

Nota integrativa rendiconto 2016

Debiti e residui passivi

I debiti di qualsiasi natura sono iscritti al valore nominale. I valori sono coincidenti con i residui del bilancio finanziario atteso che è stato utilizzato quale criterio di riconoscimento della competenza quello dell'assunzione dell'impegno di spesa.

L'importo iscritto in bilancio relativo al valore dei debiti relativi alla gestione corrente è di € 1.647.441, con un decremento di € 1.602.768 rispetto al 2015, così ripartito tra le singole voci:

Tab./41

Residui passivi

	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variaz. (+/-)	Variaz. %
Debiti verso fornitori (voce 5 stato patrimoniale)	413.018	1.835.439	-1.422.421	-77,5%
Debiti tributari (voce 8 stato patrimoniale)	34.234	74.421	-40.187	-54,0%
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale (voce 9 stato patrimoniale)	38.314	42.574	-4.260	-10,0%
Debiti diversi (voce 12 stato patrimoniale)	1.161.875	1.297.775	-135.900	-10,5%
Totale	1.647.441	3.250.209	-1.602.768	-49,3%

La voce più significativa è quella dei debiti diversi che si riferiscono a residui passivi da impegni assunti per servizi e forniture relativi, in larga misura, alla manutenzione del porto. Tra questi vi sono spese per security e sicurezza portuale (€ 153.014), per illuminazione portuale (€ 128.404), per pulizia parti comuni in ambito portuale (€ 60.562), per altre attività varie di manutenzione ordinaria (€ 83.859), per la gestione punti mare Manfredi, Masuccio (€ 38.906).

Nel passivo dello stato patrimoniale, tra i residui passivi, le voci contrassegnate dai numeri 13 (debiti per immobilizzazioni in conto impianti) e 14 (debiti per beni, opere, e immobilizzazioni tecniche) riportano gli alti valori di residui passivi legati per la maggior parte all'assunzione di impegni per la realizzazione di interventi infrastrutturali.

Nota integrativa rendiconto 2016

2.2 Conto economicoRicavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza.

I ricavi e proventi sono stati di € 7.216.376, facendo registrare un incremento di € 222.419 (+3,2%) rispetto a quelli del 2015 che erano stati pari a € 6.993.957. Per il terzo anno consecutivo il conto economico ha visto accrescere il valore della produzione tipica grazie all'aumento delle entrate correnti ordinarie.

Nello stesso periodo i costi della produzione sono passati da 4.854.913 a € 5.193.826, con un incremento di € 358.334 (7,1%). La voce che è maggiormente aumentata è quella relativa agli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali, passati da € 136.577 a € 239.795,36 (+ € 103.218 - +75,6%). Un aumento si è registrato anche nel costo del personale, passato da € 2.000.295 a € 2.092.909 (+ € 92.613 - +4,6%), a seguito del rinnovo contrattuale che ha interessato sia il C.C.N.L. sia la contrattazione di II livello. Per maggiori dettagli sulle singole voci e sul loro confronto con i corrispondenti valori del 2015, si rinvia al commento del rendiconto finanziario.

Gestione della produzioneRicavi - Valore della produzione (Euro 7.146.742)

La posta accoglie i proventi relativi ai ricavi per prestazioni di servizi, gli altri ricavi e proventi di competenza dell'esercizio, per i quali ci si è soffermati nel commentare l'andamento delle entrate correnti già illustrate nel paragrafo 4.1. La voce ricavi per prestazioni di servizi è meglio specificata nella tabella n. 42.

Tab./42

Ricavi per prestazioni di servizi

	2016	2015	Variaz. (+/-)	Variaz. %
Tassa su traffico merci	2.357.620	2.376.457	-18.837	-0,8%
Tassa di ancoraggio	1.813.888	1.896.358	-82.470	-4,3%
Altre entrate tributarie	328.479	274.739	53.740	19,6%
Proventi servizio traffico passeggeri	200.964	527.753	-326.789	-61,9%
Corrispettivo gestione infrastrutture	76.087	220.733	-144.646	-65,5%
Altri proventi derivanti dalla vendita e prestazione di servizi	22.888	20.834	2.054	9,9%
Canoni di concessione (ex art. 18 L.84/94)	1.250.443	645.434	605.009	93,7%
Canoni di concessione (ex art. 36 C.N.)	1.076.668	906.043	170.625	18,8%

