

ATTI PARLAMENTARI

XVII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

**Doc. XV
n. 587**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI AL PARLAMENTO

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA

(Esercizio 2016)

Trasmessa alla Presidenza il 1° dicembre 2017

PAGINA BIANCA



Corte dei Conti

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

Determinazione e relazione sul risultato del controllo

eseguito sulla gestione finanziaria

dell'AUTORITÀ PORTUALE DI SAVONA

per l'esercizio 2016

Relatore: Consigliere Stefano Siragusa

Ha collaborato per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati il Dott. Ermete Francocci

Determinazione n.110/2017



La

Corte dei Conti

in

Sezione del controllo sugli enti

nell'adunanza del 28 novembre 2017;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con r.d. 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto l'art. 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Savona;

visto l'art. 6, comma 4, della citata legge 84/1994, come sostituito con l'art. 8-bis, comma 1, lettera c) del decreto legge 30 dicembre 1997, n. 457, convertito, con modificazioni, dalla legge 27 febbraio 1998, n. 30, che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali al controllo della Corte dei conti;

viste le determinazioni di questa Sezione n. 27 del 21 maggio 1996 e n. 21 del 20 marzo 1998, con le quali sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo prevista dalla citata legge n. 84 del 1994 ed è stato stabilito che il controllo sulle Autorità portuali, disposto dal citato art. 8 bis del decreto legge n. 457 del 1997, è riconducibile nella previsione normativa dell'art. 2 della ripetuta legge n. 259 del 1958;

visto il d.lgs 4 agosto 2016, n. 169 di riordino delle attività portuali;

visto il conto consuntivo dell'Autorità suddetta, relativo all'esercizio finanziario 2016, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Stefano Siragusa e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità portuale di Savona per l'esercizio 2016;

MODULARIO
C. C. - 2

MOD. 2



Corte dei Conti

ritenuto che, dall'esame della gestione e della documentazione relativa all'esercizio finanziario 2016, è risultato che:

- l'avanzo economico presenta un decremento del 33,8 per cento rispetto all'esercizio precedente, passando da euro 7.991.574 a euro 5.292.297;
- il saldo finanziario presenta invece un netto miglioramento, passando da un disavanzo di euro 24.369.762 ad un disavanzo di euro 4.758.941 (80,5 per cento); dovuto essenzialmente alla diminuzione delle spese in conto capitale (61,3 per cento);
- le entrate accertate derivanti dai canoni demaniali diminuiscono rispetto all'esercizio precedente passando da euro 6.459.297 ad euro 6.077.361; in termini di incidenza percentuale sul totale delle entrate correnti, esse rappresentano il 34 per cento (33 per cento nel 2015);
- le spese correnti registrano una lievissima diminuzione dello 0,1 per cento, passando da euro 9.419.570 nel 2015 a euro 9.412.244 nell'esercizio in esame;
- l'avanzo di amministrazione registra un decremento (2,8 per cento) e passa da euro 18.179.156 nel 2015 a euro 17.675.188 nell'esercizio in esame; tale risultato è determinato dall'avanzo finanziario di competenza e dall'andamento della gestione dei residui;
- il patrimonio netto presenta un incremento del 5,7 per cento, passando da euro 92.627.970 nel 2015 a euro 97.920.269 nel 2016;
- la principale opera infrastrutturale inserita nel Piano regolatore e che prevede la realizzazione di una piattaforma multifunzione con una superficie di circa 210.000 mq ed un costo complessivo di 350 milioni di euro (di cui euro 300 milioni finanziati dal Governo e euro 50 milioni da investitori privati) nel novembre 2017 ha raggiunto un avanzamento dei lavori del 60 per cento, per un importo di euro 142.246.168;
- il traffico di passeggeri complessivo diminuisce dell'11,6 per cento; ciò è dovuto alla decrescita del comparto traghetti (20,9 per cento) e del comparto crociere (7,3 per cento);
- il volume del traffico di merci movimentate registra una diminuzione del 4,8 per cento, rispetto a quello registrato nell'esercizio precedente;

MODULARIO
C. C. - 2

MOD. 2



Corte dei Conti

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che del conto consuntivo - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, con le considerazioni di cui in parte motiva, a norma dell'art. 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2016 - corredato della relazione degli organi amministrativi e di revisione - dell'Autorità portuale di Savona, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'ente stesso.

