provisione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI									
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E224/20	Contributi diversi	8.483.468,00	3.562.718,30	4.920.749,70	8.483.468,00	0,00	0,00	3.562.718,30	3.562.718,30	4.920,74
TOTALE CATEGORIA...		8.483.468,00	3.562.718,30	4.920.749,70	8.483.468,00	0,00	0,00	3.562.718,30	3.562.718,30	4.920,74
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	1.394.165,48	0,00	1.394.165,48	1.394.165,48	0,00	7.046.252,00	0,00	-7.046.252,00	8.440,41
TOTALE CATEGORIA...		1.394.165,48	0,00	1.394.165,48	1.394.165,48	0,00	7.046.252,00	0,00	-7.046.252,00	8.440,41
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE TITOLO...		186.349.483,38	62.011.421,73	100.247.466,82	182.258.688,55	-4.090.684,93	11.724.953,00	92.071.666,99	-70.348.713,98	118.280,94
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E311/10	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	3.345.926,59	845.926,59	
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	1.046.806,80	246.806,80	
E311/30	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	101.842,82	26.842,82	
E311/70	Partita in sospeso	3.681.508,42	1.607.987,52	2.073.620,90	3.681.508,42	0,00	261.000,00	34.778.785,13	34.515.785,13	2.125,32
E311/80	I/A	4.784.181,66	225.855,42	4.654.054,38	4.879.903,80	95.728,14	626.354,00	243.841,29	-382.562,71	6.679,20
TOTALE CATEGORIA...		8.465.690,08	1.833.842,94	8.727.675,28	8.961.412,22	95.728,14	4.262.354,00	39.515.202,63	35.252.806,63	9.000,53
TOTALE TITOLO...		8.465.690,08	1.833.842,94	8.727.675,28	8.961.412,22	95.728,14	4.262.354,00	39.515.202,63	35.252.806,63	9.000,53
TOTALE GENERALE		232.725.626,66	93.570.815,68	133.872.760,21	227.443.583,81	-5.282.042,85	68.280.147,00	167.097.675,84	98.817.526,84	163.398,11

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2013 Al periodo 31/12/2013 Anno di gestione: 2013

USCITE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza					Somme da Impegnare		Differenza rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Previsioni		Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+/-)
		Stanziamiento Iniziale								
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	7.550.000,00	0,00	0,00	-344.500,00	7.205.500,00	4.844.089,99	2.361.399,07	7.205.488,06	-31,94
U121/20	manutenzione ordinaria	318.242,00	0,00	0,00	-90.000,00	228.242,00	86.372,84	85.854,25	174.227,09	-54.014,91
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	100.000,00	0,00	0,00	-80.000,00	20.000,00	4.371,05	16.151,45	19.522,50	-477,50
U121/40	SPESA PROMOZIONALE E DI PROPAGANDA	242.678,00	0,00	0,00	0,00	242.678,00	161.545,55	63.323,22	224.868,77	-17.808,23
	TOTALE CATEGORIA...	8.210.920,00	0,00	0,00	-514.500,00	7.696.420,00	5.098.959,43	2.525.728,99	7.624.086,42	-72.333,58
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI									
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	210.400,00	30.155,13	180.244,87	210.400,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	210.400,00	30.155,13	180.244,87	210.400,00	0,00
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI									
U123/10	Commissioni bancarie, interessi passivi mutui, altri interessi	2.616.000,00	884.500,00	0,00	0,00	3.500.500,00	3.151.451,62	347.048,00	3.458.499,82	-2.000,38
	TOTALE CATEGORIA...	2.616.000,00	884.500,00	0,00	0,00	3.500.500,00	3.151.451,62	347.048,00	3.458.499,82	-2.000,38
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI									
U124/10	Oneri tributari	900.000,00	451.184,00	0,00	0,00	1.351.184,00	1.332.114,58	14.689,47	1.346.804,05	-4.379,95
	TOTALE CATEGORIA...	900.000,00	451.184,00	0,00	0,00	1.351.184,00	1.332.114,58	14.689,47	1.346.804,05	-4.379,95
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	352.805,00	0,00	0,00	-310.000,00	42.805,00	25.791,97	5.137,32	30.929,29	-11.875,71
	TOTALE CATEGORIA...	352.805,00	0,00	0,00	-310.000,00	42.805,00	25.791,97	5.137,32	30.929,29	-11.875,71
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE									
U126/10	VOCI	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	816.536,00	0,00	0,00	-816.536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/20	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	900.000,00	1.078.536,00	0,00	0,00	1.978.536,00	1.290.145,94	683.751,98	1.953.897,92	-24.638,08
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	1.286.536,00	1.078.536,00	0,00	-816.536,00	2.128.536,00	1.290.145,94	813.751,98	2.103.897,92	-24.638,08
	TOTALE CATEGORIA...	1.286.536,00	1.078.536,00	0,00	-816.536,00	2.128.536,00	1.290.145,94	813.751,98	2.103.897,92	-24.638,08
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA									
U131/10	SPESE CONNESSE ALLA SICUREZZA DEI 3 PORTI	5.152.955,00	0,00	0,00	0,00	5.152.955,00	3.661.905,10	1.476.539,41	5.138.444,51	-14.510,49
	TOTALE CATEGORIA...	5.152.955,00	0,00	0,00	0,00	5.152.955,00	3.661.905,10	1.476.539,41	5.138.444,51	-14.510,49
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	800.000,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	584.018,31	116.408,81	700.427,12	-99.572,88
	TOTALE CATEGORIA...	800.000,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	584.018,31	116.408,81	700.427,12	-99.572,88
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI									
U151/20	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	705.055,00	142.753,00	0,00	0,00	847.808,00	847.808,00	0,00	847.808,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	705.055,00	142.753,00	0,00	0,00	847.808,00	847.808,00	0,00	847.808,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	37.833.877,00	318.228.603,46	0,00	-2.103.864,46	39.558.636,00	29.577.919,34	7.297.973,03	36.375.892,37	-2.682.943,63
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI									
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	4.800.000,00	12.122.370,00	0,00	0,00	16.922.370,00	6.349.660,34	10.572.808,66	16.922.370,00	0,00
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	3.150.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00	9.150.000,00	2.464.705,10	6.685.293,90	9.150.000,00	0,00
U211/30	Impianti portuali	3.400.000,00	73.464,00	0,00	0,00	3.473.464,00	1.208.951,16	2.264.512,84	3.473.464,00	0,00

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2013

Ai periodo 31/12/2013

USCITE PARTE I

Anno di gestione: 2013

Capitolo		Gestione di Competenza					Somme da Impegnare			Differenza rispetto alle previsioni residue	
Codice	Descrizione	Previsioni			Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+/-)		
		Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)							
U211/40	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	11.390.000,00	18.195.834,00	0,00	29.545.834,00	10.023.217,60	18.522.616,40	29.545.834,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	300.000,00	0,00	-120.917,00	179.083,00	59.149,64	119.933,36	179.083,00	0,00	0,00	0,00
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	200.000,00	748.000,00	0,00	948.000,00	145.711,03	802.288,97	948.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	500.000,00	748.000,00	-120.917,00	1.127.083,00	204.860,67	922.222,33	1.127.083,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI										
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.										
U215/30	Indennità di anzianità	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	327.169,29	0,00	327.169,29	-72.830,71	-72.830,71	-72.830,71
	TOTALE CATEGORIA...	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	327.169,29	0,00	327.169,29	-72.830,71	-72.830,71	-72.830,71
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI										
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.386.000,00	0,00	0,00	2.386.000,00	2.350.673,39	0,00	2.350.673,39	-35.326,61	-35.326,61	-35.326,61
	TOTALE CATEGORIA...	2.386.000,00	0,00	0,00	2.386.000,00	2.350.673,39	0,00	2.350.673,39	-35.326,61	-35.326,61	-35.326,61
	TOTALE TITOLO...	14.836.000,00	18.943.834,00	-120.917,00	33.458.917,00	12.905.920,95	20.444.338,73	33.350.759,68	-108.157,32	-108.157,32	-108.157,32
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
U311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	3.004.442,92	341.483,67	3.345.926,59	845.926,59	845.926,59	845.926,59
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	917.522,62	129.284,18	1.046.806,80	246.806,80	246.806,80	246.806,80
U311/30	Ritenute diverse	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	88.697,41	13.145,41	101.842,82	26.842,82	26.842,82	26.842,82
U311/70	Partita in sospeso	281.000,00	0,00	0,00	261.000,00	302.963,83	32.917.635,56	33.220.599,39	32.959.599,39	32.959.599,39	32.959.599,39
U311/80	IVA	626.394,00	0,00	0,00	626.394,00	2.243.139,48	0,00	2.243.139,48	1.616.745,48	1.616.745,48	1.616.745,48
	TOTALE CATEGORIA...	4.282.394,00	0,00	0,00	4.282.394,00	6.556.766,26	33.401.548,92	39.959.315,08	35.695.921,08	35.695.921,08	35.695.921,08
	TOTALE TITOLO...	4.282.394,00	0,00	0,00	4.282.394,00	6.556.766,26	33.401.548,92	39.959.315,08	35.695.921,08	35.695.921,08	35.695.921,08
	TOTALE GENERALE	56.732.211,00	22.772.777,46	-2.224.781,46	77.280.147,00	49.940.600,55	61.144.360,58	110.184.967,13	32.904.820,13	32.904.820,13	32.904.820,13

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Del periodo 01/01/2013

Al periodo 31/12/2013

Anno di gestione: 2013

USCITE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa			
		Variazioni		Totale	Variazioni Residui(+/-)	Provisione Assestata	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni	Totale Residui
Codice UT	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare				Differenza previsioni(+/-)	
TITOLO I - USCITE CORRENTI									
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	0,00	0,00	0,00	0,00	280.000,00	277.453,86	-2.546,14	0,00
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato	29.668,80	27.940,22	1.728,58	29.668,80	40.320,00	33.184,63	-7.135,37	12.332,67
U111/30	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	55.115,50	47.342,84	7.772,66	55.115,50	65.884,00	7.772,94	11.874,94	33.967,02
	TOTALE CATEGORIA...	84.784,30	75.283,06	9.501,24	84.784,30	386.204,00	388.397,43	2.193,43	48.289,69
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO									
U112/10	Emolumenti Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	288.461,08	-11.538,92	0,00
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	4.700.000,00	4.699.873,23	-126,77	0,00
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	44.192,84	-105.807,06	0,00
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	3.160.000,00	3.066.748,45	-73.250,55	0,00
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
U112/60	Indennità e rimborso per missioni	10.528,48	10.528,48	0,00	10.528,48	101.673,00	112.199,96	10.526,96	0,00
U112/70	Altri oneri per il personale	101.379,91	99.784,99	41.614,92	101.379,91	101.050,00	124.539,32	23.489,32	46.663,53
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	6.441,47	0,00	6.441,47	6.441,47	3.088,00	1.737,00	-1.351,00	6.909,47
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	241.894,22	241.894,22	0,00	241.894,22	3.597.656,39	2.746.530,24	-851.326,15	355.092,20
U112/100	Differenza reit. personale disaccato c/o imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	0,00	0,00	4.597,89
U112/120	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	893.200,00	0,00	-893.200,00	0,00
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	1.302.044,51	0,00	1.040.456,79	-261.587,72	467.309,61	433.351,11	-33.958,50	1.074.415,29
	TOTALE CATEGORIA...	1.886.868,48	312.187,89	1.093.111,07	-261.587,72	13.674.177,00	11.547.634,33	-2.126.542,67	1.487.868,38
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO									
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi di trasporto terrestri	76,17	0,00	76,17	0,00	6.563,00	6.569,57	-3,43	76,17
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi navali	71.929,52	68.529,52	3.400,00	71.929,52	25.000,00	71.857,54	-46.857,54	3.900,00
U113/30	Spese per pulizia, manutenzione ed adattamenti diversi	676.851,27	539.786,96	39.113,01	578.899,57	1.050.000,00	971.917,72	-78.082,28	623.274,69
U113/31	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	57.474,04	5.474,04	52.000,00	57.474,04	76.996,00	49.215,54	-27.780,46	66.534,00
U113/40	Locazioni passive	14.074,99	8.753,72	5.321,27	14.074,99	72.889,00	54.866,22	-18.002,78	24.000,15
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	11.680,00	0,00	-11.680,00	0,00
U113/60	Utenze varie	432.060,50	187.242,60	244.817,50	432.060,50	1.194.214,00	883.513,58	-310.700,42	643.228,49
U113/70	Materiale di economato	34.223,77	33.650,43	573,34	34.223,77	68.500,00	76.433,24	9.933,24	8.941,33
U113/80	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	4.942,80	4.387,25	555,55	4.942,80	24.500,00	26.901,70	2.401,70	2.210,85
U113/90	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	1.257,85	923,65	334,20	1.257,85	20.000,00	20.788,93	788,93	334,20
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	74.038,68	39.117,83	34.918,85	74.038,68	165.000,00	164.495,57	-504,43	74.521,06
U113/110	Spese per atti e contratti vari	57.353,91	57.153,91	200,00	57.353,91	70.000,00	69.428,31	-571,69	2.338,17
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	86.747,94	86.747,94	0,00	86.747,94	140.000,00	86.747,94	-53.252,06	61.976,16
U113/130	Spese per affitti di corredo per il personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	5.400,00
U113/140	Premi di assicurazione	612,47	612,47	0,00	612,47	286.000,00	274.166,36	-11.833,64	2.721,77
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	396.137,28	259.801,74	136.535,54	396.137,28	349.252,00	434.809,40	85.557,40	306.749,99
U113/160	Spese di rappresentanza	2.078,21	0,00	2.078,21	2.078,21	3.173,00	3.133,60	-639,40	2.702,21
U113/170	Spese legali, giudiziario e varie	113.408,39	72.782,78	40.625,61	113.408,39	197.000,00	176.497,47	-18.502,53	115.620,61
	TOTALE CATEGORIA...	2.023.265,59	1.364.764,44	580.549,45	-97.951,70	3.767.847,00	3.372.372,69	-395.474,31	1.947.629,87
Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	1.866.517,57	1.834.163,49	236.571,88	1.870.735,37	7.205.500,00	6.476.233,48	-727.266,52	2.597.969,95
U121/20	manutenzione ordinaria	581.981,33	389.879,89	192.111,64	581.991,33	228.242,00	476.252,53	250.010,53	277.865,89

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Del periodo 01/01/2013

Al periodo 31/12/2013

Anno di gestione: 2013

Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa				
		Variazioni				Differenza rispetto alla previsioni				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Provisione Assestata	Pagamenti	Differenza previsioni(+)	Totale Residui
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	52.356,06	52.356,06	0,00	52.356,06	0,00	20.000,00	56.727,11	36.727,11	15.151,45
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	95.782,04	65.011,53	30.770,51	95.782,04	0,00	242.878,00	226.557,08	-16.120,92	94.093,73
	TOTALE CATEGORIA...	148.138,10	117.367,59	30.770,51	148.138,10	0,00	242.878,00	283.284,19	-97.140,09	109.207,48
U122/30	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.400,00	30.155,13	-180.244,87	180.244,87
U122/40	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.400,00	30.155,13	-180.244,87	180.244,87
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.400,00	30.155,13	-180.244,87	180.244,87
U123/30	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	80.359,83	80.359,83	0,00	80.359,83	0,00	3.500.500,00	3.231.811,45	-268.688,55	347.048,00
U123/40	Commissioni bancarie, interessi passivi mutui, altri interessi	80.359,83	80.359,83	0,00	80.359,83	0,00	3.500.500,00	3.231.811,45	-268.688,55	347.048,00
	TOTALE CATEGORIA...	80.359,83	80.359,83	0,00	80.359,83	0,00	3.500.500,00	3.231.811,45	-268.688,55	347.048,00
U124/30	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	245.658,82	119.301,73	126.357,09	245.658,82	0,00	1.351.184,00	1.451.416,31	100.232,31	141.048,56
U124/40	Oneri tributari	245.658,82	119.301,73	126.357,09	245.658,82	0,00	1.351.184,00	1.451.416,31	100.232,31	141.048,56
	TOTALE CATEGORIA...	245.658,82	119.301,73	126.357,09	245.658,82	0,00	1.351.184,00	1.451.416,31	100.232,31	141.048,56
U125/30	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	626.052,72	403.729,15	222.323,57	626.052,72	0,00	42.805,00	429.521,12	386.716,12	227.460,89
U125/40	Restituzioni e rimborsi diversi	626.052,72	403.729,15	222.323,57	626.052,72	0,00	42.805,00	429.521,12	386.716,12	227.460,89
	TOTALE CATEGORIA...	626.052,72	403.729,15	222.323,57	626.052,72	0,00	42.805,00	429.521,12	386.716,12	227.460,89
U126/30	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE	2.304.866,39	492.741,69	1.812.124,70	2.304.866,39	0,00	150.000,00	492.741,69	342.741,69	1.962.124,70
U126/40	Spese per illi, ardiraggi, risarcimenti ed accessori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/50	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/60	Oneri vari straordinari	563.243,12	385.258,60	177.984,52	563.243,12	0,00	1.978.536,00	1.876.404,54	-303.131,46	841.736,50
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	2.868.109,51	878.000,29	1.990.109,22	2.868.109,51	0,00	21.268.536,00	21.666.146,23	39.610,23	2.803.861,20
	TOTALE CATEGORIA...	2.868.109,51	878.000,29	1.990.109,22	2.868.109,51	0,00	21.268.536,00	21.666.146,23	39.610,23	2.803.861,20
U131/30	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	3.323.318,58	2.167.195,03	1.156.123,55	3.323.318,58	0,00	5.152.955,00	5.828.100,13	676.145,13	2.532.662,96
U131/40	SPESE CONNESSE ALLA SICUREZZA DEI 3 PORTI	3.323.318,58	2.167.195,03	1.156.123,55	3.323.318,58	0,00	5.152.955,00	5.828.100,13	676.145,13	2.532.662,96
	TOTALE CATEGORIA...	3.323.318,58	2.167.195,03	1.156.123,55	3.323.318,58	0,00	5.152.955,00	5.828.100,13	676.145,13	2.532.662,96
U142/30	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	107.938,00	107.938,00	0,00	107.938,00	0,00	800.000,00	691.958,31	-108.041,69	116.408,81
U142/40	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	107.938,00	107.938,00	0,00	107.938,00	0,00	800.000,00	691.958,31	-108.041,69	116.408,81
	TOTALE CATEGORIA...	107.938,00	107.938,00	0,00	107.938,00	0,00	800.000,00	691.958,31	-108.041,69	116.408,81
U151/30	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIE	6.242,22	6.242,22	0,00	6.242,22	0,00	847.808,00	858.050,22	8.242,22	0,00
U151/40	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	6.242,22	6.242,22	0,00	6.242,22	0,00	847.808,00	858.050,22	8.242,22	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	6.242,22	6.242,22	0,00	6.242,22	0,00	847.808,00	858.050,22	8.242,22	0,00
	TOTALE TITOLO...	13.833.126,91	7.698.412,21	5.617.528,22	13.827.504,13	-355.321,82	39.558.836,00	37.236.311,55	-2.322.524,45	12.915.502,25
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
U2.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE									
U2.1.1	ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	21.846.008,11	17.201.203,93	4.644.804,18	21.846.008,11	0,00	16.922.370,00	23.550.784,27	6.628.394,27	15.217.613,84
U2.1.1/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	11.556.709,66	4.463.350,98	7.093.358,68	11.556.709,66	0,00	8.150.000,00	6.928.057,08	-2.221.942,92	13.778.662,58
U2.1.1/20	Lavori di straordinaria manutenzione	166.151.443,24	88.603.659,11	73.340.373,38	161.944.032,49	-4.207.410,75	3.473.464,00	89.812.610,27	86.389.146,27	75.804.886,22
U2.1.1/30	Impianti portuali									
U2.1.1/40	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	178.934,86	0,00	178.934,86	178.934,86	0,00	0,00	0,00	0,00	178.934,86
	TOTALE CATEGORIA...	189.733.085,87	110.268.214,02	85.257.471,10	189.526.885,12	-4.207.410,75	29.945.834,00	120.291.431,62	80.745.597,82	104.780.087,50
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI									
U2.1.2	TECNICHE									
U2.1.2/10	Acquisito di attrezzature e macchinari	640.170,74	553.637,60	86.533,14	640.170,74	0,00	179.083,00	612.787,24	433.704,24	206.466,50
U2.1.2/20	Acquisito di beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	1.081.468,22	597.785,52	483.682,70	1.081.468,22	0,00	948.000,00	743.496,55	-204.503,45	1.285.971,67

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2013 Al periodo 31/12/2013

Anno di gestione: 2013

USCITE PARTE II

Capitolo	Gestione dei residui passivi					Gestione di Cassa			
	Variazioni					Differenze rispetto alle previsioni			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Provisione Associata	Pagamenti	Totale Residui
TOTALE CATEGORIA...									
U2.1.3	MOBILIARI	1.721.638,96	1.151.423,12	570.215,84	1.721.638,96	0,00	1.127.083,00	1.356.283,79	1.482.438,17
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie								
TOTALE CATEGORIA...									
U2.1.5	DOVUTE AL PERSONALE CESSIONATO DAL SERVIZIO.								
U215/30	Indennità di anzianità								
TOTALE CATEGORIA...									
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI								
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine								
TOTALE CATEGORIA...									
U2.2.2	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVI								
U222/10	Rimborso di anticipazioni passivi								
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE TITOLO...									
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI								
U311/10	Ritenute erariali	260.707,41	290.580,45	0,00	290.580,45	29.873,04	2.500.000,00	3.295.023,37	341.483,67
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	100.329,57	109.221,68	0,00	109.221,68	8.892,11	500.000,00	1.026.744,30	129.284,18
U311/30	Ritenute diverse	6.830,44	440,44	0,00	440,44	-6.390,00	75.000,00	89.137,85	13.145,41
U311/70	Partite in sospeso	213.614,30	1.270,00	212.344,30	213.614,30	0,00	261.000,00	304.233,83	33.129.979,86
U311/80	IVA	260.866,16	0,00	0,00	0,00	-250.866,16	826.394,00	2.243.139,48	1.616.745,48
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE TITOLO...									
TOTALE GENERALE									
		215.995.456,11	1.119.479.561,92	91.657.560,46	211.137.122,38	-4.858.333,73	77.280.147,00	188.520.168,47	152.801.921,04

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2013 € 1.422.492,63

RISCOSSIONI:

- in c/competenza € 73.526.860,24

- in c/residui € 93.570.815,60 € 167.097.675,84

PAGAMENTI:

- in c/competenza € 49.040.606,55

- in c/residui € 119.479.561,92 € 168.520.168,47

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 434.555,27

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2013 € -

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti € 133.872.768,21

- d'esercizio € 29.436.345,72 € 163.309.113,93

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti € 91.657.560,46

- d'esercizio € 61.144.360,58 € 152.801.921,04

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013 € 10.507.192,89

Parte vincolata

ai Trattamento di fine rapporto € 865.992,07

ai Fondi per rischi ed oneri € 6.582.959,58

Parte disponibile € 3.058.241,24

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia 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*		42.934.916,07		61.067.666,09
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e		-273,72		490,54
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		2.831.358,19		6.189.650,35
b) Contributi di competenza dell'esercizio		5.350.000,00		6.000.000,00
Totale valore della produzione (A)		51.116.000,54		73.257.806,98
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **		56.710,37		76.966,78
7) per servizi **		23.760.202,02		25.145.334,86
8) per godimento beni di terzi **		63.375,07		72.109,36
9) per il personale **		12.007.933,09		13.729.475,16
a) salari e stipendi	8.846.114,18		9.903.763,14	
b) oneri sociali	2.434.864,47		2.893.232,62	
c) trattamento di fine rapporto	719.349,44		886.491,40	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	7.605,00		45.988,00	
10) Ammortamento e svalutazione		6.679.579,10		5.589.321,69
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.666.812,09		1.220.545,95	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.012.767,01		4.368.776,74	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione 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		150.000,00		9.333.501,37
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		1.702.039,29		894.260,11
Totale costi (B)		44.419.838,94		54.840.959,33
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		6.696.161,60		18.416.847,65
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		33.741,82		28.405,46
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	33.741,82		28.405,46	
17) Interessi e altri oneri finanziari		(3.498.499,62)		(2.760.051,69)
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		(3.464.757,80)		(2.731.646,23)
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				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui		10.488.478,46		1.073.390,34
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da		(919.254,73)		(431.341,48)
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione		2.196.663,64		-
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione		(5.498.757,74)		(219.408,67)
Totale delle partite straordinarie		6.267.129,63		422.640,19
Risultato prima delle imposte (A-B+C-D+E)		9.498.533,43		16.107.841,61
Imposte d'esercizio	845.091,73		676.497,07	676.497,07
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		8.653.441,70		15.431.344,54

PAGINA BIANCA

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

	2013	2012	DIFF
A. RICAVI	51.116.274,26	73.257.316,44	(22.141.042,18)
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	(273,72)	490,54	(764,26)
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	51.116.000,54	73.257.806,98	(22.141.806,44)
Consumi di materie prime e servizi esterni	(23.880.287,46)	(25.294.411,00)	1.414.123,54
C. VALORE AGGIUNTO	27.235.713,08	47.963.395,98	(20.727.682,90)
Costo del lavoro	(12.007.933,09)	(13.729.475,16)	1.721.542,07
D. MARGINE OPERATIVO	15.227.779,99	34.233.920,82	(19.006.140,83)
Ammortamenti	(6.679.579,10)	(5.589.321,69)	(1.090.257,41)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(150.000,00)	(9.333.501,37)	9.183.501,37
Saldo proventi ed oneri diversi	(1.702.039,29)	(894.250,11)	(807.789,18)
E. RISULTATO OPERATIVO	6.696.161,60	18.416.847,65	(11.720.686,05)
Proventi ed oneri finanziari	(3.464.757,80)	(2.731.646,23)	(733.111,57)
Rettifiche di valore di attività	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	3.231.403,80	15.685.201,42	(12.453.797,62)
Proventi ed oneri straordinari	6.267.129,63	422.640,19	5.844.489,44
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	9.498.533,43	16.107.841,61	(6.609.308,18)
Imposte di esercizio	(845.091,73)	(676.497,07)	(168.594,66)
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	8.653.441,70	15.431.344,54	(6.777.902,84)

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2013	2012	PASSIVITA'	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	5.325.997,44	5.325.997,44
I) Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'impianto 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	680.079,97	266.749,73	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	5.235.928,94	5.235.928,94
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.812.643,57	3.190.088,08	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	53.766.752,66	38.337.408,12
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	11.935.476,89	6.558.517,15	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	8.653.441,70	15.431.344,54
8) altre			Totale A) PATRIMONIO NETTO	72.984.120,74	64.330.679,04
Totale	15.428.200,43	10.015.354,96	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II) Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	323.055.393,21	336.026.133,90
1) Terreni e fabbricati	17.395.421,45	6.557.709,15	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	6.058.002,34	6.750.583,38	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	16.322.232,80	17.992.045,31	Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	323.055.393,21	336.026.133,90
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	289.944.557,83	224.050.449,10	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento	2.745.971,56	2.568.207,01	2) per imposte		
7) altri beni	332.466.185,98	258.018.993,95	3) per altri rischi ed oneri futuri	6.582.959,58	16.331.496,61
Totale	332.466.185,98	258.018.993,95	4) per ripristino investimenti		
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	6.582.959,58	16.331.496,61
I) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
a) imprese controllate				865.992,07	1.648.927,91
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	744.432,80	744.432,90	2) verso banche	81.502.667,91	50.951.205,01
e) altri enti			3) verso altri finanziatori		
a) verso imprese controllate			4) acconti		
b) verso imprese collegate			5) debiti verso fornitori	25.334.192,34	29.899.816,76
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			6) rappresentati da titoli di credito		
d) verso altri	514,07	514,07	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
3) Altri titoli			8) debiti tributari	1.800,58	8.147,79
4) Crediti finanziati diversi			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
Totale	744.946,97	744.946,97	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	349.639.333,38	258.779.295,86	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			12) debiti diversi	1.342.599,49	1.302.044,51
I. Rimanenze			Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	108.181.260,32	82.161.214,07
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	10.179,67	10.453,39	F) RATEI E RISCONTI		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi	7.345,52	91.239,46
3) lavori in corso			2) Risconti passivi	870.629,66	2.366.141,71
4) prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) acconti			4) Riserve tecniche		
Totale	10.179,67	10.453,39	Totale F) RATEI E RISCONTI	877.975,18	2.457.381,17

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2013	2012	PASSIVITA'	2013	2012
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	40.043.219,60	41.470.302,16			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	116.260.663,99	186.349.483,07			
4-bis) Crediti tributari	6.879.207,66	4.784.181,66			
6) Crediti verso altri	681.725,32	121.659,80			
Totale	163.864.816,57	232.725.626,69			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
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		1.422.492,63			
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa					
Totale	0,00	1.422.492,63			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	163.874.996,24	234.158.572,71			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	33.371,48	17.964,11			
Totale D) RATEI E RISCONTI	33.371,48	17.964,11			
Totale Attivo	512.547.701,10	502.955.832,70	Totale Passivo	512.547.701,10	502.955.832,70
Conti D'ordine			Conti D'ordine		
1) beni di terzi presso l'Ente	345.848.402,98	325.497.847,64	1) beni di terzi presso l'Ente	345.848.402,98	325.497.847,64
Totale CONTI D'ORDINE	345.848.402,98	325.497.847,64	Totale CONTI D'ORDINE	345.848.402,98	325.497.847,64
Totale Attivo	858.396.104,08	828.453.680,34	Totale Passivo	858.396.104,08	828.453.680,34

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA
E NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Molo Vespucci, snc

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

RELAZIONE TECNICO-AMMINISTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2013

Il Conto Consuntivo 2013 dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta è stato redatto al fine di rappresentare in maniera chiara, veritiera e corretta la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica nel rispetto, peraltro, del generale principio della competenza.

Per l'esercizio in commento è stata applicata la disciplina prevista dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e approvato dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12636 del 6.12.2007.

Tale Regolamento ha previsto l'introduzione della contabilità economica nelle Autorità Portuali in coerenza con le direttive della Legge 94/97 e del successivo Decreto Lgs.vo n. 279/97.

Un sistema di contabilità economica viene definito analitico quando il costo (valore delle risorse impiegate), oltre che alla natura, è correlato alla struttura organizzativa ed alla destinazione, ossia allo scopo per cui le risorse sono impiegate.

I costi sono rilevati per natura, secondo le caratteristiche fisico-economiche degli stessi, sulla base del Piano dei conti.

Per quanto riguarda la responsabilità, il sistema di contabilità economica adotta un Piano dei Centri di Costo, i cui titolari sono responsabili dell'impiego delle risorse umane e strumentali loro affidate; i centri di costo corrispondono alle strutture organizzative di livello dirigenziale generale.

Il Centro di responsabilità amministrativa rappresenta la struttura organizzativa di riferimento del Bilancio Finanziario e corrisponde alla struttura dirigenziale di vertice dell'Amministrazione; il titolare è responsabile "della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate" (art.3, comma 3, D.Leg.vo n.279/97).

E' stato individuato un unico centro di responsabilità nella figura del Segretario Generale e i seguenti centri di costo:

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

CENTRI DI COSTO:	
1 -	SEGRETERIO GENERALE C.D.C-C.D.R.
2 -	ORGANI ISTITUZIONALI
3 -	SEGRETERIA E PUBBLICHE RELAZIONI
4 -	LEGALE
5 -	CONTROLLO INTERNO
6 -	DEMANIO E LAVORO PORTUALE
7 -	TECNICO
8 -	RAGIONERIA E AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE
9 -	PIANIFICAZIONE E SVILUPPO*
10 -	AFFARI GENERALI*
11 -	SICUREZZA
12 -	FIUMICINO
13 -	GAETA
14 -	AREA STATISTICHE E MONITORAGGIO TRAFFICI

* tali centri di costi non sono stati attivati

Con delibera del Comitato Portuale n. 30 del 28.10.2011 questa Autorità Portuale proponeva l'ampliamento dell'organico della Segreteria Tecnico-Operativa. Il Ministero, con nota M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011, ha approvato 29 delle unità richieste. L'organico nel 2013 è passato dalle 101 unità del 2012, alle 106 unità effettive con 8 unità lavorative ancora da assumere.