Nota integrativa rendiconto 2016

Altri proventi patrimoniali	19.514	17.339	2.175	12,5%
Recuperi e rimborsi diversi	191	40.574	-40.383	-99,5%
Totale valore della produzione	7.146.742	6.926.264	220.478	3,2%

La “Tassa sul traffico merci” riguarda i ricavi relativi alla tassa d’imbarco e sbarco merci accertati e riscossi dall’Agenzia delle Dogane. La “Tassa di ancoraggio” si riferisce ai ricavi per tasse accertate dalla Capitaneria di Porto e riscosse dall’Agenzia delle Dogane. Le “Altre entrate tributarie” si riferiscono per:

- € 198.179 a proventi per il rilascio delle autorizzazioni all’esercizio di operazioni e servizi portuali (art. 16 L.84/94) ;
- € 51.768 a proventi per il rilascio di autorizzazioni all’esercizio di un’attività all’interno dei porti (art. 68 C.N.);
- € 78.532 a proventi per il rilascio delle autorizzazioni ad effettuare operazioni di carico, scarico e temporanea sosta di merci o materiali per un periodo di tempo eccedente quello necessario alle ordinarie operazioni portuali (art. 50 C.N.).

La voce “Proventi servizio traffico passeggeri” comprende i ricavi relativi ai servizi offerti ai passeggeri che utilizzano il Porto commerciale di Salerno o il Porto turistico Masuccio Salernitano (crocieristi, passeggeri delle Autostrade del Mare e passeggeri delle Vie del Mare).

Per quanto riguarda la voce “corrispettivo per la gestione delle infrastrutture”, l’art. 6 della legge n. 84/94, alla lettera c), prevede che le Autorità Portuali affidino le attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali dei servizi di interesse generale ed effettuino i relativi controlli. Tra questi rientrano, ai sensi del D.M. 14 novembre 1994, l’illuminazione e la pulizia delle aree comuni in ambito portuale. Nel 2014, l’Ente ha posto in capo agli utenti portuali una quota parte, pari al 30%, delle spese sostenute dall’Ente per l’illuminazione delle aree portuali e per la pulizia delle parti comuni. Tali entrate vengono accertate nell’anno successivo a quello in cui i relativi costi sono stati sostenuti dall’Autorità Portuale. La somma accertata nel 2016 è stata di € 76.087.

Gli “altri proventi derivanti dalla vendita e prestazione di servizi” si riferiscono ai ricavi derivanti dall’istruttoria delle pratiche relative al rilascio di concessioni o autorizzazioni.

La voce più significativa di tali proventi riguardano i ricavi relativi ai canoni per concessioni demaniali marittime, pari a € 2.327.112, così ripartita:

- canoni demaniali per concessioni ex art. 18 L.84/94 € 1.250.443
- canoni demaniali per concessioni ex art. 36 C.N. € 1.076.668

Nota integrativa rendiconto 2016

La voce “Altri proventi patrimoniali”, come già precisato a pagina 12, si riferisce a ricavi vari tra cui i più ricorrenti sono i risarcimenti che l’Ente ha ottenuto dagli operatori portuali, il rimborso delle spese di giudizio, l’indennità di abusiva occupazione, le spese di riproduzione o le entrate regolarizzate senza conoscerne la causale.

Per il 2016 i recuperi e rimborsi diversi esposti in bilancio sono stati pressoché nulli (€ 191).

I restanti ricavi, non compresi nel valore della produzione, riguardano i componenti positivi e negativi di reddito della gestione finanziaria (interessi attivi per € 2) e le insussistenze attive da gestione residui per € 69.631.

Costi

Costi della produzione - ammontano complessivamente a € 5.193.826 e comprendono:

1) Costi per materie prime, sussidiarie, consumi e merci (Euro 16.752)

La voce accoglie i costi per i consumi connessi all’uso delle autovetture (carburante, lavaggio, viacard e permesso di parcheggio) pari ad € 8.119, quelli per la cancelleria, stampati e altro materiale di materiale di economato € 8.257) e quelli per riproduzioni eliografiche (€ 376).

