

Autorità Portuale Olbia e Golfo Aranci

Viale Isola Bianca 07026 OLBIA (OT)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2014

| ATTIVITA' | Situazione al 1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|--|-------------------|---------------|---------------------|
| Totale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 69.174.769,88 | -2.060.508,21 | 67.114.261,67 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Rimanenze di materie prime sussidiarie e di consumo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Rimanenze di prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Rimanenze di lavori in corso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Rimanenze di prodotti finiti e merci | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Rimanenze di acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II) Residui attivi, con separata indicazione, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.. | 8.491.653,48 | -30.027,31 | 8.461.626,17 |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Crediti verso lo stato e altri soggetti pubblici | 4.065.418,55 | 24.101.800,62 | 28.167.219,17 |
| 4-b) Crediti tributari | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4-t) Crediti per imposte anticipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Crediti verso altri | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale : | 12.557.072,03 | 24.071.773,31 | 36.628.845,34 |
| III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Altre partecipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Altri titoli | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV) Disponibilità liquide | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Depositi bancari e postali | 62.846.897,33 | 10.391.821,03 | 73.238.718,36 |
| 2) Assegni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Denaro e valori in cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale : | 62.846.897,33 | 10.391.821,03 | 73.238.718,36 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 75.403.969,36 | 34.463.594,34 | 109.867.563,70 |
| D) RATEI E SCONTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) RATEI E SCONTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Risconti attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE RATEI E SCONTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Autorità Portuale Olbia e Golfo Aranci**Viale Isola Bianca 07026 OLBIA (OT)****STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO****Esercizio finanziario 2014**

| ATTIVITA' | Situazione al 1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| DEFICIT PATRIMONIALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Attivo | 144.578.739,24 | 32.403.086,13 | 176.981.825,37 |

Autorità Portuale Olbia e Golfo Aranci

Viale Isola Bianca 07026 OLBIA (OT)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2014

| PASSIVITA' | Situazione al 1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Fondo di dotazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II) Riserve obbligatorie e derivanti da leggi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III) riserve di rivalutazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV) Contributi a fondo perduto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V) Contributi per ripiano disavanzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI) Riserve Statutarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII) Altre riserve distintamente indicate | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VIII) Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | 44.861.081,09 | 17.831.955,29 | 62.693.036,38 |
| IX) Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | 17.831.955,28 | -11.274.478,88 | 6.557.476,40 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 62.693.036,37 | 6.557.476,41 | 69.250.512,78 |
| B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) per contributi a destinazione vincolata | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) per contributi indistinti per la gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) per contributi in natura | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) FONDI PER RISCHI ED ONERI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) per imposte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) per altri rischi e oneri futuri | 6.440,00 | 0,00 | 6.440,00 |
| 4) per ripristino investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI | 6.440,00 | 0,00 | 6.440,00 |
| D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 656.430,63 | 50.709,34 | 707.139,97 |
| TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 656.430,63 | 50.709,34 | 707.139,97 |
| E) Residui passivi, con separata indicazione, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Obbligazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | 972.628,54 | -553.172,83 | 419.455,71 |
| 11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12) Debiti diversi | 13.225.691,60 | -4.851.794,20 | 8.373.897,40 |
| 2) Verso le banche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) verso altri finanziatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Debiti verso fornitori | 1.880.846,38 | 177.922,22 | 2.058.768,60 |
| 6) Rappresentati da titoli di credito | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8) Debiti tributari | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9) debito verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 255.462,50 | -133.737,45 | 121.725,05 |

Autorità Portuale Olbia e Golfo Aranci

Viale Isola Bianca 07026 OLBIA (OT)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2014

| PASSIVITA' | Situazione al 1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|-------------------|---------------|---------------------|
| TOTALE Residui passivi, con separata indicazione, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 16.334.629,02 | -5.360.782,26 | 10.973.846,76 |
| F) RATEI E RISCONTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1) Ratei passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Risconti passivi | 64.888.203,22 | 31.155.682,64 | 96.043.885,86 |
| 3) Aggio su prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Riserve tecniche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI | 64.888.203,22 | 31.155.682,64 | 96.043.885,86 |
| CONSISTENZA PATRIMONIALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Passivo | 144.578.739,24 | 32.403.086,13 | 176.981.825,37 |