Centri di Costo	Posizione economica							Totale unità lavorative per centro di costo
	4LP	3LP	2LP	1LP	QB	QA	DIF	
CD1 - Segretario Generale	1	3	5	6	3	6	1	25
CD2 - Presidente - Organi Istituzionali		6	1	1		2	2	12
CD4 - Area Affari Legali e Demanio		3	3	2	1	1	1	11
CD7 - Area Tecnica		9	1	2	1	4	3	20
CD8 - Area Amministrativa			4		2	3	2	11
CD11 - Area Sicurezza		3	2	1		2	1	9
CD12 - Fiumicino		1	1	1	1	1	1	6
CD13 - Gaeta	2	2			3	1	1	9
CD14 - Area statistiche e monitoraggio traffico		1				1	1	3
Totale unità lavorative per posizione economica	3	28	17	13	11	21	13	106

Si allegano le risultanze definitive della gestione per il Centro di Responsabilità - Segretario Generale - con l'analisi dei totali sia dei costi per natura che dei costi per finalità, ottenuti nell'anno in esame.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Autorità Portuale di Civitavecchia		
CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR		
COSTI PER NATURA - ANNO 2013 CONSUNTIVO		
	TOTALE BUDGET	INCIDENZA
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	349.903	1%
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	12.316.538	29%
Oneri per il personale in quiescenze		
COSTO DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	10.977.187	26%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi		
Oneri finanziari	3.498.500	8%
Oneri tributari	842.261	2%
Poste correttive e compensative delle spese correnti	3.007.206	7%
Spese non classificabili in altre voci	5.174.622	12%
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	6.679.579	16%
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR	42.845.795	100

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE

FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2013 EFFETTIVO

Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI							
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGR.NE	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTRATIVE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	349.903	277.454			72.449			
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	12.316.538	892.026	2.855.752	1.504.465	2.862.176	819.242	2.859.799	523.079
Oneri per il personale in quiescenza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	10.977.187	245.068	813.839	888.920	7.817.903	194.813	842.682	173.961
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	3.498.500	236.656	813.125	406.064	815.549	256.069	817.333	153.703
Oneri tributari	842.261	58.508	195.126	99.348	195.729	60.317	196.139	37.094
Poste correttive e compensative delle spese correnti	3.007.206	188.039	629.454	329.312	912.296	196.259	632.662	119.183
Spese non classificabili in altre voci	5.174.622	42.210	67.274	41.885	395.633		68.757	4.558.863
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	6.679.579	449.162	1.553.555	772.729	1.558.181	490.708	1.561.649	293.596
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	42.845.795	2.389.123	6.928.125	4.042.722	14.629.916	2.017.408	6.979.021	5.859.479

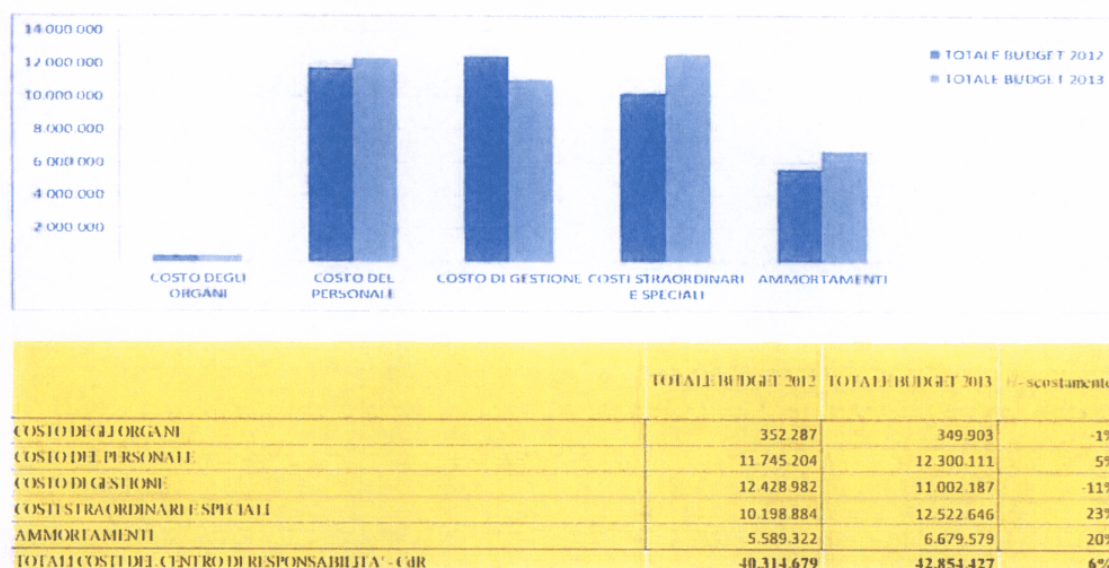
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE												
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2013 EFFETTIVO												
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTI PER NATURA											
	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	277.454	11,62	892.026	37,34	245.068	10,26	525.413	21,99	449.162	18,80	2.389.123	5,58
PLANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE			2.855.752	41,22	813.839	11,75	1.704.979	24,61	1.553.555	22,42	6.928.125	16,17
PROMOZIONE			1.504.465	37,21	888.920	21,99	876.609	21,68	772.729	19,11	4.042.722	9,44
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	72.449	0,50	2.862.176	19,56	7.817.903	53,44	2.319.207	15,85	1.558.181	10,65	14.629.916	34,15
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			819.242	40,61	194.813	9,66	512.646	25,41	490.708	24,32	2.017.408	4,71
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI			2.859.799	40,98	842.682	12,07	1.714.892	24,57	1.561.649	22,38	6.979.021	16,29
SECURITY			523.079	8,93	173.961	2,97	4.868.844	83,09	293.596	5,01	5.859.479	13,68
TOTALI COSTI C.d.R. - SEGRETARIO GENERALE	349.903	0,82	12.316.538	28,75	10.977.187	25,62	12.522.588	29,23	6.679.579	15,59	42.845.795	100

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Il totale dei costi analizzati è pari a € 42.845.795 di cui €. 349.903 come *costi degli organi*, €. 12.316.538 come *costo del personale*, €. 10.977.187 come *costo di gestione*, €, 12.522.588 come *costi straordinari e speciali* ed infine €. 6.679.579 come *ammortamenti*.



Dalla comparazione dei costi per natura sostenuti negli anni 2012 e 2013 si denota un incremento del totale costo di amministrazione pari al 6% passando da € 40.314.679 nel 2012 ad € 42.845.795 nel 2013. Tale incremento ha riguardato in particolare l'aumento dei costi straordinari e speciali e dei costi di ammortamento.

La voce "Costo del Personale" include costi quali: stipendio tabellare, Indennità integrativa, straordinario, assegno ad personam, tredicesima e quattordicesima mensilità, premio di produzione variabile, indennità e spese di missione, contributi ed oneri di lavoro.

L'incremento sostenuto da tale costo è stato del 5% rispetto all'anno 2012, ed è stato dovuto in particolare all'assunzione di nuove unità lavorative così come da nota Ministeriale M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011 che approvava l'assunzione di 29 unità lavorative, assestando la pianta organica a 114 unità. Nel 2013 l'organico è passato dalle 101 unità del 2012 alle 106 unità effettive.

Nei costi di gestione troviamo le "spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi" che sono diminuite del 12% rispetto al 2012.

Con circolare n.2 del 5 febbraio 2013 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha ravvisato la necessità di segnalare alle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica Amministrazione l'esigenza di adottare comportamenti in linea con gli obiettivi prefissati dal Governo e, nello specifico, di porre in essere azioni di contenimento della spesa pubblica (conosciuta anche con l'anglicismo "Spending review").

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013*

Per i suddetti motivi questa Amministrazione, nel predisporre il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2013, ha proceduto ad un'impostazione previsionale improntata al rigore finanziario e secondo criteri volti principalmente al contenimento della spesa, riducendo del 10% gli stanziamenti complessivi inerenti a questa categoria.

Rientrano in questa voce i costi di "beni di consumo" quali: cancelleria, vestiario, carburante, giornali ed abbonamenti a riviste specialistiche, ed i costi di "Acquisto servizi e utilizzo di beni di terzi" quali: spese legali, spese di pubblicità e organizzazione convegni e manifestazioni, spese di manutenzione ordinaria sia delle tre sedi che delle aree portuali, spese di pulizia, spese relative alle utenze: energia elettrica, telefonia fissa e mobile, acqua e gas, spese relative alla prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, spese assicurative, ecc.

Tra i beni di consumo i costi sostenuti nel 2013 non hanno registrato significativi aumenti rispetto al 2012.

Tra i costi sostenuti per l'acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi, si rilevano incrementi dovuti alle spese legali aumentate di circa il 54%, per compensi riconosciuti a studi legali inerenti a cause affidate negli anni passati, ed ad un aumento, in generale, delle spese delle utenze di circa il 30% dovuto all'ampliamento delle infrastrutture portuali.

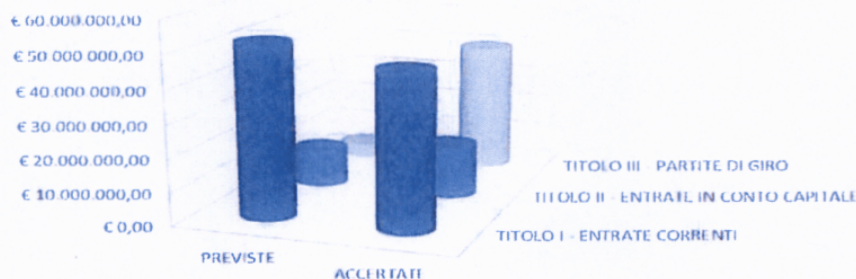
Tra i costi straordinari e speciali si evidenzia un incremento degli oneri finanziari, in particolare del costo degli interessi passivi bancari dovuti al Tesoriere dell'Ente per utilizzo dell'anticipazione di cassa per i motivi successivamente descritti. Anche il costo della "sicurezza", intesa in termini di sorveglianza e custodia sia delle sedi che delle aree portuali, risulta incrementato del 3% dovuto soprattutto all'acquisto ed installazione di nuove apparecchiature a raggi X necessarie per il controllo dei bagagli e di nuovi portali per il controllo dei passeggeri in transito. Infine, questa categoria raccoglie anche le spese inerenti le imposte che sono incrementate per la quota di saldo 2012 ed acconto 2013 dell'IMU pagata dall'Ente sui fabbricati e terreni di proprietà.

Il costo degli ammortamenti, è incrementato del 30% rispetto al 2012, in particolare le immobilizzazioni materiali tra cui i beni di valore inferiore ai 516,00 euro relativi all'acquisto di New Jersey corredati di pannelli per delimitare le aree di imbarco delle nuove banchine 27 e 28. Risulta incrementato anche il valore dell'ammortamento dei terreni e fabbricati dovuto all'acquisto dei terreni. Mentre tra le immobilizzazioni immateriali risulta incrementato l'ammortamento dei software.

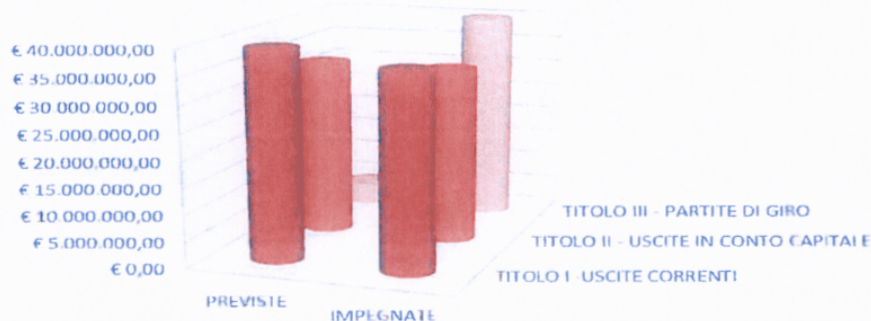
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati, confrontati con le previsioni definitive e gli accertamenti / impegni finali.

	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZA
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 52.292.800,00	€ 46.931.448,14	-€ 5.361.351,86
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 11.724.953,00	€ 16.073.442,74	€ 4.348.489,74
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 39.958.315,08	€ 35.695.921,08
	€ 68.280.147,00	€ 102.963.205,96	€ 34.683.058,96



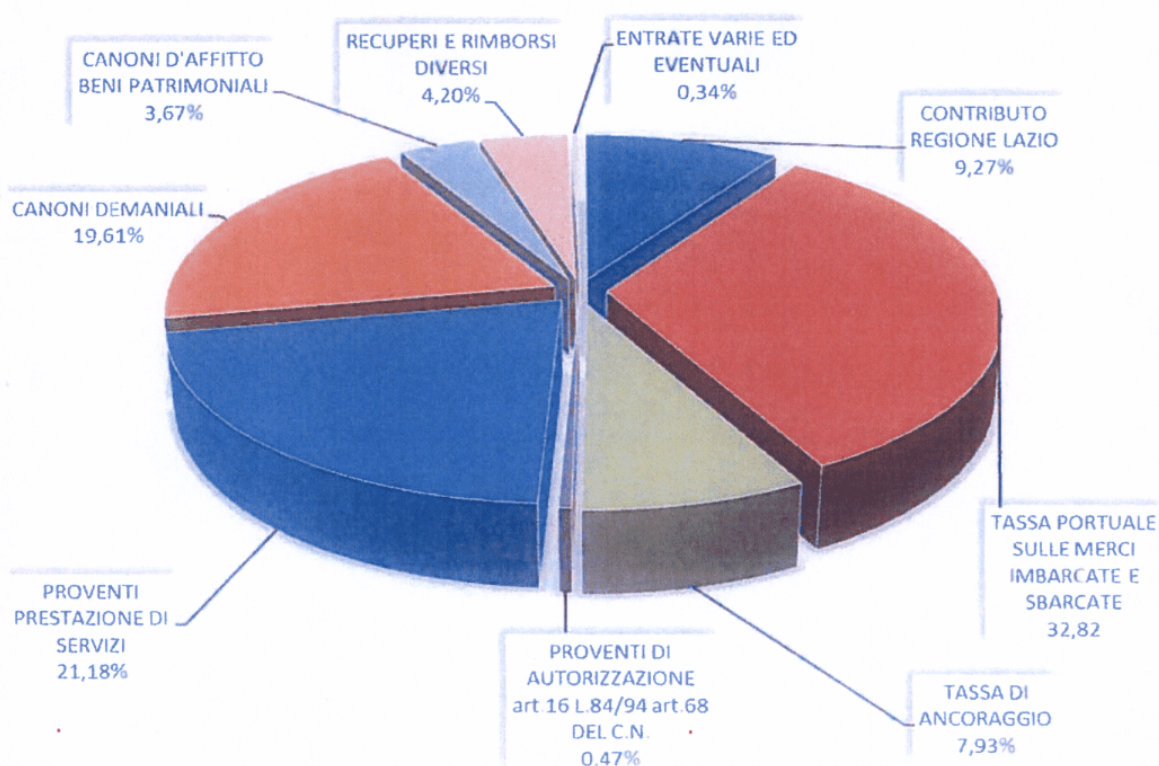
	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 39.558.836,00	€ 36.875.892,37	-€ 2.682.943,63
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 33.458.917,00	€ 33.350.759,68	-€ 108.157,32
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 39.958.315,08	€ 35.695.921,08
	€ 77.280.147,00	€ 110.184.967,13	€ 32.904.820,13



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

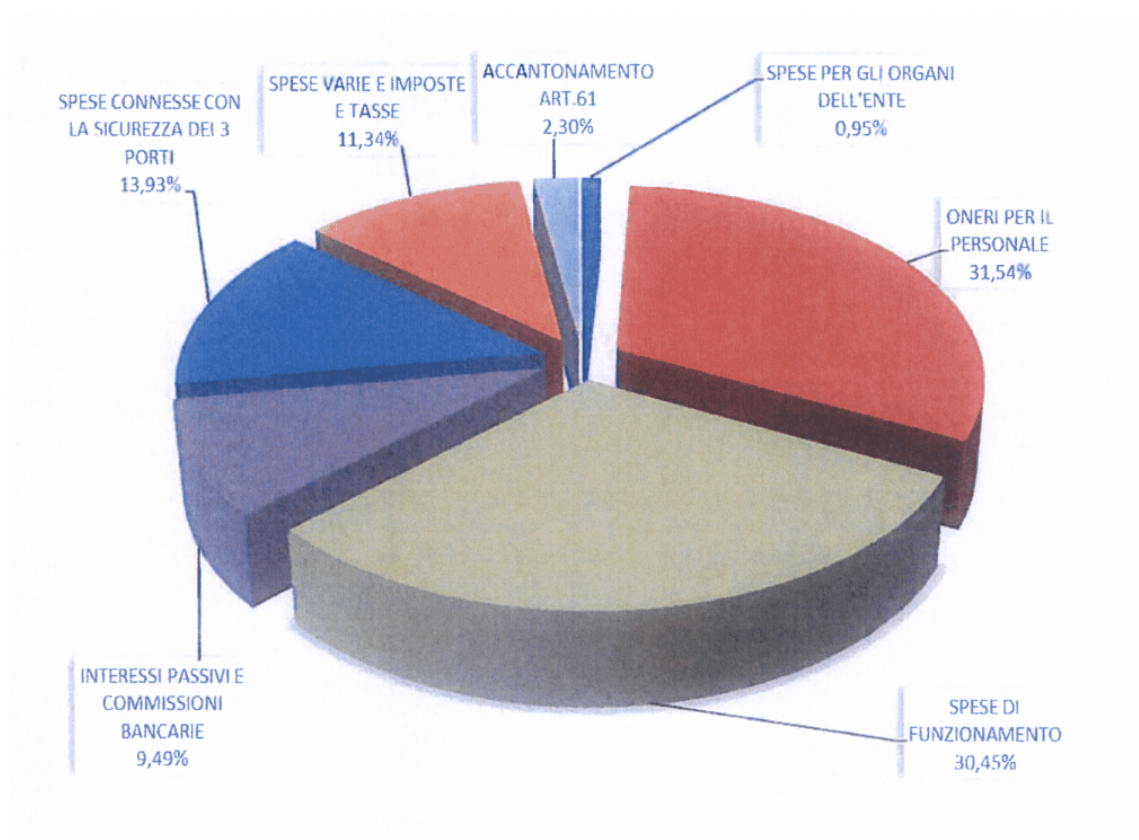
La gestione finanziaria chiude con un disavanzo di € 7.221.761,17. Tale disavanzo che sarebbe dovuto essere di € 9.209.953,13, per l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti, come deliberato in 3^a variazione al Bilancio di Previsione 2013, si è ridotto grazie al maggior accertato, avuto al termine dell'anno 2013, del fondo ripartito per l'adeguamento dei Porti di cui all'art.18/bis della Legge 84/94.

Le entrate correnti accertate per €. 46.931.448,14 sono costituite per €. 4.350.000,00 dal contributo della Regione Lazio (9,27%); per €. 15.403.476,91 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (32,82 %); per €. 3.722.112,10 dal gettito della tassa di ancoraggio (7,93 %); per € 219.908,65 dai proventi di autorizzazione di cui all'art.16 L.84/94 e di cui all'art. 68 del C.N. (0,47%); per €. 9.938.089,83 dai proventi prestazioni di servizi (21,18 %); per €. 9.202.748,85 dai canoni demaniali (19,61 %); per € 1.721.774,00 per canoni d'affitto beni patrimoniali dell'Ente (3,67 %); per € 1.971.443,49 dai recuperi e rimborsi diversi (4,20 %); per € 157.752,49 dalle entrate varie ed eventuali (0,34.%); per € 33.741,82 interessi attivi (0,07%) e infine contributi diversi per € 210.400,00 (0,45%).



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consumivo - Esercizio 2013

Le uscite correnti impegnate per €. 36.875.892,37 sono costituite per €. 349.902,82 per spese per gli organi dell'Ente (0,95 %); per €. 11.630.003,95 da oneri per il personale (31,54%); per €.11.229.175,09 per spese di funzionamento (30,45 %); per €. 3.498.499,62 per interessi passivi e commissioni bancarie (9,49 %); per 5.138.444,51 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (13,93 %) per €. 4.182.058,38 per spese varie e imposte e tasse (11,34 %) e per € 847.808,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,30%).



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 6, comma 7, decreto legge 31.05.2010 n. 78 convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	58.300,00
b) Limite di spesa 2013 (max. 20%)	11.660,00
c) Spesa effettuata nel 2013	-
d) somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (a-b)	46.640,00

RAPPRESENTANZA(1) (art. 6, comma 8, decreto legge 31.05.2010 n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	18.866,00
b) Limite di spesa 2013 (max. 20%)	3.773,20
c) Spesa effettuata nel 2013	3.757,60
d) somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (a-b)	15.092,80

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI (art. 6, comma 9, decreto legge 31.05.2010 n. 78 convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	13.637,00
b) Limite di spesa 2013	-
c) somma da versare al Bilancio dello Stato entro 31.10.2013 (a-b)	13.637,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI(2) (art. 6, comma 12, decreto legge 31.05.2010 n. 78, convertito nella legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	101.893,00
b) Limite di spesa 2013 (max. 50%)	50.946,50
c) Spesa effettuata nel 2013	26.990,02
d) somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (a-b)	50.946,50

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari

SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE (art. 6, comma 13, decreto legge 31.05.2010 n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	6.176,00
b) Limite di spesa 2013 (max. 50%)	3.088,00
c) Spesa effettuata nel 2013	2.205,00
d) somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (a-b)	3.088,00

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI	
<i>(art. 6, comma 14, decreto legge 31.05.2010, n. 78, convertito nella legge 30 luglio 2010 n. 122)</i>	
c) somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (a-b) 20% spesa 2009	3.282,60
<i>(art. 5, comma 2, decreto legge 6.07.2012, n. 95 convertito nella legge 7 agosto 2012, n. 135)</i>	
a) Spesa 2011 (al netto delle spese eventualmente sostenute per l'acquisto di autovetture)	13.125,18
d) Limite di spesa 2013 (max 50%)(3)	6.562,59
e) Spesa effettuata nel 2013	6.562,59

INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE	
<i>(art. 6, comma 3 decreto legge 31.05.2010, n. 78 convertito della legge 30.07.2010 n. 122)</i>	
a) riduzione 10% compenso Presidente	23.841,24
b) riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	5.483,49
c) riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	3.240,00
d) somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (a+b+c)	32.564,73
<i>(art. 5, comma 14, decreto legge 6.07.2012 convertito della legge 7.08.2012 n. 135)</i>	
e) riduzione 5% compenso Presidente	10.728,56
f) riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	1.458,00
g) riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	2.467,11
d) somma da versare al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2013 (e+f+g)	14.653,67

SPESE PER CONSUMI INTERMEDI	
<i>(art. 8, comma 3, decreto legge 6.07.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.08.2012, n. 135)</i>	
a) Spesa prevista nel 2012	4.538.977,00
b) Spesa sostenuta nel 2010	4.733.417,07
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2013 pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010	473.341,71
d) Limite di spesa 2013 (a-c)	4.065.635,29
f) Spesa effettuata nel 2013	4.003.896,24

SPESE PER MOBILI ED ARREDI	
<i>(art. 1, comma 141, legge 24 dicembre 2012 n. 228 - Legge di stabilità 2013)</i>	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	151.146,81
b) Limite di spesa di spesa 2013 (max 20%)	30.229,36
c) Spesa effettuata nel 2013	30.229,00
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2013 (a-b)	120.917,81

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8 L. 30/07/2010, n. 122))		
Numero degli immobili	valore degli immobili	€ 17.300.000,00
Limite di spesa (2%)		€ 346.000,00
Spesa effettuata nel 2013	per manutenzione ordinaria	€ 57.375,50
	per manutenzione straordinaria	€ 0,00
	in totale	€ 57.375,50
Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	€ 220.960,47
	per manutenzione straordinaria	€ 38.498,42
	in totale	€ 259.458,89
Differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30/06/2013		€ 0

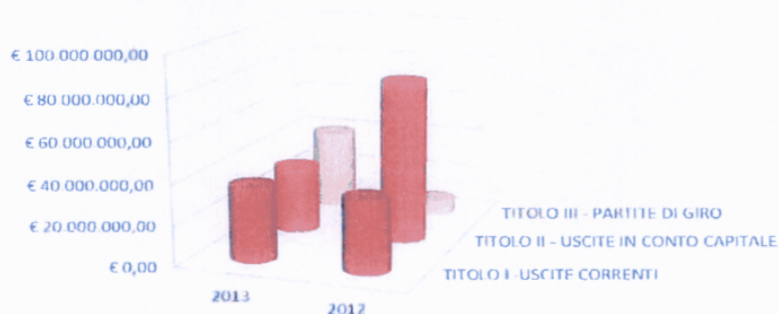
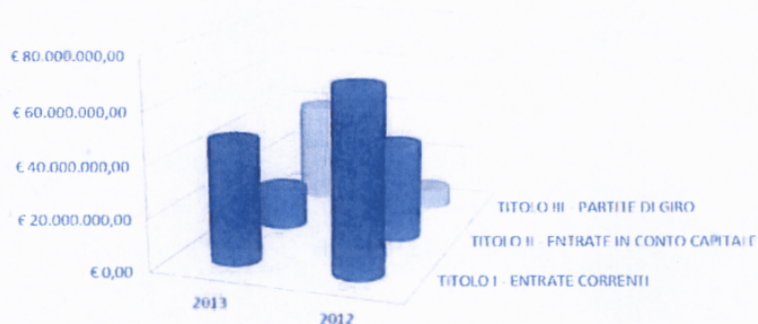
SOMME VERSATE AL BILANCIO DELLO STATO

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2013.	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010 n. 122, entro il 30.06.2013.	
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3 legge n. 135/2012, pari al 10% dell'aspesa sostenuta nel 2010, per consumi intermedi, entro il 30.06.2013.	473.341,71
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, co. 142, legge n. 228/2012, entro il 30.06.2013.	120.917,81
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 24, legge n. 122/2010, entro il 31.10.2013.	165.251,63
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co. 14, legge n. 135/2012, entro il 31.10.2013.	14.653,67

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo Esercizio 2013

CONFRONTO CON IL BILANCIO CONSUNTIVO 2012

ENTRATE	2013	2012
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	46.931.448,14	70.360.864,81
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	16.073.442,74	38.202.374,62
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	39.958.315,08	7.520.646,54
TOTALE	102.963.205,96	116.083.885,97
USCITE	2013	2012
TITOLO I - USCITE CORRENTI	36.875.892,37	35.748.299,30
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	33.350.759,68	80.224.267,06
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	39.958.315,08	7.520.646,54
TOTALE	110.184.967,13	123.493.212,90



Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2013 € 1.422.492,63

RISCOSSIONI:

- in c/competenza € 73.526.860,24

- in c/residui € 93.570.815,60 € 167.097.675,84

PAGAMENTI:

- in c/competenza € 49.040.606,55

- in c/residui € 119.479.561,92 € 168.520.168,47

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 434.555,27

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2013 € -

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti € 133.872.768,21

- d'esercizio € 29.436.345,72 € 163.309.113,93

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti € 91.657.560,46

- d'esercizio € 61.144.360,58 € 152.801.921,04

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013 € 10.507.192,89

Parte vincolata

al Trattamento di fine rapporto € 865.992,07

ai Fondi per rischi ed oneri € 6.582.959,58

Parte disponibile

€ 3.058.241,24

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013*

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013

NOTA INTEGRATIVA

Art. 2427 del C.C.

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente. Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento, inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-ter del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.

I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.

Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 8.653.441,70.

La presente nota integrativa contiene quei dati e quelle informazioni sul Bilancio richieste dalla Legge o che comunque si ritengono indispensabili affinché si possa avere da esso una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica secondo corretti principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.

In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche poste ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;
- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013*

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti*, dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre*.

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* ha durata quinquennale a quote costanti(20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziare dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'espore in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2013 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento derivanti da valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti*.

La voce *partecipazioni* è costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3 dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 9 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2013 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo Esercizio 2013

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVITA

Immobilizzazioni immateriali (2013: Euro 15.428.200,43 - 2012: Euro 10.015.354,96)

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.374.548,49	702.357,34	672.191,15
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	2.812.643,57	3.190.088,08	(377.444,51)
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	16.987.520,37	10.337.853,32	6.649.667,05
Altre	-	-	0,00
Totale	21.204.712,43	14.260.298,74	6.944.413,69

Nel corso dell'anno 2013 le *immobilizzazioni immateriali* si sono incrementate per l'acquisto di nuovi software necessari per lo svolgimento dell'attività istituzionale e per la chiusura di lavori di manutenzione straordinaria nei tre porti.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	694.468,52	435.607,61	258.860,91
Fondo Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	-
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	-	-	-
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	5.052.043,48	3.779.336,17	1.272.707,31
Fondo Altre	-	-	-
Totale	5.776.512,00	4.244.943,78	1.531.568,22

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013

Immobilizzazioni materiali (2013 Euro 332.466.185,98- 2012 Euro 258.018.993,95)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Terreni e Fabbricati	21.081.840,44	9.258.966,68	11.822.873,76
Impianti e Macchinari	10.377.474,66	10.358.695,02	18.779,64
Attrezzature Industriali e Commerciali	28.524.449,38	27.295.922,16	1.228.527,22
Automezzi	5.544,41	5.544,41	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	289.944.557,83	224.050.449,10	65.894.108,73
Altri beni	6.325.333,66	5.819.350,96	505.982,70
Totale	356.259.200,38	276.788.928,33	79.470.272,05

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	3.686.418,99	2.701.257,53	985.161,46
Fondo Impianti e Macchinari	4.319.472,32	3.608.11,64	711.360,68
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	12.202.216,58	9.303.876,85	2.898.339,73
Fondo Automezzi	5.544,41	5.544,41	-
Fondo Altri beni	3.579.362,10	3.151.143,95	428.218,15
Totale	23.793.014,40	18.769.934,38	5.023.080,02

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per l'acquisto di terreni. Tale acquisto programmato nel Piano Regolatore Portuale ed approvato con delibera presidenziale nell'anno 2012 è finalizzato alla realizzazione di opere di ampliamento della zona Nord Portuale che prevede la creazione di nuove darsene, servizi e traghetti con conseguente graduale spostamento a nord delle attività operative e commerciali che andranno ad arricchire il pubblico demanio marittimo.

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali; tale voce è rimasta sostanzialmente invariata nel corso dell'esercizio in esame.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali acquistati nell'esercizio 2013; l'incremento è da attribuire essenzialmente alla fornitura di segnalazioni e numerazione delle bitte situate sulle banchine al fine di garantire la sicurezza degli

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo Esercizio 2013

accosti nel porto di Civitavecchia, all'acquisto di portali in carpenteria metallica e all'acquisto di parabordi e arredi di banchina.

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori.

La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziata dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2013 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine o tra i beni propri, nelle Immobilizzazioni Materiali.

La diminuzione avuta nel corso del 2013 è dovuta essenzialmente al completamento di alcuni di tali beni.

La voce *altri beni* si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d'ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Immobilizzazioni finanziarie (2013: Euro 744.946,97 - 2012: Euro 744.946,97)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie*, espresse nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2013, è costituito dalle partecipazioni azionarie detenute, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Valore Azioni/quote sottoscritte	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Centro merci Orte S.p.A.	4.461,90	4.461,90	0,00
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00	0,00
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00	0,00
Port Mobility	305.900,00	305.900,00	0,00
Tirreno Brennero s.r.l.	2.111,00	2.111,00	0,00
Port Authority Security s.r.l.	200.000,00	200.000,00	0,00
Totale	744.432,90	744.432,90	0,00

Il valore delle partecipazioni, sopra indicate, non si è modificato rispetto all'esercizio precedente.

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore dell'Agenzia delle Dogane per l'installazione dell'impianto fotovoltaico presso la Darsena Romana, a favore della Soc. Enel Servizio Elettrico S.p.A. e della Soc. Acqualatina S.p.A. (per un totale di Euro 514,07).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

Rimanenze (2013: Euro 10.179,67 - 2012: Euro 10.453,39)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2013 è costituito da materiale di economato valutato con il criterio F.I.F.O.. L'importo di €. 10.179,67 corrisponde alla consistenza dell'inventario di magazzino al 31.12.2013 così come da "*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*" del 3.01.2014 visionato dalla Commissione incaricata alla verifiche amministrative volte alla redazione del Bilancio Consuntivo 2013.

