

## Rendiconto Finanziario Gestionale 2013 - Uscite

GESTIONE RESIDUI DEI PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESERCIZIO (9+15)	CAP NR.
RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI (16-13)	PREVISIONI	PAGAMENTI (8+14)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI (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>		<b>42.736.411</b>		<b>39.834.956</b>
<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>		<b>24.451.279</b>		<b>28.617.689</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>18.285.132</b>		<b>11.217.267</b>
<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				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)</b>		<b>176.543</b>		<b>-2.704</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni		150.268		566.300
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni		1.517		2.143
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>		<b>148.751</b>		<b>564.157</b>
<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 indicazioni 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>		<b>-1.926.721</b>		<b>-1.249.623</b>
Risultato prima delle imposte ( A - B +- C +- D +- D +- E)		<b>16.683.705</b>		<b>10.529.097</b>
Imposte dell'esercizio				
<b>Avanzo economico</b>		<b>16.683.705</b>		<b>10.529.097</b>

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2013	anno 2012	+ o -
	€	€	€
<b>A. RICAVI</b>	<b>42.755.133</b>	<b>39.830.030</b>	<b>2.925.103</b>
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	-18.722	4.926	-23.648
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>42.736.411</b>	<b>39.834.956</b>	<b>2.901.455</b>
Consumi di materie prime e servizi esterni	-5.915.891	-4.864.617	-1.051.274
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>36.820.520</b>	<b>34.970.339</b>	<b>1.850.181</b>
Costo del lavoro	-8.263.590	-11.279.864	3.016.274
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>28.556.930</b>	<b>23.690.475</b>	<b>4.866.455</b>
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>	<b>18.285.132</b>	<b>11.217.267</b>	<b>7.067.865</b>
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>	<b>18.610.426</b>	<b>11.778.720</b>	<b>6.831.706</b>
Proventi ed oneri straordinari	-1.926.721	-1.249.623	-677.098
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>16.683.705</b>	<b>10.529.097</b>	<b>6.154.608</b>
Imposte di esercizio	0	0	0
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>16.683.705</b>	<b>10.529.097</b>	<b>6.154.608</b>

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE (A)</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione		
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	53.190	35.686	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	4.288.172	1.962.284	IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzo (Disavanzo) economico esercizi precedenti	50.920.940	40.391.843
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	22.436.110	14.144.746	IX. Avanzo (Disavanzo) economico dell'esercizio	16.683.705	10.529.097
8) Altre	824.065	381.858	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	67.604.645	50.920.940
<b>Totale</b>	27.601.537	16.524.574	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			1) Per contributi a destinazione vincolata	8.949.518	9.839.447
1) Terreni e fabbricati	22.081.360	20.635.438	2) Per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	1.007.521	658.603	3) Per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	0	0	<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>	8.949.518	9.839.447
4) Automezzi e motomezzi	169.085	173.539	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento	0	0	2) Per imposte		
7) Altri beni	133.717	148.575	3) Per altri rischi ed oneri futuri		
<b>Totale</b>	23.391.683	21.616.155	4) Per ripristino investimenti		
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	0	0
1) Partecipazioni in:			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (D)</b>	5.573.208	5.617.007
a) imprese controllate	2.320.928	2.299.775	<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
b) imprese collegate	852.523	727.680	1) Obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) Verso banche		
d) altre imprese	445.706	442.951	3) Verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) Acconti		
2) Crediti			5) Debiti verso fornitori	68.674.171	73.997.856
a) verso imprese controllate			6) Rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti	746.374	3.186.005
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) Debiti tributari	424.626	385.717
d) verso altri			9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	297.714	317.869
3) Altri titoli	0	0	10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0	0
4) Crediti finanziari diversi	0	0	11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	0	0
<b>Totale</b>	3.619.157	3.470.406	12) Debiti diversi	1.058.718	1.067.247
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	54.612.377	41.611.135	13) Debiti verso il personale	21.911	53.340
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			14) Debiti verso il personale per ferie non fruiti	203.320	216.351
<b>I. Rimanenze</b>			<b>Totale Debiti (E)</b>	71.426.834	79.224.385
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	31.213	49.935	<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi	15.014.744	15.680.409
3) Lavori in corso			2) Risconti passivi		
4) Prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) Acconti			4) Riserve tecniche		
<b>Totale</b>	31.213	49.935	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	15.014.744	15.680.409
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	14.446.123	15.050.395			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	2.533.461	3.306.348			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	61.334.563	72.991.152			
4-bis) Crediti tributari	4.114.642	3.862.433			
5) Crediti verso altri	5.532.587	6.723.225			
6) Crediti verso il personale	1.446	250			
<b>Totale</b>	87.962.823	101.933.803			
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli	0	0			
<b>Totale</b>	0	0			
<b>IV. Disponibilità liquide</b>					
1) Depositi bancari e postali					
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa					
4) C/C contabilità speciale tesoreria	25.962.536	17.687.315			
<b>Totale</b>	25.962.536	17.687.315			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	113.956.572	119.671.053			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi		0			
2) Risconti attivi		0			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	0	0			
<b>Totale attivo</b>	168.568.949	161.282.188	<b>Totale passivo e netto</b>	168.568.949	161.282.188
<b>Conti d'ordine</b>	570.642.103	555.809.909	<b>Conti d'ordine</b>	570.642.103	555.809.909