Prospetto di riclassifica della spesa per missioni e programmi

| Esercizio Finanziario | Amministrazione (ADM) | Numero Capibols | Titolo (TIT) | Centro Responsabilità (CON) | Codice CATEGORIA | Categoria (CAT) | Classificazione CEZ | Codice Missione | Descrizione Missione | Codice Programma | Descrizione Programma | Denominazione Corrispettivo CAP | Importi Conto Consuntivo 2014 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|---|-------------------------------|-----------------|----------------------|------------------|---|--|-------------------------------|
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01010 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 032 | 002 | Indirizzo politico | INDEMNITA DI CARICA E RIMBORSI SPESE DEL PRESIDENTE | € 100.100,03 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01011 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 032 | 002 | Indirizzo politico | INDEMNITA DI CARICA E RIMBORSI SPESE AI MEMBRI DEL COMITATO PORTUALE | € 10.922,08 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01012 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 032 | 002 | Indirizzo politico | INDEMNITA DI CARICA E RIMBORSI SPESE AGLI ORGANI DI CONTROLLO | € 40.748,06 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01020 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 1 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE | € 164.112,28 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01021 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 1 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | INDEMNITA E RIMBORSI AL SEGRETARIO GENERALE | € 6.994,40 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01022 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 1 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE | € 1.721.474,03 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01025 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 1 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | EMOLUMENTI VARIABILI A PERSONALE DIPENDENTE | € 28.359,29 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01023 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 1 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DICENTRATA O AZIENDALE | € 332.127,80 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01026 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 1 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI | € - |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01026 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | INDEMNITA E RIMBORSO PER MISSIONI | € 29.845,70 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01027 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 2 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | € 39.205,00 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01028 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE A SPESE PER CONSULENTI DA ALTRI ENTI | € 29.111,00 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01029 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 4 | TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | ENTI DI PREVIDENZA | 3 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI E FISCALI A CARICO DELLA P. | € 743.161,31 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01029 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 1 | REDOTTI DA LAVORO DIPENDENTE | RETRIBUZIONI LORDE IN DENARO | 1 | 032 | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | SPESE PER IL PERSONALE NON DIPENDENTE | € - |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01031 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI BENI | 1 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE CONNESSE ALL'UTILIZZO DEI MEZZI DI TRASPORTO AUTOTREBBE CICLOMOTI | € 8.141,92 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01032 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE CONNESSE CON UTILIZZO DEI MEZZI NAUTICI | € - |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01033 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE PER PALAZZA E VIGILANZA UFFICI - SPESE DI RISCALDAMENTO | € 41.756,01 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01034 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | LOCAZIONI PASSIVE | € 9.600,00 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01036 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE PER CONSULENZE STUDI ED ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI PROFESSIONALI | € - |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01036 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | UTENZE VARIE | € 87.848,10 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01037 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI BENI | 1 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | MATERIALE DI ECONOMATO E FACILE CONSUMO | € 2.746,41 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01038 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI BENI | 1 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | ABBONAMENTI A PERIODICI E RIVISTE | € 4.150,06 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01039 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE POSTALI | € 4.897,17 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01040 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI | € 252.992,92 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01041 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI BENI | 1 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI | € - |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01042 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE PER TRASPORTO MATERIALI MOBILIATRE ATTREZZATURE SPECIALI | € 3.000,00 |
| 2014 | AUTORITA PORTUALE | U01043 | TITOLO I - SPESE CORRENTI | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERNI | ACQUISTO DI BENI | 1 | 013 | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le diacque interne | SPESE PER EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE DIPENDENTE | € - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------------------|--------|-----------------------------------|----|---|--|---|-----|--|-----|--|--|---|---------------|