Crediti (2012: Euro 163.864.816,57 - 2012: Euro 232.719.599,55)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili entro il prossimo esercizio, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	40.043.219,60	41.470.302,16	(1.427.082,56)
Crediti tributari	516.456,90	516.456,90	0,00
Crediti verso altri	681.725,32	121.659,80	560.065,52
Totale	41.241.401,82	42.108.418,86	(867.017,04)

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente documentate da fatture o note di credito emesse (Euro 37.067.746,51) e da quanto ancora da emettere verso altri soggetti privati (Euro 2.975.473,09).

A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell'attivo circolante, limitatamente alla porzione di questi aventi natura commerciale, è stato mantenuto un fondo per rischi su crediti come riportato nella sottostante tabella:

Fondo rischi	31/12/2013	Stanzamenti	Utilizzi	31/12/2012
Fondo rischi su crediti	4.620.834,88		9.407.093,26	14.027.928,14

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Nell'anno 2013 la voce è diminuita a causa della cancellazione di Determine di Concessione Demaniale riferite ad anni pregressi (Euro 197.140,13) e dallo svincolo avvenuto nel corso dell'esercizio dell'importo di € 9.209.953,13 a seguito della accertata esigibilità delle tasse portuali riferite al contenzioso posto in essere tra l'Agenzia delle dogane di Fiumicino e le compagnie petrolifere Total Erg e Total Fina (Delibera presidenziale n.10 del 23.10.2013)

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

La voce *crediti tributari* si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2014. Tale voce terrà naturalmente conto delle intervenute disposizioni di Legge in merito alla compensazione orizzontale dei crediti IVA (Euro 516.456,90/ Euro 6.362.750,76).

La voce *crediti verso altri* si riferisce:

- Ai crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei lavoratori dei porti, per un importo pari ad € 38.363,40.
- Ai crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo di € 47.330,47 e verso l'Istituto Nazionale Pubblicisti e Giornalisti per € 85,20.
- Ai crediti vantati nei confronti della soc. Eurorok Mancini per aver anticipato in quanto solidali con la stessa, il saldo del compenso in favore dell'Ing. Gremignai designato C.T.U. dal Tribunale di Civitavecchia per € 11.615,76.
- Anticipi a fornitori per € 10.221,55.
- Crediti per finanziamento alla Società P.A.S. srl per € 300.000,00.
- Crediti assicurativi e sanitari per € 5.924,74.
- Crediti per partite di giro per € 268.184,20.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti esigibili **oltre il prossimo esercizio** è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	116.260.663,99	186.349.483,07	(70.088.819,08)
Crediti tributari	6.362.750,76	4.267.724,76	2.095.026,00
Totale	122.623.414,75	190.617.207,83	(67.993.793,08)

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti:

- per contributi da delibera CIPE (Euro 85.909.397,04),
- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (Euro 16.990.099,53),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese che si stanno sostenendo e che verranno rimborsate dalla Cassa Depositi e Prestiti (Euro 8.440.417,72),
- per convenzione stipulata con l'ANAS per la "Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia - Varco Sud" (Euro 4.531.064,70).
- per contributi stanziati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la creazione di un portale turistico-culturale del territorio (Euro 15.000,00)

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito Iva esigibile oltre l'esercizio successivo (Euro 6.362.750,76/ Euro 6.362.750,76).

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'Euro. Il rischio Paese è ritenuto nullo in quanto la globalità dei crediti concerne clienti italiani.

Disponibilità liquide (2013: Euro 0,00 - 2012: Euro 1.422.492,63)

Dal trimestrale di cassa al 31.12.2013 si evidenzia, sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233, un'anticipazione di cassa pari ad € 32.902.135,53. Tale anticipazione straordinaria è stata accordata a questa Autorità Portuale con Decreto n.257 del 07.06. 2013, per sopperire all'aumentata esposizione finanziaria nei confronti delle ditte appaltatrici, considerati i notevoli ritardi nella liquidazione dei finanziamenti da parte del Ministero dell'Infrastrutture e dalla Regione Lazio.

Ratei e Risconti (2013: Euro 33.371,48 - 2012: Euro 17.964,11)

La posta rileva il risconto attivo relativo a diversi canoni di assistenza software e utenze con cadenza, nella maggior parte dei casi, trimestrale e/o annuale, pagate nel corso del 2013 e di competenza in quota parte dell'anno successivo.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

PASSIVITÀ**Patrimonio netto (2013: Euro 72.987.323,82- 2012: Euro 64.330.679,04)**

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2013	31.12.2012	Variazione
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	-
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	-
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	53.768.752,66	38.337.408,12	15.431.344,54
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	8.653.441,70	15.431.344,54	(6.777.902,84)
Totale	72.984.120,74	64.330.679,04	8.653.441,70

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (Euro 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 53.768.752,66) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 8.653.441,70).

Contributi in Conto Capitale (2013: Euro 323.055.393,21 - 2012: Euro 336.026.133,90)

La voce accoglie la posta relativa al debito, per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai debiti nei confronti dei seguenti soggetti:

1) dalla Regione Lazio:

- per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
- per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
- per il concorso internazionale di Idee da bandire per il waterfront di Fiumicino e Gaeta;
- per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia

2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinari e fondi CIPE):

- per il progetto definitivo "Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale";
- per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002;
- per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
- per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo Esercizio 2013

- per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;
- per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
- per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
- per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
- per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;
- per il prolungamento antemurale "C. Colombo" II lotto di Civitavecchia;
- per il completamento della diga foranea 3° 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;
- per lavori di ristrutturazione sede Autorità Portuale di Civitavecchia;
- per riqualificazione e valorizzazione delle aree circostanti la Fortezza Bramantesca;
- per riqualificazione del Lungomare Caboto Porto di Gaeta.

Contributi in Conto Capitale	31/12/2012	Utilizzi per completamento di opere	Stanziamenti	31/12/2013
Contributi in Conto Capitale	336.026.133,90	23.693.110,93	10.722.370,24	323.055.393,21

Nella suddetta tabella si evidenzia l'utilizzo di €. 23.693.110,93 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.

Fondi rischi e oneri	31/12/2012	Utilizzi	Stanziamenti	31/12/2013
Fondo rischi su crediti	14.027.928,14	9.407.093,26	-	4.620.834,88
Fondo causa ATI Eurorock-Mancini	1.739.266,00	-	-	1.739.266,00
Debiti per Liti, Arbitraggi ed accessori	197.462,13	124.603,43	-	72.858,70
Fondo causa lavoro dipendenti	366.840,34	366.840,34	150.000,00	150.000,00
Totale	16.331.496,61	9.898.537,03	150.000,00	6.582.959,58

Fondi per Rischi ed Oneri (2013: Euro 6.582.959,58 - 2012: Euro 16.331.496,61)

La posta accoglie le seguenti voci:

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013*

Il Fondo causa lavoro dipendenti si assesta per € 150.000,00 a copertura di cause di lavoro pendenti nell'anno 2013.

Il Fondo Rischi su crediti nell'anno 2013, è diminuito a causa della cancellazione di Determine di Concessione Demaniale riferite ad anni pregressi per € 197.140,13 e dallo svincolo avvenuto nel corso dell'esercizio dell'importo di € 9.209.953,13 a seguito della accertata esigibilità delle tasse portuali riferite al contenzioso posto in essere tra l'Agenzia delle dogane di Fiumicino e le compagnie petrolifere Total Erg e Total Fina (Delibera presidenziale n.10 del 23.10.2013)

Il Fondo Debiti per liti, arbitraggi ed accessori è diminuito nel corso dell'esercizio 2013 di € 124.603,43 per la liquidazione degli arbitraggi e delle transazioni.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2013: Euro 865.992.07- (2012: Euro 1.648.927,91)

La rideterminazione della consistenza del Fondo T.F.R. alla data del 31 dicembre 2013 è iniziata con la rettifica delle poste relative allo smobilizzo delle competenze T.F.R. pertinenti al personale in forza al ramo d'azienda per la gestione dei Mezzi Meccanici (amministrato in deroga da questa Autorità Portuale fino al 30.06.2012) le cui spettanze sono state liquidate alla G.T.C. srl nel corso del 2013.

Successivamente si sono rideterminate le singole posizioni TFR attive relative al personale non cessato di questa Autorità Portuale, nonché di quello cessato nel corso dell'anno 2013 alla luce dei disposti normativi di riferimento (dlgs 252/2005; legge 296/2006; dm 30.01.2007; INPS messaggio 5958/2008; circolare Agenzia Entrate 70/2007). Oltre al ricalcolo degli accantonamenti annuali, dalla data di assunzione e comunque dal 2007 (anno di entrata in vigore della vigente normativa sulla previdenza complementare) e alla successiva rideterminazione del totale delle spettanze dovute ai singoli dipendenti, al netto delle eventuali anticipazioni erogate, si è proceduto al ricalcolo della rivalutazione lorda, riparametrata agli importi iscritti a fondo TFR azienda e a fondo Tesoreria INPS; si è proceduto altresì all'individuazione della corrispondente porzione di imposta sostitutiva e del relativo accantonamento netto presso i due fondi.

Il risultato ha prodotto ovviamente un decremento degli importi presenti nel Fondo TFR accantonato nell'Ente ed un corrispondente incremento del Fondo di Tesoreria INPS e dei Fondi di categoria presenti (PREVINDAI E PRE.VI.LOG).

La consistenza del Fondo T.F.R. iscritto in bilancio al 31 dicembre 2013 è di € 865.992,07 come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fine rapporto	31/12/2012	incrementi	Utilizzi	decrementi	31/12/2013
Trattamento di fine rapporto	1.648.927,91	14.568,34	(211.076,62)	(586.427,56)	865.992,07

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013*

Debiti (2013: Euro 108.181.260,32 - 2012: Euro 82.161.214,07)

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

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Debiti verso banche	2.418.768,82	5.410.733,46	(2.991.964,64)
Debito verso Istituto Tesoriere per anticipazione di cassa	32.902.135,53	-	32.902.135,53
Debiti verso fornitori	25.334.192,34	29.899.816,76	(4.565.624,42)
Debiti tributari	1.800,58	8.147,79	(6.347,21)
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	-	-	0,00
Debiti diversi	1.342.599,49	1.302.044,51	40.554,98
Totale	61.999.496,76	36.620.742,52	25.378.754,24

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 2014 (Euro 2.418.768,82).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 20.249.880,73) e da ricevere (Euro 5.084.311,61).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2013, 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 (Euro 1.074.415,29) e per debiti per partite di giro (Euro 268.184,20).

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

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Debiti verso banche	46.181.763,56	48.340.136,66	(2.158.373,10)
Totale	46.181.763,56	48.340.136,66	(2.158.373,10)

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 2014.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

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

Debiti verso banche	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Mutuo Crediop	-	52.282,17	(52.282,17)
Mutuo Opi	2.505.765,43	2.799.791,21	(294.025,78)
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	46.094.766,95	48.099.131,63	(2.004.364,68)
Totale	48.600.532,38	50.951.205,01	(2.350.672,63)

La posta di €. 48.600.532,38 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (Euro 2.418.768,82) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (Euro 46.181.763,56).

Ratei e Risconti (2013: Euro 877.975,18 - 2012: Euro 2.457.381,17)

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 2013, 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
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazione
Beni di terzi presso l'Ente	345.848.402,98	325.497.847,64	20.350.555,34
Totale	345.848.402,98	325.497.847,64	20.350.555,34

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2013 (Euro 345.848.402,98); la variazione rispetto al 31.12.2012 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2013, 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 31.12.2013.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

		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 fondi	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 Ioranea 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'attacco 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. Fermana 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	40.277.037,16	55.508.237,25
27	Sicurezza portuale	7.000.000,00	6.999.175,00	825,00
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	-	20.000.000,00

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

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	7.809.543,01	6.047.081,99
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 € 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
43	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE SEDE A.P. (MUTUO CDP)	1.334.236,27		1.334.236,27
44	RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DELLE AREE CIRCOSTANTI LA FORTEZZA BRAMANTESCA (MUTUO CDP)	4.753.934,40		4.753.934,40
45	RIQUALIFICAZIONE LUNGOMARE CABOTO GAETA (MUTUO CDP)	958.081,57		958.081,57
TOTALE al 31/12/2013		668.364.663,95	345.848.402,98	322.516.260,97

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (Euro 51.116.000,54)

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	15.403.476,91
Tassa di Ancoraggio	3.722.112,10
Traffico passeggeri	7.326.128,21
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	2.611.961,62
Canoni concessori	9.202.748,85
Canoni licenza impresa art. 16	166.908,65
Proventi autorizzazione art. 68	53.000,00
Entrate varie ed eventuali	157.752,49
Totale:	38.644.088,83

▪ **Traffico merci**

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (Euro 10.736.720,78) e di sicurezza (Euro 4.666.756,13).

▪ **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 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 (Euro 7.575.984,27), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (Euro 48.396,07),

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013

per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 758.874,44), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 788.217,96), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 1.962,51) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 29.313,60).

▪ **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 L. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (Euro 166.908,65).

▪ **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 (Euro 157.752,49).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2013 (Euro 273,72).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2013, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Redditi patrimoniali	1.721.774,00
Recupero e rimborsi diversi	216.377,74
Progetto europeo Futurned	210.400,00
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	682.806,45
Finanziamento degli interventi di adeguamento porti art. 18 bis L. 84/94	4.290.827,24
Totale	7.122.185,43

▪ **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.

▪ **Recupero e Rimborsi Diversi**

La voce Recupero e Rimborsi diversi accoglie i ricavi derivanti dalla fatturazione ai vari utenti/concessionari del Porto di Civitavecchia.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013

▪ **Progetto Europeo Futurmed**

La voce Progetto Europeo Futurmed accoglie i ricavi derivanti dalla rendicontazione delle attività svolte nella realizzazione di un sistema a supporto del servizio di info mobilità merci e passeggeri al fine di un miglioramento sostenibile della competitività dei Porti-hinterland dell'area del Mediterraneo.

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

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).

▪ **Finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti art. 18 bis L. 84/94**

La voce Finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti art. 18 bis L.84/94 accoglie l'importo stanziato con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del Fondo istituito con la L. n. 134/2012, ripartito tra tutte le Autorità Portuali, per la realizzazione delle opere infrastrutturali di cui ai rispettivi Piani Regolatori Portuali.

La voce *b) Contributi di competenza dell'esercizio* fa riferimento a contributi ricevuti di competenza dell'esercizio 2012, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Contributi di competenza dell'esercizio	Valori
Contributo ordinario Regione Lazio	4.350.000,00
Contributo per manutenzione straordinaria Regione Lazio	1.000.000,00
Totale	5.350.000,00

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 2012 per il pluriennale 2013/2015 (Euro 4.350.000,00), sia l'importo stanziato, sempre dalla Regione, per la Manutenzione Straordinaria erogata nell'anno 2013 (Euro 1.000.000,00).

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi per materie prime, suss., di cons. e merci (Euro 56.710,37)**

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 6.559,57) e per la cancelleria (Euro 50.150,80)

Costi per servizi (Euro 23.760.202,02)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	Valori
Spese per gli organi dell'Ente	353.660,42
Servizi generali amministrativi	184.709,69
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	5.745.474,78
Assicurazioni	276.295,66
Promozione propaganda e rappresentanza	570.204,75
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	13.334.275,17
Spese per progetto europeo Futurmed	207.345,96
Spese generali ufficio tecnico	324.322,60
Recupero servizi attività portuali	30.929,29
Spese per realizzo delle entrate	2.145.556,56
Spese informatiche	587.427,14
Totale	23.760.202,02

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 (Euro 184.709,69).

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 sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

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 *Progetto Europeo Futurmed* accoglie i costi derivanti dalla realizzazione di un sistema a supporto del servizio di info mobilità merci e passeggeri al fine di un miglioramento sostenibile della competitività dei Porti-hinterland dell'area del Mediterraneo.

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

La voce *Recupero servizi attività portuali* è riferita ai costi sostenuti per rimborsare i maggiori oneri dovuti all'utilizzo di servizi portuali.

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 (Euro 63.375,07)

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

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 12.348.539,49)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Costi per il personale	Valori
Salari e stipendi	8.846.114,18
Oneri sociali	2.434.864,47
Trattamento di Fine Rapporto	719.349,44
Altri costi del personale	7.605,00
Totale	12.007.933,09

La voce *Salari e Stipendi* accoglie il costo per gli stipendi del personale dell'Ente (Euro 8.846.114,18), nonché le indennità di "rimborso spese" per missioni nazionali ed estere (Euro 101.673,00).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo sopportato nel rispetto della normativa vigente per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.343.864,47).

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013*

La voce *Trattamento di Fine Rapporto* accoglie il costo relativo all'accantonamento operato pro quota nell'esercizio chiuso al 31.12.2013.

La voce *Altri costi del personale* accoglie le spese sostenute per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 2.205,00), e per il vestiario (Euro 5.400,00).

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 6.679.579,10)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 1.666.812,09) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 5.012.767,01), come esposto nelle sottostanti tabelle:

Immobilizzazioni Materiali	Amm.to al 31/12/2013
Terreni e Fabbricati	985.161,46
Impianti e Macchinari	697.851,04
Attrezzature Industriali e Commerciali	2.898.339,73
Automezzi	-
Altri beni	431.414,78
Totale	5.012.767,01

Immobilizzazioni Immateriali	Amm.to al 31/12/2013
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	258.860,91
Concessioni Licenze e marchi	-
Immobilizzazioni ed acconti	135.243,87
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.272.707,31
Totale	1.666.812,09

Accantonamenti per rischi (Euro 150.000,00)

Tale voce accoglie l'accantonamento dell'anno che va ad incrementare il Fondo cause di lavoro ancora pendenti.

Oneri diversi di gestione (Euro 1.702.039,29)

La voce accoglie le spese relative ai valori bollati (Euro 11.912,57), gli oneri tributari (Euro 842.318,72) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.61 della L.133/2008 (Euro 72.954,00), quanto disposto ai sensi dell'art.6 L.122/2010 (Euro 179.905,00), l'accantonamento operato a seguito delle Legge n. 135/2012 art. 8 co. 3, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi (Euro 474.032,00) e l'accantonamento effettuato ai sensi dell'art.1 della L.228/2012 co. 141-142 (Euro 120.917,00)

*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013*

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Altri Proventi finanziari (Euro 33.741,82)

La voce accoglie gli interessi attivi maturati e interessi di mora e postali (Euro 33.741,82).

Oneri finanziari (Euro 3.498.499,62)

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

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi (Euro 12.684.159,58)

La posta accoglie le sopravvenienze attive dovute:

1. alla rilevazione del provento straordinario derivante dallo svincolo dell'importo di € 9.209.953,13 accantonato prudenzialmente nel Fondo rischi su crediti, a seguito della accertata esigibilità delle tasse portuali riferite al contenzioso posto in essere tra l'Agenzia delle dogane di Fiumicino e le compagnie petrolifere Total Erg e Total Fina (Delibera presidenziale n.10 del 23.10.2013);
2. al decremento degli importi presenti nel Fondo TFR accantonato nell'Ente a seguito della rideterminazione delle spettanze dovute ai singoli dipendenti alla luce dei disposti normativi di riferimento (dlgs 252/2005; legge 296/2006; dm 30.01.2007; INPS messaggio 5958/2008; circolare Agenzia Entrate 70/2007);
3. ad una puntuale riclassificazione (a seguito della chiusura dei lavori in corso con Determine dell'Ufficio Tecnico) di voci imputate a costo negli anni precedenti che si sono concretizzate in immobilizzazioni materiali ed immateriali nell'esercizio 2013;
4. allo stralcio di minori residui passivi per la riduzione dei crediti verso lo Stato al fine di adeguarli agli importi approvati con protocolli d'intesa con il Ministero dell'Infrastrutture e dei Trasporti, così come indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei debiti.

Oneri (Euro 6.418.012,47).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative:

1. allo stralcio dei residui attivi, per la riduzione dei crediti verso lo Stato e per cancellazioni di determine di Concessioni Demaniali, così come indicato nei verbali di cancellazione che hanno conseguentemente comportato l'eliminazione dei crediti;
2. rilevazione di costi di competenza di esercizi precedenti, conseguenti alla ricognizione dei beni oggetto dei conti d'ordine, come sopra specificato;
3. minusvalenze derivanti dalla dismissione di impianti e macchine d'ufficio;
4. rilevazione di costi per liti ed arbitraggi relativi a contenziosi pregressi;

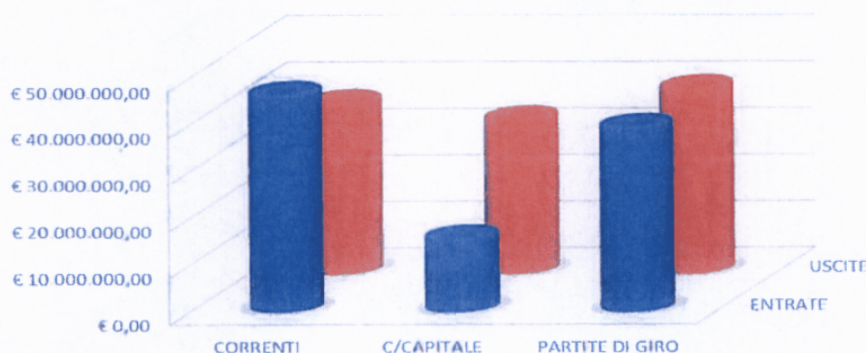
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo Esercizio 2013

ALTRE INFORMAZIONI

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

- Successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo:
- Non vi sono elementi dello Stato Patrimoniale che ricadono sotto più voci dello schema, la cui indicazione è necessaria ai fini della comprensione del Bilancio.
- Le risultanze finanziarie complessive sono illustrate nella seguente tabella:

ENTRATE		USCITE	
Entrate correnti	46.931.448,14	Uscite correnti	36.875.892,37
Entrate in c/Capitale	16.073.442,74	Uscite in c/Capitale	33.350.759,68
Partite di giro	39.958.315,08	Partite di giro	39.958.315,08
TOTALE	102.963.205,96	TOTALE	110.184.967,13



La gestione chiude con un disavanzo di € € 7.221.761,17. Tale disavanzo che sarebbe dovuto essere di € 9.209.953,13, per l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti come deliberato in 3^ variazione al Bilancio di Previsione 2013, si è ridotto grazie al maggior accertato, avuto al termine dell'anno 2013, del fondo ripartito per l'adeguamento dei Porti di cui all'art.18/bis della Legge 84/94.

- Le variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno non hanno riguardato l'utilizzo del Fondo di Riserva. Tali variazioni sono illustrate nelle seguenti tabelle:

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fregene e Gaeta
Bilancio Consuntivo – Esercizio 2013

	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZA
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 52.292.800,00	€ 46.931.448,14	-€ 5.361.351,86
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 11.724.953,00	€ 16.073.442,74	€ 4.348.489,74
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 39.958.315,08	€ 35.695.921,08
	€ 68.280.147,00	€ 102.963.205,96	€ 34.683.058,69

	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 39.558.836,00	€ 36.875.892,37	-€ 2.682.943,63
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 33.458.917,00	€ 33.350.759,68	-€ 108.157,32
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 39.958.315,08	€ 35.695.921,08
	€ 77.280.147,00	€ 110.184.967,13	€ 32.904.823,13

- o 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.
- o 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:

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

RETE FERROVIARIA		
determina	importo	totali
06/0141/ci	€ 315.445,06	€ 315.445,06
07/0070/ci	€ 368.322,31	€ 368.322,31
08/0127/ci	€ 187.825,24	€ 372.811,39
08/0128/ci	€ 184.986,15	
10/0102/ci	€ 294.787,31	€ 595.213,90
10/0103/ci	€ 300.426,59	
totale		€ 1.651.792,66
LAVANDERIA INDUSTRIALE MARITTIMA		
determina	importo	totali
06/0085/ci	€ 544,04	€ 50.645,32
08/0145/ci	€ 16.005,87	
09/0195/ci	€ 16.886,19	
10/0054/ci	€ 17.209,22	
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
CFFT 3101		
contestato al 14/09/2010 prot. 13505	importo	totali
m.m. 2007	€ 95.890,39	€ 274.079,19
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	€ 72.858,70	€ 72.858,70
totale		€ 72.858,70

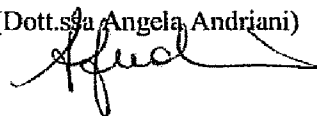
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Bilancio Consuntivo - Esercizio 2013

CAUSA LAVORO DIPENDENTE			
Causa lavoro dipendente	€	150.000,00	€ 150.000,00
		totale	€ 150.000,00
CAUSA ATI EUROROCK-MANCINI			
Causa appalto	€	1.739.266,00	€ 1.739.266,00
		totale	€ 1.739.266,00
TOTALE GENERALE			€ 6.582.959,56

Il presente Bilancio al 31.12.2013, è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

IL DIRIGENTE UFF. RAGIONERIA E BILANCIO

(Dott.ssa Angela Andriani)



PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

All. A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2013

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2013, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è prodotto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Il rendiconto finanziario 2013 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario

ENTRATE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	52.292.800,00	46.931.448,14	-5.361.351,86
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	11.724.953,00	16.073.442,74	4.348.489,74
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	39.958.315,08	35.695.921,08
TOTALE	68.280.147,00	102.963.205,96	34.683.058,96

Le Entrate accertate, ammontanti a €. 102.963.205,96 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a €. 68.280.147,00 (col. 1) per una differenza di €. 34.683.058,96 (col. 3). Tale consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva e si



riferisce sostanzialmente all'inserimento nelle Partite di Giro di quanto utilizzato come anticipazione si cassa nel corso dell'esercizio in esame.

		USCITE		
Colonne		1	2	3
USCITE		PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I	-USCITE CORRENTI	39.558.836,00	36.875.892,37	-2.682.943,63
TITOLO II	- USCITE IN CONTO CAPITALE	33.458.917,00	33.350.759,68	-108.157,32
TITOLO III	-PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	39.958.315,08	35.695.921,08
TOTALE		77.280.147,00	110.184.967,13	32.904.820,13

Per le Uscite, gli impegni si sono attestati a € 110.184.967,13 (col. 2), determinando una variazione in aumento di € 32.904.820,13 (col. 3), rispetto alla previsione definitiva di € 77.280.147,00 (col. 1), rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra e si riferisce sostanzialmente all'inserimento nelle Partite di Giro di quanto utilizzato come anticipazione si cassa nel corso dell'esercizio in esame.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato l'esistenza di un "Disavanzo finanziario di competenza" di € 7.221.761,17 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 102.963.205,96) e quello delle Uscite impegnate (€ 110.184.967,13).


In via preliminare, si precisa che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di merito, ha eseguito tutte le "verifiche trimestrali di cassa" ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2013, al riscontro di tutte le "variazioni di bilancio" intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi € 102.963.205,96 rispetto ad una previsione definitiva di € 68.280.147,00 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue:

	Previsione definitiva	Accertamento
Correnti	€ 52.292.800,00	€ 46.931.448,14
Conto Capitale	€ 11.724.953,00	€ 16.073.442,74
Partite di giro	€ 4.262.394,00	€ 39.958.315,08
<hr/>		<hr/>
TOTALI	€ 68.280.147,00	€ 102.963.205,96

3



Delle Entrate accertate pari ad €. 102.963.205,96 parte sono state riscosse in ragione di complessivi €. 73.526.860,24, mentre restano da riscuotere ulteriori €. 29.436.345,72.

Le Partite di giro, accertate in €. 39.958.315,08 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione segnalata in forma sintetica fa emergere un scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato pari ad euro 34.683.058,96. Il Collegio ha ritenuto opportuno soffermarsi sulla dinamica registrata dai seguenti capitoli:

- E 112/10 "Contributo della regione" pari ad € 4.350.000,00 è il Contributo ordinario annuale della Regione Lazio per l'anno 2013.
- E 121/10 "Gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 16.800.000,00 ad un accertato di € 15.403.476,91 con una diminuzione, quindi, pari ad € 1.396.523,09;
- E 121/30 "Gettito delle tasse di ancoraggio": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 4.800.000,00 ad un accertato di € 3.722.112,10 con un decremento quindi, pari ad 1.077.887,90 originatosi dalla flessione del "traffico merci" registratosi nel corso dell'esercizio 2013;
- E 121/40 "Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'articolo 16 della legge n. 84/1994": ha registrato un aumento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 150.000,00 ad un accertato di € 166.908,65 con un incremento quindi, pari ad 16.908,65 a testimonianza della dinamica operativa del complesso portuale nell'anno 2013;
- E 122/20 "Proventi servizio traffico passeggeri": ha registrato un decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 13.200.000,00 ad un accertato di €. 9.938.089,83 con una riduzione pari ad € 3.261.910,17; la differenza è dovuta alla notevole flessione del traffico passeggeri di cabotaggio.
- E 123/10 "Canoni concessione aree": ha registrato un modesto incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 9.100.000,00 ad un accertato di € 9.202.748,85 con una crescita pari ad € 102.748,85 dipesa essenzialmente dai maggiori accertamenti registrati nei porti del

5. (2)

complesso portuale anche in funzione dell'applicazione del nuovo regolamento sui canoni demaniali;

- E 123/20 "Canoni di affitto beni patrimoniali": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.700.000,00 ad un accertato di € 1.721.774,00 con una crescita di € 21.774,00;

- E 124/10 "Recuperi e rimborsi diversi": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.864.166,00 ad un accertato di € 1.971.443,49 con un aumento pari ad € 107.277,49;

- E 221/20 "Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale": a fronte di una previsione e nell'attesa della distribuzione dei fondi viene accertato un importo pari ad € 4.290.827,24 a seguito della distribuzione del fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti secondo l'art. 18 bis della Legge 84/94.

Il Collegio segnala altresì che, nel corso dell'esercizio 2013 in esame, il totale delle Entrate e delle Uscite previsto si è assestato per effetto delle n. 4 Variazioni di bilancio di seguito descritte:

Data delibera	n.	maggiori entrate	minori entrate	maggiori uscite	minori uscite	utilizzo avanzo amministrazione
27.03.2013	5	€ 210.400,00		€ 210.400,00		€ 0,00
01.10.2013	42	€ 3.676.118,00		€ 3.676.118,00		€ 0,00
30.10.2013	49	€ 615.166,00		€ 9.615.166,00		€ 9.000.000,00
23.12.2013	62	€ 7.046.252,00		€ 7.046.252,00		€ 0,00
totale		€ 11.547.936,00		€ 20.547.936,00		€ 9.000.000,00

ESAME DELLE USCITE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni è di €. €.110.184.967,13, rispetto ad una previsione definitiva di €. 77.280.147,00 e si distingue numericamente come segue:

h. C.

	Previsione definitiva	Impegni
Correnti	€. 39.558.836,00	€. 36.875.892,37
Conto Capitale	€. 33.458.917,00	€. 33.350.759,68
Partite di giro	€. 4.262.394,00	€. 39.958.315,08
	-----	-----
TOTALI	€. 77.280.147,00	€. 110.184.967,13

Le Uscite originariamente impegnate sono state pagate per complessivi €. 49.040.606,55, mentre risultano ancora da pagare €. 61.144.360,58.

Le spese impegnate risultano superiori alle previsioni assestate per €. 32.904.820,13.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 4 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati. Detti storni sono stati effettuati con Determinine del Segretario Generale n. 1 del 22/05/2013 per €. 2.069,00, n. 2 del 26/06/2013 per € 950.229,00, n. 3 del 23/10/2013 per € 521.184,00 e n. 4 del 18/11/2013 per € 1.581.392,39.

USCITE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate, pari ad €. 36.875.892,37, sono costituite per €. 349.902,82 da spese per gli organi dell'Ente (0,95%); per €. 11.630.003,95 da oneri per il personale (31,54%); per €. 11.229.175,09 da spese di funzionamento (30,45%); per €. 3.498.499,62 da interessi passivi e commissioni bancarie (9,49%); per € 5.138.444,51 da spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (13,93%); per €. 4.182.058,38 da spese varie e imposte e tasse (11,34%); per € 847.808,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,30%).