2) Costi per servizi (Euro € 2.018.086)

I costi per servizi vengono così di seguito riepilogati:

Tab./43

Costi per servizi

noleggio auto e spese per ciclomotore	18.650
servizio di somministrazione di lavoro interinale	252.243
fitti sede	110.971
pulizia uffici	38.615
manutenzione ordinaria immobili	120
utenze uffici	57.659
manutenzione estintori	488
spese informatiche	45.374
noleggio pc, fotocopiatrici e fax	8.432
abbonamenti a periodici e riviste	2.300
assicurazioni	12.316
rappresentanza	2.266
spese postali	9.012
altri servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	12.315
spese per mostre, convegni e altre attività ex art. 6 lett. a) L.84/94	163.266
spese per gestione e manutenzione ordinaria dei beni del demanio	1.284.059
Totale	2.018.086

Nota integrativa rendiconto 2016

Le spese informatiche comprendono l'assistenza e manutenzione di hardware e software.

La voce Spese per mostre, convegni e altre attività ex art. 6 lett. a) L.84/94 accoglie i costi per congressi, mostre, convegni, manifestazioni fieristiche e altre attività promozionali di natura istituzionale.

Le Spese per gestione e manutenzione ordinaria dei beni del demanio (euro 1.284.059) comprendono le voci di seguito indicate:

Tab./44

Spese per gestione e manutenzione ordinaria dei beni del demanio

Illuminazione aree portuali	398.107
Pulizia aree portuali	121.434
Pulizia specchi acquei	74.910
Pulizia presso i concessionari (c.d. porta a porta) – settore diporto	44.445
Utenze idriche aree portuali	416
Manutenzioni - locazioni di strutture in ambito portuale	135.801
Gestione "Punti Mare" (manut.ni, montaggio/smontaggio, pulizia, espurghi, utenze) € 219.148	219.148
Spese per security e sicurezza portuale (controlli e vigilanza, ecc.)*	289.183
Altri servizi	616
Totale	1.284.059

*Tra le "Spese per la security e sicurezza" è compreso il costo della copertura assicurativa da RCD.

Per i dettagli di tali voci è stato riferito nelle pagine precedenti dedicate alla contabilità finanziaria.

3) Oneri per il personale in attività di servizio (Euro 2.092.909)

La posta si riferisce alle seguenti voci di costo:

– salari e stipendi	€ 1.488.031
– oneri sociali	€ 422.257
– trattamento di fine rapporto	€ 118.026
– altri costi	€ 64.595

La voce salari e stipendi accoglie il costo per gli stipendi del personale dell'Ente; la voce oneri sociali comprende il costo dei contributi previdenziali ed assicurativi, quella trattamento di fine rapporto accoglie il costo relativo all'accantonamento operato pro quota nell'esercizio. La voce altri costi si riferisce prevalentemente a indennità per missioni, rimborsi spese e formazione.

4) Ammortamenti e svalutazioni (Euro 292.202)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio relative alle immobilizzazioni immateriali e quelle relative alle immobilizzazioni materiali, come di seguito specificato:

Nota integrativa rendiconto 2016

- immobilizzazioni immateriali per € 239.795;
- immobilizzazioni materiali per € 52.407;
- 5) Oneri diversi di gestione (Euro 773.878)

La voce Oneri diversi di gestione comprende:

Tab./45

Oneri diversi di gestione

Spese per organi dell'Ente	265.690
Contributi aventi attinenza allo sviluppo delle attività portuali	41.494
Oneri tributari (esclusa l'Irap)	7.805
Restituzioni e rimborsi	27.636
Oneri vari straordinari	382.237
Spese per liti, arbitraggi ed accessori	49.016
Totale	773.878

Gestione finanziaria e straordinaria

Proventi e oneri finanziari - La voce accoglie gli interessi attivi maturati sulle giacenze dei depositi presso la Tesoreria provinciale (euro 2) e gli oneri finanziari che sono stati pari a € 428.

Proventi e oneri straordinari - La posta accoglie le insussistenze passive ed attive legate alle variazioni dei residui passivi ed attivi di parte corrente e per partite di giro. Il saldo della gestione straordinaria (€ 20.906) riporta il risultato della somma algebrica tra le insussistenze del passivo e dell'attivo legate alle variazioni dei residui di parte corrente.

Tab./46

Insussistenze del passivo	Insussistenze dell'attivo
€ 69.631	€ 48.725

Imposte sul reddito

Il valore esposto delle imposte di esercizio si riferisce all'IRAP.

