

## Rendiconto Finanziario Gestionale 2013 - Uscite

| RESIDUI<br>INIZIO<br>ESERCIZIO | PAGATI        | RIMASTI DA<br>PAGARE | GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI |               | GESTIONE CASSA |               |                | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A FINE<br>ESERCIZIO<br>(9+15) | CAP NR. |
|--------------------------------|---------------|----------------------|------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---|---------|
|                                |               |                      | (16-14)                      | (14+15)       | (16-13)        | PREVISIONI    | PAGAMENTI      | DIFFERENZE<br>RISPETTO<br>ALLE<br>PREVISIONI<br>(20-19)       |         |
| 13                             | 14            | 15                   | 16                           | 17/18         | 19             | 20            | 21/22          | 23  |         |
| 737.797,84                     | 30.913,46     | 706.884,38           | 737.797,84                   | 0,00          | 937.797,84     | 50.913,46     | -886.884,38    | 822.790,56  | 225/010 |
| 737.797,84                     | 30.913,46     | 706.884,38           | 737.797,84                   | 0,00          | 937.797,84     | 50.913,46     | -886.884,38    | 822.790,56  |         |
| 737.797,84                     | 30.913,46     | 706.884,38           | 737.797,84                   | 0,00          | 937.797,84     | 50.913,46     | -886.884,38    | 822.790,56  |         |
| 104.686.024,32                 | 17.253.562,32 | 86.266.196,24        | 103.519.758,56               | -1.166.265,76 | 70.316.495,10  | 23.812.727,80 | -46.503.767,30 | 102.330.794,79  |         |
| 328.600,15                     | 328.600,15    | 0,00                 | 328.600,15                   | 0,00          | 4.828.600,15   | 2.561.945,19  | -2.266.654,96  | 207.634,04  | 311/010 |
| 78.975,06                      | 78.975,06     | 0,00                 | 78.975,06                    | 0,00          | 1.178.975,06   | 603.786,74    | -575.188,32    | 73.296,70   | 311/020 |
| 5.075,46                       | 5.075,46      | 0,00                 | 5.075,46                     | 0,00          | 405.075,46     | 50.671,73     | -354.403,73    | 5.374,29  | 311/030 |
| 0,00                           | 0,00          | 0,00                 | 0,00                         | 0,00          | 250.000,00     | 17.360,94     | -232.639,06    | 1,06  | 311/040 |
| 0,00                           | 0,00          | 0,00                 | 0,00                         | 0,00          | 250.000,00     | 0,00          | -250.000,00    | 0,00  | 311/050 |
| 32.995,98                      | 13.423,31     | 19.572,67            | 32.995,98                    | 0,00          | 1.532.995,98   | 445.437,45    | -1.087.558,53  | 29.806,56   | 311/060 |
| 893.332,56                     | 151.907,24    | 741.425,32           | 893.332,56                   | 0,00          | 2.393.332,56   | 264.316,63    | -2.129.015,93  | 834.424,48  | 311/070 |
| 0,00                           | 0,00          | 0,00                 | 0,00                         | 0,00          | 10.000,00      | 10.000,00     | 0,00           | 0,00  | 311/080 |
| 7.444,16                       | 7.444,16      | 0,00                 | 7.444,16                     | 0,00          | 107.444,16     | 64.354,79     | -43.089,37     | 9.026,13  | 311/090 |
| 0,00                           | 0,00          | 0,00                 | 0,00                         | 0,00          | 2.583.000,00   | 2.582.284,54  | -715,46        | 0,00  | 311/100 |
| 46.086,00                      | 46.086,00     | 0,00                 | 46.086,00                    | 0,00          | 436.086,00     | 356.284,00    | -79.802,00     | 44.337,00   | 311/110 |
| 1.392.509,37                   | 631.511,38    | 760.997,99           | 1.392.509,37                 | 0,00          | 13.975.509,37  | 6.956.442,01  | -7.019.067,36  | 1.203.900,26  |         |
| 1.392.509,37                   | 631.511,38    | 760.997,99           | 1.392.509,37                 | 0,00          | 13.975.509,37  | 6.956.442,01  | -7.019.067,36  | 1.203.900,26  |         |
| 1.392.509,37                   | 631.511,38    | 760.997,99           | 1.392.509,37                 | 0,00          | 13.975.509,37  | 6.956.442,01  | -7.019.067,36  | 1.203.900,26  |         |
| 3.496.578,01                   | 2.264.006,02  | 1.186.206,73         | 3.450.212,75                 | -46.365,26    | 30.235.578,01  | 23.803.051,94 | -6.432.526,07  | 2.713.040,02  |         |
| 104.686.024,32                 | 17.253.562,32 | 86.266.196,24        | 103.519.758,56               | -1.166.265,76 | 70.316.495,10  | 23.812.727,80 | -46.503.767,30 | 102.330.794,79  |         |
| 1.392.509,37                   | 631.511,38    | 760.997,99           | 1.392.509,37                 | 0,00          | 13.975.509,37  | 6.956.442,01  | -7.019.067,36  | 1.203.900,26  |         |
| 109.575.111,70                 | 20.149.079,72 | 88.213.400,96        | 108.362.480,68               | -1.212.631,02 | 114.527.582,48 | 54.572.221,75 | -59.955.360,73 | 106.247.735,07  |         |