La comparazione precedentemente segnalata in forma riepilogativa fa emergere uno scostamento tra le spese previste e quelle impegnate fatta eccezione per il seguente capitolo:

- U 120/120 "Fondo Pianta Organica": la previsione assestata di € 893.000,00 non è stata utilizzata e conseguentemente tale importo è un'economia;

Tutti gli altri capitoli hanno avuto scostamenti di lieve entità ad eccezione dei Capitoli U 113/110 denominato "Spese per atti e contratti vari" e il capitolo U113/120 denominato "Spese per trasporto materiali e attrezzature speciali" che hanno avuto un'economia rispettivamente di € 55.587,43 e di € 78.023,82.

h. e.

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente come è riportato nella tabella inserita nella relazione tecnico/amministrativa.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, per un totale di €33.350.759,68, risultano così impegnate:

- per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti Tit. II Cat. 2.1.1 € 29.545.834,00;
- per acquisizione di immobilizzazioni tecniche Tit. II Cat. 2.1.2 € 1.127.083,00;
- per sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie Tit. II Cat. 2.1.3. € 0;
- per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio Tit. II. Cat. 2.1.5 € 327.169,29;
- per spese rimborsi di mutui Tit. II – Cat. 2.2.1 € 2.350.673,39.

Il raffronto tra la previsione definitiva e l'accertato fa emergere i seguenti scostamenti:

- U 211/10 “Acquisizione di immobili e opere portuali”, rileva nel 2013 un impegnato di € 16.922.370,00 relativo ad alcuni importanti lavori infrastrutturali (riqualificazione e valorizzazione delle aree circostanti la Fortezza Bramantesca, opere di completamento del porto commerciale di Gaeta e ristrutturazione ed ammodernamento tecnico-funzionale della sede dell'Autorità Portuale) eseguiti dall'Ente;
- U 211/20 “Lavori di straordinaria manutenzione” rileva nel 2013 un impegnato di € 9.150.000,00 ripartito tra i tre scali in più interventi di manutenzione;
- U 211/30 “Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi progettazioni investimenti” rileva nel 2013 un impegnato di € 3.473.464,00 destinato in parte alla realizzazione del primo stralcio dell'ampliamento del porto di Fiumicino;
- U 212/40 “Acquisto di beni immateriali” rileva nel 2013 un impegnato di € 948.000,00 per la realizzazione di un portale integrato di gestione del sistema di archiviazione, digitalizzazione e

h. li

informatizzazione dei documenti dell'archivio storico e dell'evoluzione tecnologica e funzionale del sistema di accesso ai servizi portuali:

- U 215/30 "Indennità di anzianità" ha registrato un decremento rispetto al preventivo, passando da una previsione di € 400.000,00 ad un impegnato € 327.169,29 con un decremento pari ad € 72.830,71 dovuto al minor numero di esodi dei dipendenti;

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2013 € 1.422.492,63

RISCOSSIONI:

- in c/competenza € 73.526.860,24

- in c/residui € 93.570.815,60 € 167.097.675,84

PAGAMENTI:

- in c/competenza € 49.040.606,55

- in c/residui € 119.479.561,92 € 168.520.168,47

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 434.555,27

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2013

€ -

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti € 133.872.768,21

- d'esercizio € 29.436.345,72 € 163.309.113,93

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti € 91.657.560,46

- d'esercizio € 61.144.360,58 € 152.801.921,04

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013**€ 10.507.192,89****Parte vincolata**

al Trattamento di fine rapporto € 865.992,07

ai Fondi per rischi ed oneri € 6.582.959,58

Parte disponibile

€ 3.058.241,24

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2013 ammontano ad €. 163.309.113,93 di cui €. 29.436.345,72 derivanti dalla gestione di competenza ed €. 133.872.768,21 dalla gestione degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2013 ammontano ad €. 152.801.921,04 di cui €. 61.144.360,58 derivanti dalla gestione di competenza ed €. 91.657.560,46 dalla gestione degli anni precedenti.

La situazione dei residui attivi e passivi, quale appariva dal Bilancio alla fine del passato esercizio, raffrontata con quella al 31.12.2013, risulta la seguente:

	1.01.2013	31.12.2013
attivi	€. 232.725.626,66	€. 163.309.113,93
passivi	€. 215.995.456,11	€. 152.801.921,04

I residui attivi degli anni pregressi pari ad €. 133.872.768,21 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€. 26.897.726,11
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 100.247.466,82
Titolo III	Partite di giro	€. 6.727.575,28
	TOTALE	€. 133.872.768,21

I residui attivi della gestione di competenza pari ad €. 29.436.345,72 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€. 11.146.192,85
Titolo II	Entrate in conto capitale	€. 16.013.197,48
Titolo III	Partite di giro	€. 2.276.955,39
	TOTALE	€. 29.436.345,72

I residui passivi degli anni pregressi pari ad €. 91.657.560,46 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 5.617.529,22
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 85.827.686,94
Titolo III	Spese per partite di giro	€. <u>212.344,30</u>
	TOTALE	€. 91.657.560,46

I residui passivi della gestione di competenza pari a €. 61.144.360,58 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€. 7.297.973,03
Titolo II	Spese in c/capitale	€. 20.444.838,73
Titolo III	Spese per partite di giro	€. <u>33.401.548,82</u>
	TOTALE	€. 61.144.360,58

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2013 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi (€ 4.858.333,73) ed attivi (€ 5.282.042,85). Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento.

CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'Avanzo economico dell'esercizio 2013 risulta pari a € 8.653.441,70, a fronte di €. 15.431.344,54 dell'anno 2012.

Per quanto riguarda il risultato economico conseguito si segnala in particolare quanto segue:

I ricavi (vedansi conto economico), costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali ammontano complessivamente ad €. 51.116.000,54 contro € 73.257.806,98 rilevati nel 2012.

I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico in esame, ammontano a €. 44.419.838,94 contro € 54.840.959,33 della gestione passata. I costi di maggior incidenza economica nell'esercizio 2013 attengono per buona parte ai servizi (€. 23.760.202,02) nonché agli oneri del personale diretti e riflessi (€. 12.007.933,09).

5 0

Nella situazione patrimoniale elaborata, posta all'esame del Collegio, il valore delle immobilizzazioni nette (€ 348.639.333,38 rispetto ad € 268.779.295,88 dell'anno precedente) è stato indicato al netto dei rispettivi Fondi di Ammortamento (valore contabile).

In concreto, le segnalazioni in precedenza eseguite confermano che, il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva dell'Ente, si è incrementato passando da € 64.330.679,04 del 2012 ad € 72.984.120,74 dell'esercizio 2013.

Maggiori e dettagliate notizie sono oggetto delle note illustrative di accompagnamento dei suddetti elaborati contabili, a cui sin da ora se ne fa rinvio, quali la relazione sulla gestione, la nota integrativa al bilancio, oggetto di puntuale riscontro da parte del Collegio.

---ooo000ooo---

La disamina complessiva del rendiconto finanziario concernente l'esercizio 2013 fa emergere che a fronte di Entrate correnti accertate ammontanti a €. 46.931.448,14, risultano Uscite correnti per €. 36.875.892,37, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra Entrate correnti e Uscite correnti di €. 10.055.555,77.

Invero, a fronte di Entrate correnti previste per €. 52.292.800,00 si contrappongono Entrate accertate per €. 46.931.448,14 con un decremento di €. 5.361.351,86 (minori entrate), mentre per le Uscite correnti a fronte di una previsione di €. 39.558.836,00 si contrappongono impegni per €. 36.875.892,37 con un decremento di €. 2.682.943,63 (minori uscite).

La gestione chiude con un disavanzo finanziario di €. 7.221.761,17 dovuto al parziale utilizzo dell'avanzo di amministrazione come deliberato dalla quarta variazione di bilancio per interventi infrastrutturali.

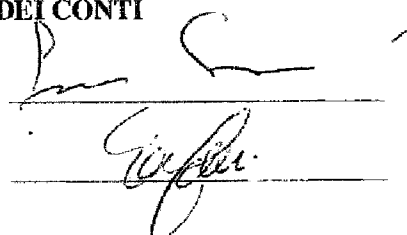
Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo sulla gestione dell'esercizio 2013 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, per quanto sopra esposto ed in virtù delle ulteriori informazioni acquisite collegialmente, esprime parere favorevole a che lo schema di Rendiconto Generale, preventivamente rimesso al suo esame, possa essere sottoposto al Comitato Portuale per l'approvazione.

Fatto, letto e sottoscritto.

**IL COLLEGIO
DEI REVISORI DEI CONTI**

DOTT. LUCIANO MOCCI

DOTT. ENNIO CRISCI



AUTORITÀ PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2014

PAGINA BIANCA

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

INDICE

Relazione del Presidente

Premessa

Relazione illustrativa al conto di bilancio esercizio 2014

Rendiconto finanziario decisionale

Rendiconto finanziario gestionale

Situazione amministrativa

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti

Nota integrativa

Indicatore di tempestività dei pagamenti

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE ANNO 2014

Nonostante una congiuntura economica non favorevole ed una grave crisi che ha colpito l'economia italiana in tutti i settori, il network portuale laziale manifesta una sostanziale tenuta dei fondamentali e dei valori sia in termini di traffici che di risultati.

Il sistema portuale laziale si è dotato di equilibri consolidati che consentono di gestire eventuali situazioni di crisi con una solida attenuazione di eventuali profili critici, grazie a forme di governo che hanno quale originale aspetto operativo la sinergia con gli altri protagonisti della catena del valore portuale.

La sfida della *governance* è di non subire processi involutivi ma di guidare le eterogenee situazioni complesse verso soluzioni che abbiano quale precipuo obiettivo la salvaguardia dell'occupazione intesa come valore assoluto non negoziabile.

Al riguardo, appare di sicuro pregio l'istituzione di un ufficio RELAZIONI INDUSTRIALI, chiamato a gestire i casi di crisi aziendale con il concorso delle parti sociali ed istituzionali.

Pertanto, è opportuno segnalare il rilievo che assume l'iniziativa di stendere un protocollo d'intesa con le OOSS con lo scopo di monitorare precauzionalmente forme di criticità e di precarietà del lavoro nell'ambito portuale ed adottare le misure di prevenzione o di risoluzione che il mercato è in grado di offrire.

In relazione agli investimenti, è il caso di segnalare i contenuti qualificanti dell'esercizio 2014: l'amministrazione ha presentato ai superiori Dicasteri il progetto per la realizzazione di una nuova piattaforma logistica per le operazioni portuali di sbarco, imbarco e movimentazione containers da ubicare nella zona settentrionale dello scalo, nella darsena "grandi masse", che si perfeziona con un investimento privato di un importante leader del mercato noto come operatore globale di logistica e che ha manifestato un solido interesse nella strategia complessiva di sviluppo esibita da questa Autorità Portuale. Il progetto è parte essenziale di un più ampio programma meglio evidenziato come "sistema logistico dell'alto Lazio", le cui previsioni includono una compatta riqualificazione di molte delle modalità di trasporto che interagiscono con il sistema portuale laziale. Il Piano, infatti, per un valore di oltre un miliardo di euro, include una riqualificazione ed un completamento operativo dei *links* di connessione viaria e ferroviaria con Orte, il rilancio della piastra ferroviaria sia all'interno che all'esterno del sedime portuale e

lo sviluppo delle aree industriali adiacenti allo scalo dove individuare una zona franca. Il Piano è stato inquadrato quale adeguamento tecnico funzionale ai vigenti dispositivi programmatici ed urbanistici ed è stato recentemente adottato dal consiglio superiore dei LLPP.

In tale contesto, il nuovo terminal container, nella Darsena “grandi masse”, consentirà di qualificare l’offerta nel segmento della domanda di trasporto della seconda area di consumo italiana con una superficie demaniale di 60 ettari e fondali a meno 18mt.

Nel corso dell’anno 2014, l’amministrazione ha completato, insieme all’Agenzia delle Dogane, il processo di individuazione della zona franca aperta nell’area attualmente destinata a porto commerciale e, contestualmente, avvierà il procedimento previsto per la realizzazione di una zona franca che comprenda anche l’adiacente area industriale al porto da attribuire alla logistica integrata.

E’ il caso di accennare che nel corso dell’anno 2014, l’amministrazione, insieme al Consorzio di gestione dell’Interporto di Verona, ha firmato un protocollo d’intesa per la previsione di un unico corridoio doganale e di servizi con il Brennero che vede quali soggetti deputati alla *governance* il porto di Civitavecchia e l’interporto di Verona.

L’Ente, peraltro, è impegnato nella ricerca di finanziamenti nell’ambito dei programmi europei delle Reti TEN –T (CEF); grazie ai fondi ottenuti, è in corso la progettazione di un nuovo assetto del sistema ferroviario portuale per il trasporto di containers e casse mobili . Inoltre, sempre in esito ai finanziamenti stanziati dalla UE, verranno realizzati cassoni cellulari a protezione della diga foranea noti come Rewec III per la produzione energetica da assicurare alla mobilità intraportuale.

Nel corso dell’anno 2014, l’Autorità ha presentato una nuova richiesta di finanziamento per la dotazione dello scalo della tecnologia di rifornimento delle unità navali tramite il cosiddetto LNG, ovvero, attraverso celle criogeniche di gas liquefatto che rivoluzioneranno il mercato marittimo con una straordinaria contrazione dei costi operativi ed una eliminazione di qualsiasi emissione.

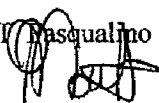
Il salto qualitativo delle azioni amministrative disposte è rilevante ed originale nel contesto del *cluster* marittimo. In sintesi, l’Autorità Portuale dei porti di Roma e del Lazio è impegnata nella realizzazione di una nuova infrastruttura nella zona settentrionale dello scalo e, nello stesso tempo, amplia il profilo competitivo traguardando gli aspetti doganali ed ambientali quali componenti accessorie dell’offerta complessiva del porto che la rendono in maggior misura adeguata alle dinamiche del moderno mercato marittimo portuale.

In relazione al porto di Gaeta, è stata programmata, in esito al finanziamento ottenuto, la cantierizzazione delle opere di riqualificazione delle banchine commerciali per un importo di 33 milioni di euro, nella quale è previsto anche il dragaggio a – 12.

Il Network dei porti di Roma e del Lazio costituisce una rilevante e strategica realtà della logistica del paese, la sua crescita nel 2014 è stata sostenuta e la ricaduta in termini economici sui territori della regione Lazio costituisce una fonte di equilibrio e stabilità sociale.

IL PRESIDENTE

DOTTORE PASQUALINO MONTI



PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

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

Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Molo Vespucci, snc

00053 Civitavecchia (RM)

Codice Fiscale: 01225340585 - Partita IVA 00974341000

Premessa

Il Rendiconto Generale 2014 è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniale della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007 e approvato dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12636 del 6.12.2007. Tale Regolamento ha previsto l'introduzione della contabilità economica nelle Autorità Portuali in coerenza con le direttive della Legge n. 94/97 e del successivo Decreto Lgs.vo n. 279/97.

Accompagnato alla Relazione illustrativa il Rendiconto Generale si compone dei seguenti documenti:

a) Il conto del bilancio che è costituito da:

- Il rendiconto finanziario decisionale nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dall' "Unità Previsionale di Base";
- Il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "capitolo";
- La ripartizione delle uscite per Missioni Istituzionali, obiettivi perseguiti dall'Ente, individuati con riferimento all'esigenza di definire le politiche pubbliche di settore e di misurare il prodotto delle attività amministrative.

b) Lo stato patrimoniale a sezioni contrapposte redatto in coerenza con l'impostazione definita nell'art. 2424 c.c., con evidenza dei valori dei beni mobili ed immobili e delle rispettive dinamiche intervenute, quantifica il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio dell'esercizio, le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio e l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto per effetto della gestione.

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

- c) Il conto economico, redatto in coerenza con l'impostazione scalare definita dall'articolo 2425 c.c., mette in evidenza il processo di formazione del risultato economico d'esercizio per quanto riguarda l'attività istituzionale dell'Ente.
- d) La nota integrativa ha funzione esplicativa e di analisi attraverso tabelle e di commento circa i criteri di valutazione applicati;

Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

- a. La Situazione Amministrativa
- b. La relazione sulla gestione
- c. La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

La seguente relazione illustrativa intende fornire, in ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza, le consuete informazioni in riferimento all'andamento delle spese sostenute a fronte delle entrate acquisite.

La gestione finanziaria è stata realizzata nel rispetto di quanto stabilito dal Bilancio di Previsione, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 50 del 30 ottobre 2013 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti INF_IT/PORTI/819 del 28 gennaio 2014 e dalle successive note di variazioni avvenute:

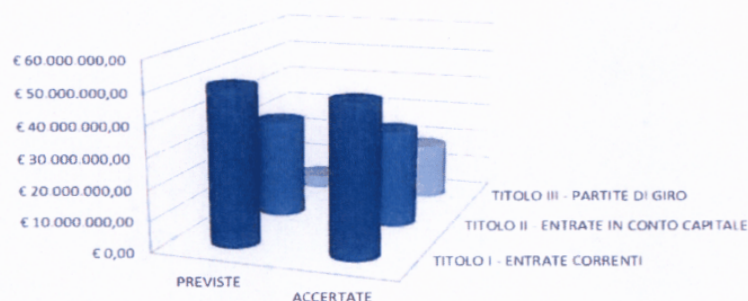
- Delibera del Comitato Portuale n. 2 del 17 febbraio 2014, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF/PORTI/3686 del 2 aprile 2014;
- Delibera del Comitato Portuale n. 38 del 29 settembre 2014, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF/PORTI/11614 del 17 novembre 2014;
- Delibera del Comitato Portuale n. 58 del 24 novembre 2014, approvata con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti M_INF/PORTI/384 del 14 gennaio 2015.

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

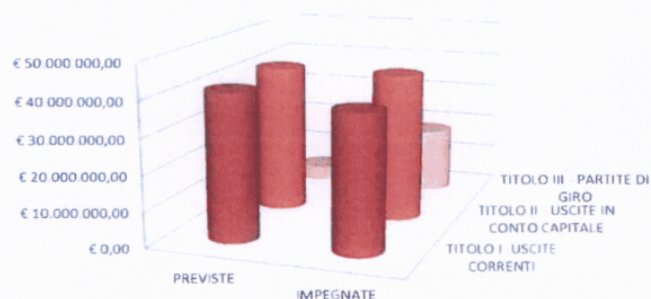
RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO DI BILANCIO ESERCIZIO 2014

Il conto finanziario presenta i seguenti risultati, confrontati con le previsioni definitive e gli accertamenti / impegni finali.

	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZA
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 50.736.497,10	€ 48.760.316,14	-€ 1.976.180,96
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 32.386.444,00	€ 31.861.444,00	-€ 525.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 18.390.550,18	€ 14.128.156,18
	€ 87.385.335,10	€ 99.012.310,32	€ 11.626.975,22



	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
TITOLO I - USCITE CORRENTI	€ 41.376.615,10	€ 38.527.145,34	-€ 2.849.469,76
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 41.746.326,00	€ 41.678.556,54	-€ 67.769,46
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	€ 4.262.394,00	€ 18.390.550,18	€ 14.128.156,18
	€ 87.385.335,10	€ 98.596.252,06	€ 11.210.916,96

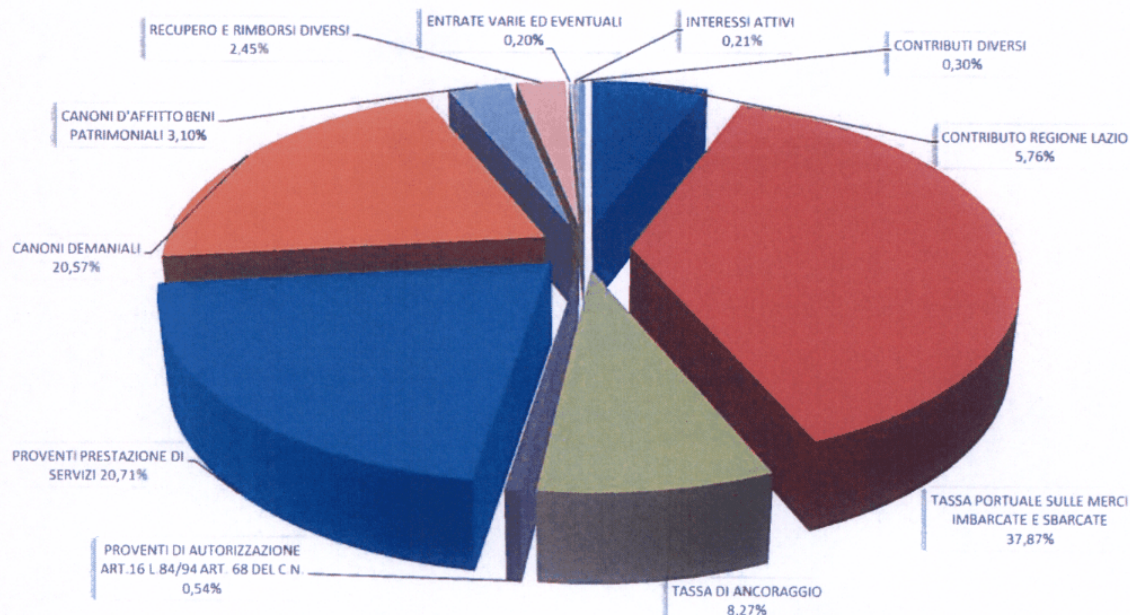


La gestione finanziaria chiude con un avanzo di € 416.058,26.

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

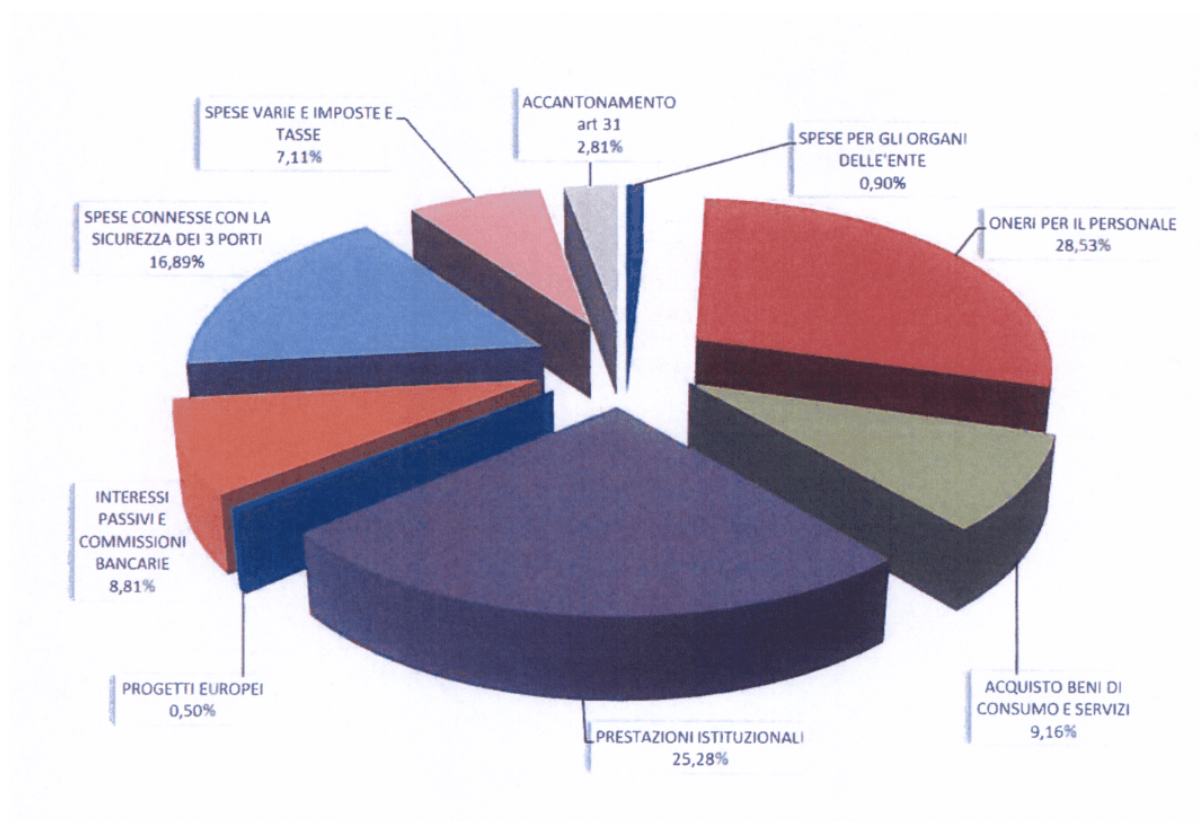
GESTIONE FINANZIARIA CORRENTE

Le entrate correnti accertate per € 48.760.316,14 sono costituite per € 2.811.000,00 dal contributo della Regione Lazio (5,76%); per € 18.465.643,47 dalla tassa portuale sulle merci imbarcate e sbarcate (37,87%); per € 4.031.576,59 dal gettito della tassa di ancoraggio (8,27%); per € 264.813,56 dai proventi di autorizzazione di cui all'art. 16 L.84/94 e di cui all'art. 68 del C.N. (0,54%); per € 10.098.435,35 dai proventi prestazioni di servizi (20,71%); per € 10.030.083,15 dai canoni demaniali (20,57%); per € 1.512.970,31 per canoni d'affitto beni patrimoniali dell'Ente (3,10%); per € 1.196.759,15 dai recuperi e rimborsi diversi (2,45%); per € 99.884,65 dalle entrate varie ed eventuali (0,20%); per € 102.187,91 interessi attivi (0,21%) e infine contributi diversi per € 146.962,00 (0,30%).



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

Le uscite correnti impegnate per € 38.527.145,34 sono costituite per € 347.167,38 per spese per gli organi dell'Ente (0,90%); per € 10.990.444,17 da oneri per il personale (28,53%); per € 3.529.938,98 per spese di acquisto di beni di consumo e di servizio (9,16%); per € 9.740.791,69 per spese per prestazioni istituzionali (25,28%); per € 192.718,31 per partecipazione a progetti europei (0,50%); per € 3.394.031,99 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,81%); per € 6.508.012,36 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (16,89%); per € 2.740.250,46 per spese varie e imposte e tasse (7,11%) e per € 1.083.790,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,81%).



Il saldo della gestione finanziaria corrente evidenzia un avanzo di € 10.233.170,80 destinato a finanziare investimenti in conto capitale.

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

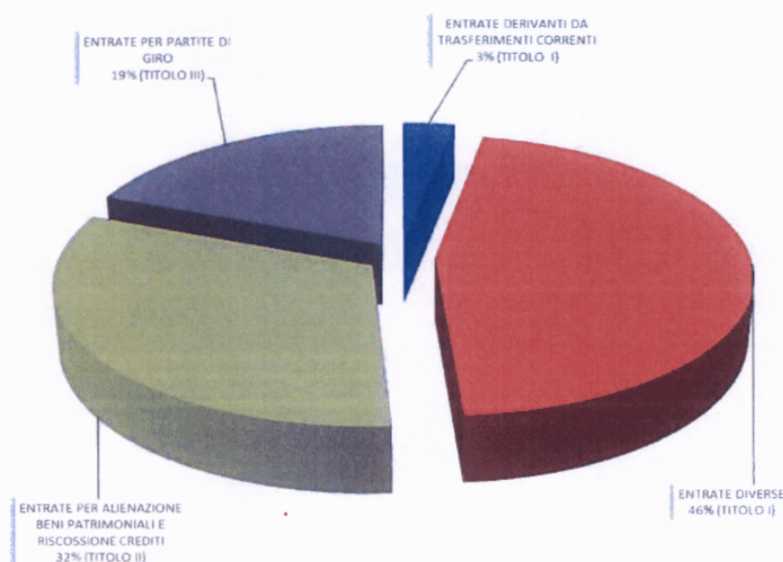
GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Le entrate, comprensive delle partite di giro, ammontano complessivamente ad € 99.012.310,32 di cui € 48.760.316,14 di entrate correnti, € 31.861.444,00 di entrate in conto capitale ed € 18.390.550,18 in partite di giro.

Rispetto alle previsioni assestate risultano minori accertamenti sulle entrate correnti per € 1.976.180,96 e minori accertamenti sulle entrate in conto capitale per € 525.000,00. Le entrate suddivise per Unità Previsionali di Base risultano così composte:

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Accertato	Differenze
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	3.646.962,00	2.957.962,00	- 689.000,00
Entrate diverse	47.089.535,10	45.802.354,14	- 1.287.180,96
Totale entrate correnti (Titolo I)	50.736.497,10	48.760.316,14	- 1.976.180,96
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	32.386.444,00	31.861.444,00	- 525.000,00
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	-	-	-
Entrate derivanti da accensione di prestiti	-	-	-
Totale entrate in conto capitale (Titolo II)	32.386.444,00	31.861.444,00	- 525.000,00
Entrate per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	18.390.550,18	14.128.156,18
Totale	87.385.335,10	99.012.310,32	11.626.975,22



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

Titolo I Entrate correnti (€ 48.760.316,14)

Le entrate correnti che rappresentano il 49,24% del totale entrate, erano previste in € 50.736.497,10 e risultano al termine dell'esercizio accertate complessivamente in € 48.760.316,14; lo scostamento di € 1.976.180,96 non riguarda un'unica voce ma è dovuto principalmente alla somma algebrica tra:

- minori contributi della Regione Lazio (€ 689.000,00)
- minori entrate tributarie (€ 1.098.966,38)
- minori entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi (€ 2.201.564,65)
- maggiori redditi e proventi patrimoniali (€ 1.215.241,37)
- maggiori poste correttive e compensative di spese correnti (€ 783.875,05)
- maggiori entrate non classificabili in altre voci (€ 14.233,65)

Unità Previsionale di base 1.1 – Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Categoria 1.1.2 – Trasferimenti da parte della Regione (€ 2.811.000,00)

L'accertamento di questa categoria di entrata riguarda il contributo della Regione Lazio all'attività istituzionale di questa Autorità Portuale in attuazione della legge regionale n. 21/75.

Categoria 1.1.4 – Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico (€ 146.962,00)

L'accertamento di questa categoria di entrata riguarda il contributo della Comunità Europea per il progetto "B2MOS – Business to Motorways of the sea" 2012-EU-21020S per € 101.962,00 ed il progetto ANAS "Progettazione preliminare e analisi economica del 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) per € 45.000,00.