*Nota integrativa rendiconto 2016***Parte III: Altre informazioni**

Ai fini di quanto previsto dall'art. 41 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si segnala che:

- successivamente alla chiusura dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo;
- non vi sono elementi dello Stato Patrimoniale che ricadono su più voci dello schema, la cui indicazione è necessaria ai fini della comprensione del Bilancio.

1. Sistema di contabilità economica per centri di costo

L'Autorità Portuale di Salerno, anche nel 2016, ha adeguato la propria gestione ai principi contabili contenuti nel "Manuale dei principi e delle regole contabili del sistema di contabilità economica delle Autorità portuali" allegato 1 nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità, elaborato con riferimento al Decreto Legislativo n. 279 del 07 agosto 1997 tenendo conto del manuale dei principi e delle regole contabili per le pubbliche amministrazioni, redatto dalla Ragioneria Generale dello Stato.

La struttura organizzativa contabile si è basata su un unico centro di Responsabilità Amministrativa (C.d.R.), che fa capo al Segretario Generale, e da n. 7 Centri di Costo (C.d.C.), su cui sono stati ripartiti i costi di funzionamento dell'Ente. Il tutto come si rileva dai prospetti allegati al conto consuntivo. Per ciò che si riferisce ai costi di carattere generale, tra cui gli ammortamenti delle immobilizzazioni tecniche utilizzate direttamente dall'Autorità Portuale di Salerno, gli stessi sono stati ripartiti in proporzione al numero delle unità di lavoro che fanno capo a ciascun centro di costo.

2. Costo delle missioni istituzionali

Le missioni istituzionali dell'Ente sono riferite all'attuale ordinamento delle Autorità portuali. Il costo delle singole missioni istituzionali è stato puntualmente riportato, come risulta dai prospetti allegati.

Per un'informazione dettagliata dei dati sulla ripartizione delle spese tra i centri di costo e tra le missioni istituzionali si rinvia ai prospetti allegati.

3. Il Piano dei conti integrato

In ossequio alla vigente normativa sull'armonizzazione della contabilità pubblica, finalizzata a rendere i bilanci di tutte le pubbliche amministrazioni più trasparenti, omogenei, confrontabili ed aggregabili, si è provveduto ad associare i capitoli del rendiconto finanziario con quelli del piano dei conti integrato del bilancio dello Stato. Il relativo prospetto di raccordo è allegato al rendiconto.

Salerno,

18 08. 2017.

Il Capo Area Amministrazione

dott. Elio Spagnolo

Il Segretario Generale

dr. Luigi Di Luise

Il Commissario

ing. Francesco Messineo

51/51



AUTORITÀ PORTUALE
SALERNO

D.P.C.M. 11/01/2017
(G.U. Serie Generale n. 75 del 30/03/2017)

Verbale di deliberazione del Commissario straordinario

Oggetto: Riaccertamento al 31/12/2016 dei residui attivi e passivi ante 2016

Reg. Gen. n. 44
del 28/08/2017

Il Commissario straordinario

- VISTA** la legge n. 84/94 relativa al riordino della legislazione in materia portuale;
- VISTO** il D.Lgs. n. 169 del 4 agosto 2016 recante disposizioni per la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'art. 8, co. 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124;
- CONSIDERATO** che l'art. 7, comma 1 del menzionato Decreto Legislativo n. 169/2016 ha sostituito l'articolo 6 della legge 84/1994 ed ha introdotto, in luogo delle Autorità portuali, quindici Autorità di Sistema Portuale, tra cui l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale (AdSP-MTC);
- VISTO** l'art. 9 della citata legge e preso atto che tra le attribuzioni del Comitato di gestione rientra l'approvazione del conto consuntivo;
- VISTO** il D.P.C.M. dell' 11 gennaio 2017 con il quale è stato disposto il mantenimento dell'autonomia finanziaria ed amministrativa dell'Autorità portuale di Salerno fino al 31/12/2017;
- VISTO** l'art.2 del citato D.P.C.M., secondo il quale il Commissario straordinario esercita i compiti e le funzioni attribuiti al Comitato di gestione dell'autorità di sistema portuale ai sensi dell'art. 9 c. 5 della legge 84/94 , ad eccezione delle lettere a) i) e m);
- VISTO** il D.M. del 13 giugno 2017 n. 284 con il quale il Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti ha nominato l'ing. Francesco Messineo Commissario straordinario dell'Autorità portuale di Salerno, in regime di autonomia finanziaria e amministrativa, ai sensi dell'art. 22, comma 2 del Decreto Legislativo del 04/08/2016, n. 169;
- VISTO** il Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale di Salerno ed in particolare l'art. 43 che fa obbligo, prima di procedere all'inserimento nel rendiconto generale dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, di provvedere all'operazione di riaccertamento di detti residui;