ESTENSORE

Stefano Siragusa

PRESIDENTE

Enrica Laterza

Depositata in segreteria il 7/12/2017

SOMMARIO

PREMESSA	9
1. IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO	10
2. GLI ORGANI	12
3. STRUTTURA ORGANIZZATIVA E PERSONALE	14
4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE	17
5. ATTIVITÀ.....	20
5.1 Attività promozionale	22
5.2 Operazioni e servizi portuali - attività autorizzatoria	23
5.3 Gestione del demanio marittimo - Canoni demaniali.....	24
5.4 Traffico portuale	25
5.5 Servizi di interesse generale	26
6. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE	27
6.1. Dati significativi della gestione.....	28
6.2. Rendiconto finanziario.....	29
6.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui.....	33
6.4. Il conto economico	36
6.5. Situazione patrimoniale	38
7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE.....	44

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 - Compensi annui lordi corrisposti ai titolari degli organi negli esercizi 2015-2016.	13
Tabella 2 - Dotazione organica e unità di personale in servizio anni 2015-2016.....	14
Tabella 3 - Costo per il personale negli anni 2015-2016.	15
Tabella 4 - Costo medio unitario del personale esercizi 2015-2016.....	15
Tabella 5 - Programmazione triennale dei lavori pubblici 2016/2018.	18
Tabella 6 - Fonti di finanziamento.	21
Tabella 7 - Entrate derivanti dalla riscossione di canoni demaniali.....	24
Tabella 8 - Traffico delle merci e dei passeggeri registrato nel 2016.....	25
Tabella 9 - Bilancio di previsione.	27
Tabella 10 - Conto consuntivo.....	27
Tabella 11 - Dati contabili di sintesi esercizio 2016.....	28
Tabella 12 - Rendiconto finanziario - dati aggregati.....	29
Tabella 13 - Entrate e spese correnti.	30
Tabella 14 - Entrate e spese in conto capitale.....	31
Tabella 15 - Situazione amministrativa.....	33
Tabella 16 - Gestione dei residui attivi.	34
Tabella 17 - Gestione dei residui passivi.	34
Tabella 18 - Conto economico.....	36
Tabella 19 - Stato patrimoniale - attività.....	38
Tabella 20 - Stato patrimoniale - passività.....	39
Tabella 21 - Partecipazioni dell'Autorità portuale negli esercizi 2015-2016.....	42

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte dei conti riferisce al Parlamento, ai sensi degli articoli 2 e 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sulla gestione finanziaria relativa all'esercizio 2016 dell'Autorità portuale di Savona, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute fino a data corrente.

Il precedente referto, relativo all'esercizio 2015, è stato trasmesso al Parlamento con determinazione n. 117 del 22 novembre 2016 ed è pubblicato in Atti parlamentari, XVII Legislatura, Doc. XV, n. 463.

1. IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

L'Autorità portuale di Savona è stata istituita dall'art. 6, comma primo della legge 28 gennaio 1994, n. 84. Il quadro normativo di riferimento entro il quale l'ente ha operato è costituito innanzitutto dalla citata legge, dedicata al riordino della legislazione in materia portuale, e sue successive modifiche ed integrazioni, nonché dalle disposizioni normative che trovano applicazione nella gestione delle Autorità portuali.

Tale quadro è stato illustrato nelle precedenti relazioni; ai fini di un opportuno aggiornamento, si riassumono di seguito le ulteriori disposizioni intervenute nel periodo di riferimento.

La legge di stabilità 2015 (1.23 dicembre 2014, n.190), all'art. 1, comma 236, interviene sulle disposizioni della legge n.9/2014, precisando che le risorse in questione, cioè quota parte del fondo alimentato, entro un limite massimo annuale, con l'1 per cento dell'IVA riscossa nei porti ai sensi dell'art. 18-bis della legge n. 84/1994, possono essere assegnate dal CIPE senza la procedura prevista dall'art. 18-bis (individuazione con decreto del Ministro dell'economia entro il 30 aprile di ciascun anno dell'ammontare dell'IVA riscossa nei porti). Le risorse in questione sono quantificate in 20 milioni di euro dal 2015 al 2024, mentre il tetto massimo annuale delle risorse attribuibili a detto fondo è ridotto da 90 a 70 milioni di euro annui. Stabilisce inoltre (comma 153) che, per la realizzazione di opere di accesso agli impianti portuali, è autorizzata la spesa di 100 milioni di euro per ciascuno degli anni 2017, 2018 e 2019. Le risorse sono ripartite con delibera del CIPE previa verifica dell'attuazione dell'articolo 13, comma 4, della legge n.9/2014.