Unità Previsionale di base 1.2 – Entrate diverse

Categoria	2014	2013
Entrate tributarie	22.762.033,62	19.345.497,66
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	10.098.435,35	9.938.089,83
Redditi e proventi patrimoniali	11.645.241,37	10.958.264,67
Poste correttive e compensative	1.196.759,15	1.971.443,49
Entrate non classificabili in altre voci	99.884,65	157.752,49
Totale	45.802.354,14	42.371.048,14

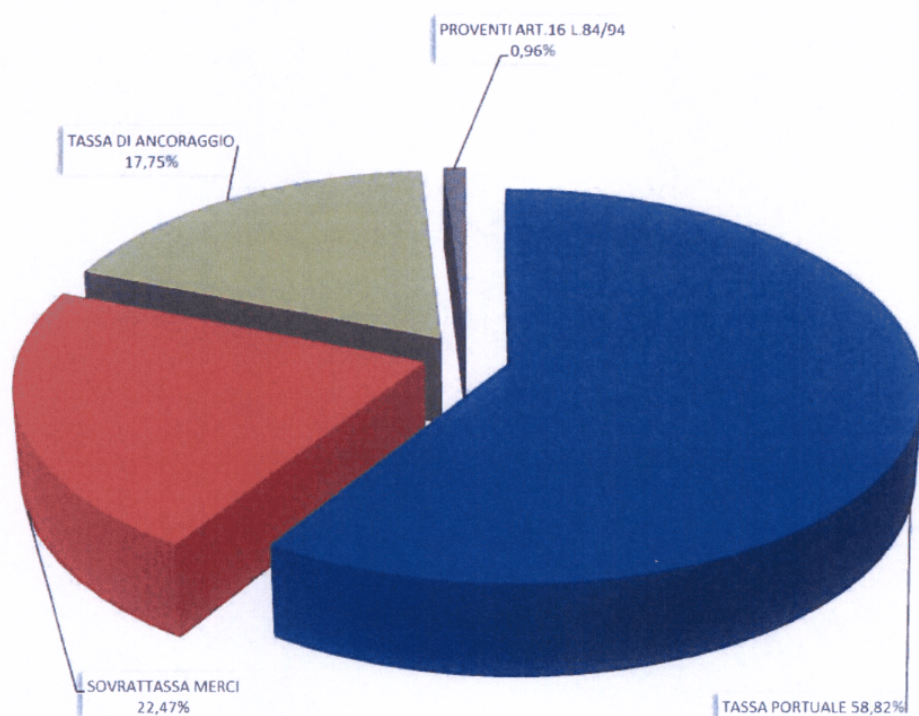
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie (€ 22.762.033,62)

Gli accertamenti della categoria riguardano le tasse portuali ed i proventi da autorizzazioni

Composizione		
Tassa portuale	13.360.687,00	59%
Sovrattassa merci	5.104.956,47	22%
Tassa di ancoraggio	4.031.576,59	18%
Proventi art.16 L.84/94	217.063,56	1%
Proventi art.68 del C.N.	47.750,00	0%
Totale	22.762.033,62	100%

Tasse portuali e proventi da autorizzazioni



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

Raffronto degli accertamenti per tasse portuali

	2014	2013
Tassa portuale	13.360.687,00	10.736.720,78
Sovrattassa merci	5.104.956,47	4.666.756,13
Tassa di ancoraggio	4.031.576,59	3.722.112,10
Totale	22.497.220,06	19.125.589,01

Nell'anno 2013 è entrato in vigore il Decreto Interministeriale che ha disposto l'adeguamento delle tasse e dei diritti marittimi all'attuale tasso di inflazione, ai sensi dell'art. 4 del D.P.R. n. 107 del 28.05.2009. La normativa ha previsto che le aliquote relative alla tassa di ancoraggio e alla tassa portuale vengano aumentate nella misura del 75% del tasso di inflazione FOI accertato dall'ISTAT per il periodo 1 gennaio 1993 – 31 dicembre 2011 secondo il principio della gradualità triennale (2012, 2013, 2014) nella misura del 33% per il primo anno, del 33% per il secondo anno e del 34% per il terzo anno. In considerazione che il Decreto Interministeriale 24 dicembre 2012 è entrato in vigore in data 6 gennaio 2013, l'anno 2013 ha assistito ad un doppio incremento percentuale per gli anni 2012 e 2013. Nell'esercizio in esame l'adeguamento è stato effettuato, come già detto, in ragione del 34%. Una volta a regime, l'adeguamento verrà effettuato annualmente in ragione del 75% del tasso ufficiale di inflazione rilevato per l'anno precedente a partire dal 1 febbraio di ciascun anno.

Inoltre, con i decreti del Presidente di questa Autorità Portuale n. 182 del 18 giugno 2012 e n. 308 del 4 luglio 2013 è stato disposto l'aumento del 100% della tassa portuale per le voci merceologiche di cui al punto 3 della tabella allegata al D.P.R. 28 maggio 2009 n.107, quali carbone, olii minerali alla rinfusa esclusi i laterizi.

Nel corso dell'esercizio in esame, il maggior accertato è dovuto agli effetti dei Decreti di cui sopra, essendosi mantenuto costante il traffico merci.

Si fa presente che con la sentenza n. 2411/2015 del 10.02.2015, il Tar Lazio, in accoglimento dei ricorsi proposti da Total Erg S.p.A. e Raffineria di Roma S.p.A., ha annullato, tra l'altro, i suddetti provvedimenti presidenziali. 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.

Occorre sottolineare che gli accertamenti vengono effettuati secondo il "principio di cassa", ossia sulla base di quanto effettivamente versato dall'Agenzia delle Dogane.

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

Categoria 1.2.2 – Entrate derivanti dalla vendita dei beni e dalla prestazioni di servizi (€ 10.098.435,35)

Gli accertamenti della categoria riguardano i proventi derivanti dal servizio traffico passeggeri di cabotaggio e croceristico il cui andamento è rimasto pressoché invariato rispetto al precedente esercizio.

	2014	2013
Proventi servizio traffico passeggeri	10.098.435,35	9.938.089,83
Totale	10.098.435,35	9.938.089,83

Categoria 1.2.3 – Redditi e proventi patrimoniali (€ 11.645.241,37)

La presente categoria è composta dagli accertamenti derivanti da canoni demaniali e patrimoniali, interessi attivi ed altri redditi. La tabella seguente espone i dati dell'anno corrente valutando l'incidenza percentuale di ciascun capitolo sul totale della categoria:

	Composizione	
Canoni di concessione aree	10.030.083,15	86%
Canoni di affitto di beni patrimoniale dell'Ente	1.512.970,31	13%
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	102.187,91	1%
Totale	11.645.241,37	100%

Si evidenziano i canoni derivanti dalle concessioni demaniali delle aree negli scali di competenza dell'Ente.

	2014	2013
Porto di Civitavecchia	8.371.158,99	7.624.380,34
Porto di Fiumicino	781.288,46	760.836,95
Porto di Gaeta	877.635,70	817.531,56
Totale	10.030.083,15	9.202.748,85

L'importo accertato nel 2014 risulta maggiore rispetto al 2013 sostanzialmente a seguito della rideterminazione dei canoni demaniali alla Soc. Rete Ferroviaria Italia S.p.A. in sostituzione dei precedenti che erano stati oggetto di contestazione da parte della stessa.

Gli interessi attivi accertati nel corso del 2014 sono composti essenzialmente dagli interessi attivi per ritardato pagamento applicati sulle determine di concessioni demaniali nei porti del Network.

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

Categoria 1.2.4 – Poste correttive e compensative di spese correnti (€ 1.196.759,15)

Nella categoria “Poste correttive e compensative” troviamo come unica componente i recuperi e i rimborsi di spese diverse che, aggregati per macrovoci, si ripropongono come segue:

Rimborsi INAIL	39.341,05
Recupero e rimborsi diversi	77.060,68
Rimborso 2/3 mutui Regione Lazio	682.806,45
Personale dipendente	397.550,97
Totale	1.196.759,15

Tra le voci sopra menzionate è necessario mettere in evidenza il “recupero spese verso personale dipendente” in quanto per effetto del D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n.122 del 30 luglio 2010, i dipendenti delle Autorità Portuali risultano destinatari delle disposizioni dell’art. 9, comma 1, con il conseguente obbligo di adeguare i trattamenti economici. Tale credito per differenze retributive ammonta ad € 189.666,87 ed è appostato in apposito fondo nelle passività dello Stato Patrimoniale e nella porzione vincolata dell’Avanzo di Amministrazione.

Categoria 1.2.5 – Entrate non classificabili in altre voci (€ 99.884,65)

Gli accertamenti di questa categoria d’entrata, sono relativi alle entrate varie ed eventuali incassate nel corso dell’anno.

Titolo II Entrate in conto capitale (€ 31.861.444,00)

Le entrate in conto capitale, al termine dell’esercizio rappresentano il 32,18% del totale entrate, erano previste in € 32.386.444,00 e risultano al termine dell’esercizio accertate complessivamente in € 31.861.444,00; lo scostamento di € 525.000,00 riguarda un minore trasferimento da parte della Regione Lazio.

Unità Previsionale di base 2.2 – Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale

Categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato (€ 29.408.944,00)

L’accertamento di questa categoria di entrata riguarda il contributo assunto dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti relativo alla Delibera CIPE n. 136/2012 – Decreto Interministeriale n. 111 del 20.03.2013 relativamente ai “Lavori di completamento del porto commerciale di ‘Gaeta’” per € 33.085.062,00. Considerato che L’Ente, con la II° nota di variazione al Bilancio di Previsione 2013

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

aveva già stanziato la prima delle nove annualità relativa alla competenza 2013 pari ad € 3.676.118,00, e che nella redazione del Bilancio di Previsione 2014 aveva provveduto a stanziare anche la seconda annualità, sempre per l'importo di € 3.676.118,00, con il recepimento della nota M-INF/Porti/13895 del 17. 12. 2013 ha provveduto con la I° nota di variazione al Bilancio 2014 a stanziare la restante parte di contributo per un importo di € 25.732.826,00.

Categoria 2.2.2 – Trasferimenti dalla Regione (€ 1.225.000,00)

L'accertamento di questa categoria riguarda il contributo della Regione Lazio per l'esecuzione di interventi di manutenzione nei tre Porti del Network.

Categoria 2.2.4 – Trasferimenti da altri Enti (€ 1.227.500,00)

La categoria è composta dai contributi ricevuti dalla Comunità Europea e riguarda:

- la decisione della Commissione C(2014) 7816 concernente la concessione di un contributo finanziario dell'Unione a progetti di interesse comune "*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);
- la decisione della Commissione C(2014) 7952 concernente la concessione di un contributo finanziario dell'Unione a progetti di interesse comune "*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).

Titolo III Partite di giro (€ 18.390.550,18)

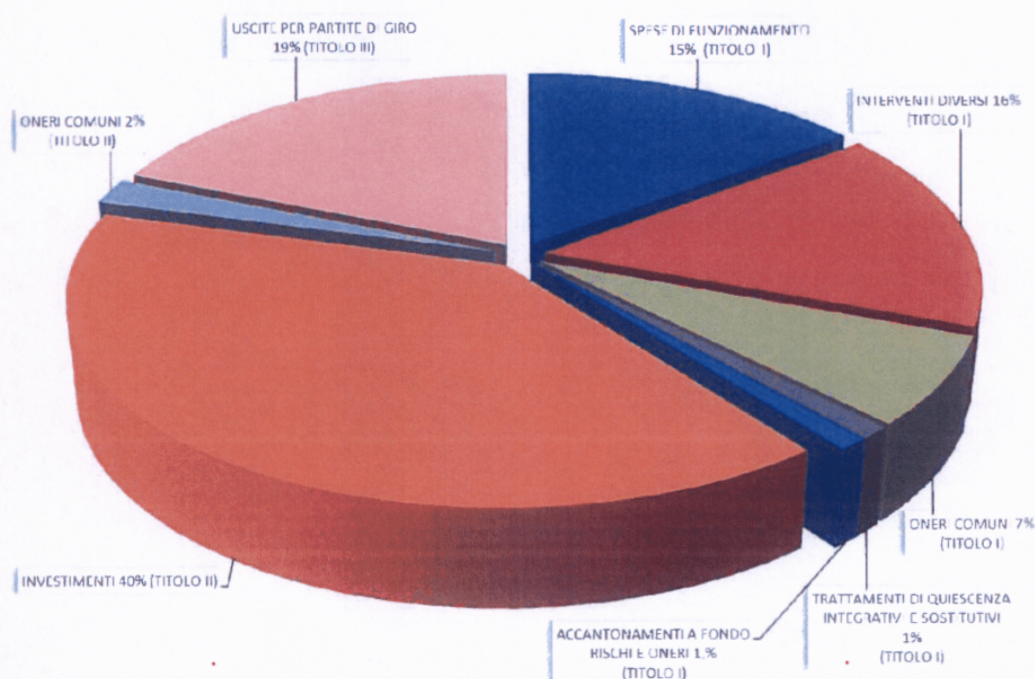
Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nell'anno 2014 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari ad € 18.390.550,18 e tale somma è registrata al titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

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

USCITE

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2014 approvato con delibera del Comitato Portuale n. 50 del 30 ottobre 2013 e con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti INF_IT/PORTI/819 del 28 gennaio 2014, ha autorizzato spese pari a € 59.820.163,00, comprensive delle partite di giro, che per effetto delle variazioni di bilancio intervenute in corso d'anno, già evidenziate in premessa, si sono attestate in € 87.385.335,10.

Unità Previsionali di Base	Previsioni assestate	Impegnato	Differenze
Spese di funzionamento	17.613.111,10	14.867.550,53	- 2.745.560,57
Interventi diversi	15.429.714,00	15.418.761,90	- 10.952,10
Oneri comuni	6.600.000,00	6.508.012,36	- 91.987,64
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	650.000,00	649.030,55	- 969,45
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	1.083.790,00	1.083.790,00	-
Totale uscite correnti (Titolo I)	41.376.615,10	38.527.145,34	- 2.849.469,76
Investimenti	39.260.326,00	39.259.787,72	- 538,28
Oneri comuni	2.486.000,00	2.418.768,82	- 67.231,18
Totale uscite in conto capitale (Titolo II)	41.746.326,00	41.678.556,54	- 67.769,46
Uscite per partite di giro (Titolo III)	4.262.394,00	18.390.550,18	14.128.156,18
Totale	87.385.335,10	98.596.252,06	11.210.916,96



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

Titolo I Uscite Correnti (€ 38.527.145,34)

Le uscite correnti che rappresentano il 39,07 % del totale uscite, erano previste inizialmente in € 41.621.769,00, al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 38.527.145,34 e riguardano "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente".

Unità Previsionale di base 1.1 – Spese di funzionamento

Gli impegni di complessivi € 14.867.550,53 riguardano:

Categoria	2014	2013
Uscite per gli organi dell'Ente	347.167,38	349.902,82
Oneri per il personale in attività di servizio	10.990.444,17	11.630.003,95
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	3.529.938,98	3.394.688,67
Totale	14.867.550,53	15.374.595,44

Categoria 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente (€ 347.167,38)

	2014	2013
Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	271.789,15	277.453,86
Indennità di carica e rimborsi spese ai Membri del Comitato Portuale	19.330,22	15.848,50
Indennità di carica e rimborsi spese agli Organi di Controllo	56.048,01	56.600,46
Totale	347.167,38	349.902,82

Categoria 1.1.2 – Oneri per il personale in attività di servizio (€ 10.990.444,17)

Gli oneri del personale risultano così classificati:

	2014	2013
Emolumenti Segretario Generale	284.377,88	298.461,08
Emolumenti fissi al personale dipendente	4.810.229,48	4.699.873,23
Emolumenti variabili al personale dipendente	29.642,55	44.192,94
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.115.397,86	3.086.749,45
Indennità e rimborso per missioni	93.598,66	101.671,48
Altri oneri per il personale	86.402,97	69.812,94
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	600,00	2.205,00
Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.362.310,67	2.859.728,22
Fondo per la progettazione diretta dei lavori	207.884,10	467.309,61
Totale	10.990.444,17	11.630.003,95

L'Ente nell'anno 2014 ha adempiuto a quanto previsto dalle misure restrittive di cui all'art. 9, comma 1 del DL n. 78/2010 adeguando il trattamento economico del proprio personale al tetto dell'anno 2010 e accantonando le differenze retributive in un fondo appositamente costituito il cui importo è riscontrabile

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

dalla capienza dell'art. 02 del Capitolo di spesa U112/20 "Emolumenti fissi al personale dipendente" denominato "Fondo recupero somme DL 78/2010".

Nessun compenso eccedente il trattamento ordinariamente spettante è stato riconosciuto in difetto delle indicazioni ricevute dalle competenti Amministrazioni.

Il trend di riduzione della spesa sostenuta per il personale si evince da tutti i capitoli deputati al sostenimento dei suddetti costi anche se l'esercizio 2014 ha ospitato il costo, per l'intero anno, di una unità di personale in più rispetto al 2013, riconducibile al nuovo ingresso di un funzionario di fascia A.

L'importo degli "Emolumenti fissi al personale dipendente" di € 4.810.229,48 è il risultato della sommatoria tra quanto effettivamente riconosciuto al personale e quindi parte di costo sostenuto nell'anno 2014, pari ad € 4.620.562,61 e la quota accantonata nel fondo appositamente istituito ai sensi e per gli effetti del DL n. 78/2010 che non è stata riconosciuta al personale, pari ad € 189.666,87.

Categoria 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (€ 3.529.938,98)

Gli impegni della categoria riguardano le seguenti tipologie di spesa:

	2014	2013
Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	3.898,82	6.559,57
Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	40.494,15	3.828,02
Spese per pulizia, manutenzioni ed adattamenti diversi	1.065.541,26	1.016.292,84
Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	67.385,04	57.375,50
Locazione passive	46.211,69	64.811,38
Utenze varie	1.233.146,92	1.094.681,57
Materiale di economato	37.547,16	50.150,80
Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	18.005,06	24.169,95
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	15.304,88	19.865,28
Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	104.609,00	164.979,95
Spese per atti e contratti vari	23.192,22	14.412,57
Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	100.899,52	61.976,18
Spese per effetti di corredo, per il personale dipendente	6.619,28	5.400,00
Premi di assicurazioni	268.917,59	276.295,66
Spese di pubblicità (Legge 67/87)	365.455,40	345.422,11
Spese di rappresentanza	2.710,99	3.757,60
Spese legali, giudiziarie e varie	130.000,00	184.709,69
Totale	3.529.938,98	3.394.688,67

La categoria presenta un lieve incremento rispetto all'esercizio 2013 dovuto essenzialmente alla voce "Utenze Varie" per l'ampliamento della parti comuni a seguito del completamento di opere infrastrutturali.

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

Unità Previsionale di base 1.2 – Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 15.418.761,90 riguardano:

Categoria	2014	2013
Uscite per prestazioni istituzionali	9.740.791,69	7.624.086,42
Trasferimenti passivi	192.718,31	210.400,00
Oneri finanziari	3.394.031,99	3.498.499,62
Oneri tributari	1.069.575,68	1.346.804,05
Poste correttive e compensative di entrate correnti	5.935,65	30.929,29
Uscite non classificabili in altri voci	1.015.708,58	2.103.897,92
Totale	15.418.761,90	14.814.617,30

Categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (€ 9.740.791,69)

	2014	2013
Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	9.056.831,81	7.205.468,06
Manutenzione ordinaria	376.635,00	174.227,09
Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	33.631,00	19.522,50
Spese promozionali e di propaganda	273.693,88	224.868,77
Totale	9.740.791,69	7.624.086,42

La categoria presenta un incremento rispetto all'esercizio 2013 dovuto essenzialmente alla voce "Uscite per Prestazioni Istituzionali" a seguito dell'adozione del nuovo Piano dei servizi e tariffario della Soc. Port Mobility spa approvato dal Comitato Portuale con Delibera n. 44 del 01.10.2013 con decorrenza dal 01.01.2014.

Categoria 1.2.2 – Trasferimenti passivi (€ 192.718,31)

La categoria si compone della voce "Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali" i cui impegni ammontano ad € 192.718,31. Tale voce accoglie gli impegni 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" e del Progetto ANAS.

Categoria 1.2.3 – Oneri finanziari (€ 3.394.031,99)

La categoria si compone della voce "Commissioni bancarie, interessi passivi mutui ed altri interessi" i cui impegni ammontano ad € 3.394.031,99.

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

Categoria 1.2.4 – Oneri tributari (€ 1.069.575,68)

La categoria si compone della voce “Oneri Tributari” i cui impegni ammontano ad € 1.069.575,68.

Categoria 1.2.5 – Poste correttive e compensative di entrate correnti (€ 5.935,65)

La categoria si compone della voce “Restituzione e rimborsi diversi” i cui impegni ammontano ad € 5.935,65.

Categoria 1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci (€ 1.015.708,58)

La categoria si compone sia della voce “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” i cui impegni ammontano ad € 61.376,00 che della voce “ Spese per realizzo delle Entrate” i cui impegni ammontano ad € 954.332,58.

Unità Previsionale di base 1.3 – Oneri comuni

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 1.3.1 – Spese connesse con la sicurezza (€ 6.508.012,36)

La categoria si compone della voce “Spese connesse alla sicurezza dei tre Porti” i cui impegni ammontano ad € 6.508.012,36 relativi sia alle spese per i servizi di piantonamento e vigilanza espletati dalla Soc. Port Authority Security che per l’adeguamento ed il mantenimento degli scali con quanto disposto dal Codice I.S.P.S. (Codice Internazionale per la Sicurezza di Navi e Porti).

Unità Previsionale di base 1.4 – Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 1.4.2 – Accantonamento al Trattamento di Fine Rapporto (€ 649.030,55)

La categoria si compone della voce “Accantonamento al Trattamento di fine Rapporto” i cui impegni ammontano ad € 649.030,55.

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

Unità Previsionale di base 1.5 – Accantonamenti a Fondi Rischi ed oneri

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 1.5.1 – Accantonamenti a Fondi Rischi ed oneri (€ 1.083.790,00)

La categoria si compone della voce “Accantonamento art. 61 L. 133/2008” i cui impegni ammontano ad € 1.083.790,00 per i versamenti effettuati nel corso dell’anno 2014 al Bilancio dello Stato.

Si riepilogano, per chiarezza espositiva tutte le somme versate nell’anno 2014 ai sensi della L. n. 133/2008, della L. n. 122/10, della L. n. 135/2012, della L. n. 228/2012 e della L. n. 89/2014.

Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2014,	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.2, co, 618-623, legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30.06.2014.	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co.3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2014.	473.341,71
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2014.	236.670,85
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 co 142, legge 228/2012 entro il 30.06.2014.	120.917,45
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, legge n. 122/2010, entro il 31.10.2014.	165.251,63
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co 14, legge n.135/2012 entro il 31.10.2014.	14.653,67
Totale versato al bilancio dello Stato	1.083.789,31

Titolo II Uscite in conto capitale (€ 41.678.556,54)

Le uscite in conto capitale che rappresentano il 42,27 % del totale uscite, erano previste in € 41.746.326,00 e risultano, al termine dell’esercizio, impegnate complessivamente per € 41.678.556,54 e costituite dalle Unità Previsionali di Base “Investimenti” ed “Oneri comuni”.

Unità Previsionale di base 2.1 – Investimenti

Gli investimenti, i cui impegni ammontano a € 39.259. 787,72, sono relativi a:

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

Categoria	2014	2013
Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti	38.633.326,00	29.545.834,00
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	500.000,00	1.127.083,00
Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio	126.461,72	327.169,29
Totale	39.259.787,72	31.000.086,29

Categoria 2.1.1 – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti (€ 38.633.326,00)

	2014	2013
Acquisizioni di immobili ed opere portuali	29.432.826,00	16.922.370,00
Lavori di straordinaria manutenzione	6.623.000,00	9.150.000,00
Impianti portuali	2.577.500,00	3.473.464,00
Totale	38.633.326,00	29.545.834,00

La categoria presenta un incremento rispetto al 2013 dovuto all'inserimento in bilancio del contributo assunto dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti relativamente ai "Lavori di completamento del porto commerciale di Gaeta".

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€ 500.000,00)

	2014	2013
Acquisto di attrezzature e macchinari	300.000,00	179.083,00
Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc)	200.000,00	948.000,00
Totale	500.000,00	1.127.083,00

Nella voce "Acquisto di attrezzature e macchinari" è contenuto l'importo di € 30.229,00 contraddistinto all'art. 02 del capitolo U212/10 denominato "Mobili e arredi" oggetto delle limitazioni di cui all'art. 1, co. 141, L. n. 228/2012.

Categoria 2.1.5 – Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio (€ 126.461,72)

La categoria si compone della voce "Indennità di anzianità" i cui impegni ammontano ad € 126.461,72.

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

Unità Previsionale di base 2.2 – Oneri comuni

In questa Unità previsionale di Base è prevista la seguente categoria:

Categoria 2.2.1 – Rimborsi di mutui (€ 2.418.768,82)

La voce riguarda il pagamento della quota capitale delle rate di mutuo destinate alla realizzazione di arredi portuali i cui impegni ammontano ad € 2.418.768,82.

Titolo III Partite di giro (€ 18.390.550,18)

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nell'anno 2014 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari ad € 18.390.550,18 e tale somma è registrata al titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

In relazione alle indicazioni per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2014 fornite dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. M_INF-PORTI/2535 del 9 marzo 2015 si riportano di seguito le tabelle dimostrative:

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

SPESE PER CONSULENZE (art. 6, comma 7, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito in legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	58.300,00
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	11.660,00
c) somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (a-b)	46.640,00
(art. 1, comma 5, decreto-legge 31.8.2013, n. 101 convertito dalla legge 30.10.2013, n.125)	
d) Limite di spesa 2014 (max 80% del limite di spesa 2013)	9.328,00
e) Spesa effettuata nel 2014	-

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

SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA', RAPPRESENTANZA⁽¹⁾
(art. 6, comma 8, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	18.866,00
b) Limite di spesa 2014 (max 20%)	3.773,20
c) Spesa effettuata nel 2014 (1)	2.710,99
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (a-b)	15.092,80

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

SPESE PER SPONSORIZZAZIONI

(art. 6, comma 9, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	13.637,00
b) Limite di spesa 2014	-
c) somma versata al bilancio dello Stato entro 31.10.2014 (a-b)	13.637,00

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI⁽²⁾

(art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n.78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	101.893,00
b) Limite di spesa 2014 (max 50%)	50.946,50
c) Spesa effettuata nel 2014 (2)	29.385,45
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (a-b)	50.946,50

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari

SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE

(art. 6, comma 13, decreto legge 31.5.2010, n.78 convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)

a) Spesa 2009	6.176,00
b) Limite di spesa 2014 (max 50%)	3.088,00
c) Spesa effettuata nel 2014	600,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (a-b)	3.088,00

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

SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI	
(art. 6, comma 14, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	16.413,00
b) somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (20% spesa 2009)	3.282,60
(art. 5, comma 2, decreto legge 6.07.2012, n.95, convertito dalla legge 7.08.2012, n. 135)	
(art. 15, comma 1, decreto legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)	
c) Spesa 2011	13.125,18
d) Limite di spesa 2014 (max 50% fino al 30.04.2014 - max 30% dal 1.05 al 31.12.2014)	3.937,55
e) Spesa effettuata nel 2014	3.898,82

INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE	
(art. 6, comma 3, decreto legge 31.5.2010, n.78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)	
a) riduzione 10% compenso Presidente	23.841,24
b) riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	5.483,49
c) riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	3.240,00
d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (a+b+c)	32.564,73
(art. 5, comma 14, decreto legge 6.7.2012, n.95, convertito in legge 7.8.2012, n. 135)	
e) ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	10.728,56
f) ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	1.458,00
g) ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	2.467,11
h) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2014 (e+f+g)	14.653,67

SPESE PER CONSUMI INTERMEDI	
(art. 8, comma 3, decreto legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135)	
(art. 50, comma 3, decreto legge 24.4.2014, n.66, convertito dalla legge 23.6.2014, n.89)	
a) Spesa prevista nel 2012	4.538.977,00
b) Spesa sostenuta nel 2010	4.733.417,07
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2014 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3)	710.012,56
d) Limite di spesa 2014 (a-c)	3.828.964,44
e) Spesa effettuata nel 2014	3.771.059,65

(3) Nel calcolo, oltre alla voce contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente che degli organi di amministrazione e di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute

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

SPESE PER MOBILI ED ARREDI (art. 1, comma 141, legge 24 dicembre 2012 n. 228 - Legge di stabilità 2013)	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	151.146,81
b) Limite di spesa 2014 (max 20%)	30.229,36
c) Spesa effettuata nel 2014	30.299,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2014 (a-b)	120.917,45

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI (art. 2, co. 618-623 L. 244/2007, come modificato dall'art. 8, Legge 30 luglio 2010, n. 122)		
a) Numero degli immobili	5 b) valore degli immobili	L. 17.300.000
c) Limite di spesa (2%)		€ 346.000,00
d) Spesa effettuata nel 2014	per manutenzione ordinaria	€ 67.385,04
	per manutenzione straordinaria	
	in totale	€ 67.385,04
e) Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	€ 220.960,47
	per manutenzione straordinaria	€ 38.498,42
	in totale	€ 259.458,89
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2014 (e-c)		-€ 86.541,11

SOMME VERSATE AL BILANCIO DELLO STATO

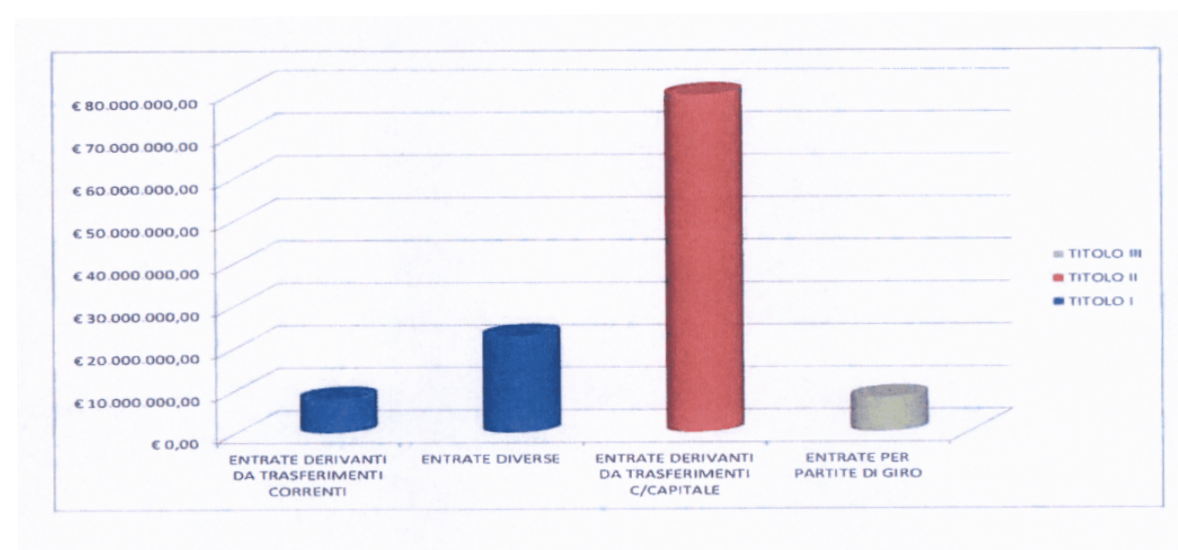
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2014.	72.954,00
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n.122, entro il 30.06.2014.	-
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co.3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2014.	473.341,71
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2014.	236.670,85
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 co 142, legge 228/2012 entro il 30.06.2014.	120.917,45
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, legge n. 122/2010, entro il 31.10.2014.	165.251,63
Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co 14, legge n.135/2012 entro il 31.10.2014.	14.653,67
Totale da versare al bilancio dello Stato	1.083.789,31

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

GESTIONE DEI RESIDUI

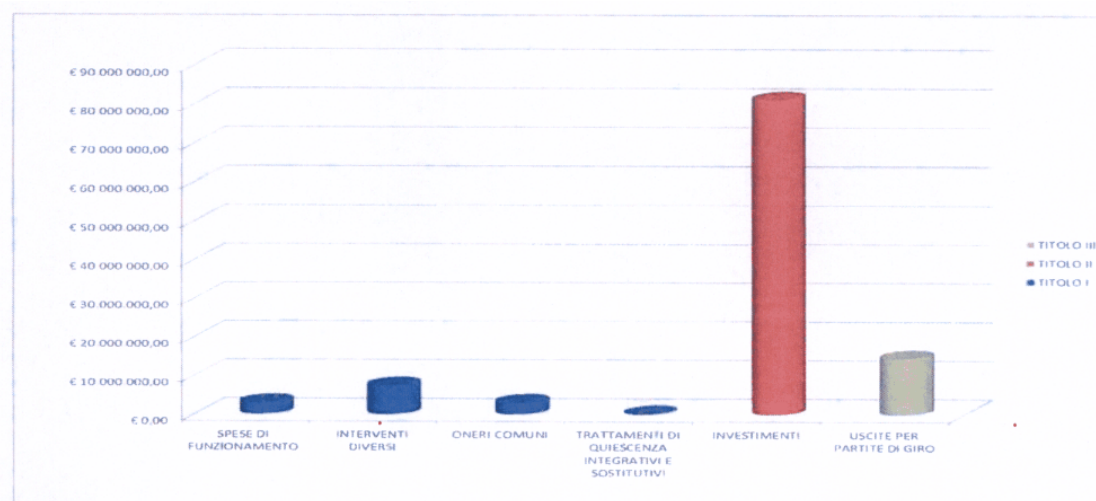
RESIDUI ATTIVI

L'ammontare dei residui attivi al 31.12.2014 si attesta, nel suo valore complessivo ad € 117.969.892,17 formato per il 36,33% dai residui dell'esercizio (€ 42.865.572,46) e per il 63,67% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti (€ 75.104.319,71).



RESIDUI PASSIVI

L'ammontare dei residui passivi al 31.12.2014 si attesta, nel suo valore complessivo ad € 108.873.791,88 formato per il 52,35% dai residui dell'esercizio (€ 57.007.531,66) e per il 67,65% dai residui provenienti dagli esercizi precedenti (€ 51.886.260,22).



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

GESTIONE PER MISSIONI ISTITUZIONALI

Un sistema di contabilità economica viene definito analitico quando il costo (valore delle risorse impiegate), oltre che alla natura, è correlato alla struttura organizzativa ed alla destinazione, ossia allo scopo per cui le risorse sono impiegate.

