

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa****Nota integrativa al bilancio 2015**

*La presente nota integrativa forma parte integrante del rendiconto di esercizio.*

L'Autorità Portuale di Marina di Carrara ha adottato dal 1 Gennaio 2008, il sistema di amministrazione e contabilità caratteristico degli Enti Pubblici non Economici, recependo lo schema di 'Regolamento di amministrazione e contabilità proposto dal Ministero vigilante ed utilizzando un appropriato sistema contabile di elaborazione dei dati.

Il Regolamento di amministrazione e contabilità prevede, al capo VI in tema di predisposizione delle risultanze della gestione economico finanziaria, l'obbligo di predisporre, a completamento del Conto di bilancio e della Situazione amministrativa, il conto economico e la relativa situazione patrimoniale (conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423, 2423bis e ter del Codice Civile), finalizzati ad evidenziare gli aspetti economico/patrimoniali della gestione dell'Ente.

In accompagnamento al Rendiconto, l'art. 36 del Regolamento impone la redazione della Nota Integrativa e della Relazione sulla gestione, con i contenuti previsti dal Codice Civile e dallo stesso art. 36 e seguenti del Regolamento, a commento degli aspetti economici, patrimoniali e finanziari dell'Autorità.

Funzione fondamentale della Nota integrativa diventa, pertanto, la descrizione ed il commento dei dati contenuti nei diversi schemi di bilancio, offrendo altresì un valido strumento interpretativo dei risultati della gestione di questa Autorità Portuale.

Con riferimento al bilancio chiuso al 31/12/2015 dell'Autorità Portuale di Marina di Carrara si riportano di seguito i dati e le informazioni richieste dalla legge.

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa**

### **Premesse**

Nella redazione del bilancio si è tenuto conto dei criteri contemplati dall'art. 2423 bis del codice civile e dunque i principi di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

### **Arrotondamenti**

Sia lo stato patrimoniale che il conto economico nonché la presente Nota integrativa vengono redatti con valori espressi in unità di €, senza cifre decimali, ai sensi dell'art. 2423 Codice Civile.

### **Condizioni operative**

L'Autorità Portuale di Marina di Carrara è un Ente Pubblico non economico che svolge la funzione istituzionale di cui alla legge 84/1994 e s.m.i.

### **Andamento della gestione e fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Gran parte delle azioni intraprese sono ormai avviate ed in particolare l'adozione degli atti propedeutici alla realizzazione delle opere infrastrutturali portuali secondo la recente rimodulazione del Piano Operativo annuale e triennale delle opere pubbliche approvata dal Comitato Portuale con Delibera n. 14/2015 del 16/11/2015.

Nel 2016, quindi, proseguirà l'espletamento delle procedure necessarie per addivenire all'aggiudicazione dei lavori non ancora attivati ed alla conclusione delle opere



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa**

aggiudicate, secondo le priorità indicate nella richiamata delibera C.P. n. 14/2015 del 16/11/2015.

Gli ultimi mesi sono stati inoltre caratterizzati da una intensa attività dell'Autorità Portuale in tutti gli ambiti di competenza, con particolare riferimento alla cura dell'istruttoria e dei rapporti inter istituzionali necessari per la realizzazione del P.O.T. 2016/2018 e successivo aggiornamento di cui alla già citata Delibera n. 14/2015.

**La realizzazione degli investimenti**

Per la realizzazione degli investimenti l'Autorità Portuale ha ottenuto finanziamenti pubblici a valere, principalmente, sui fondi L. 413/98 e successive leggi di rifinanziamento L. 388/2000 e L. 166/2002.

Alla data del 31/12/2015 risultano essere ancora in corso di realizzazione le seguenti opere infrastrutturali per gli importi a fianco di ognuna indicati, aggiornati secondo le nuove esigenze rappresentate nel piano annuale e P.O.T. approvato con la già citata delibera del Comitato Portuale n. 14/2015.