La legge 7 agosto 2015, n. 124, contenente deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche, all'art.8, comma 1, ha previsto la riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina delle Autorità portuali di cui alla legge n. 84/1994, con particolare riferimento al numero, all'individuazione di autorità di sistema ed alla *governance*, attraverso uno o più decreti legislativi da adottarsi entro dodici mesi dalla data di entrata in vigore della legge.

Il decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, recante "Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell'articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124", pubblicato nella G.U., Serie generale n. 203 del 31 agosto 2016, è entrato in vigore il successivo 15 settembre, ad eccezione delle disposizioni di cui all'articolo 22, comma 2, entrate in vigore il 31 agosto successivo.

Le principali innovazioni contenute nella citata normativa di riordino del sistema portuale sono state ampiamente mostrate nella precedente relazione, cui si fa rinvio.

Sulla base delle disposizioni della riforma, i porti di Genova, Savona e Vado Ligure rientrano nell'ambito dell'Autorità di sistema portuale del Mar Ligure occidentale. Con d.m. n. 414 del 1 dicembre 2016 è stato nominato il Presidente dell'Autorità di sistema portuale del Mar Ligure occidentale. L'Autorità portuale di Savona dunque dal 1° gennaio 2017 è confluita nella nuova Autorità di sistema portuale del Mar Ligure occidentale.

2. GLI ORGANI

Ai sensi dell'art. 7 della legge n. 84 del 1994, nel testo *pro tempore* vigente, sono organi delle Autorità portuali il Presidente, il Comitato portuale, il Segretario generale e il Collegio dei revisori dei conti. L'incarico del Presidente, del Segretario generale e dei componenti degli organi collegiali ha la durata di quattro anni e può essere confermato una sola volta.

Il Presidente

Il Presidente è nominato, previa intesa con la regione interessata, con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti.

Il compenso del Presidente delle autorità è disciplinato dal d.m. 31.3.2003 ed è determinato sulla base del CCNL di categoria dei dirigenti di prima fascia del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Nel 2016 il compenso annuo lordo del Presidente è stato di euro 214.267 (nel 2015 di euro 219.329).

Il Comitato portuale

Il Comitato portuale - composto da 24 membri - è stato rinnovato con decreto del Presidente del 21 maggio 2012; in data 24 maggio 2016 con decreto del Presidente è stato nominato il Comitato portuale per il quadriennio 2016-2020.

Ai componenti del Comitato è corrisposto un gettone di presenza di euro 65,85 a seduta. Nel 2016 la spesa per il Comitato è stata di euro 1.400 (nel 2015 di euro 5.699).

Il Segretario generale

Il Segretario generale è nominato dal Comitato portuale, su proposta del Presidente. Per il periodo di riferimento l'incarico è stato conferito ad un dirigente dell'ente (delibera del Comitato portuale del 15 maggio 2012). Nel 2016 il trattamento economico, comprensivo di spese e rimborsi, è stato di euro 143.280 (nel 2015 di euro 162.626).

Il Collegio dei revisori dei conti

Il Collegio dei revisori è composto da tre membri effettivi e tre supplenti, nominati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti. Un membro effettivo, con funzioni di presidente, ed un membro supplente sono nominati su designazione del Ministro dell'economia e delle finanze. L'attuale Collegio è stato nominato con d.m. del 13/7/2012, è scaduto in data 12/7/2016 ed è stato rinominato come Collegio straordinario con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti del 29 agosto 2016.

I compensi per i membri del Collegio, fissati in base ai criteri stabiliti dal d.m. del 31 marzo 2003, sono stati rideterminati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti in data 18 maggio 2009.

La tabella che segue riporta i compensi annui lordi ed i gettoni di presenza ai componenti degli organi negli esercizi 2015-2016.

Tabella 1 - Compensi annui lordi corrisposti ai titolari degli organi negli esercizi 2015-2016.

ORGANI	2015	2016	Variazione%
Presidente	219.329	214.267	-2,3
Comitato portuale	5.699	1.400	-75,4
Segretario generale	162.626	143.280	-11,9
Collegio revisori	48.329	42.824	-11,4
Totale	453.983	401.771	-11,5

3. STRUTTURA ORGANIZZATIVA E PERSONALE

Struttura organizzativa

L'assetto organizzativo dell'Autorità portuale è ripartito nelle seguenti aree: settore promozione, comunicazione e rapporti istituzionali; settore tecnico; settore gestione territorio portuale; settore amministrativo; settore telematico e reti; settore affari generali e gestione del personale.