I costi sono rilevati per natura, secondo le caratteristiche fisico-economiche degli stessi, sulla base del Piano dei conti.

Per quanto riguarda la responsabilità, il sistema di contabilità economica adotta un Piano dei Centri di Costo, i cui titolari sono responsabili dell'impiego delle risorse umane e strumentali loro affidate; i centri di costo corrispondono alle strutture organizzative di livello dirigenziale generale.

Il Centro di responsabilità amministrativa rappresenta la struttura organizzativa di riferimento del Bilancio Finanziario e corrisponde alla struttura dirigenziale di vertice dell'Amministrazione; il titolare è responsabile "della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate" (art.3, comma 3, D.Leg.vo n.279/97).

E' stato individuato un unico centro di responsabilità nella figura del Segretario Generale e i seguenti centri di costo:

CENTRI DI COSTO:	
1 –	SEGRETARIO GENERALE C.D.C=C.D.R.
2 –	ORGANI ISTITUZIONALI
3 –	SEGRETERIA E PUBBLICHE RELAZIONI
4 –	LEGALE
5 –	CONTROLLO INTERNO
6 –	DEMANIO E LAVORO PORTUALE
7 –	TECNICO
8 –	RAGIONERIA E AMMINISTRAZIONE DEL PERSONALE
9 –	PIANIFICAZIONE E SVILUPPO*
10 –	AFFARI GENERALI*
11 –	SICUREZZA
12 –	FIUMICINO
13 –	GAETA
14 –	AREA STATISTICHE E MONITORAGGIO TRAFFICI

• tali centri di costi non sono stati attivati

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

Con delibera del Comitato Portuale n. 30 del 28.10.2011 questa Autorità Portuale ha proposto l'ampliamento dell'organico della Segreteria Tecnico-Operativa. Il Ministero, con nota M_TRA/PORTI/14806 del 08.11.2011, ha approvato 29 delle unità richieste. L'organico nel 2014 è passato da 106 a 105 unità effettive per il pensionamento di un dipendente, pertanto, sono 10 le posizioni economiche ancora da coprire.

Centri di Costo	Posizione economica							Totale unità lavorative per centro di costo
	4LP	3LP	2LP	1LP	QB	QA	DIF	
C01 - Segretario Generale	1	3	5	6	3	6	2	26
C02 - Presidente - Organi Istituzionali		6	1	1		2	2	12
C04 - Area Affari Legali e Demanio		3	3	2	1	1	1	11
C07 - Area Tecnica		9	1	2	1	4	3	20
C08 - Area Amministrativa			4		2	3	2	11
C11 - Area Sicurezza		3	2			2	1	8
C12 - Fiumicino		1	1	1	1	1		5
C13 - Gaeta	2	2			3	1	1	9
C14 - Area statistiche e monitoraggio traffico		1				1	1	3
Totale unità lavorative per posizione economica	3	28	17	12	11	21	13	105

Si allegano le risultanze definitive della gestione per il Centro di Responsabilità – Segretario Generale - con l'analisi dei totali sia dei costi per natura che dei costi per finalità, ottenuti nell'anno in esame.

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

CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR		
COSTI PER NATURA - ANNO 2014 CONSUNTIVO		
	TOTALE BUDGET	INCIDENZA
	Importi in euro	% sul totale Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI		
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	347.398	0,77
COSTO DEL PERSONALE		
Oneri per il personale in attività di servizio	12.691.026	27,99
Oneri per il personale in quiescenze		
COSTO DI GESTIONE		
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	13.262.556	29,25
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI		
Trasferimenti passivi		
Oneri finanziari	3.394.032	7,48
Oneri tributari	293.091	0,65
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.850.611	4,08
Spese non classificabili in altre voci	6.951.019	15,33
AMMORTAMENTI		
Ammortamenti	6.559.396	14,45
TOTALI COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR	45.349.129	100

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

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITÀ - SEGRETARIO GENERALE

FINALITÀ DEI COSTI - ANNO 2014 EFFETTIVO

Costi per natura	MISSIONI ISTITUZIONALI							
	TOTALE	INDIRIZZO POLITICO	PIANIFICAZIONE E PROGR.NE	PROMOZIONE	FUNZIONI AMMINISTRATIVE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE OPERE	SUPPORTO ALLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DEGLI ENTI	SECURITY
COSTO DEGLI ORGANI								
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	347.398	347.398						
COSTO DEL PERSONALE								
Oneri per il personale in attività di servizio	12.691.026	938.997	2.943.483	1.560.500	2.946.927	830.613	2.947.782	522.723
Oneri per il personale in quiescenza								
COSTI DI GESTIONE								
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	13.262.556	206.276	700.689	890.425	10.483.545	144.574	702.986	134.061
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI								
Trasferimenti passivi								
Oneri finanziari	3.394.032	245.413	783.839	409.141	786.388	237.018	787.654	144.579
Oneri tributari	293.091	21.293	67.493	35.223	68.656	20.217	67.806	12.403
Poste correttive e compensative delle spese correnti	1.850.610	133.616	427.140	222.809	429.685	129.104	429.221	79.035
Spese non classificabili in altre voci	6.951.019	25.600	29.567	69.211	1.1967.854		29.342	5.599.446
AMMORTAMENTI								
Ammortamenti	6.559.396	475.635	1.514.941	791.639	1.519.868	457.767	1.522.230	277.316
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	45.349.129	2.394.227	6.467.153	3.978.947	17.432.923	1.819.294	6.487.022	6.769.563

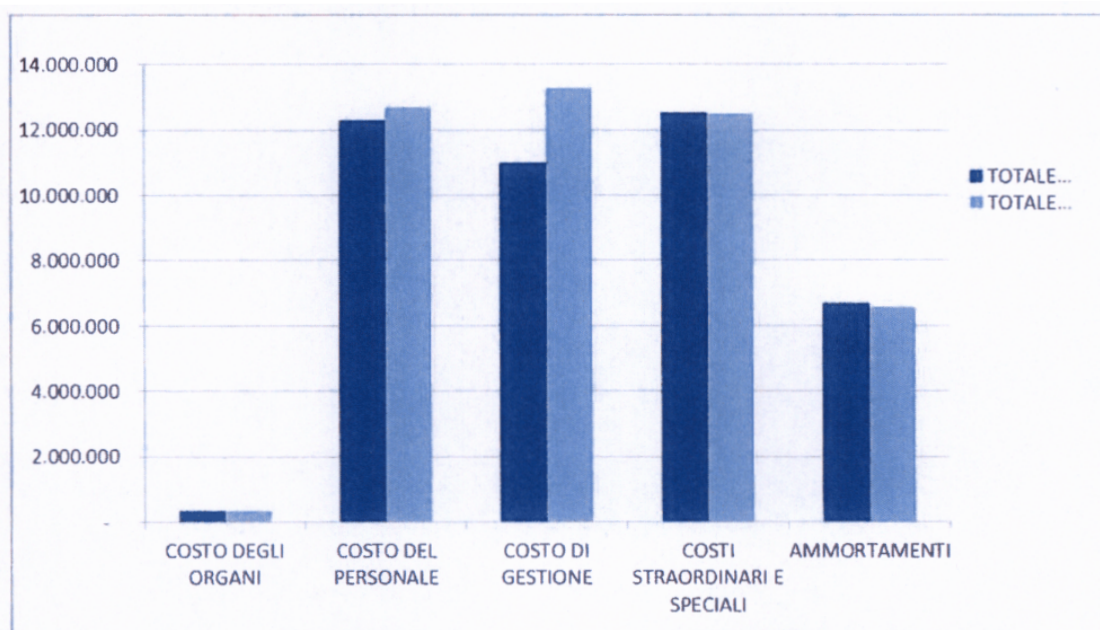
Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale - Esercizio 2014

Autorità Portuale di Civitavecchia

CENTRO DI RESPONSABILITA' - SEGRETARIO GENERALE												
FINALITA' DEI COSTI - ANNO 2014 EFFETTIVO												
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTI PER NATURA											
	COSTO DEGLI ORGANI	%	COSTO DEL PERSONALE	%	COSTI DI GESTIONE	%	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	%	AMMORTAMENTI	%	TOTALE COSTI	%
INDIRIZZO POLITICO	347.398	14,51	938.997	39,22	206.276	8,62	425.921	17,79	475.635	19,87	2.394.227	5,28
PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE			2.943.483	45,51	700.689	10,83	1.308.040	20,23	1.514.941	23,43	6.467.153	14,26
PROMOZIONE			1.560.500	39,22	890.425	22,38	736.383	18,51	791.639	19,90	3.978.947	8,77
FUNZIONI DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA			2.946.927	16,90	10.483.545	60,14	2.482.583	14,24	1.519.868	8,72	17.432.923	38,44
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI			830.613	45,66	144.574	7,95	386.339	21,24	475.767	25,16	1.819.294	4,01
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DEGLI ENTI			2.947.782	45,44	702.986	10,84	1.314.024	20,26	1.522.230	23,47	6.487.022	14,30
SECURITY			522.723	7,72	134.061	1,98	5.835.463	86,20	277.316	4,10	6.769.563	14,93
TOTALI COSTI C. di R. - SEGRETARIO GENERALE	347.398	0,77	12.691.026	27,99	13.262.556	29,25	12.488.753	27,54	6.559.396	14,46	45.349.129	100

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

Il totale dei costi analizzati è pari a € 45.349.129 di cui € 347.398 come *costi degli organi*, € 12.691.026 come *costo del personale*, € 13.262.556 come *costo di gestione*, € 12.488.753 come *costi straordinari e speciali* ed infine € 6.559.396 come *ammortamenti*.



	TOTALE BUDGET 2013	TOTALE BUDGET 2014	+/- scost.
COSTO DEGLI ORGANI	349.903	347.398	-0,72%
COSTO DEL PERSONALE	12.300.111	12.691.026	3,08%
COSTO DI GESTIONE	11.002.187	13.262.556	17,04%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	12.522.646	12.488.753	-0,27%
AMMORTAMENTI	6.679.579	6.559.396	-1,83%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' - CdR	42.854.426	45.349.129	5,50%

Dalla comparazione dei costi per natura sostenuti negli anni 2013 e 2014 si denota un incremento del totale costo di amministrazione pari al 3% che è passato da € 42.854.426 nel 2013 ad € 45.349.129 nel 2014. Tale incremento ha riguardato essenzialmente i costi del personale (+3,08%) ed i costi di gestione (+ 17,04%).

La voce “Costo del Personale” include costi quali: stipendio tabellare, indennità integrativa, straordinario, assegno ad personam, tredicesima e quattordicesima mensilità, premio di produzione variabile, indennità e spese di missione, contributi ed oneri di lavoro, accantonamento annuale al T.F.R..

L'incremento sostenuto da tale costo, pari al 3% rispetto all'anno 2013, risente della liquidazione del T.F.R. accantonato negli anni di attività lavorativa di un dipendente andato in quiescenza nel corso dell'esercizio e delle richieste di anticipo mensilità e di anticipo T.F.R. da parte dei dipendenti.

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

Nei costi di gestione troviamo le “spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi” che sono incrementate del 17% rispetto al 2013.

Con circolare n.2 del 5 febbraio 2013 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha ravvisato la necessità di segnalare alle Amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica Amministrazione l'esigenza di adottare comportamenti in linea con gli obiettivi prefissati dal Governo e, nello specifico, di porre in essere azioni di contenimento della spesa pubblica (conosciuta anche con l'anglicismo “Spending review”).

Per i suddetti motivi questa Amministrazione, nel predisporre il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2014, ha proceduto ad un'impostazione previsionale improntata al rigore finanziario e secondo criteri volti principalmente al contenimento della spesa, riducendo del 10% + il 5% gli stanziamenti complessivi inerenti a questa categoria.

Rientrano in questa voce i costi di “beni di consumo” quali: cancelleria, vestiario, carburante, giornali ed abbonamenti a riviste specialistiche, ed i costi di “Acquisto servizi e utilizzo di beni di terzi” quali: spese legali, spese di pubblicità e organizzazione convegni e manifestazioni, spese di manutenzione ordinaria sia delle tre sedi che delle aree portuali, spese di pulizia, spese relative alle utenze: energia elettrica, telefonia fissa e mobile, acqua e gas, spese relative alla prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, spese assicurative, ecc..

Tra i beni di consumo i costi sostenuti nel 2014 non hanno subito aumenti rispetto al 2013, registrando anzi una minore spesa della cancelleria di circa il 25%, degli acquisti di giornali del 50% e della spesa di carburante di circa il 40%.

Tra i costi sostenuti per l'acquisto di servizi e utilizzo beni di terzi, si rilevano, a causa dell'ampliamento delle infrastrutture portuali, incrementi della spesa per Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali di circa il 25%, dovuti ad una maggiore attività di manutenzione ordinaria delle aree portuali, dei servizi di mobilità e viabilità, ed un aumento, in generale, delle spese delle utenze di circa il 16%.

Tra i costi straordinari e speciali si evidenzia un incremento del costo della “sicurezza”, che risulta aumentato del 36%, determinatosi sia per garantire la sorveglianza e la custodia delle sedi che delle aree portuali, nonché per l'acquisto e l'installazione di nuove apparecchiature a raggi X necessarie per il controllo dei bagagli e di nuovi portali per il controllo dei passeggeri in transito e dalle attività volte alla sicurezza e monitoraggio ambientale degli scali.

Il costo degli ammortamenti, non ha subito variazioni rispetto al 2013. Risulta incrementato il valore dell'ammortamento degli arredi portuali (+35%), dei macchinari per ufficio (+16,58%) e degli impianti e attrezzature (+4,30%). Mentre tra le immobilizzazioni immateriali risulta lievemente incrementato l'ammortamento dei software (+6,97%).

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

		2014			2013		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO						
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	7.761.000,00	2.811.000,00	4.900.000,00	6.000.000,00	4.350.000,00	500.000,00
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				-	-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	239.186,45	146.962,00	127.205,55	20.000,00	210.400,00	10.970,00
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	9.788.082,38	22.762.033,62	27.564.841,73	13.215.589,45	19.345.497,66	17.970.196,62
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	5.759.547,47	10.098.435,35	8.457.157,30	6.528.351,08	9.938.089,83	11.943.977,48
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	3.748.861,80	11.645.241,37	11.814.408,30	8.238.423,26	10.958.264,67	12.849.241,44
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.286.475,06	1.196.759,15	1.413.196,16	3.784.512,09	1.971.443,49	2.023.968,19
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI CON ALTRE VOCI	68.877,32	99.884,65	99.884,65	123.577,32	157.752,49	212.452,49
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	30.652.030,48	48.760.316,14	54.376.693,69	37.910.453,20	46.931.448,14	45.510.806,22
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	61.062.815,24	29.408.944,00	54.255.524,11	160.374.031,30	8.027.190,50	78.401.229,62
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	11.258.435,83	1.225.000,00	6.956.663,70	16.097.818,60	1.000.000,00	107.719,07
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	5.534.499,70	1.227.500,00	613.750,00	8.483.468,00	-	3.562.718,30
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.394.165,48	-	7.046.252,24	1.394.165,48	7.046.252,24	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	79.249.916,25	31.861.444,00	68.872.190,05	186.349.483,38	16.073.442,74	82.071.666,99
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.067.945,44	18.390.550,18	19.237.589,89	8.465.690,08	39.958.315,08	39.515.202,63
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	8.067.945,44	18.390.550,18	19.237.589,89	8.465.690,08	39.958.315,08	39.515.202,63
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	30.652.030,48	48.760.316,14	54.376.693,69	37.910.453,20	46.931.448,14	45.510.806,22
	Titolo II	79.249.916,25	31.861.444,00	68.872.190,05	186.349.483,38	16.073.442,74	82.071.666,99
	Titolo III	8.067.945,44	18.390.550,18	19.237.589,89	8.465.690,08	39.958.315,08	39.515.202,63
	TOTALE	117.969.892,17	99.012.310,32	142.486.473,63	232.725.626,66	102.963.205,96	167.097.675,84
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	TOTALE GENERALE ENTRATE	117.969.892,17	99.012.310,32	142.486.473,63	232.725.626,66	102.963.205,96	167.097.675,84

PARTE II - USCITE

		2014			2013		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	41.209,34	347.167,38	352.247,73	84.784,30	349.902,82	388.397,43
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	1.419.875,47	10.990.444,17	11.058.237,08	1.666.886,48	11.630.003,95	11.547.634,33
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.425.294,17	3.529.938,98	4.049.126,85	2.023.265,59	3.394.688,67	3.372.372,69
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	4.394.940,73	9.740.791,69	8.331.031,98	2.596.647,00	7.624.086,42	7.239.770,20
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	319.847,00	192.718,31	53.116,18		210.400,00	30.155,13
1.2.3	ONERI FINANZIARI	156.276,02	3.394.031,99	3.584.803,97	80.359,83	3.498.499,62	3.231.811,45
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	101.188,63	1.069.575,68	1.109.433,61	245.658,82	1.346.804,05	1.451.416,31
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	222.323,57	5.935,65	11.072,97	626.052,72	30.929,29	429.521,12
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.159.016,41	1.015.708,58	1.660.553,37	2.868.109,51	2.103.897,92	2.168.146,23
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA	2.974.160,32	6.508.012,36	6.166.515,00	3.323.318,58	5.138.444,51	5.829.100,13
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	95.819,51	649.030,55	669.619,85	107.938,00	700.427,12	691.956,31
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIO ED ONERI						
1.5.1	ACCANTONAMENTO ART. 61 LEGGE 133/2008	-	1.083.790,00	1.083.790,00	8.242,22	847.808,00	856.050,22
	TOTALE USCITE CORRENTI	13.309.951,17	38.527.145,34	38.129.548,59	13.631.263,05	36.875.892,37	37.236.331,55
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	80.473.850,99	38.633.326,00	62.939.562,51	199.733.095,87	29.545.834,00	120.291.431,62
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	597.142,35	500.000,00	1.395.295,82	1.721.638,96	1.127.083,00	1.356.283,79
2.1.3	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	77.310,35	-	-
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	-	126.461,72	126.461,72	-	327.169,29	327.169,29
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	2.418.768,82	2.418.768,82	-	2.350.673,39	2.350.673,39
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI						
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI						
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	81.070.993,34	41.678.556,54	66.880.088,87	201.532.045,18	33.350.759,68	124.325.558,09
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	14.515.691,37	18.390.550,18	37.476.836,17	832.147,88	39.958.315,08	6.958.278,83
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	14.515.691,37	18.390.550,18	37.476.836,17	832.147,88	39.958.315,08	6.958.278,83
	Riepilogo dei titoli						
	Titolo I	13.309.951,17	38.527.145,34	38.129.548,59	13.631.263,05	36.875.892,37	37.236.331,55
	Titolo II	81.070.993,34	41.678.556,54	66.880.088,87	201.532.045,18	33.350.759,68	124.325.558,09
	Titolo III	14.515.691,37	18.390.550,18	37.476.836,17	832.147,88	39.958.315,08	6.958.278,83
	TOTALE	108.896.635,88	98.596.252,06	142.486.473,63	215.995.456,11	110.184.967,13	168.520.168,47
	Disavanzo di amministrazione						
	TOTALE GENERALE USCITE	108.896.635,88	98.596.252,06	142.486.473,63	215.995.456,11	110.184.967,13	168.520.168,47

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I

Dal periodo 01/01/2014

Anno di gestione: 2014

Al periodo 31/12/2014

Capitolo		Gestione di Competenza									
		Previsioni				Somme da Accertare				Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Stanziamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accertato		Differenze Previsioni (+)	
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI										
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI										
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO										
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE										
E112/10	Contributo della Regione	4.000.000,00	0,00	500.000,00	3.500.000,00	0,00	2.811.000,00	2.811.000,00	2.811.000,00	-889.000,00	-889.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	4.000.000,00	0,00	500.000,00	3.500.000,00	0,00	2.811.000,00	2.811.000,00	2.811.000,00	-889.000,00	-889.000,00
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE										
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO										
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/20	Contributo altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E114/30	Contributi diversi	0,00	146.962,00	0,00	146.962,00	73.481,00	73.481,00	146.962,00	146.962,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	146.962,00	0,00	146.962,00	73.481,00	73.481,00	146.962,00	146.962,00	0,00	0,00
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE										
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE										
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb.e sbar.Cap III, Titoli L.82/63 ecc. (cod.901)	18.886.000,00	0,00	0,00	18.886.000,00	15.661.353,54	2.784.289,83	18.465.643,47	18.465.643,47	-420.356,53	-420.356,53
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1,D.L.4774 convertito dalla L.1177/4) (cod. 921)	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	4.800.000,00	0,00	0,00	4.800.000,00	3.862.595,25	168.981,34	4.031.576,59	4.031.576,59	-768.423,41	-768.423,41
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	217.063,56	0,00	217.063,56	217.063,56	67.063,56	67.063,56
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	47.750,00	0,00	47.750,00	47.750,00	22.750,00	22.750,00
	TOTALE CATEGORIA...	23.886.000,00	0,00	0,00	23.886.000,00	19.908.762,35	2.953.271,17	22.782.033,52	22.782.033,52	-1.098.966,38	-1.098.966,38
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI										
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	12.300.000,00	0,00	0,00	12.300.000,00	7.252.665,25	2.845.770,10	10.098.435,35	10.098.435,35	-2.201.564,65	-2.201.564,65
	TOTALE CATEGORIA...	12.300.000,00	0,00	0,00	12.300.000,00	7.252.665,25	2.845.770,10	10.098.435,35	10.098.435,35	-2.201.564,65	-2.201.564,65

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal periodo 01/01/2014 Al periodo 31/12/2014
 ENTRATE PARTE I Anno di gestione: 2014

Capitolo		Gestione di Competenza							Somme da Accartare		Differenze rispetto alle previsioni I residui	
Codice	Descrizione	Stanzamento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Riscossioni	Da Riscuotere	Accartato	Differenze Previsioni (+)			
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI											
E1.2.3.1	PATRIMONIALI											
E123/10	Canoni concessione aree	8.700.000,00	0,00	0,00	8.700.000,00	9.644.983,20	385.089,95	10.030.083,15	1.330.083,15			
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.700.000,00	0,00	0,00	1.700.000,00	0,00	1.512.970,31	1.512.970,31	-187.029,69			
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	77.175,86	25.012,05	102.187,91	72.187,91			
E123/40	Altri proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE CATEGORIA...	10.430.000,00	0,00	0,00	10.430.000,00	9.722.159,06	162.307,23	11.643.241,37	-1.215.241,37			
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI											
E124/10	Recupero e rimborsi diversi	205.000,00	207.884,10	0,00	412.884,10	511.280,23	685.468,92	1.196.759,15	783.875,05			
E124/20	Concorsi da parte dello Stato (MIN.LL.PP.) e di altri Enti per spese di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE CATEGORIA...	205.000,00	207.884,10	0,00	412.884,10	511.280,23	685.468,92	1.196.759,15	783.875,05			
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
E125/10	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
E125/20	Entrate varie ed eventuali	85.651,00	0,00	0,00	85.651,00	97.113,96	2.770,69	98.884,65	14.233,65			
	TOTALE CATEGORIA...	85.651,00	0,00	0,00	85.651,00	97.113,96	2.770,69	98.884,65	14.233,65			
	TOTALE TITOLO...	50.881.851,00	354.848,10	0,00	50.900,00	37.465.481,55	11.284.834,23	44.760.316,14	-1.197.610,96			
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
UPB 2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI											
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI											
E211/10	Alienazione di Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
E211/20	Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI											
E214/10	Riscossione di prestiti ad anticipazioni a breve term	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
E214/20	Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
UPB 2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE											
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO											
E221/10	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	3.676.118,00	25.732.826,00	0,00	29.408.944,00	0,00	29.408.944,00	29.408.944,00	0,00			
E221/20	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE CATEGORIA...	3.676.118,00	25.732.826,00	0,00	29.408.944,00	0,00	29.408.944,00	29.408.944,00	0,00			

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal periodo 01/01/2014 Al periodo 31/12/2014
 Anno di gestione: 2014

ENTRATE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Differenze rispetto alle previsioni		
							Provisioni Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO								
E111/10	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE								
E112/10	Contributo della Regione	9.850.000,00	4.900.000,00	4.950.000,00	9.850.000,00	0,00	3.500.000,00	4.900.000,00	1.400.000,00
	TOTALE CATEGORIA...	9.850.000,00	4.900.000,00	4.950.000,00	9.850.000,00	0,00	3.500.000,00	4.900.000,00	7.761.000,0
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE								
E113/10	Contributo amministrazione provinciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
E113/20	Contributo comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO								
E114/10	Contributo Camera di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
E114/20	Contributo altri enti pubblici	219.430,00	53.724,55	165.705,45	219.430,00	0,00	146.962,00	127.205,55	239.186,4
E114/30	Contributi diversi	219.430,00	53.724,55	165.705,45	219.430,00	0,00	146.962,00	127.205,55	239.186,4
	TOTALE CATEGORIA...	219.430,00	53.724,55	165.705,45	219.430,00	0,00	146.962,00	127.205,55	239.186,4
UPB 1.2	ENTRATE DIVERSE								
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE								
E121/10	Gettito delle tasse sulle merci imb. e sbar. Cap III, Titoli L.82/63 ecc. (cod.901)	14.297.249,90	7.462.438,79	6.834.811,11	14.297.249,90	0,00	18.886.000,00	23.143.792,33	9.619.101,0
E121/20	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1 D.L. 477/74 convertito dalla L. 11/77/74) (cod. 921)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
E121/30	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 922)	293.640,59	293.640,59	0,00	293.640,59	0,00	4.800.000,00	4.166.235,84	168.981,3
E121/40	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94		0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	217.083,56	0,0
E121/50	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.		0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	47.750,00	0,0
	TOTALE CATEGORIA...	14.590.890,49	7.756.079,38	6.834.811,11	14.590.890,49	0,00	23.961.000,00	27.964.941,73	9.768.082,3
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
E122/20	Proventi servizio traffico passeggeri	4.118.269,42	1.204.492,05	2.913.777,37	4.118.269,42	0,00	12.300.000,00	8.457.157,30	5.759.547,4
	TOTALE CATEGORIA...	4.118.269,42	1.204.492,05	2.913.777,37	4.118.269,42	0,00	12.300.000,00	8.457.157,30	5.759.547,4
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
E123/10	Canoni concessione aree	3.526.761,90	533.081,36	1.295.679,79	1.788.998,15	-1.737.803,75	8.700.000,00	10.178.074,56	1.640.966,7
E123/20	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	2.111.593,02	1.554.451,97	557.131,05	2.111.593,02	0,00	1.700.000,00	1.554.451,97	2.070.101,3
E123/30	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	17.487,56	4.705,91	12.781,65	17.487,56	0,00	30.000,00	81.881,77	37.793,7

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal periodo 01/01/2014 Al periodo 31/12/2014 Anno di gestione: 2014

ENTRATE PARTE II

Capitolo	Gestione dei residui attivi				Variazioni		Gestione di Cassa			Totale Residui
	Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Previsioni Assestata	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni
E1.2.4.0		Altri proventi patrimoniali	5.655.832,40	2.092.239,24	1.026.780,49	3.518.028,73	0,00	0,00	1.118.430,30	0,00
		TOTALE CATEGORIA...								
		Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
		E1.2.4.0								
E1.2.4.1		Racconti e rimborsi diversi	3.540.919,25	901.905,93	2.601.008,14	3.502.912,07	-37.707,18	412.884,10	1.413.196,16	1.000.312,06
		Concorsi da parte dello Stato (MIN. I.L. PP.) e di altri Enti per spese di servizi								
		E1.2.4.1								
		TOTALE CATEGORIA...								
E1.2.5		Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
		Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, pulizia, gestione rifiuti delle navi di cui all'art. 6 comma 1	58.877,32	2.770,69	66.105,63	68.877,32	0,00	0,00	99.884,65	14.233,65
		E1.2.5.0								
		TOTALE CATEGORIA...								
E2		TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
		ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI								
		E2.1.1								
		E2.1.1.0								
E2.1.1		Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI								
		Alienazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		E2.1.1.0								
		Cessione di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1.2		TOTALE CATEGORIA...								
		TOTALE CATEGORIA...								
		TOTALE CATEGORIA...								
		TOTALE CATEGORIA...								
E2.1.4		Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI								
		Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		E2.1.4.0								
		Riscossione di altri crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1.4		TOTALE CATEGORIA...								
		TOTALE CATEGORIA...								
		TOTALE CATEGORIA...								
		TOTALE CATEGORIA...								
E2.2		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
		Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO								
		Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	81.616.570,11	49.984.698,87	31.653.871,24	81.616.570,11	0,00	29.408.944,00	49.984.698,87	20.556.754,87
		E2.2.1.0								
E2.2.1		Finanziamento della parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondi)	4.290.825,24	4.290.825,24	0,00	4.290.825,24	-2,00	0,00	4.290.825,24	4.290.825,24
		E2.2.1.0								
		TOTALE CATEGORIA...								
		TOTALE CATEGORIA...								
E2.2.2		Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE								
		Contributo della Regione Lazio	16.990.099,53	6.956.663,70	10.033.435,83	16.990.099,53	0,00	1.750.000,00	6.956.663,70	5.206.663,70
		E2.2.2.0								
		TOTALE CATEGORIA...								
E2.2.3		Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE								
		Contributi comunali e provinciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		E2.2.3.0								
		TOTALE CATEGORIA...								