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U01044 | SEGRETARIO GENERALE | 12 | AL TRE USCITE CORRENTI | PREMI DI ASSICURAZIONE EFFETTIVI | 1 | 007 | Ordine pubblico e sicurezza | 007 | Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste | PREMI DI ASSICURAZIONE | € | 44.855,18 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U01045 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | SPESE DI PUBBLICITA' | € | - |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U01046 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | SPESE DI RAPPRESENTANZA | € | 299,81 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U01047 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE | € | 12.542,89 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U01048 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | LAVORI DI MANUTENZIONE, RIPARAZIONE, ADATTAMENTO DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DEI PORTUALI VARIE | € | - |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02010 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 007 | Ordine pubblico e sicurezza | 007 | Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste | PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI - SPESE PER UTENZE PORTUALI VARIE | € | 5.449.977,63 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02011 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 007 | Ordine pubblico e sicurezza | 007 | Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste | PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ADATTAMENTI DIVERSI DELLE PORTUALI VARIE | € | - |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02013 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA | € | 73.575,43 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02020 | SEGRETARIO GENERALE | 4 | TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | AMMINISTRAZIONI CENTRALI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA CON LO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE | € | 28.860,00 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02022 | SEGRETARIO GENERALE | 2 | CONSUMI INTERMEDI | ACQUISTO DI SERVIZI EFFETTIVI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | PARTICIPAZIONI A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | € | - |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02030 | SEGRETARIO GENERALE | 9 | INTERESSI PASSIVI E REDDITI DA CAPITALE | INTERESSI PASSIVI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE | € | - |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02040 | SEGRETARIO GENERALE | 4 | TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | AMMINISTRAZIONI CENTRALI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI | € | 1.284,28 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02050 | SEGRETARIO GENERALE | 10 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE | AL TRE USCITE CORRENTI | 3 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI | € | 5.827,21 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02060 | SEGRETARIO GENERALE | 12 | AL TRE USCITE CORRENTI | AL TRE USCITE CORRENTI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI E ACCESSORI | € | 5.677,11 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02061 | SEGRETARIO GENERALE | 12 | AL TRE USCITE CORRENTI | AL TRE USCITE CORRENTI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | FONDO DI RISERVA | € | - |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02062 | SEGRETARIO GENERALE | 4 | TRASFERIMENTI CORRENTI AD AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE | AMMINISTRAZIONI CENTRALI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | ONERI VARI STRAORDINARI | € | 338.483,68 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U02063 | SEGRETARIO GENERALE | 12 | AL TRE USCITE CORRENTI | AL TRE USCITE CORRENTI | 2 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | SPESE PER REALIZZO DELLE ENTRATE | € | - |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20162 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 28 | ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | ALTRI TRASFERIMENTI | 4 | 032 | Servizi istruttoriale e generali delle amministrazioni pubbliche | 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | INDENNITA' DI ANZIANITA' | € | 99.791,17 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20163 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 21 | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | ACQUISTO, COSTRUZIONE, TRASFORMAZIONE DI OPERE PORTUALI ED IMMOBILIARI - APPROPRIAMENTO FONDI | € | 2.815.394,82 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20161 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 21 | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | PRESTAZIONI DI TERZI PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PARTI COMUNI IN AMBITO PORTUALE, COMPRESA LA MANUTENZIONE DEI FONDI | € | 807.930,51 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20162 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 21 | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | AZIONI PER LO SVILUPPO STRATEGICO DEL PORTO - STUDI, PROGETTAZIONI, INVESTIMENTI, RICERCHE, LOGISTICA | € | 153.831,47 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20163 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 21 | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA, RIPARAZIONE, ADATTAMENTO DEI LOCALI A DISPOSIZIONE DELL'UNITA' PORTUALE | € | 43.796,50 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20160 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 21 | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | ACQUISTO DI ATTREZZATURE E IMMOBILIARI | € | 127.142,79 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20163 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 21 | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTI DI TERRENI | 1 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | PARTICIPAZIONI A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | € | 42.084,61 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20200 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 28 | ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | ALTRI TRASFERIMENTI | 4 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | RESTITUZIONI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE | € | 18.400,00 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20200 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 28 | ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | ALTRI TRASFERIMENTI | 4 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | RESTITUZIONI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE | € | 13.747.716,46 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20200 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 28 | ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | ALTRI TRASFERIMENTI | 4 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | RESTITUZIONI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE | € | 1.141.760,56 |
| 2014 | AUTORITA' PORTUALE | U20200 | ITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITAL | 28 | ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | ALTRI TRASFERIMENTI | 4 | 013 | Dritto alla mobilita' | 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | RESTITUZIONI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE | € | 14.889.459,10 |



AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Ente Pubblico istituito ai sensi della Legge 28 gennaio 1994 n. 84

Sede Legale: Viale Isola Bianca – 07026 Olbia (OT)

Tel. 0789 204179 – Fax 0789 209026 e-mail: info@portinordsardegna.it sito: www.olbiagolfoaranci.it



COMITATO PORTUALE
Sessione di seduta ordinaria

Deliberazione n. 56 in data 29 aprile 2015

OGGETTO: Approvazione rendiconto generale anno 2014.