## CONTO ECONOMICO

| RISULTATI DIFFERENZIALI   | 2013       |            | 2012       |            |
|---|------------|------------|------------|------------|
|   | PARZIALI   | TOTALI     | PARZIALI   | TOTALI     |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |            |            |            |            |
| A)1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi   |            | 267.178    |            | 1.937.432  |
| A)2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei materiali di consumo                      |            | -18.722    |            | 4.926      |
| A)3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione  |            |            |            |            |
| A)4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni  |            |            |            |            |
| A)5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio  | 37.487.955 | 42.487.955 | 30.692.598 | 37.892.598 |
| A)5) a) contributi di competenza dell'esercizio   | 5.000.000  |            | 7.200.000  |            |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |            | 42.736.411 |            | 39.834.956 |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |            |            |            |            |
| B)6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci  |            | 112.314    |            | 110.018    |
| B)7) Per servizi  |            | 5.619.815  |            | 4.731.682  |
| B)8) Costi godimento beni di terzi  |            | 183.762    |            | 22.917     |
| B)9) Per il personale   |            | 8.263.590  |            | 11.279.864 |
| B)9)a) Salari e stipendi  | 5.953.317  |            | 8.691.943  |            |
| B)9)b) Oneri sociali  | 1.531.896  |            | 1.867.063  |            |
| B)9)c) trattamento di fine rapporto   | 627.784    |            | 558.323    |            |
| B)9)d) trattamento di quiescenza e simili   |            |            |            |            |
| B)9)e) Altri costi del Personale  | 150.593    |            | 162.535    |            |
| B)10) Ammortamenti e svalutazioni   |            | 1.345.461  |            | 1.346.978  |
| B)10)a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   | 573.936    |            | 594.958    |            |
| B)10)b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 434.219    |            | 635.041    |            |
| B)10)c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |            |            |            |            |
| B)10)d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide  | 337.306    |            | 116.979    |            |
| B)11) Altri costi   |            | 8.926.337  |            | 11.126.230 |
| <b>Totale Costi (B)</b>   |            | 24.451.279 |            | 28.617.689 |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>   |            | 18.285.132 |            | 11.217.267 |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |            |            |            |            |
| C)15) Proventi da partecipazioni  |            | 0          |            | 0          |
| C)16) Altri proventi finanziari   |            | 176.543    |            | 5.277      |
| C)16)a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni  |            |            |            |            |
| C)16)b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;   |            |            |            |            |
| C)16)c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;   |            |            |            |            |
| C)16) d) proventi diversi dai precedenti  | 176.543    |            | 5.277      |            |
| C)17) Interessi e altri oneri finanziari  |            | 0          |            | 7.981      |
| C)17-bis) Utili e perdite su cambi  |            | 176.543    |            | -2.704     |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)</b>  |            |            |            |            |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |            |            |            |            |
| 18) Rivalutazioni   |            | 150.268    |            | 566.300    |
| a) di partecipazioni  |            |            |            |            |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  |            |            |            |            |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  |            |            |            |            |
| 19) Svalutazioni  |            | 1.517      |            | 2.143      |
| a) di partecipazioni  |            |            |            |            |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  |            |            |            |            |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  |            |            |            |            |
| <b>Totale rettifiche di valore</b>  |            | 148.751    |            | 564.157    |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>   |            |            |            |            |
| E)20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)                         | 0          | 0          | 0          | 0          |
| E)20)a) Plusvalenze da alienazioni  | 0          |            | 0          |            |
| E)21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni (i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.11) | 587.846    | 587.846    | 347.349    | 349.656    |
| E)21)a) Minusvalenze da alienazioni   | 0          |            | 2.307      |            |
| E)22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui   |            | 46.365     |            | 80.421     |
| E)23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui  |            | 1.385.240  |            | 980.388    |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   |            | -1.926.721 |            | -1.249.623 |
| Risultato prima delle imposte ( A - B +- C +- D +- D +- E)  |            | 16.683.705 |            | 10.529.097 |
| Imposte dell'esercizio  |            |            |            |            |
| <b>Avanzo economico</b>   |            | 16.683.705 |            | 10.529.097 |