**AUTORITÀ PORTUALE
SALERNO**

D.P.C.M. 11/01/2017
(G.U. Serie Generale n. 75 del 30/03/2017)

- VISTO** il prospetto relativo ai residui attivi ante 2016, distinti per anno di provenienza e per capitolo di bilancio, aggiornato alla data del 31/12/2016;
- VISTO** il prospetto relativo ai residui passivi ante 2016, distinti per anno di provenienza e per capitolo di bilancio, aggiornato alla data del 31/12/2016;
- VISTO** il verbale del Collegio dei Revisori n. 03/2017, con il quale si è provveduto, tra l'altro, all'esame dei residui attivi e passivi ante 2016;
- CONSIDERATO** che il Collegio, a seguito di tale esame, ha preso atto delle ragioni degli storni, della persistenza di taluni residui di maggiore anzianità e consistenza nonché della fondatezza degli stessi, senza formulare rilievi al riguardo;
- PRESO ATTO** della sussistenza delle motivazioni per le quali occorre procedere alla cancellazione di alcuni residui attivi e passivi;

DELIBERA

- approvare, a norma dell'art. 43 del Regolamento di amministrazione e contabilità, gli elenchi dei residui attivi e passivi rinvenienti dagli esercizi anteriori al 2016 aggiornati al 31/12/2016, così come riportati nei relativi prospetti riassuntivi, da cui risulta che nel 2016 sono stati stornati residui attivi ante 2016 per € 1.752.020 e residui passivi ante 2016 per € 1.818.473;
- dare mandato all'Area Amministrazione di trasmettere la presente delibera al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e alla Corte dei Conti.

IL SEGRETARIO GENERALE

Dr. Luigi Di Luise

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Ing. Francesco Messineo



AUTORITÀ PORTUALE
SALE RNO

D.P.C.M. 11/01/2017
(G.U. Serie Generale n. 75 del 30/03/2017)

Verbale di deliberazione del Commissario straordinario

Oggetto: Approvazione rendiconto generale esercizio 2016.

Reg. Gen. n. 45
del 28/08/2017

Il Commissario straordinario

- VISTA** la legge 28 gennaio 1994 n. 84 di riordino della legislazione in materia portuale e successive modifiche ed integrazioni, ed in particolare gli artt. 8 c. 3 lett. d), 9 c. 3 lett. d) e 12 c. 2 lett. a);
- VISTO** il D.Lgs. n. 169 del 4 agosto 2016, recante disposizioni per la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'art. 8, co. 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124;
- CONSIDERATO** che l'art. 7, comma 1 del menzionato Decreto Legislativo n. 169/2016 ha sostituito l'articolo 6 della legge 84/1994 ed ha introdotto, in luogo delle Autorità portuali, quindici Autorità di Sistema Portuale, tra cui l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale (AdSP-MTC);
- VISTO** l'art. 9 della citata legge e preso atto che tra le attribuzioni del Comitato di gestione rientra l'approvazione del conto consuntivo;
- VISTO** il D.P.C.M. dell' 11 gennaio 2017, con il quale è stato disposto il mantenimento dell'autonomia finanziaria ed amministrativa dell'Autorità portuale di Salerno fino al 31/12/2017;
- VISTO** l'art.2 del citato D.P.C.M., secondo il quale il Commissario straordinario esercita i compiti e le funzioni attribuiti al Comitato di gestione dell'autorità di sistema portuale ai sensi dell'art. 9 c. 5 della legge 84/94 , ad eccezione delle lettere a) i) e m);
- VISTO** il D.M. del 13 giugno 2017 n. 284, con il quale il Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti ha nominato l'ing. Francesco Messineo Commissario straordinario dell'Autorità portuale di Salerno, in regime di autonomia finanziaria e amministrativa, ai sensi dell'art. 22, comma 2 del Decreto Legislativo del 04/08/2016, n. 169;

**AUTORITÀ PORTUALE
SALERNO**

D.P.C.M. 11/01/2017
(G.U. Serie Generale n. 75 del 30/03/2017)

VISTI gli artt. da 36 a 45 del Regolamento di amministrazione e contabilità di questa Autorità Portuale;