ENTRATE PARTE II

Autorità Portuale di Civitavecchia
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 Dal periodo 01/01/2014 Al periodo 31/12/2014 Anno di gestione: 2014

Capitolo		Gestione dei residui attivi				Gestione di Cassa				
		Variazioni				Differenze rispetto alle previsioni				
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Riscossioni	Da Riscuotere	Totale	Variazioni Residui (+/-)	Provisione Assestata	Riscossioni	Differenza previsioni(+/-)	Totale Residui
E223/20	Contributo Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI									
E224/10	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
E224/20	Contributi diversi	4.920.749,70	0,00	4.920.749,70	4.920.749,70	0,00	1.227.500,00	613.750,00	-813.750,00	5.534.499,7
TOTALE CATEGORIA...		4.920.749,70	0,00	4.920.749,70	4.920.749,70	0,00	1.227.500,00	613.750,00	-813.750,00	5.534.499,7
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
E231/10	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	8.440.417,72	7.046.252,24	1.394.165,48	8.440.417,72	0,00	0,00	7.046.252,24	7.046.252,24	1.394.165,4
TOTALE CATEGORIA...		8.440.417,72	7.046.252,24	1.394.165,48	8.440.417,72	0,00	0,00	7.046.252,24	7.046.252,24	1.394.165,4
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
E232/10	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
E232/20	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTALE CATEGORIA...		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
TOTALE TITOLO...		116.260.664,30	68.259.240,05	48.902.222,25	116.260.662,36	-2,06	32.386.444,00	68.872.190,05	38.485.746,05	78.249.916,2
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO									
UPB 1.1	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
E311/10	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	3.141.779,95	641.779,95	7.144,0
E311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	1.018.992,95	218.992,95	0,0
E311/30	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	78.002,03	-21.997,97	0,0
E311/70	Partite in sospeso	2.125.322,68	345.933,89	1.779.388,79	2.125.322,68	0,00	261.000,00	14.173.042,10	13.912.042,10	1.863.828,4
E311/90	IVA	6.879.207,99	824.149,99	5.965.512,48	6.789.682,47	-89.545,52	601.394,00	825.772,86	224.378,86	6.095.971,9
TOTALE CATEGORIA...		9.004.530,67	1.170.083,88	7.744.991,27	8.914.985,15	-89.545,52	4.262.394,00	19.237.680,83	14.975.195,89	8.087.945,7
TOTALE TITOLO...		9.004.530,67	1.170.083,88	7.744.991,27	8.914.985,15	-89.545,52	4.262.394,00	19.237.680,83	14.975.195,89	8.087.945,7
TOTALE GENERALE		183.309.113,93	86.339.735,77	75.104.319,71	161.444.655,48	-1.855.058,45	87.385.335,10	142.486.473,63	55.101.138,53	117.969.892,1

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2014

Al periodo 31/12/2014

USCITE PARTE I

Anno di gestione: 2014

Capitolo		Gestione di Competenza					Somme da Impegnare			Differenze rispetto alle previsioni residui	
Codice	Descrizione	Previsioni			Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	Differenze	Provisioni (+/-)	
		Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)							
U11	TITOLO I - USCITE CORRENTI										
U111/10	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE										
U111/10	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	267.479,54	4.309,61	271.789,15	-8.210,85	-8.210,85	
U111/20	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato	40.320,00	0,00	0,00	40.320,00	321,58	19.008,64	19.330,22	-20.989,78	-20.989,78	
U111/30	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	65.884,00	0,00	0,00	65.884,00	49.041,49	7.006,52	56.048,01	-9.835,99	-9.835,99	
	TOTALE CATEGORIA...	386.204,00	0,00	0,00	386.204,00	316.842,61	30.324,77	347.167,38	-39.036,62	-39.036,62	
U11.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO										
U112/10	Emolumenti Segretario Generale	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	284.377,88	0,00	284.377,88	-15.622,12	-15.622,12	
U112/20	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.700.000,00	190.604,14	-160.604,14	4.730.000,00	4.620.562,61	189.666,87	4.810.229,48	80.229,48	80.229,48	
U112/30	Emolumenti variabili al personale dipendente	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	24.540,56	5.101,99	29.642,55	-90.357,45	-90.357,45	
U112/40	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	3.320.000,00	0,00	0,00	3.290.000,00	3.115.397,86	0,00	3.115.397,86	-174.602,14	-174.602,14	
U112/50	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	
U112/60	Indennità a rimborso per missioni	101.673,00	13.486,71	-13.486,71	101.673,00	85.927,39	7.671,27	93.598,66	-8.074,34	-8.074,34	
U112/70	Altri oneri per il personale	103.600,00	0,00	0,00	103.600,00	57.456,43	28.946,54	86.402,97	-17.197,03	-17.197,03	
U112/80	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz.	3.088,00	0,00	0,00	3.088,00	0,00	600,00	600,00	-2.488,00	-2.488,00	
U112/90	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	3.700.000,00	0,00	0,00	3.700.000,00	2.104.049,18	258.261,49	2.362.310,67	-1.337.689,33	-1.337.689,33	
U112/100	Differenza retr. personale distaccato c/o imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U112/110	Spese per attività culturali e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U112/120	Fondo pianta organica	928.800,00	0,00	0,00	928.800,00	0,00	0,00	0,00	-928.800,00	-928.800,00	
U112/130	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	0,00	207.884,10	0,00	207.884,10	0,00	207.884,10	207.884,10	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	13.477.161,00	43.974,85	-204.080,95	13.885.045,10	10.292.331,91	3.698.132,26	10.990.444,17	-2.684.600,93	-2.684.600,93	
U11.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI										
U113/10	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	6.563,00	0,00	-2.626,00	3.937,00	3.895,23	3,59	3.898,82	-38,18	-38,18	
U113/20	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	50.000,00	0,00	-9.000,00	41.000,00	2.217,75	38.276,40	40.494,15	-505,85	-505,85	
U113/30	Spese per pulizia, manutenzioni ed adattamenti diversi	1.050.000,00	15.600,00	0,00	1.065.600,00	713.535,69	352.005,57	1.065.541,26	-58,74	-58,74	
U113/31	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	77.000,00	0,00	-6.000,00	71.000,00	67.337,04	48,00	67.385,04	-3.614,96	-3.614,96	
U113/40	Locazioni passive	72.889,00	0,00	-26.400,00	46.489,00	43.677,17	2.334,52	46.211,69	-277,31	-277,31	
U113/50	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	10.494,00	0,00	-10.494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U113/60	Utenze varie	1.214.250,00	19.400,00	0,00	1.233.650,00	968.233,00	264.913,92	1.233.146,92	-503,08	-503,08	
U113/70	Materiale di economato	90.000,00	0,00	-52.007,00	37.993,00	23.731,37	13.315,79	37.547,16	-445,84	-445,84	
U113/80	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	24.000,00	0,00	-5.000,00	19.000,00	17.615,76	389,30	18.005,06	-994,94	-994,94	
U113/90	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	20.000,00	0,00	-4.500,00	15.500,00	7.985,06	7.319,82	15.304,88	-195,12	-195,12	
U113/100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	120.000,00	10.000,00	-25.391,00	104.609,00	73.508,43	31.100,57	104.609,00	0,00	0,00	
U113/110	Spese per atti e contratti vari	70.000,00	0,00	-46.500,00	23.500,00	7.432,95	15.759,27	23.192,22	-307,78	-307,78	
U113/120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	140.000,00	0,00	-34.609,00	105.391,00	71.064,09	29.835,43	100.899,52	-4.491,48	-4.491,48	
U113/130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	5.500,00	1.200,00	0,00	6.700,00	2.700,00	3.919,28	6.619,28	-80,72	-80,72	
U113/140	Premi di assicurazione	395.600,00	0,00	-70.600,00	269.000,00	268.492,59	425,00	268.917,59	-82,41	-82,41	
U113/150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	365.720,00	0,00	0,00	365.720,00	183.756,22	181.699,18	365.455,40	-264,60	-264,60	
U113/160	Spese di rappresentanza	3.773,00	0,00	-1.000,00	2.773,00	2.351,99	359,00	2.710,99	-62,01	-62,01	
U113/170	Spese legali, giudiziarie e varie	120.000,00	10.000,00	0,00	130.000,00	99.435,62	30.564,38	130.000,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	3.779.789,00	56.200,00	-234.127,00	3.541.862,00	2.556.989,96	972.980,02	3.529.938,98	-17.923,02	-17.923,02	

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Al periodo 31/12/2014

Del periodo 01/01/2014

USCITE PARTE I

Anno di gestione: 2014

Capitolo		Gestione di Competenza						Differenze rispetto alle previsioni residui	
		Previsioni			Somme da Impegnare			Differenza Previsioni (+/-)	
Codice	Descrizione	Stanziamento iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Da Pagare	Impegnato	
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	9.053.000,00	1.900,00	0,00	9.056.900,00	5.428.193,76	3.628.636,05	9.056.831,81	-68,19
U121/20	Manutenzione ordinaria	300.000,00	80.900,00	0,00	380.900,00	49.385,78	327.249,22	376.633,00	-4.265,00
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di ostacoli di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	100.000,00	0,00	-66.300,00	33.700,00	27.081,88	6.549,12	33.631,00	-69,00
U121/40	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	242.678,00	31.100,00	0,00	273.778,00	140.296,42	133.397,46	273.693,88	-84,12
	TOTALE CATEGORIA...	9.597.678,00	113.900,00	-66.300,00	9.745.278,00	5.604.661,84	4.098.183,85	9.740.791,69	-4.486,31
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI								
U122/30	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	50.000,00	146.962,00	0,00	196.962,00	45.756,31	146.962,00	192.718,31	-4.243,69
	TOTALE CATEGORIA...	50.000,00	146.962,00	0,00	196.962,00	45.756,31	146.962,00	192.718,31	-4.243,69
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI								
U123/10	Commissioni bancarie, interessi passivi mutui, altri interessi	2.700.000,00	695.074,00	0,00	3.395.074,00	3.237.755,97	156.275,02	3.394.031,99	-1.042,01
	TOTALE CATEGORIA...	2.700.000,00	695.074,00	0,00	3.395.074,00	3.237.755,97	156.275,02	3.394.031,99	-1.042,01
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI								
U124/10	Oneri tributari	1.150.000,00	0,00	-80.000,00	1.070.000,00	1.004.012,71	65.562,97	1.069.575,68	-424,32
	TOTALE CATEGORIA...	1.150.000,00	0,00	-80.000,00	1.070.000,00	1.004.012,71	65.562,97	1.069.575,68	-424,32
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI								
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	200.000,00	0,00	-194.000,00	6.000,00	5.935,65	0,00	5.935,65	-64,35
	TOTALE CATEGORIA...	200.000,00	0,00	-194.000,00	6.000,00	5.935,65	0,00	5.935,65	-64,35
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE								
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	150.000,00	0,00	-88.600,00	61.400,00	0,00	61.375,00	61.376,00	-24,00
U126/20	Fondo di riserva	983.818,00	0,00	-983.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	950.000,00	5.000,00	0,00	955.000,00	846.843,02	107.489,56	954.332,58	-667,42
	TOTALE CATEGORIA...	2.083.818,00	5.000,00	-1.072.418,00	1.016.400,00	846.843,02	168.865,56	1.015.708,58	-681,42
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA								
U131/10	SPESE CONNESSE ALLA SICUREZZA DEI 3 PORTI	6.600.000,00	0,00	0,00	6.600.000,00	4.002.613,09	2.505.400,27	6.508.012,36	-91.987,64
	TOTALE CATEGORIA...	6.600.000,00	0,00	0,00	6.600.000,00	4.002.613,09	2.505.400,27	6.508.012,36	-91.987,64
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	553.211,04	95.819,51	549.030,55	-969,45
	TOTALE CATEGORIA...	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	553.211,04	95.819,51	549.030,55	-969,45
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI								
U151/20	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	847.119,00	236.671,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	1.083.790,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	847.119,00	236.671,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00	1.083.790,00	0,00
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI								
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	3.700.000,00	25.732.826,00	0,00	29.432.826,00	2.721.246,79	26.711.579,21	29.432.826,00	0,00
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	5.750.000,00	873.000,00	0,00	6.623.000,00	2.202.865,32	4.420.134,68	6.623.000,00	0,00

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2014 Al periodo 31/12/2014 Anno di gestione: 2014

USCITE PARTE I

Capitolo		Gestione di Competenza						Somme da Impegnare		Differenze rispetto alle previsioni residui	
		Previsioni			Previsione Assestata			Pagamenti		Da Pagare	
Codice	Descrizione	Stanziamiento Iniziale	Variazioni(+)	Variazioni(-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Impegnato	Da Pagare	Impegnato	Differenza Previsioni (+/-)	
U211/30	Impianti portuali	1.100.000,00	1.477.500,00	0,00	2.577.500,00	105.031,53	2.472.468,47	2.577.500,00	2.577.500,00	0,00	
U211/40	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	10.550.000,00	28.083.328,00	0,00	38.633.328,00	5.029.436,64	33.604.182,36	38.633.328,00	38.633.328,00	0,00	
Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI											
U2.1.2	TECNICHE										
U212/10	Acquisto di attrezzature e macchinari	300.000,00	30.229,00	-30.229,00	300.000,00	203.100,59	96.899,41	300.000,00	300.000,00	0,00	
U212/40	Acquisto di beni immateriali (progetti, brevetti, software ecc.)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	125.196,42	74.803,58	200.000,00	200.000,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	500.000,00	30.229,00	-30.229,00	500.000,00	328.297,01	171.702,99	500.000,00	500.000,00	0,00	
Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI											
U2.1.3	MOBILIARI										
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI										
U215/30	DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	400.000,00	0,00	-273.000,00	127.000,00	126.461,72	0,00	126.461,72	126.461,72	-538,28	
	TOTALE CATEGORIA...	400.000,00	0,00	-273.000,00	127.000,00	126.461,72	0,00	126.461,72	126.461,72	-538,28	
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI										
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.486.000,00	0,00	0,00	2.486.000,00	2.418.768,82	0,00	2.418.768,82	2.418.768,82	-67.231,18	
	TOTALE CATEGORIA...	2.486.000,00	0,00	0,00	2.486.000,00	2.418.768,82	0,00	2.418.768,82	2.418.768,82	-67.231,18	
	TOTALE TITOLO...	13.936.000,00	28.113.555,00	-303.229,00	41.746.328,00	7.902.671,19	33.775.886,35	41.678.556,54	41.678.556,54	-67.769,46	
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO										
Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
U3.1.1	GIRO										
U311/10	Ritenute erariali	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.866.692,20	282.231,79	3.148.923,99	3.148.923,99	648.923,99	
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	884.036,44	134.956,51	1.018.992,95	1.018.992,95	218.992,95	
U311/30	Ritenute diverse	701.394,00	0,00	0,00	701.394,00	72.353,95	5.648,08	78.002,03	78.002,03	-623.391,97	
U311/70	Partite in sospeso	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	271.967,51	13.739.581,35	14.011.548,86	13.750.548,86	261.000,00	
U311/90	I/A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.082,35	133.082,35	133.082,35	133.082,35	
	TOTALE CATEGORIA...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	4.095.050,10	14.285.500,08	18.390.550,18	18.390.550,18	4.128.156,18	
	TOTALE TITOLO...	4.262.394,00	0,00	0,00	4.262.394,00	4.095.050,10	14.285.500,08	18.390.550,18	18.390.550,18	4.128.156,18	
	TOTALE GENERALE	59.820.163,00	29.779.336,95	-2.214.164,65	87.385.335,30	41.588.720,48	57.007.531,66	98.596.252,06	98.596.252,06	11.210.916,96	

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2014

Al periodo 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

USCITE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa			
		Variazioni Residui(+/-)				Differenze rispetto alle previsioni			
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Associata	Pagamenti	Differenza previsioni(+/-)
TITOLO I - USCITE CORRENTI									
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
U1	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.000,00	267.479,54	-12.520,46
U11/1	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato	12.332,67	9.220,76	3.111,91	12.332,67	0,00	40.320,00	9.542,34	-30.777,66
U11/2	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	33.957,02	26.184,36	7.772,66	33.957,02	0,00	65.884,00	75.225,85	9.341,85
U11/3	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	46.289,69	35.405,12	10.884,57	46.289,69	0,00	386.204,00	352.247,73	-33.956,27
TOTALE CATEGORIA...									
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO									
U1.1.2	Emolumenti Segretario Generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	284.377,88	-15.622,12
U11/2/1	Emolumenti fissi al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.730.000,00	4.620.582,81	-109.437,19
U11/2/2	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	24.540,56	-95.459,44
U11/2/3	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.290.000,00	3.115.397,86	-174.602,14
U11/2/4	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
U11/2/5	Indennità e rimborso per missioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.673,00	85.927,39	-15.745,61
U11/2/6	Altri oneri per il personale	46.653,53	44.995,32	1.658,21	46.653,53	0,00	103.800,00	102.451,75	-1.148,25
U11/2/7	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	6.909,47	488,00	6.441,47	6.909,47	0,00	3.088,00	488,00	-2.620,00
U11/2/8	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	355.092,20	355.092,20	0,00	355.092,20	0,00	3.700.000,00	2.459.141,38	-1.240.858,62
U11/2/9	Differenza rel. personale distaccato c/o imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11/2/10	Spese per attività culturali e tempo libero	4.597,89	0,00	4.597,89	4.597,89	0,00	928.800,00	0,00	-928.800,00
U11/2/11	Fondo pianta organica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11/2/12	Fondo per la progettazione diretta dei lavori	1.074.415,29	365.369,65	709.045,64	1.074.415,29	0,00	207.884,10	365.369,65	157.485,55
U11/2/13	TOTALE CATEGORIA...	1.487.689,38	765.925,17	721.743,21	1.487.689,38	0,00	13.985.045,10	11.058.237,08	-2.926.808,02
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI									
U1.1.3	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi di trasporto terrestri	76,17	0,00	76,17	76,17	0,00	3.937,00	3.895,23	-41,77
U11/3/1	Spese connesse con l'utilizzo di mezzi nautici	3.900,00	500,00	3.400,00	3.900,00	0,00	41.000,00	2.717,75	-38.282,25
U11/3/2	Spese per pulizia, manutenzione ed adattamenti diversi	623.274,69	565.097,00	58.177,69	623.274,69	0,00	1.069.600,00	1.278.632,69	213.032,69
U11/3/3	Lavori di manutenzione ordinaria dei locali a disposizione	65.634,00	13.625,29	52.008,71	65.625,29	-8,71	71.000,00	80.962,33	9.962,33
U11/3/4	Locazioni passive	24.000,15	6.970,13	17.030,02	24.000,15	0,00	46.489,00	50.647,30	4.158,30
U11/3/5	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U11/3/6	Utenze varie	643.228,49	398.407,94	244.820,55	643.228,49	0,00	1.233.650,00	1.366.640,94	132.990,94
U11/3/7	Materiale di economia	8.941,33	8.367,89	573,44	8.941,33	0,00	37.993,00	32.096,36	-5.896,64
U11/3/8	Spese per libri, pubblicazioni, abbonamenti vari	2.210,95	1.655,50	555,45	2.210,95	0,00	19.000,00	19.271,26	271,26
U11/3/9	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	334,20	0,00	334,20	334,20	0,00	15.500,00	7.985,06	-7.514,94
U11/3/10	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	74.521,06	51.909,07	19.472,87	71.381,94	-3.139,12	104.609,00	125.417,50	20.808,50
U11/3/11	Spese per atti e contratti vari	2.338,17	2.138,17	200,00	2.338,17	0,00	23.500,00	9.571,12	-13.928,88
U11/3/12	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	61.976,18	58.309,90	3.666,28	61.976,18	0,00	105.397,00	129.373,99	23.982,99
U11/3/13	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	5.400,00	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00	6.700,00	8.100,00	1.400,00
U11/3/14	Premi di assicurazione	2.721,77	2.721,77	0,00	2.721,77	0,00	289.000,00	271.214,36	-17.785,64
U11/3/15	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	306.749,99	301.695,13	5.054,86	306.749,99	0,00	365.720,00	485.451,35	119.731,35
U11/3/16	Spese di rappresentanza	2.702,21	24,00	2.678,21	2.702,21	0,00	2.773,00	2.375,99	-397,01
U11/3/17	Spese legali, giudiziarie e varie	119.620,61	75.335,00	44.285,61	119.620,61	0,00	130.000,00	174.770,62	44.770,62
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									
TOTALE CATEGORIA...									

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2014

Al periodo 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

USCITE PARTE II

Capitolo		Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa			
		Variazioni		Differenze rispetto alle previsioni		Differenza previsioni(-)		Totale Residui	
Codice	Descrizione	Inizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Previsione Assestata	Pagamenti	Totale Residui
U1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
U121/10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	2.597.969,95	2.437.895,67	180.074,28	2.597.969,95	0,00	9.056.900,00	7.866.089,43	-1.190.810,57
U121/20	manutenzione ordinaria	277.965,89	171.527,70	106.438,19	277.965,89	0,00	380.900,00	220.913,48	-159.986,52
U121/30	Spese per provviste e lavori indispensabili per la rimozione di	15.151,45	15.151,45	0,00	15.151,45	0,00	33.700,00	42.233,33	8.533,33
U121/40	giacchi di qualunque genere alla navigazione in ambito portuale	94.093,73	61.499,32	32.594,41	94.093,73	0,00	273.778,00	201.795,74	-71.982,26
	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	2.995.181,02	2.686.074,14	299.106,88	2.985.181,02	0,00	9.455.278,00	8.333.103,158	-1.122.174,842
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI								
U122/50	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	180.244,87	7.359,87	172.885,00	180.244,87	0,00	198.962,00	53.116,18	-145.845,82
	TOTALE CATEGORIA...	180.244,87	7.359,87	172.885,00	180.244,87	0,00	198.962,00	53.116,18	-145.845,82
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI								
U123/10	Commissioni bancarie, interessi passivi mutui, altri interessi	347.048,00	347.048,00	0,00	347.048,00	0,00	3.395.074,00	3.584.803,97	189.729,97
	TOTALE CATEGORIA...	347.048,00	347.048,00	0,00	347.048,00	0,00	3.395.074,00	3.584.803,97	189.729,97
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI								
U124/10	Oneri tributari	141.046,56	105.420,90	35.625,66	141.046,56	0,00	1.070.000,00	1.109.433,61	39.433,61
	TOTALE CATEGORIA...	141.046,56	105.420,90	35.625,66	141.046,56	0,00	1.070.000,00	1.109.433,61	39.433,61
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI								
U125/10	Restituzioni e rimborsi diversi	227.460,89	5.137,32	222.323,57	227.460,89	0,00	6.000,00	11.072,97	5.072,97
	TOTALE CATEGORIA...	227.460,89	5.137,32	222.323,57	227.460,89	0,00	6.000,00	11.072,97	5.072,97
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE								
U126/10	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.962.124,70	173.081,59	1.789.043,11	1.962.124,70	0,00	61.400,00	173.061,59	111.661,59
U126/20	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/30	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U126/40	Spese per realizzo delle entrate	841.736,50	640.648,76	178.243,74	818.892,50	-22.844,00	953.000,00	1.487.491,78	532.491,78
	TOTALE CATEGORIA...	2.803.861,20	813.710,35	1.987.306,85	2.776.107,20	-22.844,00	1.016.400,00	1.660.553,37	384.153,37
U1.3.1	Categoria 1.3.1 - SPESE CONNESSE CON LA SICUREZZA								
U131/10	SPESE CONNESSE ALLA SICUREZZA DEI 3 PORTI	2.632.662,96	2.163.902,91	468.760,05	2.632.662,96	0,00	6.600.000,00	6.166.515,00	-433.485,00
	TOTALE CATEGORIA...	2.632.662,96	2.163.902,91	468.760,05	2.632.662,96	0,00	6.600.000,00	6.166.515,00	-433.485,00
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
U142/10	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	116.408,81	116.408,81	0,00	116.408,81	0,00	650.000,00	689.619,85	19.619,85
	TOTALE CATEGORIA...	116.408,81	116.408,81	0,00	116.408,81	0,00	650.000,00	689.619,85	19.619,85
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHIE								
U151/20	Accantonamento art. 61 Legge 133/2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.083.790,00	1.083.790,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	12.916.502,25	8.538.549,48	4.350.990,94	12.709.265,65	-25.991,83	41.376.615,10	38.128.548,69	-3.247.066,51
U2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI								
U211/10	Acquisizione di immobili e opere portuali	15.217.613,84	8.965.048,91	6.252.564,93	15.217.613,84	0,00	29.432.826,00	11.686.295,70	-17.746.530,30
U211/20	Lavori di straordinaria manutenzione	13.778.652,58	7.228.075,97	6.550.576,61	13.778.652,58	0,00	6.623.000,00	9.430.941,29	2.807.941,29
U211/30	Impianti portuali	75.604.886,22	41.717.293,99	33.887.592,23	75.604.886,22	0,00	2.577.500,00	41.822.326,52	-39.244.876,52
	TOTALE TITOLO...	104.599.152,64	57.909.418,87	26.690.733,77	104.599.152,64	0,00	38.633.326,00	63.340.163,51	-40.258.989,13

Autorità Portuale di Civitavecchia

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

Dal periodo 01/01/2014

Al periodo 31/12/2014

Anno di gestione: 2014

USCITE PARTE II

Capitolo	Gestione dei residui passivi				Gestione di Cassa			
	Intizio Esercizio	Pagamenti	Da Pagare	Totale	Variazioni Residui(+/-)	Provisione Assestata	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni provisioni(-)
Codice	Descrizione							Totale Residui
U211/40	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie dei locali a disposizione dell'A.P.	178.934,86	0,00	178.934,86	0,00	0,00	0,00	178.934,86
	TOTALE CATEGORIA...	104.780,087,50	57.910,418,97	162.690,506,47	0,00	33.633,326,00	62.936,562,51	24.308,236,51
U2.1.2	TECNICHE							
U212/10	Acquisito di attrezzature e macchinari	206.466,50	73.064,92	133.401,58	0,00	300.000,00	276.165,51	-23.834,49
U212/40	Acquisito di beni immateriali (progetti, brevetti, software ecc.)	1.285.974,67	983.933,89	292.037,78	1.285.974,67	200.000,00	1.119.130,31	919.130,31
	TOTALE CATEGORIA...	1.492.441,17	1.066.988,71	425.439,36	1.492.441,17	500.000,00	1.395.295,82	-186.256,82
U2.1.3	MOBILIARI							
U213/10	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.1.5	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI							
U215/30	DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	0,00	0,00	0,00	0,00	127.000,00	126.461,72	-538,28
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	127.000,00	126.461,72	-538,28
U2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI							
U221/20	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	2.486.000,00	2.418.788,82	-67.231,18
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	2.486.000,00	2.418.788,82	-67.231,18
U2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVI							
U222/10	Rimborso di anticipazioni passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO...	106.272.625,67	58.977.417,88	165.250.043,55	0,00	417.465.326,00	66.880.088,87	25.133.762,87
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI							
U311/10	Ritenute erariali	341.483,67	336.052,49	0,00	336.052,49	2.500.000,00	3.202.744,69	702.744,69
U311/20	Ritenute previdenziali ed assistenziali	129.284,18	128.756,81	0,00	128.756,81	800.000,00	1.012.793,25	212.793,25
U311/30	Ritenute diverse	33.145,41	7.188,20	0,00	7.188,20	701.394,00	79.542,15	-621.851,85
U311/70	Partite in sospeso	33.129.979,86	32.909.788,57	220.191,29	33.129.979,86	261.000,00	33.181.756,08	32.920.756,08
U311/90	IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA...	33.613.893,12	33.381.786,07	220.191,29	33.613.893,12	4.262.394,00	37.476.836,17	33.214.442,17
	TOTALE TITOLO...	152.801.921,04	100.897.753,23	51.866.280,22	152.801.921,04	87.385.335,10	142.466.473,63	55.416.547,81

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2014	€	-
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	€ 56.146.737,86	
- in c/residui	<u>€ 86.339.735,77</u>	€ 142.486.473,63
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	€ 41.588.720,40	
- in c/residui	<u>€ 100.897.753,23</u>	€ 142.486.473,63
 SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA	 €	 1.737.747,70
 CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2014	 €	 <u>-</u>
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	€ 75.104.319,71	
- d'esercizio	<u>€ 42.865.572,46</u>	€ 117.969.892,17
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	€ 51.866.260,22	
- d'esercizio	<u>€ 57.007.531,66</u>	€ 108.873.791,88
 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014	 €	 <u>9.096.100,29</u>
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	€ 970.654,48	
ai Fondi per rischi ed oneri	€ 6.524.313,57	
 Parte disponibile	 €	 1.601.132,24

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2014	2013	PASSIVITA'	2014	2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	5 325.997,44	5 325.997,44
I. Immobilizzazioni immateriali:			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'impianto 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	669.421,61	680.079,97	V. Contributi per ripiano diavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	5 235.928,94	5 235.928,94
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.812.643,57	2.812.643,57	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	62.422.194,36	53.769.752,66
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	11 273 111,29	11.935.478,89	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	189.107,22	8 653.441,70
8) altre			Totale A) PATRIMONIO NETTO	73.173.227,96	72.984.120,74
Totale	14.755.176,47	15.428.200,43	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	327.363.818,82	323.055.393,21
1) Terreni e fabbricati	17.645.019,33	17.395.421,45	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	14.988.137,92	6.058.002,34	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e Commerciali	14.807.278,03	16.322.232,80	Totale B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	327.363.818,82	323.055.393,21
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	315.855.226,49	289.944.557,83	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) altri beni	2.459.689,82	2.745.971,56	3) per altri rischi ed oneri futuri	6.524.313,57	6 582.959,58
Totale	365.755.351,59	332.466.185,98	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce del credito, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	6.524.313,57	6.582.959,58
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	970 654,48	865.992,07
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni	66.832.036,94	81.502.667,91
c) imprese controllanti			2) verso banche		
d) altre imprese	744.432,90	744.432,90	3) verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	23 686 451,63	25.334.192,34
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari	5 646,08	1 800,58
d) verso altri	514,07	514,07	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	3 916,66	
3) Altri titoli			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziati diversi			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
Totale	744.946,97	744.946,97	12) debiti diversi	1.148.763,82	1.342.599,49
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	381.255.475,03	348.639.333,38	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	91.676 814,13	108 181.260,32
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi	56 477,33	7.345,52
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	13 966,09	10 179,67	2) Risconti passivi	10.400,00	870.629,66
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			Totale F) RATEI E RISCONTI	66.877,33	877.975,18
5) acconti					
Totale	13.966,09	10.179,67			

Autorità Portuale di Civitavecchia
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2014	2013	PASSIVITA'	2014	2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	32.846.012,29	40.043.219,60			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	78.786.165,94	116.260.683,99			
4-bis) Crediti tributari	6.096.971,63	6.879.207,66			
5) Crediti verso altri	748.903,69	681.725,32			
Totale	118.478.053,55	163.864.816,57			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
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					
Totale	0,00	0,00			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	118.492.019,64	163.874.996,24			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	28.211,62	33.371,48			
Totale D) RATEI E RISCONTI	28.211,62	33.371,48			
Totale Attivo	499.775.706,29	512.547.701,10	Totale Passivo	499.775.706,29	512.547.701,10
Conti D'ordine			Conti D'ordine		
1) beni di terzi presso l'Ente	364.202.669,13	345.848.402,98	1) beni di terzi presso l'Ente	364.202.669,13	345.848.402,98
Totale CONTI D'ORDINE	364.202.669,13	345.848.402,98	Totale CONTI D'ORDINE	364.202.669,13	345.848.402,98
Totale Attivo	863.978.375,42	858.396.104,08	Totale Passivo	863.978.375,42	858.396.104,08

CONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2014		2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		42.990.436,77		42.934.916,07
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e		3.786,42		-273,72
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		2.440.026,68		2.831.358,19
b) Contributi di competenza dell'esercizio		4.963.000,00		5.350.000,00
Totale valore della produzione (A)		50.397.249,87		51.116.000,54
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **		41.445,98		56.710,37
7) per servizi **		25.402.928,58		23.760.202,02
8) per godimento beni di terzi **		42.372,75		63.375,07
9) per il personale **		11.318.975,94		12.007.933,09
a) salari e stipendi	8.161.796,79		8.846.114,18	
b) oneri sociali	2.448.686,59		2.434.864,47	
c) trattamento di fine rapporto	701.273,28		719.349,44	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	7.219,28		7.605,00	
10) Ammortamento e svalutazione		6.559.108,57		6.679.579,10
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.503.503,93		1.666.812,09	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.055.604,64		5.012.767,01	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione 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		1.751.042,87		150.000,00
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		1.420.429,63		1.702.039,29
Totale costi (B)		46.536.304,32		44.419.838,94
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		3.860.945,55		6.696.161,60
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		102.187,91		33.741,82
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	102.187,91		33.741,82	
17) Interessi e altri oneri finanziari		(3.394.031,99)		(3.498.499,62)
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		(3.291.844,08)		(3.464.757,80)
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				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui		1.713.984,10		10.488.478,46
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da		(1.210.259,79)		(919.254,73)
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione		2,00		2.196.663,64
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione		(127.592,29)		(5.498.757,74)
Totale delle partite straordinarie		376.134,02		6.267.129,63
Risultato prima delle imposte (A-B+C-D+E)		945.235,49		9.498.533,43
Imposte d'esercizio	756.128,27		845.091,73	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		189.107,22		8.653.441,70

PAGINA BIANCA

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

PAGINA BIANCA

Autorità Portuale di Civitavecchia**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**

	2014	2013	DIFF
A. RICAVI	50.393.463,45	51.116.274,26	(722.810,81)
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	3.786,42	(273,72)	4.060,14
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	50.397.249,87	51.116.000,54	(718.750,67)
Consumi di materie prime e servizi esterni	(25.486.747,31)	(23.880.287,46)	(1.606.459,85)
C. VALORE AGGIUNTO	24.910.502,56	27.235.713,08	(2.325.210,52)
Costo del lavoro	(11.318.975,94)	(12.007.933,09)	688.957,15
D. MARGINE OPERATIVO	13.591.526,62	15.227.779,99	(1.636.253,37)
Ammortamenti	(6.559.108,57)	(6.679.579,10)	120.470,53
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	(1.751.042,87)	(150.000,00)	(1.601.042,87)
Saldo proventi ed oneri diversi	(1.420.429,63)	(1.702.039,29)	281.609,66
E. RISULTATO OPERATIVO	3.860.945,55	6.696.161,60	(2.835.216,05)
Proventi ed oneri finanziari	(3.291.844,08)	(3.464.757,80)	172.913,72
Rettifiche di valore di attività	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	569.101,47	3.231.403,80	(2.662.302,33)
Proventi ed oneri straordinari	376.134,02	6.267.129,63	(5.890.995,61)
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	945.235,49	9.498.533,43	(8.553.297,94)
Imposte di esercizio	(756.128,27)	(845.091,73)	88.963,46
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	189.107,22	8.653.441,70	(8.464.334,48)

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

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

NOTA INTEGRATIVA **Art. 2427 del C.C.**

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente.

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento, inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-ter del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.

I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.

Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 189.107,22.

La presente nota integrativa contiene quei dati e quelle informazioni sul Bilancio richieste dalla Legge o che comunque si ritengono indispensabili affinché si possa avere da esso una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica secondo corretti principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Criteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.