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

|   | anno 2013  | anno 2012   | + o -      |
|---|------------|-------------|------------|
|   | €          | €           | €          |
| <b>A. RICAVI</b>  |            |             |            |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | 42.755.133 | 39.830.030  | 2.925.103  |
|   | -18.722    | 4.926       | -23.648    |
| <b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>  | 42.736.411 | 39.834.956  | 2.901.455  |
| Consumi di materie prime e servizi esterni  | -5.915.891 | -4.864.617  | -1.051.274 |
| <b>C. VALORE AGGIUNTO</b>   | 36.820.520 | 34.970.339  | 1.850.181  |
| Costo del lavoro  | -8.263.590 | -11.279.864 | 3.016.274  |
| <b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>   | 28.556.930 | 23.690.475  | 4.866.455  |
| Ammortamenti  | -1.008.155 | -1.229.999  | 221.844    |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri  | -337.306   | -116.979    | -220.327   |
| Saldo proventi ed oneri diversi   | -8.926.337 | -11.126.230 | 2.199.893  |
| <b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>   | 18.285.132 | 11.217.267  | 7.067.865  |
| Proventi ed oneri finanziari  | 176.543    | -2.704      | 179.247    |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie  | 148.751    | 564.157     | -415.406   |
| <b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>                                       | 18.610.426 | 11.778.720  | 6.831.706  |
| Proventi ed oneri straordinari  | -1.926.721 | -1.249.623  | -677.098   |
| <b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | 16.683.705 | 10.529.097  | 6.154.608  |
| Imposte di esercizio  | 0          | 0           | 0          |
| <b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>   | 16.683.705 | 10.529.097  | 6.154.608  |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO               | ANNO               | PASSIVITA'  | ANNO               | ANNO               |
|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
|  | 2013               | 2012               |   | 2013               | 2012               |
| <b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE (A)</b>   |                    |                    |   |                    |                    |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                    |                    | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>  |                    |                    |
| I. Immobilizzazioni immateriali  |                    |                    | I. Fondo di dotazione   |                    |                    |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento   | 53.190             | 35.686             | II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi   |                    |                    |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità   | 4.288.172          | 1.962.284          | III. Riserve di rivalutazione   |                    |                    |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno   |                    |                    | IV. Contributi a fondo perduto  |                    |                    |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   |                    |                    | V. Contributi per ripiano disavanzi   |                    |                    |
| 5) Avviamento  |                    |                    | VI. Riserve statutarie  |                    |                    |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti   |                    |                    | VII. Altre riserve distintamente indicate   |                    |                    |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi   | 22.436.110         | 14.144.746         | VIII. Avanzo (Disavanzo) economico esercizi precedenti  |                    |                    |
| 8) Altre   | 824.065            | 381.858            | IX. Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio   |                    |                    |
| <b>Totale</b>  | <b>27.601.537</b>  | <b>16.524.574</b>  | <b>Totale Patrimonio netto (A)</b>  | <b>50.920.940</b>  | <b>40.391.843</b>  |
| II. Immobilizzazioni materiali   |                    |                    |   | <b>16.683.705</b>  | <b>10.529.097</b>  |
| 1) Terreni e fabbricati  | 22.081.360         | 20.635.438         |   |                    |                    |
| 2) Impianti e macchinari   | 1.007.521          | 658.603            |   | <b>67.604.645</b>  | <b>50.920.940</b>  |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali  | 0                  | 0                  |   |                    |                    |
| 4) Automezzi e motomezzi   | 169.085            | 173.539            | <b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>  |                    |                    |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti   | 0                  | 0                  | 1) Per contributi a destinazione vincolata  |                    |                    |
| 6) Diritti reali di godimento  | 0                  | 0                  | 2) Per contributi indistinti per la gestione  |                    |                    |
| 7) Altri beni  | 133.717            | 148.575            | 3) Per contributi in natura   |                    |                    |
| <b>Totale</b>  | <b>23.391.683</b>  | <b>21.616.155</b>  | <b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>  | <b>8.949.518</b>   | <b>9.839.447</b>   |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo |                    |                    |   | <b>8.949.518</b>   | <b>9.839.447</b>   |
| 1) Partecipazioni in:  |                    |                    | <b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>   |                    |                    |
| a) imprese controllate   | 2.320.928          | 2.299.775          | 1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili  |                    |                    |
| b) imprese collegate   | 852.523            | 727.680            | 2) Per imposte  |                    |                    |
| c) imprese controllanti  |                    |                    | 3) Per altri rischi ed oneri futuri   |                    |                    |
| d) altre imprese   | 445.706            | 442.951            | 4) Per ripristino investimenti  |                    |                    |
| e) altri enti  |                    |                    | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 2) Crediti   |                    |                    |   |                    |                    |
| a) verso imprese controllate   |                    |                    | <b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (D)</b>  | <b>5.573.208</b>   | <b>5.617.007</b>   |
| b) verso imprese collegate   |                    |                    |   |                    |                    |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici  |                    |                    | <b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |                    |                    |
| d) verso altri   |                    |                    |   |                    |                    |
| 3) Altri titoli  |                    |                    | 1) Obbligazioni   |                    |                    |
| 4) Crediti finanziari diversi  |                    |                    | 2) Verso banche   |                    |                    |
| <b>Totale</b>  | <b>3.619.157</b>   | <b>3.470.406</b>   | 3) Verso altri finanziatori   |                    |                    |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>   | <b>54.612.377</b>  | <b>41.611.135</b>  | 4) Accconti   |                    |                    |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                    |                    | 5) Debiti verso fornitori   |                    |                    |
| I. Rimanenze   |                    |                    | 6) Rappresentati da titoli di credito   |                    |                    |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo   |                    |                    | 7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti  |                    |                    |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati   |                    |                    | 8) Debiti tributari   |                    |                    |
| 3) Lavori in corso   |                    |                    | 9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale  |                    |                    |
| 4) Prodotti finiti e merci   |                    |                    | 10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute  |                    |                    |
| 5) Accconti  |                    |                    | 11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici  |                    |                    |
| <b>Totale</b>  | <b>31.213</b>      | <b>49.935</b>      | 12) Debiti diversi  |                    |                    |
| II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo                            |                    |                    | 13) Debiti verso il personale   |                    |                    |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.  |                    |                    | 14) Debiti verso il personale per ferie non fruite  |                    |                    |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi  |                    |                    | <b>Totale Debiti (E)</b>  | <b>71.426.834</b>  | <b>79.224.385</b>  |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate   |                    |                    |   |                    |                    |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici   |                    |                    | <b>F) RATEI E RISCONTI</b>  |                    |                    |
| 4-bis) Crediti tributari   |                    |                    |   |                    |                    |
| 5) Crediti verso altri   |                    |                    | 1) Ratei passivi  |                    |                    |
| 6) Crediti verso il personale  |                    |                    | 2) Risconti passivi   |                    |                    |
| <b>Totale</b>  | <b>87.962.823</b>  | <b>101.933.803</b> | 3) Aggio su prestiti  |                    |                    |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni   |                    |                    | 4) Riserve tecniche   |                    |                    |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate   |                    |                    | <b>Totale ratei e risconti (F)</b>  | <b>15.014.744</b>  | <b>15.680.409</b>  |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate   |                    |                    |   |                    |                    |
| 3) Altre partecipazioni  |                    |                    |   |                    |                    |
| 4) Altri titoli  |                    |                    |   |                    |                    |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |   |                    |                    |
| IV. Disponibilità liquide  |                    |                    |   |                    |                    |
| 1) Depositi bancari e postali  |                    |                    |   |                    |                    |
| 2) Assegni   |                    |                    |   |                    |                    |
| 3) Denaro e valori in cassa  |                    |                    |   |                    |                    |
| 4) C/C contabilità speciale tesoreria  |                    |                    |   |                    |                    |
| <b>Totale</b>  | <b>25.962.536</b>  | <b>17.687.315</b>  |   |                    |                    |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  | <b>113.956.572</b> | <b>119.671.053</b> |   |                    |                    |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                    |                    |   |                    |                    |
| 1) Ratei attivi  |                    |                    |   |                    |                    |
| 2) Risconti attivi   |                    |                    |   |                    |                    |
| <b>Totale ratei e risconti (D)</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           |   |                    |                    |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>168.568.949</b> | <b>161.282.188</b> | <b>Totale passivo e netto</b>   | <b>168.568.949</b> | <b>161.282.188</b> |
| <b>Conti d'ordine</b>  | <b>570.642.103</b> | <b>555.809.909</b> | <b>Conti d'ordine</b>   | <b>570.642.103</b> | <b>555.809.909</b> |