PRESO ATTO della nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot. M_INF-VPTM/9898 del 03 aprile 2016, avente per oggetto “Indicazioni per la formazione del rendiconto generale per l’esercizio 2016;”

VISTO il rendiconto generale per l’esercizio 2016, costituito, ai sensi del sopracitato Regolamento di amministrazione e contabilità, da:

- a) conto di bilancio;
- b) conto economico;
- c) stato patrimoniale;
- d) nota integrativa;

VISTI gli allegati al rendiconto generale 2015 costituiti da:

- 1) la situazione amministrativa;
- 2) la relazione sulla gestione;
- 3) la situazione dei residui attivi e passivi;
- 4) il modello missioni e programmi;
- 5) i prospetti di spesa per centri di costo;
- 6) prospetto di raccordo tra i capitoli del rendiconto gestionale e quelli del Piano dei conti integrato dello Stato;

PRESA COGNIZIONE delle singole voci di entrata e di spesa del rendiconto generale 2016, come evidenziate nella nota integrativa;

VISTO il verbale n. 03/2017 del Collegio dei Revisori, con ivi allegata la relazione con il proprio parere favorevole all’approvazione del rendiconto 2016;

delibera

- approvare il rendiconto generale, relativo all’esercizio finanziario 2016, allegato al presente atto per formarne parte integrante;
- dare mandato all’Area Amministrazione di trasmettere, con procedura d’urgenza, il presente atto al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, al Ministero dell’Economia e delle Finanze ed alla Corte dei Conti, corredato del verbale n. 03/2017 del Collegio dei Revisori.

IL SEGRETARIO GENERALE

Dr. Luigi Di Luise

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Ing. Francesco Messineo

RESIDUI ATTIVI ANTE 2016

Capit.	Art.	Accertamento	Descrizione	Residui al 01/01/2016	Importo Emesso	Importo Incassato	Importo residuo al 31/12/2016	Storno	Residui al 31/12/2016 da riportare nel 2017	motivazione dello storno
			Ragione Sociale							
E121/10	01	2015~1611	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 342 del 13/01/2016	30,74	30,74	30,74	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1612	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 342 del 13/01/2016	194.955,84	194.955,84	194.955,84	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1613	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 342 del 13/01/2016	3,45	3,45	3,45	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1614	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 342 del 13/01/2016	915,65	915,65	915,65	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1615	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 342 del 13/01/2016	1.912,77	1.912,77	1.912,77	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1616	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 696 del 20/01/2016	13.945,48	13.945,48	13.945,48	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1617	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 696 del 20/01/2016	1,01	1,01	1,01	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1618	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 696 del 20/01/2016	1.141,66	1.141,66	1.141,66	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1619	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 696 del 20/01/2016	413,91	413,91	413,91	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01		Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 1433 del 04/02/16	23.862,09	23.862,09	23.862,09	0,00	0,00	0,00	

RESIDUI ATTIVI ANTE 2016

Capit.	Art.	Accertamento	Descrizione	Residui al 01/01/2016	Importo Emesso	Importo Incassato	Importo residuo al 31/12/2016	Storno	Residui al 31/12/2016 da riportare nel 2017	motivazione dello storno
			Ragione Sociale							
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1621	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 1433 del 04/02/16	12.666,24	12.666,24	12.666,24	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1622	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 1433 del 04/02/16	17.622,19	17.622,19	17.622,19	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1623	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 1433 del 04/02/16	11,14	11,14	11,14	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1651	Tasse portuali riscosse giuste note prot. 2256 del 22/02/2016 e 2875 del 02/03/2016	6.713,21	6.713,21	6.713,21	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1652	Tasse portuali riscosse giuste note prot. 2256 del 22/02/2016 e 2875 del 02/03/2016	51.017,99	51.017,99	51.017,99	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10	01	2015~1664	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 4552/16	1.145,78	1.145,78	1.145,78	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/10				326.359,15	326.359,15	326.359,15	0,00	0,00	0,00	
E121/12	01	2015~1609	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 342 del 13/01/2016	134.943,95	134.943,95	134.943,95	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/12	01	2015~1610	Tasse portuali riscosse giusta nota prot. 342 del 13/01/2016	42,89	42,89	42,89	0,00	0,00	0,00	
			Ufficio delle dogane di salerno - area gestione tributi							
E121/12				134986,84	134986,84	134986,84	0	0	0	