Le somme residue che effettivamente si riscontrano nelle scritture contabili, risultano essere, al 31/12/2015, così sintetizzate:

DENOMINAZIONE OPERA	RESIDUO L. 388	RESIDUO L. 166	RESIDUO L. 413	RESIDUO ALTRI FINANZIAMENTI	TOTALE
TETTI PORTUALI FOTOVOLTAICI	€ 549.326				€ 549.326
DRAGAGGIO DEL PASSO DI ACCESSO PORTO	€ 2.390.460	€ 3.396.522			€ 5.786.982
AMPLIAMENTO MOLO DI LEVANTE	€ 2.129.660				€ 2.129.660
REALIZZAZIONE PIAZZALE CITTA' DI MASSA	€ 681.073		€ -	€ -	€ 681.073
COMPLETAMENTO RETE FOGNARIA	€ 197.895	€ 235.534			€ 433.428
MISE	€ 22.046				€ 22.046
INTERFACCIA PORTO CITTA'		€ 4.896			€ 4.896
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.970.459</b>	<b>€ 3.636.952</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 9.607.411</b>

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa**

La rappresentazione contabile in conto patrimonio degli interventi attivati o in corso di attivazione a fronte dei finanziamenti a disposizione consta principalmente delle seguenti scritture:

**1) Relativamente alle risorse a disposizione:**

Le somme già riscosse rivenienti da contributi statali e da mutui contratti con oneri a totale carico dello Stato ai sensi della L. 388/2000 trovano esposizione, per la parte ancora disponibile, nella voce Cassa della parte attiva dello Stato Patrimoniale (C IV 3);

Le somme a credito rivenienti dai contributi concessi dallo Stato e non ancora riscossi – ivi compresi i mutui contratti con oneri a totale carico dello Stato ai sensi della L. 166/2002 – trovano esposizione nella voce dell'attivo "crediti" (C II 4).

**2) Relativamente alle voci passive:**

Le somme impegnate e non ancora pagate al 31/12/2015 nella posta del passivo "debiti" punto E.5) come evidenziato successivamente nella tabella relativa al raccordo tra residui passivi e debiti.

Le somme già pagate sono esposte alla voce "immobilizzazioni in corso e acconti" delle attività punto B.II. 5) e nelle poste debitorie vs/stato, a garanzia del completamento delle opere finanziarie con tali fondi, alla voce B del passivo "contributi a destinazione vincolata", i finanziamenti delle opere da realizzare ma non ancora attivate trovano esposizione nelle poste debitorie vs/Stato a garanzia della realizzazione delle stesse, alla voce B del passivo "contributi a destinazione vincolata", le somme vincolate stanziata a bilancio per investimenti ma non mantenute a residuo al 31/12/2015 in quanto non assunto specifico impegno di spesa, nei conti d'ordine alla voce "impegni per opere da realizzare" cui fa riferimento, in contropartita la voce "opere da realizzare".

Non si registrano, nel 2015, opere infrastrutturali "concluse".

**Criteri di valutazione**

I criteri di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 trovano completa aderenza ai criteri esplicitati nel vigente Regolamento di amministrazione e contabilità così come di seguito esplicitato nella presente nota integrativa che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

A seguire si riporta prospetto sintetico dello stato patrimoniale al 31/12/2015:

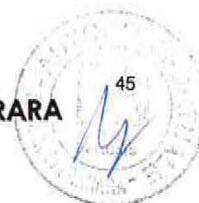




## AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA

Settore amministrativo

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015



Nota integrativa

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	6.907.932	6.907.932
I. Immobilizzazioni Immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	32.549	27.522	VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	5.306.093	3.962.309
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	580.117	463.418	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.534.831	1.189.033	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	1.248.751	1.343.784
8) altre	28.770	32.856	Totale A) PATRIMONIO NETTO	13.462.776	12.214.025
Totale	2.178.069	1.712.828	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	47.324.263	44.739.282
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	27.394	24.572	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	6.229	8.082	Totale B) Contributi in conto capitale	47.324.263	44.739.282
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	52.367.714	50.654.286	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) altri beni	5.571	18.244	3) per altri rischi ed oneri futuri	260.049	325.079
Totale	52.406.908	50.705.184	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) Fondi per rischi e oneri	260.049	325.079
1) Partecipazioni in:					
a) imprese controllate			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	361.020	315.410
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					



## AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA

Settore amministrativo

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015



## Nota integrativa

ATTIVITA'	2015	2014	PASSIVITA'	2015	2014
d) altre imprese			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio		
e) altri enti	2.608	2.606	1) obbligazioni		
2) Crediti			2) verso banche		
a) verso imprese controllate			3) verso altri finanziatori		
b) verso imprese collegate			4) acconti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			5) debiti verso fornitori	10.843.277	11.956.787
d) verso altri	322.105	291.234	6) rappresentati da titoli di credito		
3) Altri titoli			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
4) Crediti finanziati diversi	6.847	6.847	8) debiti tributari		
<b>Totale</b>	<b>331.658</b>	<b>300.687</b>	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
<b>Totale B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>54.914.535</b>	<b>52.718.699</b>	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
I. Rimanenze			12) debiti diversi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			<b>Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>10.843.277</b>	<b>11.956.787</b>
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			F) RATEI E RISCONTI		
3) lavori in corso			1) Ratei passivi		
4) prodotti finiti e merci			2) Risconti passivi		
5) acconti			3) Aggio su prestiti		
<b>Totale</b>			4) Riserve tecniche		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			<b>Totale F) RATEI E RISCONTI</b>		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	483.398	480.149			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	3.451.208	3.892.691			
5) Crediti verso altri					
<b>Totale</b>	<b>3.934.606</b>	<b>4.372.840</b>			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
<b>Totale</b>					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali					
3) denaro e valori in cassa	13.401.804	12.458.585			
<b>Totale</b>	<b>13.401.804</b>	<b>12.458.585</b>			
<b>Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>17.336.412</b>	<b>16.831.425</b>			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	440	440			
<b>Totale D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>440</b>	<b>440</b>			
<b>Totale Attivo</b>	<b>72.251.386</b>	<b>69.550.564</b>	<b>Totale Passivo netto</b>	<b>72.251.386</b>	<b>69.550.564</b>

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa**

conti d'ordine		conti d'ordine	
Beni in consegna (opere realizzate):		Depositanti di beni	€ 16.944.004
Complesso adibito a sede Autorità portuale	€ 7.528.722		
Impianto idrico e antincendio	€ 977.216		
Adeguamento sicurezza molo ponente	€ 913.859		
Completamento Banchina Fiorillo	€ 7.524.207		

**I principi e i criteri più significativi**

La valutazione tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo o del passivo, secondo il principio della prevalenza della sostanza sulla forma – obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con le altre specifiche norme sul bilancio – consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

**Immobilizzazioni*****Immateriali***

Sono state iscritte al costo storico di acquisizione ed evidenziate al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

***Materiali***

Trattasi di beni materiali (computer, attrezzature, mobili, ecc.) esistenti presso l'Autorità portuale. Le poste sono state iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio sono compresi gli oneri accessori e i costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico nella misura del 20%, sono state calcolate in base alla residua vita utile di ciascun bene.

**Crediti - Residui Attivi**

Sono stati iscritti per il relativo valore nominale. L'adeguamento del valore nominale dei



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa**

crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti. Il credito nei confronti delle Generali per la copertura del TFR dei dipendenti è iscritto al suo valore nominale, in base alle quote versate all'Istituto assicurativo.

**Debiti – Residui Passivi**

Sono stati rilevati al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

Sono stati esposti sulla base del principio di competenza temporale dell'esercizio.

Di seguito sono evidenziati in dettaglio i risconti attivi per Euro 440,00\_ - comprendenti costi di competenza dell'esercizio 2016 sostenuti nel 2015:

Spese per assicurazione auto security: Euro 440,00

**Partecipazioni**

Le partecipazioni in società controllate e collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate con il criterio del costo rettificato e trovano regolamentazione nell'OIC 20.