**PATRIMONIO IMMOBILIARE**  
al 31/12/2013

| COMPRESORI     |                           | DESCRIZIONE   | UTILIZZO  | DESTINAZIONE   | CANONE<br>2013    |
|----------------|---------------------------|---|---|--|-------------------|
| 1              | CORSO CAOUR               | n. 2 edificio di un piano                               | centro polifunzionale ristrutturato             | Convenzione e Locazione Provincia TS centro polifunzionale "Magazzino delle idee"  | 110.579,96        |
|                |                           | n. 4 edificio disposto su due piani                     | parzialmente locato                             | Attività commerciale e magazzino   | 39.484,73         |
| 2              | TRIANGOLO EX ARSENALE     |   | non locato                                      | Utlizzo portuale   | 0,00              |
| 3              | COMPLESSO TORRE DEL LLOYD | 6 edifici del complesso storico della "Torre del Lloyd" | a) parzialmente utilizzato quale sede dell'A.P. | Utlizzo istituzionale  | 0,00              |
|                |                           |   | b) parzialmente locato                          | uffici<br>uffici<br>uffici<br>uffici<br>uffici, spogliatoi, palestra e locali tecnici  | 8.320,48          |
|                |                           |   | c) parzialmente non locato                      |  | 0,00              |
| 4              | EX VM-CMI VIA SVEVO, 1    | 8 edifici, piazzali, parcheggi ed area verde            | parzialmente locato                             | cantieristica<br>magazzino<br>ass. sportiva<br>ass. ricreativa<br>deposito temporaneo<br>ass. ricreativa                                       | 110.832,80        |
| 5              | EX ESSO VIA ERRERA        | edifici, serbatoi, piazzali ed aree scoperte            | parzialmente locato                             | area deposito temp.<br>cava<br>area deposito temp.<br>st. servizio carburanti (da costruire)<br>st. servizio carburanti<br>area deposito temp. | 168.864,08        |
| 6              | MUGGIA CANTIERI SAN ROCCO | 4 edifici e piazzale                                    | interamente locato                              | cantiere nautica diporto   | 14.991,72         |
| 7              | STAZIONE DI PROSECCO      | lotto 1 15 fabbricati e piazzali                        | Lavori di bonifica in corso                     |  | 0,00              |
|                |                           | lotto 2 10 fabbricati e piazzali                        | Lavori di bonifica in corso                     |  | 0,00              |
| <b>TOTALE:</b> |                           |   |   |  | <b>453.073,77</b> |