RESIDUI ATTIVI ANTE 2016

Capit.	Art.	Accertamento	Descrizione	Residui al 01/01/2016	Importo Emesso	Importo Incassato	Importo residuo al 31/12/2016	Storno	Residui al 31/12/2016 da riportare nel 2017	motivazione dello storno
			Ragione Sociale							
E121/20	01	2015~231	Canone autorizzazione operazioni portuali Salerno Impresa Compagnia Portuale s.r.l.	7.819,11	7.819,11	7.819,11	0,00	0,00	0,00	
E121/20	01	2015~187	Canone autorizzazione servizi portuali 2015 Salerno Impresa Compagnia Portuale s.r.l.	6.798,25	6.798,25	0,00	6.798,25	0,00	6.798,25	
E121/20	01	2015~1590	Rimissione accertamento 178_2015 (reversale 149/2015) per introito parziale giusta nota prot. 3/de/17021 del 29/12/2015 (canone autorizzazioni servizi portuali 2015) Officina meccanica Siano Matteo sas	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	
E121/20				16.617,36	16.617,36	9.819,11	6.798,25	0,00	6.798,25	
E121/40	01	2010~1835	DTMB autorizzazione ex art. 50 c.n. - giu/ago 2010 PSTP	12.296,16	12.296,16	0,00	12.296,16	0,00	12.296,16	
E121/40	01	2010~1837	DTMB autorizzazione ex art. 50 c.n. - sett/nov 2010 PSTP	12.296,16	12.296,16	0,00	12.296,16	0,00	12.296,16	
E121/40	01	2015~677	DTMB canone deposito ex art. 50 c.n. - n. 05/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	3.748,50	3.748,50	3.748,50	0,00	0,00	0,00	
E121/40	01	2015~681	DTMB canone deposito ex art. 50 c.n. - n. 04/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	1.368,50	1.368,50	1.368,50	0,00	0,00	0,00	
E121/40	01	2015~683	DTMB canone deposito ex art. 50 c.n. - n. 19/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	1.904,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00	0,00	
E121/40	01	2015~685	DTMB canone deposito ex art. 50 c.n. - n. 003/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	1.904,00	1.904,00	1.904,00	0,00	0,00	0,00	
E121/40	01	2015~687	DTMB canone deposito ex art. 50 c.n. - n. 0020/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	678,30	678,30	678,30	0,00	0,00	0,00	
E121/40	01	2015~689	DTMB canone deposito ex art. 50 c.n. - n. 0002/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	339,15	339,15	339,15	0,00	0,00	0,00	

RESIDUI ATTIVI ANTE 2016

Capit.	Art.	Accertamento	Descrizione	Residui al 01/01/2016	Importo Emesso	Importo Incassato	Importo residuo al 31/12/2016	Storno	Residui al 31/12/2016 da riportare nel 2017	motivazione dello storno
			Ragione Sociale							
E121/40	01	2015~1087	DTMB deposito temporaneo merci pratica n. 43/14 Amoruso Giuseppe s.p.a.	2.558,50	2.558,50	2.558,50	0,00	0,00	0,00	
E121/40	01	2015~1089	DTMB deposito temporaneo merci pratica n. 35/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	678,30	678,30	678,30	0,00	0,00	0,00	
E121/40	01	2015~1091	DTMB deposito temporaneo merci pratica n. 39/15 Salerno Impresa Compagnia Portuale s.r.l.	357,00	357,00	0,00	357,00	0,00	357,00	
E121/40	01	2015~1093	DTMB deposito temporaneo merci pratica n. 38/15 Salerno Impresa Compagnia Portuale s.r.l.	1.190,00	1.190,00	0,00	1.190,00	0,00	1.190,00	
E121/40	01	2015~1095	DTMB deposito temporaneo merci pratica n. 37/15 Salerno Impresa Compagnia Portuale s.r.l.	357,00	357,00	0,00	357,00	0,00	357,00	
E121/40	01	2015~1097	DTMB deposito temporaneo merci pratica n. 34/15 Salerno Impresa Compagnia Portuale s.r.l.	1.190,00	1.190,00	0,00	1.190,00	0,00	1.190,00	
E121/40	01	2015~1117	DTMB canone deposito temporaneo merci - pratica 40/15 Amoruso Giuseppe s.p.a.	1.963,50	1.963,50	1.963,50	0,00	0,00	0,00	
E121/40				42.829,07	42.829,07	15.142,75	27.686,32	0,00	27.686,32	
TOTALE CATEGORIA 1.2.1				520.792,42	520.792,42	486.307,85	34.484,57	0,00	34.484,57	
E122/20	01	2015~1508	PSTP taxa passeggeri/mezzi La Belle Adriatique novembre 2015 Amoruso Giuseppe s.p.a.	1.329,33	1.329,33	1.329,33	0,00	0,00	0,00	
E122/20	01	2015~1509	PSTP taxa passeggeri/mezzi A.Odissey, C.Equinox, Q.Victoria - novembre 2015 Amoruso Giuseppe s.p.a.	10.268,91	10.268,91	10.268,91	0,00	0,00	0,00	
E122/20	01	2015~1510	18PSTP taxa passeggeri/mezzi Island Princess novembre 2015 Amoruso Giuseppe s.p.a.	2.358,44	2.358,44	0,00	2.358,44	0,00	2.358,44	