Pianta organica e consistenza del personale

L'attuale pianta organica è stata deliberata dal Comitato portuale in data 15 maggio 2012 e approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti in data 18 maggio 2012.

La pianta organica e il personale in servizio coincidono in 61 unità.

La tabella che segue riporta per ciascuna qualifica la dotazione organica e le unità di personale in servizio negli esercizi 2015-2016.

Tabella 2 - Dotazione organica e unità di personale in servizio anni 2015-2016.

Categoria	Dotazione Organica d.l.168/2012	Personale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016
Dirigenti	7	6*	7*
Quadri	17	17	17
Impiegati	37	37**	36**
Personale Totale parziale	61	60	60
Personale operaio in distacco		1	1
Personale impiegatizio in distacco			
Totale	61	61	61

* Un Dirigente ricopre l'incarico di Segretario generale

** di cui 2 unità a tempo determinato, 2 unità in apprendistato

Costo per il personale

Ai dirigenti è applicato il CCNL di lavoro dei dirigenti di aziende produttrici di beni e servizi (rinnovato il 25 novembre 2009), mentre il personale è inquadrato nel CCNL dei lavoratori dei porti.

Il prospetto che segue riporta il costo sostenuto per il personale negli esercizi 2015 e 2016, dedotto dal conto economico.

Tabella 3 - Costo per il personale negli anni 2015-2016.

(importi in euro)

Compensi	2015	2016	Variazione %
Salari e stipendi*	3.391.641	3.775.860	11,3
Oneri sociali	911.931	1.183.133	29,7
Trattamento di fine rapporto	258.172	5.628	-97,8
Trattamento di quiescenza	1.105	1.105	0,0
Altri costi	173.702	74.503	-57,1
Costo personale in distacco*	138.986	0	-100,0
	4.875.537	5.040.229	3,4

*Il costo del personale distaccato è rimborsato all'Autorità portuale dalle amministrazioni di appartenenza.

Il costo del personale è comprensivo di quello attribuito al Segretario generale.

Nel 2016, rispetto all'anno precedente, il costo del personale, che rappresenta il 34,0 per cento dei costi complessivi dell'ente (36,3 per cento nel 2015) ha registrato un aumento del 3,4 per cento.

La tabella che segue riporta il costo medio unitario del personale, compreso quello del Segretario generale e delle unità in distacco (esercizi 2015-2016).

Tabella 4 - Costo medio unitario del personale esercizi 2015-2016.

(importi in euro)

Esercizio	Costo del personale	Personale in servizio	Costo unitario medio
2015	4.875.537	61	79.927
2016	5.040.229	61	82.627

Soltanto dal 2014 l'Autorità portuale ha adeguato gli emolumenti spettanti al personale dipendente alle disposizioni previste dall'art. 9, comma 1 della legge n. 122 del 30 luglio 2010 (che blocca le dinamiche retributive individuali dei dirigenti e del personale, fissando il tetto retributivo in misura pari a quello spettante nel 2010). L'ente ha fatto presente che, in accordo con le organizzazioni sindacali, sta provvedendo dal maggio 2014 al recupero delle somme indebitamente versate.

L'ente ha ottemperato alle prescrizioni fissate dalla normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione, dotandosi di tutti i presidi stabiliti dalle vigenti disposizioni. I programmi triennali per la trasparenza, l'integrità e l'anticorruzione sono regolarmente aggiornati ed adeguati alle modifiche di legge ed alle indicazioni fornite al riguardo dall'Autorità nazionale anticorruzione.

Il Segretario generale è stato individuato quale responsabile della trasparenza ed anticorruzione.

L'ente pubblica sul proprio sito istituzionale la relazione della Corte dei conti.

Incarichi di studio e consulenza

Nel 2016, così come nell'anno precedente, non risultano somme impegnate sul capitolo relativo agli incarichi di consulenza.

4. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

L'art. 9, comma 3 della legge del 28 gennaio 1994, n. 84 prevedeva che il Comitato portuale, entro novanta giorni dal suo insediamento e su proposta del Presidente, approvi il Piano operativo triennale e adotti il Piano regolatore portuale.