## MOVIMENTO E SALDO DEI FONDI C/O LA TESORERIA STATALE

| C/C 1329 - VINCOLATO<br>OPERE FINANZIATE DALL'EX<br>MINISTERO DEI LAVORI PUBBLICI | SALDO<br>AL 01/01/2012 | VARIAZIONI<br>POSITIVE<br>ANNO 2013 | VARIAZIONI<br>NEGATIVE<br>ANNO 2013 | SALDO<br>AL 31/12/2013 |
|---|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| SCALO LEGNAMI - Prog. 733   | € 142.283,88           | € -                                 | € -                                 | € 142.283,88           |
| RIVA TRAIANA - Prog. 634  | € 1.383.420,10         | € -                                 | € -                                 | € 1.383.420,10         |
| - I Lotto   | € 837.611,64           | € -                                 | € -                                 | € 837.611,64           |
| - II Lotto, I Stralcio  | € 174.358,68           | € -                                 | € -                                 | € 174.358,68           |
| - II Lotto, II Stralcio   | € 371.449,78           | € -                                 | € -                                 | € 371.449,78           |
| - II Lotto, III Stralcio  | € -                    | € -                                 | € -                                 | € -                    |
| MOLO VII - Prog. 785  | € 1.583.686,29         | € -                                 | € -                                 | € 1.583.686,29         |
| - I Lotto, I Stralcio   | € 1.583.685,78         | € -                                 | € -                                 | € 1.583.685,78         |
| - I Lotto, II Stralcio  | € -                    | € -                                 | € -                                 | € -                    |
| - II Lotto - gru  | € 0,51                 | € -                                 | € -                                 | € 0,51                 |
| - II Lotto - lavori   | € -                    | € -                                 | € -                                 | € -                    |
| - Spese Generali  | € -                    | € -                                 | € -                                 | € -                    |
| MOLO VII - Prog. 1201   |                        |                                     |                                     |                        |
| - impianti primari  | € 58.658,25            | € -                                 | € -                                 | € 58.658,25            |
| NORME ANTINCENDIO - Prog. 919   | € 4.207,26             | € -                                 | € -                                 | € 4.207,26             |
| - Prog. 921   | € 21.361,59            | € -                                 | € -                                 | € 21.361,59            |
| - Prog. 935   | € 5.776,81             | € -                                 | € -                                 | € 5.776,81             |
| - Prog. 951   | € 5.313,17             | € -                                 | € -                                 | € 5.313,17             |
| - Prog. 952   | € -                    | € -                                 | € -                                 | € -                    |
| - Prog. 963   | € 26.471,00            | € -                                 | € -                                 | € 26.471,00            |
| ALTRI FONDI   | € -                    | € -                                 | € -                                 | € -                    |
| <b>TOTALI C/C 1329 - VINCOLATO</b>  | <b>€ 3.231.178,35</b>  | <b>€ -</b>                          | <b>€ -</b>                          | <b>€ 3.231.178,35</b>  |

Il saldo è contabilizzato tra i conti d'ordine dello Stato Patrimoniale

| MUTUI PASSIVI   |                                    |                      |                      |                                    |
|---|------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|
| PER INVESTIMENTI:   | RESIDUO DEBITO<br>AL 1.1.2013<br>€ | INCASSO MUTUI<br>€   | PAGAMENTI 2013<br>€  | RESIDUO DEBITO<br>AL 1.1.2014<br>€ |
| BANCO DI SICILIA - Regionale - Lire 10.856 milioni                          | 977.864,18                         | 0,00                 | 478.163,34           | 499.700,84                         |
| B.N.L. - Regionale - Lire 37.651 milioni                                    | 4.688.175,69                       | 0,00                 | 1.784.077,66         | 2.904.098,03                       |
| CREDIOP - Regionale - Lire 27.793 milioni                                   | 4.135.868,54                       | 0,00                 | 1.286.468,79         | 2.849.399,75                       |
| DEPFA - Regionale 2001 - Euro 13.447.281,00                                 | 4.482.427,00                       | 0,00                 | 804.828,82           | 3.677.598,18                       |
| OPI - Regionale 2002 - Euro 10.124.835,00                                   | 377.576,29                         | 3.374.945,00         | 677.626,01           | 3.074.895,28                       |
| OPI - Statale 2001-2015 - Euro 6.847.149,15                                 | 252.398,05                         | 2.282.383,05         | 457.903,45           | 2.076.877,65                       |
| OPI - Statale 2002-2016 - Euro 32.923.055,90                                | 5.548.864,83                       | 0,00                 | 2.143.822,61         | 3.405.042,22                       |
| OPI - Statale 2003-2017 - Euro 13.694.298,24                                | 504.796,11                         | 4.564.766,08         | 915.806,91           | 4.153.755,28                       |
| OPI - Regionale 2003 - Euro 10.278.793,44                                   | 1.810.208,24                       | 0,00                 | 699.537,91           | 1.110.670,33                       |
| Banca Intesa - Regionale 2004 - Euro 5.859.672,85                           | 3.484.167,07                       | 0,00                 | 386.661,25           | 3.097.505,82                       |
| Monte dei Paschi di Siena - Regionale 2005 - Euro 5.413.205,50              | 3.227.922,96                       | 0,00                 | 356.990,80           | 2.870.932,16                       |
| Cassa Depositi e Prestiti - Statale 2006-2020 - Euro 2.707.704,96           | 1.620.875,30                       | 0,00                 | 178.421,30           | 1.442.454,00                       |
| OPI - Regionale 2006 - Euro 5.157.403,19                                    | 3.464.289,56                       | 0,00                 | 324.906,75           | 3.139.382,81                       |
| B.N.L. - Regionale 2007 - Euro 4.951.139,00                                 | 3.669.081,00                       | 0,00                 | 294.469,00           | 3.374.612,00                       |
| Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo - Regionale 2007 - Euro 3.044.050,42 | 2.265.257,71                       | 0,00                 | 179.962,11           | 2.085.295,60                       |
| Banca Intesa Infrastrutture e Sviluppo - Regionale 2008 - Euro 5.085.665,82 | 4.100.407,34                       | 0,00                 | 281.112,88           | 3.819.294,46                       |
| B.N.L. - Regionale 2009 - Euro 5.201.314,70                                 | 4.449.098,37                       | 0,00                 | 277.021,71           | 4.172.076,66                       |
| CARIGE - Statale ex art. 1, c. 994, L.296/06                                | 3.491.144,17                       | 0,00                 | 486.062,66           | 3.005.081,51                       |
| <b>TOTALE</b>   | <b>52.550.422,41</b>               | <b>10.222.094,13</b> | <b>12.013.843,96</b> | <b>50.758.672,58</b>               |