RESIDUI ATTIVI ANTE 2016

Capit.	Art.	Accertamento	Descrizione	Residui al 01/01/2016	Importo Emesso	Importo Incassato	Importo residuo al 31/12/2016	Storno	Residui al 31/12/2016 da riportare nel 2017	motivazione dello storno
			Ragione Sociale							
E122/20	01	2015~1553	18PSTP taxa passeggeri/mezzi Mesc Armonia ottobre 2015	23.140,69	23.140,69	23.140,69	0,00	0,00	0,00	
			Mediterranean Shipping Company							
E122/20	01	2015~1554	18PSTP taxa passeggeri/mezzi mesc armonia ottobre 2015	7.586,10	7.586,10	7.586,10	0,00	0,00	0,00	
			dr. cap. Nicola De Cesare s.a.s.							
E122/20	01	2015~1555	2PSTP taxa passeggeri/mezzi zeus palace ottobre 2015	2.376,49	2.376,49	2.376,49	0,00	0,00	0,00	
			Atlantica spa di Navigazione							
E122/20	01	2015~1556	2PSTP taxa passeggeri/mezzi Zeus Palace settembre 2015	2.671,78	2.671,78	2.671,78	0,00	0,00	0,00	
			Atlantica spa di Navigazione							
E122/20	01	2015~1557	7PSTP taxa passeggeri/mezzi ottobre/novembre 2015	931,53	931,53	931,53	0,00	0,00	0,00	
			Tra.vel.mar. srl							
E122/20	01	2015~1558	2PSTP taxa passeggeri/mezzi zeus palace novembre 2015	1.884,82	1.884,82	1.884,82	0,00	0,00	0,00	
			Atlantica spa di Navigazione							
E122/20	01	2015~1559	7PSTP taxa passeggeri/mezzi ottobre/novembre 2015	154,09	154,09	154,09	0,00	0,00	0,00	
			Alicost srl							
E122/20	01	2015~1560	18PSTP taxa passeggeri/mezzi Costa Neo Riviera novembre 2015	3.079,31	3.079,31	3.079,31	0,00	0,00	0,00	
			dr. cap. Nicola De Cesare s.a.s.							
E122/20	01	2015~1561	7PSTP taxa passeggeri/mezzi ottobre 2015	188,44	188,44	188,44	0,00	0,00	0,00	
			Navigazione Libera del Golfo s.p.a.							
E122/20	01	2014~1068	PSTP - taxa passeggeri Fri Berlin maggio 2014	805,93	805,93	805,93	0,00	0,00	0,00	
			Della Corte & C. srl							
E122/20	01	2014~499	PSTP taxa passeggeri agosto 2013	5.613,33	5.613,33	5.613,33	0,00	0,00	0,00	
			Amoruso Giuseppe s.p.a.							
E122/20	01	2014~502	PSTP taxa passeggeri novembre 2013	1.122,49	1.122,49	1.122,49	0,00	0,00	0,00	
			Amoruso Giuseppe s.p.a.							
E122/20	01	2014~503	PSTP taxa passeggeri ottobre 2013	3.918,13	3.918,13	3.918,13	0,00	0,00	0,00	
			Amoruso Giuseppe s.p.a.							
E122/20	01	2007~1150	PSTP taxa passeggeri/mezzi giugno 2007	1.546,39	1.546,39	0,00	1.546,39	0,00	1.546,39	