A tali strumenti programmatori va poi aggiunto il Programma triennale delle opere (PTO) previsto dall'art. 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 e successive modificazioni ed integrazioni (ora sostituito dall'art. 21 del d.lgs. 18 aprile 2016 n. 50).

Piano operativo triennale (POT)

Il Piano operativo triennale, soggetto a revisione annuale, delinea le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati.

Il Comitato portuale ha approvato con delibera del 29 ottobre 2015 il Piano relativo al periodo 2016-2018.

Piano regolatore portuale (PRP)

Il Piano regolatore portuale, oltre a costituire l'atto di pianificazione fondamentale delle opere necessarie per la funzionalità del porto, rappresenta anche lo strumento di raccordo con gli altri documenti di pianificazione territoriali e nazionali.

Il piano regolatore dell'Autorità portuale di Savona è stato ratificato dalla regione Liguria il 10 agosto 2005.

Tra gli interventi più importanti previsti dall'attuale Piano si ricorda la realizzazione di una piattaforma multifunzionale nel bacino di Vado Ligure, destinata ad ospitare un nuovo *terminal container*. L'Autorità ha fatto presente che la costruzione di tale piattaforma determinerà un nuovo assetto urbanistico del fronte mare di Vado Ligure, per la cui realizzazione saranno necessari ulteriori interventi per la riqualificazione della fascia costiera (creazione di un porto turistico, predisposizione di spazi a fruibilità pubblica fronte mare e costruzione di una nuova area cantiere).

Programma triennale delle opere (PTO)

Il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori predisposti dall'Autorità, sulla base di schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006, riguarda lavori di importo superiore a euro 100.000. Le schede allegate al bilancio preventivo dell'esercizio ne costituiscono parte integrante.

Il Comitato portuale con delibera n. 92/2010 ha approvato il Programma per il triennio 2011-2013; con delibera n. 67/2012 per il 2013-2015; con delibera n. 34 del 30 ottobre 2013 per il 2014-2016, con la delibera n. 37 del 28 ottobre 2014 per il triennio 2015-2017 e con delibera n.39 del 29 ottobre 2015 per il triennio 2016-2018

Il programma relativo al triennio 2016-2018 prevede una spesa complessiva di 190 ml di cui 34,65 ml per la realizzazione di interventi ordinari miranti a migliorare l'organizzazione degli spazi portuali e 155,36 ml per interventi previsti nel piano regolatore, fra i quali la costruzione della citata piattaforma multifunzionale nella rada di Vado Ligure.

Tabella 5 - Programmazione triennale dei lavori 2016/2018.

(importi in migliaia di euro)

Programmazione ordinaria	Progr. prec.	2016	2017	2018	2019	2020	Totale progetto
Risagomatura/rifiorimento terrapieno "Zinola" e sistemazione arenili e locali di servizi	1.400	300	700				2.400
Sistemazione litorale rio Solcasso7pontile Enel			750	750			1.500
Sistemazione aree demaniali porto Vado	135		565				700
Attraversamento ferrov. Prolungamento a mare		400					400
Riordino spiaggia "Eroe dei due mondi"		300					300
Riqualf. Area margine z. port. Ponente/Bergeggi	150		2.000				2.150
Demolizione capannone T1 e sistemazione aree		800					800
Manutenzioni straordinarie aree e immobili		3.000	1.500	1.500	1.500	1.000	8.500
Manutenzione straordinarie ferroviarie		700	500	500	700	700	3.100
Risistemazione del capannone T3	500				5.000	2.000	7.500
Implemento sistema rinfuse bacino di Savona	150				3.500	3.650	7.300
Parziale	2.335	5.500	6.015	2.750	10.700	7.350	34.650
Interventi previsti dal Piano regolatore							
Nuovi oleodotti nell'area S16		2.365					2.365
Ricollocazione abitazioni Gheia			3.000	3.000			6.000
Viabilità in sovrappasso all'Aurelia	14.000	2.500	5.500	3.000			25.000
Realizzazione nuova diga del porto di Vado Ligure	1.100		38.000	40.900			80.000
Alimentazione piattaforma AT/ MT	100	1.300					1.400
Nuova viabilità e varchi	500	2.500	6.000	4.000			13.000
Adeguamento terminal ferroviario Vado Ligure	900	2.900					3.800
Messa in sicurezza torrente Segno		2.100	3.700	5.000			10.800
Nuova viabilità urbana in fregio molo 8,44			5.000	4.000			9.000
Rifac. passerella ciclo ped. foce torrente Segno		1.000					1.000
Centro culturale masterplan					3.000		3.000
Parziale	16.600	14.665	61.200	59.900	3.000		155.365
TOTALE GENERALE	18.935	20.165	67.215	62.650	13.700	7.350	190.015

La riproposizione di alcuni interventi previsti nella programmazione precedente al triennio 2016-2018 è dovuta al prolungarsi dei tempi di realizzazione di alcune opere, cui ha contribuito anche l'insufficienza delle risorse necessarie alla loro attuazione.