I mutui sono interamente finanziati dalla Regione Friuli - Venezia Giulia e dallo Stato che provvedono direttamente al pagamento delle rate di ammortamento agli istituti mutuanti e pertanto vengono contabilizzati tra i conti d'ordine dello stato patrimoniale

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|   |                           |      |                      |             |                       |
|---|---------------------------|------|----------------------|-------------|-----------------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio           |                           |      |                      | Euro        | 17.687.315,38         |
| Riscossioni   | in c/competenza           | Euro | 30.322.619,01        |             |                       |
|   | in c/residui              | Euro | <u>32.524.823,22</u> | Euro        | <u>62.847.442,23</u>  |
| Pagamenti   | in c/competenza           | Euro | 34.423.142,03        |             |                       |
|   | in c/residui              | Euro | <u>20.149.079,72</u> | Euro        | <u>54.572.221,75</u>  |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio            |                           |      |                      |             | 25.962.535,86         |
| Residui attivi  | degli esercizi precedenti | Euro | 71.250.119,61        |             |                       |
|   | dell'esercizio            | Euro | <u>20.650.172,61</u> | Euro        | <u>91.900.292,22</u>  |
| Residui passivi   | degli esercizi precedenti | Euro | 88.213.400,96        |             |                       |
|   | dell'esercizio            | Euro | <u>18.034.334,11</u> | Euro        | <u>106.247.735,07</u> |
| <b>Avanzo dell'Amministrazione alla fine dell'esercizio</b> |                           |      |                      | <b>Euro</b> | <b>11.615.093,01</b>  |

|  |                          |
|--|--------------------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2013 risulta così prevista: |                          |
| <b>Parte vincolata</b>   |                          |
| al Trattamento di fine rapporto  | -                        |
| ai Fondi per rischi ed oneri   | -                        |
| al Fondo ripristino investimenti   | -                        |
| per i seguenti altri vincoli   | -                        |
|  | Totale parte vincolata   |
|  | -                        |
| <b>Parte disponibile</b>   |                          |
| Parte non vincolata  | 11.615.093               |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2014                            | -                        |
|  | Totale parte disponibile |
|  | 11.615.093               |
| Totale Risultato di Amministrazione  | 11.615.093               |

## RELAZIONE SULLA GESTIONE

Relativamente alla “relazione sulla gestione” si rinvia ai contenuti della “nota integrativa” esposta nella parte iniziale del rendiconto generale e nella quali è evidenziata sia la situazione generale dell’Autorità Portuale che l’andamento della gestione complessiva. Si rimanda inoltre alla “relazione annuale 2013” ex art. 9, comma 3, della Legge 84/94.

Si ritiene comunque di precisare che:

l’esercizio in esame si chiude con un avanzo finanziario di amministrazione pari a m.€ 11.615; la gestione corrente evidenzia un avanzo di m.€ 19.187, con un incremento di circa il 39% rispetto al 2012; l’avanzo economico di esercizio è pari a m.€ 16.683 e risulta superiore di quasi il 60% rispetto all’esercizio precedente; il patrimonio netto ammonta a m.€ 67.604.645 e risulta anch’esso incrementato;

i positivi risultati esposti assumono particolare rilevanza anche per un ente pubblico, poiché anche il dato economico positivo è indicatore dell’efficienza di gestione e di valorizzazione del patrimonio;

il complesso degli interventi attuati sta consolidando una situazione economico-finanziaria che si prevede in ulteriore miglioramento anche per il 2014;

l'avanzo di parte corrente è stato parzialmente utilizzato per dare copertura agli investimenti con fondi propri; l'avanzo di amministrazione di fine esercizio, che risulta essere interamente disponibile, verrà utilizzato per sostenere il piano di sviluppo del porto di Trieste, che prevede gli importanti interventi evidenziati negli strumenti programmatori, che alla luce di tali risultati potranno essere riprogrammati in termini di anticipo temporale;

i dati che emergono dal rendiconto generale per l'anno 2013 confermano il perseguitamento delle linee strategiche indicate nei documenti di programmazione: impegno per il rinnovo e la creazione di infrastrutture, positivo andamento della gestione corrente, derivante da una attenta gestione delle entrate e con la razionalizzazione delle spese di funzionamento, nonché la valorizzazione del patrimonio dell'Ente.