L'anno duemilaquindici, il giorno 29 del mese di aprile, alle ore 10.30, convocato con le note prot. n. 3939 del 10/04/2015 e prot. n. 4428 del 22/04/2015, il Comitato Portuale di Olbia e Golfo Aranci è riunito presso la sala riunioni della sede di Olbia in Viale Isola Bianca. Presiede il Commissario Straordinario dell'Autorità Portuale di Olbia e Golfo Aranci, C.A. (CP) Nunzio MARTELLO.

Partecipa alla riunione il Segretario Generale F.F., Dott. Giovanni Fabio SECHI.

Il Commissario fa l'appello nominativo dei convocati che dà i seguenti risultati:

| | Presente | Assente |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1) C.F. (CP) Raffaele ESPOSITO | X | |
| 2) C.F. (CP) Marco NOBILE | X | |
| 3) T.V. (CP) Daniele CURCI | X | |
| 4) Dott. Alessandro COSSU | X | |
| 5) Dott. Amedeo ARPAIA | X | |
| 6) Ing. Mariella MEREU | | X |
| 7) Ing. Paolo DENEGRI | X | |
| 8) Dott. Giovanni Antonio CARTA | | X |
| 9) On. Gianni GIOVANNELLI | | X |
| 10) Dott. Giuseppe Luigi DELIGIA | X | |
| 11) Ing. Giorgio DEROSAS | X | |
| 12) Dott. Massimo PUTZU | X | |
| 13) Com.te Giuseppe SAVARESE | | X |
| 14) Dott. Giovanni Salvatore CONOCI | | X |
| 15) Sig. Piero Domenico DIANA | X | |
| 16) Sig. Giovanni FANCIULLI | | X |
| 17) On. Giancarlo ACCIARO | X | |
| 18) Sig. Giovanni Antonio MELLINO | | X |
| 19) Dott. Daniele SEGLIAS | | X |
| 20) Sig. Salvatore CALVISI | X | |
| 21) Sig. Franco MONACO | X | |
| 22) Sig. Giorgio CALVISI | | X |
| 23) Sig. Antonio Francesco CARTA | X | |
| 24) Sig. Antonio SANNA | X | |
| 25) Sig. Antonello LANGIU | | X |

AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Ente pubblico istituito ai sensi della legge 28 gennaio 1994 n. 84 - C.F. 91025180901
Sede legale: Stazione Marittima Isola Bianca - 07026 Olbia (OT) - Tel. 0789 204179 - Fax 0789 209026
info@pec.apnordsardegna.it - ap.olbiagolfoaranci@tiscali.it
www.porto.olbiagolfoaranci.it

1



Totale presenti (compreso il Commissario Straordinario): n. 16
presente la maggioranza richiesta in prima convocazione
seduta valida

Con la nota sopra indicata sono stati altresì invitati i Signori:
Dott. Mauro MANCINI, Dott. Maurizio Gianni PISU e Dott.ssa Anna SCHIANCHI.
Rispettivamente Presidente e componenti del Collegio dei Revisori dei Conti.

Partecipano alla riunione il Dott. Mauro MANCINI, il Dott. Maurizio Gianni PISU e la Dott.ssa Anna SCHIANCHI

IL COMITATO PORTUALE

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

VISTO, in particolare, l'articolo 9, comma 3, lettera d) della citata legge, che attribuisce al Comitato portuale la competenza all'approvazione del conto consuntivo;

VISTO l'art. 36 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità, che dispone in ordine al rendiconto generale costituito dal conto del bilancio, lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa;

PRESA esatta cognizione delle singole voci di entrata e di spesa del rendiconto;

VISTI gli elaborati che accompagnano il conto consuntivo quali parti integranti dello stesso ed accertata la corrispondenza con quanto richiesto dal suddetto vigente Regolamento di Contabilità;