5. ATTIVITÀ

Nei paragrafi che seguono si riassumono alcune delle attività svolte dall'Autorità portuale nel 2016. Le opere di manutenzione ordinaria nell'ambito del territorio portuale, hanno riguardato essenzialmente le parti comuni, le centrali termiche e di condizionamento e le parti ferroviarie.

Per tali opere è stato impegnato un importo complessivo di euro 258.883 (nel 2015 era stato di euro 561.508).

Tra gli interventi straordinari realizzati si ricordano: la manutenzione straordinaria subacquea nei bacini portuali di Savona e Vado Ligure; la manutenzione straordinaria nella zona antistante la Capitaneria di Porto di Savona; la manutenzione straordinaria alle zone operative dei bacini portuali di Savona e Vado; la manutenzione straordinaria zona banchina palacrociera nel porto di Savona; la manutenzione straordinaria alle vie di corsa delle gru *portainers* del bacino portuale di Vado Ligure. Per la realizzazione degli interventi straordinari la spesa complessiva è stata di euro 1.469.342 (nel 2015 era stata di euro 764.274).

Per quanto riguarda le opere di grande infrastrutturazione si ricorda il proseguimento dei lavori per il completamento della piattaforma multifunzionale, la cui conclusione era stata prevista per il 2017. Tale piattaforma si estende per una superficie di circa 210.000 mq e ospiterà un nuovo *terminal container* da 700/800.000 TEU dotato di una banchina rettilinea della lunghezza di 700 m con due accosti ad elevato pescaggio, per consentire l'ormeggio delle navi porta contenitori di ultima generazione di capacità superiore a 12.000 TEU.

Allo stato attuale (novembre 2017) sono stati emessi n. 31 stati di avanzamento dei lavori, per un importo netto pari a euro 128.339.464, oltre a oneri per la sicurezza per un importo pari a euro 2.231.559, mentre sulle somme a disposizione per ingegneria e oneri tecnici sono stati spesi euro 11.675.145 per un totale complessivo di euro 142.246.168; la cifra spesa corrisponde, a circa il 47 per cento dell'ammontare complessivo del finanziamento a carico dello Stato; l'avanzamento degli interventi a oggi realizzati corrisponde a circa il 60 per cento dell'estensione complessiva dell'opera. Per la realizzazione della piattaforma multifunzionale l'Autorità portuale si è avvalsa dello strumento del *project financing*, che prevede finanziamenti pubblici per 300 milioni di euro ed apporti privati per 50 milioni di euro.

La tabella che segue riporta le fonti di finanziamento della piattaforma.

Tabella 6 - Fonti di finanziamento.

(in euro)

FONTI DI FINANZIAMENTO	IMPORTI
PRIVATI	50.000.000
PUBBLICI- finanziamenti dello Stato:	288.635.904
di cui:	
Decreto interministeriale 120T/2007 e integr.ni:	
-contributi previsti nel D.I.	58.333.333
-mutuo BEI	59.666.666
D.M. 357/11 modificato da D.M. 28/14:	
-contributi previsti nel D.M.	17.409.741
-ex mutuo A.P. Bari	42.666.667
D.M. 43/2013 modificato da D.M. 58/2014:	
-contributi previsti nel D.M.	28.215.306
-ex mutuo A.P. di Brindisi	17.876.954
-cessione mutuo Livorno ed altre A.P.	39.467.238
Fondo infrastrutture	25.000.000
TOTALE FINANZIAMENTI PUBBLICI E PRIVATI	338.635.904
Quota eventualmente a carico di AP se coperta dalla ripartizione del fondo legge 84/94 art. 18 bis (per anno 2013 circa 5,5 milioni) ovvero mutuo BEI.	11.364.096
TOTALE	350.000.000

Progetti finanziati con fondi europei

Nel 2016 si sono concluse le attività del progetto "Vento, Porti e Mare", interamente finanziato dal Programma di Cooperazione Transfrontaliera Italia - Francia Marittimo 2007/2013, con un contributo europeo per un importo di euro 262.881. Il progetto ha proseguito e potenziato quanto realizzato con il precedente "Vento e Porti" con lo scopo di estendere la rete di monitoraggio, la modellistica numerica e le previsioni a medio termine al moto ondoso ed allo specchio acqueo antistante i porti partner del progetto.