Relativamente alle partecipazioni societarie si rimanda a quanto esposto in proposito nella “nota integrativa”, anche in ordine alla cessione delle partecipazioni nelle società esercenti i servizi di interesse generale.

## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI SUL RENDICONTO GENERALE 2013

Il rendiconto generale 2013, redatto in applicazione del regolamento di amministrazione e contabilità approvato dal Ministero dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 26.10.2007, si compone del conto di bilancio, del conto economico, dello stato patrimoniale e della nota integrativa; ad esso sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione nonché la presente relazione.

Il bilancio in esame presenta, come poste iniziali, quelle approvate in sede di bilancio preventivo 2013, rilevando che nel corso dell'esercizio sono stati adottati n. 2 provvedimenti di variazione al preventivo 2013 che risultano documentati dalle delibere del Comitato Portuale n.13 e n.14 entrambe del 26 luglio 2013.

Inoltre sono stati adottati dal Segretario Generale f.f. due provvedimenti, in ossequio a quanto disposto dall'art.14, comma 3, del regolamento di amministrazione e contabilità, con il quale sono state disposte variazioni compensative delle uscite nell'ambito della stessa UPB.

Il conto del bilancio presenta in sintesi le seguenti risultanze complessive:

| ENTRATE         | Totale accertamenti | Previsione definitiva | Scostamento     |
|-----------------|---------------------|-----------------------|-----------------|
|                 | (migliaia Euro )    | (migliaia Euro)       | (migliaia Euro) |
| Correnti        | 42.253              | 38.939                | 3.314           |
| Conto capitale  | 1.952               | 18.722                | -16.770         |
| Partite di giro | 6.768               | 12.583                | -5.815          |
| <b>TOTALE</b>   | <b>50.973</b>       | <b>70.244</b>         | <b>-19.271</b>  |

AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTERendiconto generale 2013

| <b><u>SPESA</u></b> | <b>Totale impegni</b><br><b>(migliaia Euro )</b> | <b>Previsione definitiva</b><br><b>(migliaia Euro)</b> | <b>Scostamento</b><br><b>(migliaia Euro)</b> |
|---------------------|--|--|--|
| Correnti            | 23.066   | 26.739   | -3.673                                       |
| Conto capitale      | 22.624   | 40.083   | -17.459                                      |
| Partite di giro     | 6.768  | 12.583   | -5.815                                       |
| <b>TOTALE</b>       | <b>52.458</b>                                    | <b>79.405</b>  | <b>-26.947</b>                               |

Dai dati esposti emerge, nella gestione di competenza, un saldo negativo di € 1.485.000, con un miglioramento di € 7.676.000, rispetto al preventivo assestato il quale presentava un disavanzo di competenza di € 9.161.000.

In particolare, la gestione corrente presenta un avanzo di € 19.187.000 a fronte di un valore di € 13.777.000 registrato nel 2012 con un incremento di € 5.410.000 rispetto al precedente esercizio finanziario. Detto incremento dell'avanzo di parte corrente rispetto ai dati registrati nel 2012 è ascrivibile a maggiori entrate tributarie (in particolare per tasse portuali) per complessivi € 6.314.000 ed a minori uscite per il personale per € 210.000 e per l'acquisto di beni e servizi per € 406.000.

L'incremento in parola è dovuto alla concomitanza di due fattori: l'aumento del traffico portuale e l'adeguamento intervenuto sulle tasse applicate in base al DPR n.107/09. Inoltre, ulteriore miglioramento in rapporto al consuntivo 2012 si registra per minori oneri di personale, che si attestano a € 7.636.000, con una differenza di € 3.084.000 rispetto al decorso esercizio. Infine, va osservato che, benché si siano rilevati minori interventi con fondi di bilancio per € 247.000 rispetto alle previsioni definitive, si registra una notevole differenza degli investimenti con autofinanziamento passati da € 5.871.000 nel 2012 a € 20.116.000 nell'esercizio in esame.

AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTERendiconto generale 2013

La situazione amministrativa al 31.12.2013 espone una situazione di avanzo ammontante a € 11.615.093 così determinato:

|                           |     |                   |
|---------------------------|-----|-------------------|
| Fondo cassa al 31.12.2013 | €   | 25.962.536        |
| Residui attivi            | €   | 91.900.292        |
| Residui passivi           | - € | 106.247.735       |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | €   | <b>11.615.093</b> |

L'avanzo di amministrazione risulta diminuito rispetto all'esercizio 2012 di € 2.031.000.