In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche poste ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;
- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti*, dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre*.

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* ha durata quinquennale a quote costanti(20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziati dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'esporre in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2014 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento derivanti da valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti*.

La voce *partecipazioni* è costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3, dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

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

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi del comma 9, dell'art. 2427 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

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

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**ATTIVITA'****Immobilizzazioni immateriali (2014: € 14.755.176,47 - 2013: € 15.428.200,43)**

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.640.799,37	1.374.548,49	266.250,88
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	2.812.643,57	2.812.643,57	0,00
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	17.416.505,59	16.987.520,37	428.985,22
Altre	-	-	0,00
Totale	21.899.948,53	21.204.712,43	695.236,10

Nel corso dell'anno 2014 le *immobilizzazioni immateriali* si sono incrementate per l'acquisto di nuovi software necessari per lo svolgimento dell'attività istituzionale e per la chiusura di lavori di manutenzione straordinaria nei tre porti.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	971.377,76	694.468,52	276.909,24
Fondo Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	-	-	0,00
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	6.143.394,30	5.052.043,48	1.091.350,82
Fondo Altre	-	-	-
Totale	7.144.772,06	5.776.512,00	1.368.260,06

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

Immobilizzazioni materiali (2014: € 365.755.351,59 - 2013: € 332.466.185,98)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Terreni e Fabbricati	22.319.854,72	21.081.840,44	1.238.014,28
Impianti e Macchinari	20.190.360,15	10.377.474,66	9.812.885,49
Attrezzature Industriali e Commerciali	29.905.517,83	28.524.449,38	1.381.068,45
Automezzi	4.850,00	5.544,41	(694,41)
Immobilizzazioni in corso e acconti	315.855.226,49	289.944.557,83	25.910.668,66
Altri beni	6.297.497,34	6.325.333,66	(27.836,32)
Totale	394.573.306,53	356.259.200,38	38.314.106,15

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	4.674.835,39	3.686.418,99	988.416,40
Fondo Impianti e Macchinari	5.202.222,23	4.319.472,32	882.749,91
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	15.098.239,80	12.202.216,58	2.896.023,22
Fondo Automezzi	4.850,00	5.544,41	(694,41)
Fondo Altri beni	3.837.807,52	3.579.362,10	258.445,42
Totale	28.817.954,94	23.793.014,40	5.024.940,54

La voce Terreni e Fabbricati si riferisce all'importo dei fabbricati (Costruzioni Leggere) il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per la realizzazione di manufatti precari per l'allestimento del varco di accesso alle banchine 27 e 28, nonché dell'area servizi presso l'Antemurale Cristoforo Colombo.

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali. Tale voce si è incrementata nel corso dell'esercizio in esame essenzialmente per la realizzazione nel Porto di Gaeta del Ponte sul canale Arzano, della rete di drenaggio, della pavimentazione e dell'impianto di illuminazione della banchina di riva lato sud; per la riqualificazione della Località Montesecco, sempre nel porto di Gaeta; per la messa in sicurezza del dente di attracco alla radice della banchina 18 nel porto di Civitavecchia e per la realizzazione di impianti per la sicurezza nelle aree portuali.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali acquistati nell'esercizio 2014; l'incremento è da attribuire essenzialmente alla fornitura di cancelli, apparecchiature a raggi X e telecamere per i controlli di sicurezza nelle aree portuali.

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

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori.

La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziata dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2014 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell'opportuna sezione dei conti d'ordine o tra i beni propri, nelle Immobilizzazioni Materiali.

La diminuzione avuta nel corso del 2014 è dovuta essenzialmente al completamento di alcuni di tali opere.

La voce *altri beni* si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d'ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Immobilizzazioni finanziarie (2014: € 744.946,97 - 2013: € 744.946,97)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie*, esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2014, invariato rispetto al 2013, è costituito dalle partecipazioni azionarie detenute, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Società partecipata	CAPITALE SOCIALE	valore nominale al 31/12/2014	% di partecipazione
Interporto Centro Italia Orte S.p.A.	950.682,16	4.461,90	0,47%
S.E. Port S.r.l.	564.000,00	141.960,00	25%
Port Utilities S.p.A.	500.000,00	90.000,00	18%
Port Mobility S.p.A.	1.600.000,00	305.900,00	19%
Tirreno Brennero S.r.l.	386.782,00	2.111,00	1%
Port Authority Secury S.r.l.	200.000,00	200.000,00	100%
Totale	4.201.464,16	744.432,90	

Si precisa che la Società Tirreno Brennero s.r.l. è stata sciolta e posta in liquidazione in data 20 maggio 2014.

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore dell'Agenzia delle Dogane per l'installazione dell'impianto fotovoltaico presso la Darsena Romana, a favore della Soc. Enel Servizio Elettrico S.p.A. e della Soc. Acqualatina S.p.A. (per un totale di € 514,07).

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

Rimanenze (2014: € 13.966,09 - 2013: € 10.179,67)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2014 è costituito da materiale di economato valutato con il criterio F.I.F.O.. L'importo di € 13.966,09 corrisponde alla consistenza dell'inventario di magazzino al 31.12.2014 così come da “*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*” del 5.01.2015 redatto dalla Commissione incaricata alla verifiche amministrative volte alla redazione del Rendiconto Generale 2014.

Crediti (2014: € 118.478.053,55 - 2013: € 163.864.816,57)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **entro il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	32.846.012,29	40.043.219,60	(7.197.207,31)
Crediti tributari	700.000,00	516.456,90	183.543,10
Crediti verso altri	748.903,69	681.725,32	67.178,37
Totale	34.294.915,98	41.241.401,82	- 6.946.485,84

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente documentate da fatture o note di credito emesse (€ 29.847.892,24) e da quanto ancora da emettere verso altri soggetti privati (€ 2.998.120,05).

A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell'attivo circolante, è stato mantenuto un fondo per rischi su crediti come riportato nella sottostante tabella:

Fondo rischi su crediti	31/12/2014	Stanzamenti	Utilizzi	31/12/2013
Fondo rischi su crediti	2.969.042,22		1.651.792,66	4.620.834,88

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da

parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Nell'anno 2014 la voce è diminuita a causa della cancellazione di determinate concessioni demaniale della Società Rete Ferroviaria Italiana S.p.A., riferite ad anni pregressi (€ 1.651.792,66).

La voce crediti tributari si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2015.

Il credito per IVA è stato utilizzato in compensazione orizzontale nell'esercizio 2014 entro i limiti previsti dall'art 9, comma 2, del DL n 35/2013 (€ 700.000,00/€ 6.096.971,63).

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

La voce *crediti verso altri* si riferisce:

- Ai crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei lavoratori dei porti , per un importo pari ad € 45.483,34.
- Ai crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo di € 62.309,78.
- Ai crediti vantati nei confronti della soc. Eurorok Mancini per aver anticipato in quanto solidali con la stessa, il saldo del compenso in favore dell'Ing. Gremignai designato C.T.U. dal Tribunale di Civitavecchia per € 11.615,76.
- Anticipi a fornitori per € 2.415,60.
- Crediti per finanziamento alla Società P.A.S. srl per € 270.000,00.
- Crediti per partite di giro per € 357.079,21.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti esigibili **oltre il prossimo esercizio** è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	78.786.165,94	116.260.663,99	(37.474.498,05)
Crediti tributari	5.396.971,63	6.362.750,76	(965.779,13)
Totale	84.183.137,57	122.623.414,75	- 38.440.277,18

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti:

- per contributi da delibera CIPE (€ 62.774.305,80),
- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (€ 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (€ 9.546.944,96),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese che si stanno sostenendo e che verranno rimborsate dalla Cassa Depositi e Prestiti (€ 1.394.165,48),
- per convenzione stipulata con l'ANAS per la "Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud" (€ 4.531.064,70),
- per contributi stanziati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la creazione di un portale turistico-culturale del territorio (€ 15.000,00),
- per contributi stanziati dalla Commissione Europea (€ 150.000,00).

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito IVA esigibile oltre l'esercizio successivo (€ 5.396.971,63/€ 6.096.971,63).

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

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'euro. Il rischio Paese è ritenuto nullo in quanto la globalità dei crediti concerne clienti italiani.

Disponibilità liquide (2014: € 0,00 - 2013: € 0,00)

Dal trimestrale di cassa al 31.12.2014 si evidenzia, sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233, un'anticipazione di cassa pari ad € 13.604.020,14. Tale anticipazione straordinaria è stata accordata a questa Autorità Portuale, per sopperire all'aumentata esposizione finanziaria nei confronti delle ditte appaltatrici, considerati i notevoli ritardi nella liquidazione dei finanziamenti da parte del Ministero dell'Infrastrutture e dalla Regione Lazio.

Ratei e Risconti (2014: € 28.211,62 - 2013: € 33.371,48)

La posta rileva il risconto attivo relativo a diversi canoni di assistenza software e utenze con cadenza, nella maggior parte dei casi, trimestrale e/o annuale, pagate nel corso del 2014 e di competenza in quota parte dell'anno successivo.

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

PASSIVITA'

Patrimonio netto (2014: € 73.173.227,96- 2013: € 72.984.120,74)

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2014	31.12.2013	Variazione
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	-
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	-
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	62.422.194,36	53.768.752,66	8.653.441,70
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	189.107,22	8.653.441,70	(8.464.334,48)
Totale	73.173.227,96	72.984.120,74	€ 189.107,22

La posta accoglie il Fondo di dotazione (€ 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (€ 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (€ 62.422.194,36) e dall'avanzo dell'esercizio (€ 189.107,22).

Contributi in Conto Capitale (2014: € 327.363.818,82 - 2013: € 323.055.393,21)

La voce accoglie la posta relativa al debito, per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai debiti nei confronti dei seguenti soggetti:

- 1) dalla Regione Lazio:
 - per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
 - per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
 - per il concorso internazionale di Idee da bandire per il waterfront di Fiumicino e Gaeta;
 - per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia
- 2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinari e fondi CIPE):
 - per il progetto definitivo "Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale";
 - per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge n. 166/2002;
 - per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
 - per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;
 - per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;
 - per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
 - per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
 - per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
 - per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;
 - per il prolungamento antemurale "C. Colombo" II lotto di Civitavecchia;

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:

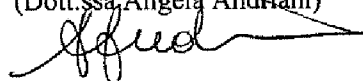
LAVANDERIA INDUSTRIALE MARITTIMA		
determina	importo	totali
06/0085/ci	€ 544,04	
08/0145/ci	€ 16.005,87	
09/0195/ci	€ 16.886,19	
10/0054/ci	€ 17.209,22	€ 50.645,32
		€
	totale	50.645,32
FORNITURE INDUSTRIALI CARP.		
determina	importo	totali
05/0131/Ci	€ 8.180,34	
05/0132/Ci	€ 15.963,96	
05/0133/Ci	€ 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)



INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

PAGINA BIANCA

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

Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

AUTORITA' PORTUALE DI CIVITAVECCHIA

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE PER L'ANNO 2014

Prospetto di cui all'art. 9, comma 8 del DPCM 22 settembre 2014

Attestazione dei tempi di pagamento

1) Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002

€ 53.064.350,03

2) Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali, o richieste equivalenti di pagamento, e le date di pagamento ai fornitori.

41,75 giorni

3) Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti

L'importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza dei 30gg di cui all'art. 4 del D.Lgs 231/2002 e s.m.i. di € 53.064.350,03 è dovuto ad una mancanza di disponibilità di cassa che porta l'Ente a dover anticipare i pagamenti relativi ai SAL dei lavori, nell'attesa dell'erogazione successiva da parte delle Amministrazioni Pubbliche. Per sopperire a questa mancanza di liquidità, nell'anno 2014, l'Ente ha utilizzato un'anticipazione di cassa concessa dall'Istituto Tesoriere per effettuare i pagamenti relative alle transazioni commerciali.

Considerata l'onerosità dell'utilizzo di tale linea di credito, e nel rispetto dei tempi di pagamento delle spese ritenute obbligatorie ed inderogabili, questa Amministrazione ha proceduto al pagamento delle fatture oltre i termini di scadenza, mantenendo inalterato l'ordine cronologico di arrivo delle stesse.

L'Amministrazione sta continuando, quanto già attivato nel corso dell'anno 2014, nell'analisi dei flussi in entrata al fine di migliorare i tempi medi di incasso. A dimostrazione, nell'anno 2014 l'utilizzo dell'anticipazione di cassa è stato pari ad € 13.604.020,14, rispetto all'esercizio precedente che ha chiuso con un'anticipazione di cassa pari ad € 32.902.135,53.

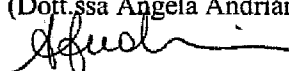
*Autorità Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta
Rendiconto Generale – Esercizio 2014*

In merito alle entrate di competenza l'Ente ha ridotto i tempi concessi per il pagamento delle determinate di concessione demaniale/note di debito.

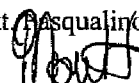
Mentre per le entrate in conto residui ha attivato tutte le procedure necessarie, anche coattive, per il recupero dei crediti vantati.

4) Informazioni aggiuntive da inserire nell'eventualità di utilizzo di metodologia diversa da quella fornita con il DPCM 22 settembre 2014 applicata per il calcolo dell'importo di cui al punto 1 (perimetro di riferimento, metodo di calcolo e fonti dei dati utilizzate dall'amministrazione)

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



IL PRESIDENTE
(Dott. Pasquale Monti)



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

All. A

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2014

Il Rendiconto Generale dell'esercizio 2014, acquisito per l'esame e parere dello scrivente Collegio dei Revisori dei Conti, si compone, ai sensi dell'art. 36 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 22 del 24.07.2007, del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa, nonché degli allegati quali la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il conto di bilancio è prodotto secondo gli schemi previsti dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'art. 6, comma 3, della Legge n. 84/94 approvato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 6.12.2007 (prot. n. 12336).

Ai sensi dell'art. 41 comma 1 del D.L. 66/2014 convertito con modificazioni dalla L. 89/2014 il Collegio, dopo aver verificato le attestazioni prodotte dall'Ente, dà atto che il Prospetto indicante "la rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali" è stato predisposto in conformità al disposto normativo.

Il rendiconto finanziario 2014 presenta le seguenti risultanze:

Esame del Rendiconto Finanziario

ENTRATE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
ENTRATE	PREVISTE	ACCERTATE	DIFFERENZE
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	50.736.497,10	48.760.316,14	-1.976.180,96
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	32.386.444,00	31.861.444,00	- 525.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	18.390.550,18	14.128.156,18
TOTALE	87.385.335,10	99.012.310,32	11.626.975,22



Le Entrate accertate, ammontanti a € 99.012.310,32 (col. 2), sono superiori alla previsione definitiva pari a € 87.385.335,10 (col. 1) per una differenza di € 11.626.975,22 (col. 3). Tale consistenza scaturisce dalla risultanza algebrica maturata per effetto delle variazioni in aumento e/o in diminuzione degli accertamenti effettivamente registrati rispetto alla previsione definitiva e si riferisce sostanzialmente all'inserimento nelle Partite di Giro di quanto utilizzato come anticipazione si cassa nel corso dell'esercizio in esame.

USCITE

<u>Colonne</u>	<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>
USCITE	PREVISTE	IMPEGNATE	DIFFERENZE
TITOLO I - USCITE CORRENTI	41.376.615,10	38.527.145,34	-2.849.469,76
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	41.746.326,00	41.678.556,54	-67.769,46
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.262.394,00	18.390.550,18	14.128.156,18
TOTALE	87.385.335,10	98.596.252,06	11.210.916,96

Per le Uscite, gli impegni si sono attestati a € 98.596.252,06 (col. 2), determinando una variazione in aumento di € 11.210.916,96 (col. 3), rispetto alla previsione definitiva di € 87.385.335,10 (col. 1), rilevabile dalla somma algebrica delle variazioni in eccesso e in difetto trascritte nella colonna n. 3 del prospetto di cui sopra e si riferisce sostanzialmente all'inserimento nelle Partite di Giro di quanto utilizzato come anticipazione si cassa nel corso dell'esercizio in esame.

Passando alla fase successiva a quella della previsione, il Collegio ha accertato l'esistenza di un "Avanzo finanziario di competenza" di € 416.058,26 derivante dalla differenza tra il totale delle Entrate accertate (€ 99.012.310,32) e quello delle Uscite impegnate (€ 98.596.252,06).

In via preliminare, si precisa che il Collegio, con cadenza periodica, nel rispetto della normativa di merito, ha eseguito tutte le "verifiche trimestrali di cassa" ed ha proceduto, nel corso dell'esercizio finanziario 2014, al riscontro di tutte le "variazioni di bilancio" intervenute supportando l'entità delle stesse in sede di riunioni collegiali all'uopo eseguite.

ESAME DELLE ENTRATE

Le Entrate sono state accertate per complessivi € 99.012.310,32 rispetto ad una previsione definitiva di € 87.385.335,10 e risultano distinte per categoria dal prospetto che segue: '

	Previsione definitiva	Accertamento
Correnti	€ 50.736.497,10	€ 48.760.316,14
Conto Capitale	€ 32.386.444,00	€ 31.861.444,00
Partite di giro	€ 4.262.394,00	€ 18.390.550,18
	-----	-----
TOTALI	€ 87.385.335,10	€ 99.012.310,32

Delle Entrate accertate pari ad € 99.012.310,32 parte sono state riscosse in ragione di complessivi € 56.146.737,86, mentre restano da riscuotere ulteriori € 42.865.572,46.

Le Partite di giro, accertate in € 18.390.550,18 pareggiano con le rispettive uscite.

La comparazione segnalata in forma sintetica fa emergere un scostamento tra la previsione definitiva e l'accertato pari ad € 11.626.975,22. Il Collegio ha ritenuto opportuno soffermarsi sulla dinamica registrata dai seguenti capitoli:

- E 112/10 "Contributo della regione" pari ad € 2.811.000,00 è il Contributo ordinario annuale della Regione Lazio per l'anno 2014.

- E 121/10 "Gettito delle tasse sulle merci imbarco e sbarco": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 18.886.000,00 ad un accertato di € 18.465.643,47 con una diminuzione, quindi, pari ad € 420.356,53.

- E 121/30 "Gettito delle tasse di ancoraggio": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 4.800.000,00 ad un accertato di € 4.031.576,59 con un decremento quindi, pari ad € 768.423,41 originatosi dalla flessione del "traffico merci" registratosi nel corso dell'esercizio 2014.

- E 121/40 "Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'articolo 16 della legge n. 84/1994": ha registrato un aumento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 150.000,00 ad un accertato di € 217.063,56 con un incremento quindi, pari ad € 67.063,56 a testimonianza della dinamica operativa del complesso portuale nell'anno 2014.

- E 122/20 "Proventi servizio traffico passeggeri": ha registrato un decremento rispetto al preventivato passando da una previsione di € 12.300.000,00 ad un accertato di € 10.098.435,35 con



una riduzione pari ad € 2.201.564,65; la differenza è dovuta alla flessione del traffico passeggeri di cabotaggio.

- E 123/10 "Canoni concessione aree": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 8.700.000,00 ad un accertato di € 10.030.083,15 con una crescita pari ad € 1.330.083,15 dipesa essenzialmente dalla rideterminazione dei canoni di concessione demaniale alla Soc. Rete Ferroviaria Italiana spa.

- E 123/20 "Canoni di affitto beni patrimoniali": ha registrato un decremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 1.700.000,00 ad un accertato di € 1.512.970,31 con una flessione di € 187.029,69.

- E 124/10 "Recuperi e rimborsi diversi": ha registrato un incremento rispetto al preventivato, passando da una previsione di € 412.884,10 ad un accertato di € 1.196.759,15 con un aumento pari ad € 783.875,05 derivante dal rimborso dei mutui da parte della Regione Lazio.

Il Collegio segnala altresì che, nel corso dell'esercizio 2014 in esame, il totale delle Entrate e delle Uscite previsto si è assestato per effetto delle n. 3 Variazioni di bilancio di seguito descritte:

Data delibera	n.	maggiori entrate	minori entrate	maggiori uscite	minori uscite	utilizzo avanzo amministrazione
17.02.2014	2	€ 26.482.826,00	-€ 500.000,00	€ 25.984.082,00	-€ 1.256,00	€ 0,00
29.09.2014	38	€ 146.962,00	€ 0,00	€ 383.633,00	-€ 236.671,00	€ 0,00
24.11.2014	58	€ 1.435.384,00	€ 0,00	€ 1.435.384,00	-€ 0,00	€ 0,00
totale		€ 28.065.172,00	-€ 500.000,00	€ 27.803.099,00	-€ 237.927,00	€ 0,00

ESAME DELLE USCITE

Il Collegio ha accertato che il totale degli impegni è di € 98.596.252,06, rispetto ad una previsione definitiva di € 87.385.335,10 e si distingue numericamente come segue:



	Previsione definitiva	Impegni
Correnti	€ 41.376.615,10	€ 38.527.145,34
Conto Capitale	€ 41.746.326,00	€ 41.678.556,54
Partite di giro	€ 4.262.394,00	€ 18.390.550,18
	-----	-----
TOTALI	€ 87.385.335,10	€ 98.596.252,06

Le Uscite originariamente impegnate sono state pagate per complessivi € 41.588.720,40, mentre risultano ancora da pagare € 57.007.531,66.

Le spese impegnate risultano superiori alle previsioni assestate per € 11.210.916,96.

Durante l'esercizio sono stati effettuati n. 3 storni di bilancio tra capitoli della stessa unità previsionale di base formalizzati. Detti storni sono stati effettuati con Determine del Segretario Generale n. 1 del 07/01/2014 per € 190.604,14, n. 3 del 30/05/2014 per € 985.074,00, n. 6 del 11/12/2014 per € 801.586,71.

USCITE CORRENTI

Le uscite correnti impegnate, pari ad € 38.527.145,34, sono costituite per € 347.167,38 da spese per gli organi dell'Ente (0,90%); per € 10.990.444,17 da oneri per il personale (28,53%); per € 3.529.938,98 per spese di acquisto di beni di consumo e di servizio (9,16%); per € 9.740.791,69 per spese per prestazioni istituzionali (25,28%); per € 192.718,31 per partecipazioni a progetti europei (0,50%); per € 3.394.031,99 per interessi passivi e commissioni bancarie (8,81%); per € 6.508.012,36 per spese connesse con la sicurezza dei tre Porti (16,89%); per € 2.740.250,46 per spese varie e imposte e tasse (7,11%); per € 1.083.790,00 da quanto accantonato come versamento al Bilancio dello Stato (2,81%).

Si precisa, infine, che sono stati rispettati i limiti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza, autovetture e per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente, unitamente alle limitazioni sui consumi intermedi, come è riportato nella tabella inserita nella relazione illustrativa al conto di bilancio 2014.



SPESE IN CONTO CAPITALE

Le somme iscritte in Bilancio per spese in conto capitale, per un totale di € 41.678.556,54, risultano così impegnate:

- per acquisto di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti Tit. II Cat. 2.1.1 € 38.633.326,00;
- per acquisizione di immobilizzazioni tecniche Tit. II Cat. 2.1.2 € 500.000,00;
- per sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie Tit. II Cat. 2.1.3. € 0;
- per indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio Tit. II, Cat. 2.1.5 € 126.461,72;
- per spese rimborsi di mutui Tit. II – Cat. 2.2.1 € 2.418.768,82.

Il raffronto tra la previsione definitiva e l'accertato fa emergere i seguenti scostamenti:

- U 211/10 “Acquisizione di immobili e opere portuali”, rileva nel 2014 un impegnato di € 29.432.826,00 relativo alle opere di completamento del porto Commerciale di Gaeta;
- U 211/20 “Lavori di straordinaria manutenzione” rileva nel 2014 un impegnato di € 6.623.000,00 ripartito tra i tre scali in più interventi di manutenzione;
- U 211/30 “Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi progettazioni investimenti” rileva nel 2014 un impegnato di € 2.577.500,00 destinato alla progettazione dell'ampliamento del Porto di Fiumicino, al collegamento del Porto di Civitavecchia con Orte e Monteromano, per lo studio della mobilità verde del Porto di Civitavecchia con tecnologia pilota Rewec 3;
- U 212/40 “Acquisto di beni immateriali” rileva nel 2014 un impegnato di € 200.000,00 per l'aggiornamento delle procedure software utilizzate nell'Ente;
- U 215/30 “Indennità di anzianità” rileva nel 2014 un impegnato € 126.461,72 con un decremento rispetto all'esercizio precedente dovuto al minor numero di esodi dei dipendenti.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2014	€	-
RISCOSSIONI:		
- in c/competenza	€ 56.146.737,86	
- in c/residui	<u>€ 86.339.735,77</u>	€ 142.486.473,63
PAGAMENTI:		
- in c/competenza	€ 41.588.720,40	
- in c/residui	<u>€ 100.897.753,23</u>	€ 142.486.473,63
 SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA	€	1.737.747,70
 CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2014	€	<u>-</u>
RESIDUI ATTIVI:		
- esercizi precedenti	€ 75.104.319,71	
- d'esercizio	<u>€ 42.865.572,46</u>	€ 117.969.892,17
RESIDUI PASSIVI:		
- esercizi precedenti	€ 51.866.260,22	
- d'esercizio	<u>€ 57.007.531,66</u>	€ 108.873.791,88
 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014	€	<u>9.096.100,29</u>
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	€ 970.654,48	
ai Fondi per rischi ed oneri	€ 6.524.313,57	
 Parte disponibile	€	1.601.132,24



GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2014 ammontano ad € 117.969.892,17 di cui € 42.865.572,46 derivanti dalla gestione di competenza ed € 75.104.319,71 gestione degli anni precedenti.

I residui passivi al 31.12.2014 ammontano ad € 108.873.791,88 di cui € 57.007.531,66 derivanti dalla gestione di competenza ed € 51.866.260,22 dalla gestione degli anni precedenti.

La situazione dei residui attivi e passivi, quale appariva dal Bilancio alla fine del passato esercizio, raffrontata con quella al 31.12.2014, risulta la seguente:

	1.01.2014	31.12.2014
attivi	€ 163.309.113,93	€ 117.969.892,17
passivi	€ 152.801.921,04	€ 108.873.791,88

I residui attivi degli anni pregressi pari ad € 75.104.319,71 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€ 19.357.196,19
Titolo II	Entrate in conto capitale	€ 48.002.222,25
Titolo III	Partite di giro	€ 7.744.901,27
	TOTALE	€ 75.104.319,71

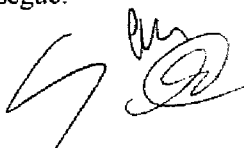
I residui attivi della gestione di competenza pari ad € 42.865.572,46 sono articolati come segue:

Titolo I	Entrate correnti	€ 11.294.834,29
Titolo II	Entrate in conto capitale	€ 31.247.694,00
Titolo III	Partite di giro	€ 323.044,17
	TOTALE	€ 42.865.572,46

I residui passivi degli anni pregressi pari ad € 51.866.260,22 sono articolati come segue:

Titolo I	Spese correnti	€ 4.350.960,94
Titolo II	Spese in c/capitale	€ 47.295.107,99
Titolo III	Spese per partite di giro	€ 220.191,29
	TOTALE	€ 51.866.260,22

I residui passivi della gestione di competenza pari a € 57.007.531,66 sono articolati come segue:



Titolo I	Spese correnti	€ 8.936.146,23
Titolo II	Spese in c/capitale	€ 33.775.885,35
Titolo III	Spese per partite di giro	<u>€ 14.295.500,08</u>
	TOTALE	€ 57.007.531,66

Il Collegio prende atto che nel corso dell'anno 2014 l'intera gestione dei residui è stata inserita nel sistema informatizzato. Sono stati riscontrati i verbali, concernenti rispettivamente la cancellazione di alcune partite di residui passivi (€ 37.907,59) ed attivi (€ 1.865.058,45). Al riguardo, il Collegio, dopo una attenta analisi delle singole voci di credito e debito, ritiene che la proposta di cancellazione delle stesse possa trovare accoglimento.

CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'Avanzo economico dell'esercizio 2014 risulta pari a € 189.107,22 a fronte di € 8.653.441,70 dell'anno 2013.

Per quanto riguarda il risultato economico conseguito si segnala in particolare quanto segue:

I ricavi (vedansi conto economico), costituiti dai proventi delle vendite e delle prestazioni portuali, dai proventi della gestione del demanio, dai ricavi diversi, dai contributi in conto esercizio, dai recuperi, dai proventi delle tasse e diritti portuali ammontano complessivamente ad € 50.397.249,87 contro € 51.116.000,54 rilevati nel 2013.

I costi complessivi dell'esercizio, per il conto economico in esame, ammontano a € 46.536.304,32 contro € 44.419.838,94 della gestione passata. I costi di maggior incidenza economica nell'esercizio 2014 attengono per buona parte ai servizi (€ 25.402.928,58) nonché agli oneri del personale diretti e riflessi (€ 11.318.975,94).

Il Collegio rileva che l'Ente, prudenzialmente ed in attesa che l'Agenzia delle Dogane quantifichi l'esatto importo, ha accantonato la somma di € 1.500.000 nel fondo rischi ed oneri per gli effetti della sentenza del TAR n. 2411/2015 del 10.02.2015 che ha disposto l'annullamento dei Decreti Presidenziali n. 182/2012 e n. 308/2013 e di cui si fa cenno nella relazione illustrativa al conto di bilancio.

Il Collegio da atto, altresì, che l'Ente unitamente all'Agenzia delle Dogane ed al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, in data 24.03.2015 ha presentato appello contro la citata sentenza con richiesta di sospensione cautelare.



Nella situazione patrimoniale elaborata, posta all'esame del Collegio, il valore delle immobilizzazioni nette (€ 381.255.475,03 rispetto ad € 348.639.333,38 dell'anno precedente) è stato indicato al netto dei rispettivi Fondi di Ammortamento (valore contabile).

In concreto, le segnalazioni in precedenza eseguite confermano che, il patrimonio netto, per effetto della gestione positiva dell'Ente, si è incrementato passando da € 72.984.120,74 del 2013 ad € 73.173.227,96 dell'esercizio 2014.

Maggiori e dettagliate notizie sono oggetto delle note illustrative di accompagnamento dei suddetti elaborati contabili, a cui sin da ora se ne fa rinvio, quali la relazione sulla gestione, la nota integrativa al bilancio, oggetto di puntuale riscontro da parte del Collegio.

---ooo000ooo---

La disamina complessiva del rendiconto finanziario concernente l'esercizio 2014 fa emergere che a fronte di Entrate correnti accertate ammontanti a € 48.760.316,14, risultano Uscite correnti per € 38.527.145,34, con la conseguente realizzazione di un saldo positivo tra Entrate correnti e Uscite correnti di € 10.233.170,80.

Invero, a fronte di Entrate correnti previste per € 50.736.497,10 si contrappongono Entrate accertate per € 48.760.316,14 con un decremento di € 1.976.180,96 (minori entrate), mentre per le Uscite correnti a fronte di una previsione di € 41.376.615,10 si contrappongono impegni per € 38.527.145,34 con un decremento di € 2.849.469,76 (minori uscite).

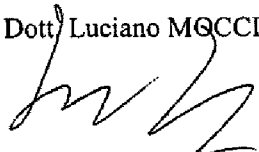
La gestione chiude con un avanzo finanziario di € 416.058,26.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, nel dare atto che le risultanze del Bilancio Consuntivo sulla gestione dell'esercizio 2014 sono conformi ai dati che emergono dalle scritture contabili, per quanto sopra esposto ed in virtù delle ulteriori informazioni acquisite collegialmente, esprime parere favorevole a che lo schema di Rendiconto Generale, preventivamente rimesso al suo esame possa essere sottoposto al Comitato Portuale per l'approvazione.

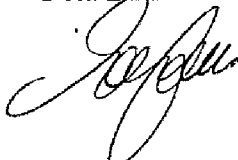
Fatto, letto e sottoscritto.

**IL COLLEGIO
DEI REVISORI DEI CONTI**

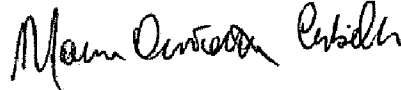
Dott. Luciano MQCCI



Dott. Ennio CRISCI



Dott.ssa M. Antonietta CUBELLIS



PAGINA BIANCA

€ 22,40



170150012500