Si elenca qui di seguito l'unica partecipazione posseduta con relativo valore percentuale:

TI. BRE SRL	Valore Quota partecipazione	% di partecipazione
2011	€ 3.209	1,09%
2012	€ 3.009	1,09%
2013	€ 2.606	1,09%
2014	€ 2.606	1,09%
2015	€ 2.606	1,09%
variazioni	€ 0	0

La società Ti.Bre srl ha iniziato la procedura di liquidazione, per quantificare la perdita effettiva si deve attendere il bilancio di liquidazione e il piano di riparto del liquidatore.

**Determinazione dei ricavi**

I ricavi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi per concessione di aree e prestazioni di servizi sono stati rilevati rispettivamente in base al criterio della spedizione dell'atto amministrativo di determinazione del canone annuo dovuto dagli utenti concessionari.



**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa****Impegni, beni di terzi e rischi**

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

La valutazione dei beni di terzi presso l'impresa è stata effettuata:

- al valore desunto dalla documentazione esistente.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

**Dati sull'occupazione**

La pianta organica non ha subito variazioni rispetto al precedente esercizio per cui risulta confermata di 16 unità di cui 13 effettivamente occupate.

I posti occupati per categoria al 31/12/2015 risultano essere i seguenti:

PIANTA ORGANICA ATTUALE – delibera C.P. 28/2009		
ORGANICO AL 31/12/2015		
QUALIFICA	N° POSTI in organico	N° POSTI occupati
DIRIGENTE	2	2
QUADRO A	4	4
QUADRO B	1	0
IMPIEGATO PRIMO LIVELLO	0	0
IMPIEGATO SECONDO LIVELLO	3	3
IMPIEGATO TERZO LIVELLO	4	4
OPERATORE POLIFUNZIONALE / IMPIEGATO QUARTO LIVELLO	2	0
<b>TOTALE POSTI</b>	<b>16</b>	<b>13</b>

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa**

Il contratto nazionale di lavoro applicato è il CCNL Unico del settore Porti.

**ATTIVITA'****IMMOBILIZZAZIONI (B)****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
€ 2.176.069	€ 1.712.828	€ 463.240
<b>Immobilizzazioni Immateriali - Variazioni</b>		

La variazione intervenuta nella voce "immobilizzazioni immateriali" pari ad euro 463.240 è così composta:

Incrementi per manutenzioni straordinarie su beni demaniali con fondi propri (pagamenti cap. 2110 )	€	340.069
Acquisto beni immateriali (Cap U2230)	€	16.883
Fatture da ricevere U2230	€	1.000
Incremento Immobilizzazioni in corso (pagamenti cap. 2120)	€	116.700
manutenzione straordinaria sede con fondi propri	€	27.398
decrementi per ammortamenti diretti	€	38.809
	€	<b>463.240</b>

**Manutenzione straordinaria**

CAPITOLO U2110	PAGAMENTI 2015	FINANZIAMENTI		
		CONTRIBUTI REGIONE TOSCANA	MEZZI PROPRI	FONDO PEREQUATIVO
INFOMOBILITA'	€ 416.416,01	€ 205.250,00	€ 211.166,01	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA	€ 279.838,95		€ 128.902,50	€ 150.936,45
	€ 696.254,96	€ 205.250,00	€ 340.068,51	€ 150.936,45





## AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA

## Settore amministrativo

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015



## Nota integrativa

licenze d'uso	importo
Saldo al 31/12/2013	€ 31.891,54
Acquisizione dell'esercizio	€ 4.035,76
Ammortamenti dell'esercizio	€ 8.405,61
Saldo al 31/12/2014	€ 27.521,69
Acquisizione dell'esercizio	€ 14.809,09
Ammortamenti dell'esercizio	€ 9.781,29
Saldo al 31/12/2015	€ 32.549,49
software	importo
Saldo al 31/12/2013	€ 4.209,16
Acquisizione dell'esercizio	€ 26.922,28
Ammortamenti dell'esercizio	€ 4.314,78
Saldo al 31/12/2014	€ 26.816,66
Acquisizione dell'esercizio	€ 3.074,00
Ammortamenti dell'esercizio	€ 5.817,61
Saldo al 31/12/2015	€ 24.073,05
BREVETTI E PROGETTI	importo
Acquisizione dell'esercizio	€ 6.710,00
Ammortamenti dell'esercizio	€ 671,00
Saldo al 31/12/2014	€ 6.039,00
Acquisizione dell'esercizio	€ -
Ammortamenti dell'esercizio	€ 1.342,00
Saldo al 31/12/2015	€ 4.697,00

**AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA****Settore amministrativo****BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015****Nota integrativa**

Manutenzioni su beni demaniali	Importo
Saldo al 31/12/2012	€ 102.674
Acquisizioni dell'esercizio	€ 119.713
Ammortamenti dell'esercizio	€ 12.079
Saldo al 31/12/2013	€ 210.308
Manutenzione straordinaria beni demaniali	€ 59.900
Implementazione infomobilità con mezzi propri	€ 2.459
Ammortamenti dell'esercizio	€ 16.631
Saldo al 31/12/2014	€ 256.036
interventi di manutenzione straordinaria edificio sede	€ 27.398
Ammortamenti dell'esercizio	€ 21.868
Saldo al 31/12/2015	€ 261.566

**II. Immobilizzazioni materiali****Immobilizzazioni in corso e acconti**

Nella voce Immobilizzazioni in corso rientrano tutte le spese sostenute, in un periodo di riferimento, per la realizzazione di beni durevoli, che saranno terminate in un periodo successivo. Queste spese non rappresentano ancora, nel periodo di riferimento, un costo; questo si concretizza a partire dal periodo nel quale si avrà l'ultimazione del bene.

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
€ 52.367.714	€ 50.654.286	€ 1.713.428
<b>Immobilizzazioni in corso - Variazioni</b>		

Le variazioni corrispondono ai pagamenti effettuati sui capitoli U2070 e U2080.

capitolo	descrizione	importo
capitolo U2070	opere e fabbricati	€ 1.713.428
capitolo U2080	realizzazione opere per la sicurezza nei porti	
	<b>Totale variazioni immobilizzazioni in corso</b>	<b>€ 1.713.428</b>





## AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA

## Settore amministrativo

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015



## Nota integrativa

macchinari ed attrezzature		importo
Costo storico	€	114.695,42
Ammortamenti esercizi precedenti	€	106.613,89
Saldo al 31/12/2014	€	8.081,53
Acquisizione dell'esercizio	€	610,37
Ammortamenti dell'esercizio	€	2.462,90
Saldo al 31/12/2015	€	6.229,00
macchine ufficio elettroniche		importo
Costo storico	€	83.912,80
Ammortamenti esercizi precedenti	€	64.037,55
Saldo al 31/12/2014	€	19.875,25
Acquisizione dell'esercizio	€	9.385,46
Ammortamenti dell'esercizio	€	4.226,53
Saldo al 31/12/2015	€	25.034,18
macchine ufficio		importo
Costo storico	€	48.270,72
Ammortamenti esercizi precedenti	€	43.574,42
Saldo al 31/12/2014	€	4.696,30
Acquisizione dell'esercizio	€	753,96
Ammortamenti dell'esercizio	€	3.091,20
Saldo al 31/12/2015	€	2.359,06
mobili e arredi		importo
Costo storico	€	84.024,70
Ammortamenti esercizi precedenti	€	71.684,57
Saldo al 31/12/2014	€	12.340,13
Acquisizione dell'esercizio	€	6.768,86
Ammortamenti dell'esercizio	€	5.571,27
Saldo al 31/12/2015	€	
autovetture		importo
Costo storico	€	44.623,61
Ammortamenti esercizi precedenti	€	44.623,61
Saldo al 31/12/2013	€	-
Acquisizione dell'esercizio	€	-
Ammortamenti dell'esercizio	€	-
Saldo al 31/12/2015	€	-
Attrezzature su beni demaniali		importo
Costo storico	€	59.040,00
Ammortamenti dell'esercizio	€	53.136,00
Saldo al 31/12/2014	€	5.904,00
Acquisizione dell'esercizio	€	5.904,00
Ammortamenti dell'esercizio	€	-
Saldo al 31/12/2015	€	-



## AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA

## Settore amministrativo

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015



## Nota integrativa

## Costo storico beni materiali

macchinari ed attrezzature	€	114.695
macchine ufficio		
elettroniche	€	83.913
macchine ufficio	€	48.271
mobili e arredi	€	84.025
autovetture	€	44.624
Attrezzature su beni		
demaniali	€	59.040
		€ 434.568

## Fondo ammortamento al 31/12/2014

macchinari ed attrezzature	€	106.614
macchine ufficio		
elettroniche	€	64.037
macchine ufficio	€	43.574
mobili e arredi	€	71.685
autovetture	€	44.624
Attrezzature su beni		
demaniali	€	53.136
		€ 383.671

## acquisti 2015

macchinari ed attrezzature	€	610
macchine ufficio		
elettroniche	€	9.385
macchine ufficio	€	754
mobili e arredi	€	-
autovetture	€	-
Attrezzature su beni		
demaniali	€	-
		€ 10.750

## Ammortamenti 2015

macchinari ed attrezzature	€	2.463
macchine ufficio		
elettroniche	€	4.227
macchine ufficio	€	3.091
mobili e arredi	€	6.769
autovetture		
Attrezzature su beni		
demaniali	€	5.904
		€ 22.453

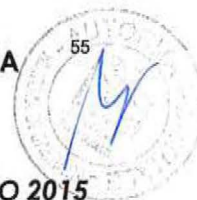




## AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA

## Settore amministrativo

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015



## Nota integrativa

voci stato patrimoniale	Costo storico beni materiali	Fondo ammortamento al 31/12/2014	acquisti 2015	ammortamenti 2015	valori in stato patrimoniale
Attrezzature industriali e macchinari	€ 114.695	€ 106.613	€ 610	€ 2.463	€ 6.229
Impianti e macchinari	€ 132.183	€ 107.612	€ 10.139	€ 7.318	€ 27.393
altri beni (mobili e arredi +attrezzature demaniali)	€ 143.065	€ 124.821		€ 12.673	€ 5.571
Automezzi e motomezzi	€ 44.624	€ 44.624	0	€ -	-€ 0
	€ 434.566	€ 383.670	€ 10.750	€ 22.453	€ 39.193

III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Partecipazioni	€ 2.606			€ 2.606
Crediti verso ass. per tfr	€ 322.105			€ 322.105
Crediti depositi cauzionali	€ 6.847			€ 6.847
<b>Totale</b>	<b>€ 331.558</b>			<b>€ 331.558</b>

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da:

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
€ 331.558	€ 300.687	€ 30.871
<b>Immobilizzazioni Finanziarie - Variazioni</b>		

La variazione intervenuta nella voce "immobilizzazioni finanziarie" pari ad euro + 30.871

è così composta:



## AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA

## Settore amministrativo

## BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2015



## Nota integrativa

versamento quota assicurativa TFR Generali vita	€	30.871
rimborsi per TFR liquidato o anticipato	€	-
	€	30.871

## ATTIVO CIRCOLANTE (C)

## III. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
€ 3.934.606	€ 4.372.840	-€ 438.234
Residui Attivi - Variazioni		

L'importante riduzione deriva dalle riscossioni sul mutuo L.166/02 utilizzato per l'avanzamento dell'opera di Dragaggio portuale.

RACCORDO RESIDUI ATTIVI/CREDITI AL 31/12/2015			
	RESIDUI ATTIVI	CREDITI	
		CREDITI V/STATO	CREDITI V/CLIENTI
TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 3.934.606		€ 483.398
		€ 3.451.208	
	€ 3.934.606	€ 3.451.208	€ 483.398