Relativamente alla gestione dei residui, dall'elaborato contabile si evince che al 31.12.2013 i residui attivi ammontano a € 91.900.000 e i residui passivi a € 106.248.000, con un saldo negativo di € 14.348.000. Gli importi così composti sono stati riaccertati ai sensi dell'art.43 del Regolamento di amministrazione e contabilità ed oggetto di separata deliberazione.

Il conto economico presenta le seguenti risultanze:

|   |     |                   |
|---|-----|-------------------|
| A) Valore della produzione                      | €   | 42.736.411        |
| B) Costi della produzione                       | €   | 24.451.279        |
| DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE  |     |                   |
| (A-B)   | €   | 18.285.132        |
|   |     |                   |
| C) Proventi e oneri finanziari                  | €   | 176.543           |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | €   | 148.751           |
| E) Proventi e oneri straordinari                | - € | 1.926.721         |
| AVANZO ECONOMICO                                |     |                   |
|   | €   | <b>16.683.705</b> |

AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTERendiconto generale 2013

Lo stato patrimoniale espone un netto pari ad € 67.604.645 determinato come segue:

|                  |   |                   |
|------------------|---|-------------------|
| Attività         | € | 168.568.949       |
| Passività        | € | 100.964.304       |
| PATRIMONIO NETTO | € | <b>67.604.645</b> |

Il Patrimonio netto risulta così formato:

|                                      |   |            |
|--------------------------------------|---|------------|
| Avanzo economico esercizi precedenti | € | 50.920.940 |
| Avanzo economico dell'esercizio      | € | 16.683.705 |
| Totale                               | € | 67.604.645 |

In ordine all'osservanza delle norme di contenimento della spesa il Collegio rileva che nel documento contabile in esame sono state correttamente inserite le tabelle dimostrative richieste dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la verifica dei limiti di spesa stabiliti per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, dalle quali emerge il rispetto delle limitazioni stabilite dalle leggi nn. 133/08, 122/2010, 135/12 e 228/12.

Il rispetto della normativa citata ha comportato un complessivo versamento alle entrate dello Stato pari a € 598.788

In particolare, il Collegio ha accertato che nell'esercizio 2013 l'Ente non ha sostenuto spese per consulenze e studi utilizzando il relativo limite di spesa per incrementare lo stanziamento per uscite per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, nel rispetto di quanto previsto dall'art.6, comma 10, della L.n.122/2010.

Inoltre va rilevato che non si sono registrate spese per sponsorizzazioni.

Le somme derivanti dalle suddette riduzioni di spesa pari a complessivi € 176.937 sono state versate al previsto capitolo di bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6 comma 21 della già citata legge 122/10; sono state inoltre versate le somme di € 53.808, € 67.195 ed € 80.585 ai sensi, rispettivamente dei comma 9, 17 e 21 dell'art. 61 della L. n. 133/2008.

Inoltre ai sensi degli artt. 5, comma 14 ed 8, comma 3, della legge 135/12 sono state operate le riduzioni del 5% su indennità compensi e gettoni di presenza degli organi dell'Autorità e la riduzione del 10% delle spese per consumi intermedi ammontanti rispettivamente ad € 14.385 ed € 169.291.

Si è accertato, infine, che è stata applicata la riduzione del 20% ai sensi dell'art.1 comma 141 della legge 228/12 per € 30.034.

Si è accertato altresì il rispetto del limite di spesa previsto dall'art.2, comma da 618 a 625, della legge n. 244 del 2007, per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati.

Inoltre, si è verificata l'ottemperanza a quanto stabilito all'art. 1, comma 173, della legge finanziaria 2006 in merito all'invio alla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti - degli atti relativi alle spese per relazioni pubbliche superiori a € 5.000.

Relativamente alle spese di personale si osserva, come detto, una generale riduzione ascrivibile al complessivo numero di dipendenti cessati nel corso del 2013 anche in conseguenza dei provvedimenti di dimissioni incentivate precedentemente adottate dall'Autorità.

Relativamente ai residui attivi dall'esame degli elaborati forniti dall'Ente il

Collegio rileva la presenza di una significativa esposizione creditoria che forma oggetto di contenzioso pendente avanti l'Autorità Giudiziaria Amministrativa e Civile relativa alla riscossione di canoni concessori pregressi per € 3.271.000.

Si dà atto peraltro che in conseguenza di ciò l'Ente ha prudenzialmente provveduto ad appostare adeguato fondo di svalutazione crediti.

Conclusivamente il Collegio dei revisori dei conti, presa visione degli elaborati prodotti dall'Ente, vista la relazione del Presidente, accertato l'adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assicurativi come da verifiche effettuate nel corso del 2013 dà atto:

- della concordanza tra il saldo dell'Istituto cassiere al 31.12.2013 ed il saldo contabile di cassa;
- della concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e quelli formatisi nell'esercizio con le risultanze contabili;
- della regolare tenuta delle scritture contabili riscontrata nel corso delle verifiche trimestrali.

Tutto ciò premesso il Collegio dei revisori esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2013 da parte del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 9, comma 3, lett. d) della legge 84/94.

Trieste, 28.04.2014

dott. Cesare CARASSAI

dott.ssa Gigliola FIORANI

dott. Paolo MANZIN