PRESO ATTO del favorevole parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti con verbale n. 11 del 28.04.2015;

PRESO ATTO, altresì, della Relazione del Commissario dell'Autorità portuale;

DELIBERA ALL'UNANIMITÀ'

1. **DI APPROVARE** il rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2014 che conclude nelle seguenti risultanze contabili:

ENTRATE

ACCERTAMENTI

TITOLO I

€ 13.575.791,36

TITOLO II

€ 37.090.729,83

TITOLO III

€ 1.141.740,54

Totale

€ 51.808.261,73

AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Ente pubblico istituito ai sensi della legge 28 gennaio 1994 n. 84 - C.F. 91025180901
Sede legale: Stazione Marittima Isola Bianca - 07026 Olbia (OT) - Tel. 0789 204179 - Fax 0789 209026
info@pec.apnordsardegna.it - ap.olbiagolfoaranci@tiscali.it
www.porto.olbiagolfoaranci.it

**SPESE****IMPEGNI**

TITOLO I

€ 9.639.287,19

TITOLO II

€ 4.108.431,37

TITOLO III

€ 1.141.740,54

Totale € 14.889.459,10**Avanzo di competenza**

€ 36.918.802,63

Totale € 51.808.261,73

3. **DI ACCERTARE** in € 73.238.718,36 il fondo cassa al 31.12.2014 ed un avanzo di amministrazione pari ad € 98.893.716,94.

4. **DI DARE ATTO** che la variazione dei residui attivi è inserita fra le sopravvenienze passive del Conto Economico per un importo pari a € 2.803.124,45, mentre la variazione dei residui passivi è inserita fra le sopravvenienze attive del Conto Economico per un importo pari a € 5.708.698,42;

5. **DI TRASMETTERE** la presente delibera in triplice copia per la prescritta approvazione al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e alla Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 8-bis della legge del 27.02.1998, n. 30.

IL SEGRETARIO GENERALE F.F.
(Dott. Giovanni Fabio SECHI)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(C.A. (CP) Nino MARTELLI)

AUTORITÀ PORTUALE DI OLBIA E GOLFO ARANCI

Ente pubblico istituito ai sensi della legge 28 gennaio 1994 n. 84 - C.F. 91025180901
Sede legale: Stazione Marittima Isola Bianca - 07026 Olbia (OT) - Tel. 0789 204179 - Fax 0789 209026
info@pec.apnordsardegna.it - ap.olbiagolfoaranci@tiscali.it
www.porto.olbiagolfoaranci.it

**VERBALE N. 12/2015**

Il giorno 28 aprile 2015, alle ore 19.15 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti presso la sede di Olbia dell'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci, nelle persone dei Dott.ri Mauro Mancini e Maurizio Pisu rispettivamente Presidente e membri effettivi, per esaminare i Decreti n. 84 del 23.04.2015 e n. 88 del 28.04.2015 oggetto di ratifica da parte del Comitato portuale nella seduta del 29.04.2015, ai sensi dell'art. 22 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

La Dott.ssa Anna SCHIANCHI è assente per impegni istituzionali precedentemente assunti.

Esaminati gli atti, il Collegio, esprime parere favorevole alla ratifica dei Decreti n. 84 del 23.04.2015 e n. 88 del 28.04.2015

Il presente verbale si compone di n. 1 pagina.

La seduta termina alle ore 19.30.

Il Collegio dei Revisori dei Conti:

Presidente - Dott. Mauro MANCINI

Membro -- Dott. Maurizio PISU

*Collegio dei revisori dei conti***Relazione al bilancio consuntivo 2014**

Il Bilancio di previsione dell'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci per l'esercizio finanziario 2014 è stato approvato dal Comitato portuale con delibera n. 15 del 31.10.2013 e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota del 24.01.2014 Prot. n. M_IT/PORTI/789.

Il documento contabile originariamente presenta un avanzo di amministrazione e fondo cassa presunti al 31.12.2014 pari rispettivamente a € 49.965.903,22 e € 45.093.843,05.