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

COMPENSORI		DESCRIZIONE	UTILIZZO	DESTINAZIONE	CANONE 2013
1 CORSO CAVOUR	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	Utilizzo portuale	0,00
3 COMPLESSO TORRE DEL LLOYD		6 edifici del comprensorio storico della "Torre del Lloyd"	a) parzialmente utilizzato quale sede dell'A.P.	Utilizzo istituzionale	0,00
			b) parzialmente locato	uffici uffici uffici 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
5 EX ESSO VIA ERRERA		edifici, serbatoi, piazzali ed aree scoperte	parzialmente locato	area deposito temp. cava area deposito temp. st. servizio carburanti (da costruire) st. servizio carburanti 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
TOTALE:					453.073,77

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

C/C 1329 - VINCOLATO OPERE FINANZIATE DALL'EX MINISTERO DEI LAVORI PUBBLICI	SALDO AL 01/01/2012	VARIAZIONI POSITIVE ANNO 2013	VARIAZIONI NEGATIVE ANNO 2013	SALDO AL 31/12/2013
<b>SCALO LEGNAMI - Prog. 733</b>	€ 142.283,88	€ -	€ -	€ 142.283,88
<b>RIVA TRAIANA - Prog. 634</b>	€ 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	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>MOLO VII - Prog. 785</b>	€ 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	€ -		€ -	€ -
<b>MOLO VII - Prog. 1201</b>				
- impianti primari	€ 58.658,25	€ -	€ -	€ 58.658,25
<b>NORME ANTINCENDIO - Prog. 919</b>	€ 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
<b>ALTRI FONDI</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>TOTALI C/C 1329 - VINCOLATO</b>	€ 3.231.178,35	€ -	€ -	€ 3.231.178,35

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

MUTUI PASSIVI				
PER INVESTIMENTI:	RESIDUO DEBITO AL 1.1.2013 €	INCASSO MUTUI €	PAGAMENTI 2013 €	RESIDUO DEBITO AL 1.1.2014 €
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	<u>Euro</u>	<u>32.524.823,22</u>	<u>Euro</u> 62.847.442,23
Pagamenti	in c/competenza	Euro	34.423.142,03	
	in c/residui	<u>Euro</u>	<u>20.149.079,72</u>	<u>Euro</u> 54.572.221,75
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio				25.962.535,86
Residui attivi	degli esercizi precedenti	Euro	71.250.119,61	
	dell'esercizio	<u>Euro</u>	<u>20.650.172,61</u>	<u>Euro</u> 91.900.292,22
Residui passivi	degli esercizi precedenti	Euro	88.213.400,96	
	dell'esercizio	<u>Euro</u>	<u>18.034.334,11</u>	<u>Euro</u> 106.247.735,07
<b>Avanzo dell'Amministrazione alla fine dell'esercizio</b>			<b><u>Euro</u></b>	<b><u>11.615.093,01</u></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 programmatici, 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 perseguimento 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 (migliaia Euro)	Previsione definitiva (migliaia Euro)	Scostamento (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 TRIESTE**Rendiconto generale 2013*

<b><u>SPESE</u></b>	<b>Totale impegni</b>	<b>Previsione definitiva</b>	<b>Scostamento</b>
	<b>(migliaia Euro )</b>	<b>(migliaia Euro)</b>	<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 TRIESTE**Rendiconto 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
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€</b>	<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
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>(A-B)</b>	<b>€</b>	<b>18.285.132</b>
 C) Proventi e oneri finanziari	 €	 176.543
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	148.751
E) Proventi e oneri straordinari	- €	1.926.721
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	<b>€</b>	<b>16.683.705</b>

*AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTE**Rendiconto generale 2013*

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

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

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.

*AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTE**Rendiconto generale 2013*

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

*AUTORITA' PORTUALE DI TRIESTE**Rendiconto generale 2013*

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