Nel corso dell'esercizio 2014, con provvedimenti del Segretario Generale, sono state introdotte variazioni al bilancio di previsione in termini di competenza e cassa, in applicazione dell'art. 14 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità e in particolare ai sensi del comma 4, che prevede la modalità di utilizzo delle risorse finanziarie accantonate nell'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione per specifiche finalità.

A seguito dell'approvazione del documento contabile da parte dei Ministeri vigilanti, con Determinazione del Segretario Generale n. 48 in data 30.01.2014, è stata introdotta la prima variazione di competenza e cassa, ai sensi dell'art. 14, comma 4, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, a carico del capitolo U201010 "Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari – approfondimento fondali" di € 200.000,00 che ha incrementato lo stanziamento di competenza da € 3.500.000,00 a € 3.700.000,00 e quello di cassa da € 18.500.000,00 a € 18.700.000,00.

A seguito della suddetta variazione, l'avanzo di amministrazione e il fondo cassa presunti al 31.12.2014, risultavano rideterminati rispettivamente in € 49.765.903,22 e € 44.893.843,05.

Con delibera n. 23 del 28.02.2014 è stata introdotta una variazione di bilancio, ai sensi dell'art. 14, comma 1 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, sui capitoli E202020 "Trasferimenti da parte della Regione" e U201010 "Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari – approfondimento fondali" per recepire la convenzione Rep. n. 9 stipulata in data 07.11.2013, tra la Regione Autonoma della Sardegna e l'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci per il finanziamento dell'intervento denominato "Hub portuale di Porto Torres. I° lotto – Prolungamento dell'antemurale di ponente" dell'importo di € 27.500.000,00 con risorse FSC.

*Collegio dei revisori dei conti*

Tale delibera è stata approvata da parte del Ministero vigilante con nota prot. M_IT/PORTI/3710 del 02.04.2014.

La variazione di cui trattasi, essendo equivalente in entrata e in uscita, non modifica l'avanzo di amministrazione e fondo cassa, precedentemente determinati in via presunta al 31.12.2014 rispettivamente in € 49.765.903,22 e € 44.893.843,05.

Con Determinazione del Segretario Generale n. 179 del 17.03.2014 è stata introdotta la seconda variazione, ai sensi dell'art. 14, comma 4, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, inerente alla ricognizione dello stato di utilizzo dei finanziamenti assegnati a ciascuno degli interventi previsti negli elenchi annuali 2011, 2012 e 2013, con conseguente individuazione di quelli per i quali la relativa obbligazione giuridica non si è perfezionata nel corso dell'esercizio per un totale di € 26.221.771,75.

I risultati della suddetta ricognizione hanno evidenziato economie di spesa per complessivi € 26.221.771,75 ed il corrispondente vincolo di quota parte dell'avanzo di amministrazione determinato al 31.12.2013 ai fini del successivo utilizzo nell'esercizio 2014 per gli importi e sui capitoli a fianco di ciascuno indicati:

Capitolo U201010 € 18.849.660,34

Capitolo U201011 € 6.872.111,41

Capitolo U201012 € 500.000,00

Con Determinazione del Segretario Generale n. 273 del 17.04.2014, al fine di recepire la deliberazione del Comitato portuale n. 29 del 15.04.2014, inerente all'approvazione della modifica dell'elenco annuale e triennale delle OO. PP. 2014 – 2016, è stata introdotta la terza variazione ai sensi dell'art. 14, comma 4, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità sul capitolo U201010 *“Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari – approfondimento fondiari”* di complessivi € 8.738.405,45 del bilancio di previsione 2014.

A seguito della suddetta variazione l'avanzo di amministrazione e il fondo cassa aggiornati ai dati del Conto Consuntivo 2013, approvato con delibera del Comitato portuale n. 28 del 15.04.2014, risultano rideterminati rispettivamente in € 16.386.748,81 e € 18.669.405,80.

Con delibera n. 39 del 18.07.2014 il Comitato portuale ha approvato la nota di variazione e assestamento del bilancio di previsione 2014, con la quale sono state trasferite le risultanze del

Mau *W*



Collegio dei revisori dei conti

Conto Consuntivo al Bilancio di previsione, con particolare riferimento alla gestione dei residui attivi e passivi che da presunti diventano effettivi.

Per effetto dell'introduzione delle predette variazioni le entrate e le uscite assestate risultano rispettivamente pari a € 44.009.331,83 e € 83.765.299,74 e l'avanzo di amministrazione e fondo cassa presunti al 31.12.2014 entrambi pari a € 19.313.372,43.

Con Determinazione del Segretario Generale F. F. n. 17 del 05.09.2014, inerente all'approvazione della modifica dell'elenco annuale e triennale delle OO. PP. 2014 – 2016, approvata con Delibera del Comitato portuale n. 34 del 18.07.2014, è stata introdotta la quarta variazione ai sensi dell'art. 14, comma 4, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, sul capitolo *U201011 "Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali"* di complessivi € 850.000,01 del bilancio di previsione 2014.

In conseguenza di quest'ultima variazione l'avanzo di amministrazione e fondo cassa presunti al 31.12.2014 risultano rideterminati entrambi in € 18.463.372,42.

Con Decreto n. 199 del 23.10.2014 in conformità l'art. 6, comma 12, della legge 30.07.2010, n. 122, che dispone l'obbligo di assunzione di provvedimenti dell'organo di vertice nei casi di superamento del limite di spesa per missioni, è stata altresì introdotta una variazione compensativa di € 16.844,30, per missioni correlate a corsi di formazione in materia di Anticorruzione fuori sede, a carico del capitolo *U101026 "Indennità e rimborso spese per missioni"*, ai sensi dell'art. 14, comma 2, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, che prevede la possibilità in casi di urgenza di procedere a variazioni di bilancio con provvedimenti del Presidente da sottoporre a ratifica nella prima adunanza del Comitato portuale.

Tale Decreto è stato sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti nella riunione del 26.11.2014, approvato con Verbale n. 2 in pari data, e alla ratifica del Comitato portuale con Delibera n. 45 del 03.12.2014.

Infine, sempre con provvedimenti del Segretario Generale sono state introdotte variazioni compensative in termini di competenza e cassa, ai sensi dell'art. 14, comma 3, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità.



Collegio dei revisori dei conti

Per effetto di tali variazioni, i totali delle UPB oggetto di compensazione sono rimasti invariati nelle previsioni di competenza e di cassa indicate nel preventivo finanziario decisionale per l'esercizio 2014.

Al termine dell'esercizio 2014 si è proceduto alla ricognizione dello stato di utilizzo dei finanziamenti assegnati a ciascuno degli interventi previsti negli elenchi annuali di esercizi precedenti, con conseguente individuazione di quelli per i quali la relativa obbligazione giuridica non si è perfezionata nel corso dell'esercizio.

A seguito della predetta ricognizione sono state individuate le economie degli interventi ritenuti prioritari in corso di realizzazione che al 31.12.2014 risultano pari a € 52.518.106,74, e trasferite con Determinazione del Segretario Generale F. F. n. 129 del 20.02.2015, ai sensi dell'art. 14, comma 4, del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, al bilancio 2015, per l'assunzione degli impegni di spesa correlati.

Gli interventi, le cui economie non sono state trasferite, sono stati eliminati dalla programmazione delle OO. PP. vigente e le risorse finanziarie correlate confluite nell'avanzo di amministrazione per futuri utilizzi.

ENTRATE

Sul versante delle **entrate** di parte corrente gli accertamenti riflettono l'andamento dei dati di traffico.

In tale categoria particolare importanza rivestono gli introiti derivanti dai canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale corrispondenti ad € 5.787.928,18 rispetto alla previsione di € 4.800.000,00.

La maggiore entrata si riferisce sostanzialmente all'accertamento del canone mobile relativo a diritti di porto di esercizi precedenti introitati dalla Sinergest per € 930.019,75, richiesti nell'esercizio 2014 a seguito dell'accertamento effettuato dalla Guardia di Finanza Nucleo PT di Sassari nei confronti della Sinergest Olbia S.p.A., relativamente alla voce di bilancio inerente ai "diritti di porto".

A fronte dei predetti accertamenti sono stati registrati incassi per € 3.643.369,01 in conto competenza e € 1.579.408,79 in conto residui, a fronte di iniziali 3.706.018,14.

Il disallineamento temporale è riconducibile sostanzialmente alle richieste di rateizzazione dei canoni, ammesse a seguito di apposita modifica del regolamento di gestione del demanio marittimo,