5.1 Attività promozionale

L'attività di comunicazione e promozione è svolta dall'Autorità portuale, secondo quanto previsto della L. n. 84/94, ed è rivolta ad aumentare la visibilità dello scalo attraverso una adeguata informazione delle sue caratteristiche tecniche e delle opportunità offerte attraverso la sua rete di servizi. Pertanto la divulgazione, che deve avvenire sia a livello nazionale che internazionale, ha l'obiettivo principale di diffondere dati, progetti, relazioni e informazioni riguardo le iniziative intraprese.

In campo ambientale, è stata predisposta la documentazione per l'assegnazione della bandiera blu 2016 all'approdo nautico della Vecchia Darsena da parte del Fondo europeo per l'ambiente, con esito positivo, per il quattordicesimo anno consecutivo.

Per quanto riguarda il rapporto con gli Istituti di formazione, l'Autorità ha proseguito la collaborazione con l'Università Bocconi, nell'ambito del *Master in Economia & Management* dei Trasporti, della Logistica e delle Infrastrutture (MEMIT), mentre è notevolmente cresciuta l'attività di promozione del porto tra gli studenti delle scuole primarie, medie inferiori e superiori.

Per quanto riguarda l'attività relativa all'organizzazione di manifestazioni, convegni, seminari, nel 2016, onde rispettare le misure normative sul contenimento dei costi imputati ai capitoli relativi a questo settore, l'Autorità portuale ha scelto di puntare su pochi appuntamenti relativamente ai convegni, riducendone il numero.

La promozione internazionale, attraverso la partecipazione a fiere e l'organizzazione di presentazioni a operatori e stampa specializzata, è svolta dall'Autorità Portuale di Savona soprattutto attraverso *Ligurian Ports*, l'associazione che dal 1998 riunisce i porti di Genova, Savona e La Spezia, costituita nel settembre 2008.

La *Ligurian Ports* ha partecipato ad iniziative fieristiche insieme alla collettività nazionale dei porti, organizzata da Assoporti, e ad altre manifestazioni tenutesi nei porti italiani di Genova e Civitavecchia. La presenza, unitamente all'associazione Assoporti, ha permesso all'A.P. di essere maggiormente visibile e contenere in parte i costi di partecipazione.

Per promuovere l'attività crocieristica, l'Autorità portuale di Savona ha promosso la partecipazione alla rassegna fieristica *Cruise Shipping* di Miami.

Nel 2016 le spese per l'attività promozionale sono ammontate ad euro 161.942 (nel 2015 erano state euro 159.592).

5.2 Operazioni e servizi portuali - attività autorizzatoria

Operazioni portuali

Tra i compiti attribuiti alle autorità portuali si ricorda l'attività autorizzatoria (autorizzazioni/concessioni) che esse gestiscono nei confronti dei soggetti abilitati a svolgere le operazioni portuali disciplinate dagli artt. 16, 17 e 18 della legge 84 del 1994, nel testo *pro tempore* vigente (carico, scarico, trasbordo, deposito, movimento merci e altri materiali in ambito portuale). Le operazioni portuali possono essere esercitate esclusivamente dalle imprese autorizzate dall'Autorità portuale, la quale determina anche il numero massimo di autorizzazioni che possono esser rilasciate. Le imprese autorizzate sono iscritte, ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione, in appositi registri tenuti dall'Autorità. Il rilascio di tali autorizzazioni è subordinato al pagamento di un canone aggiornato annualmente in base alla media degli indici generali calcolati dall'ISTAT. Nel 2016 l'Autorità portuale ha previsto in 20 il numero massimo di autorizzazioni da rilasciare per lo svolgimento di operazioni portuali (annuali e pluriennali). Di esse 11 sono state rinnovate a imprese titolari di concessioni pluriennali, 3 rilasciate a soggetti autorizzati allo svolgimento delle operazioni portuali e 6 rilasciate per l'espletamento dei servizi portuali (concessioni annuali).

Servizi portuali

Alle operazioni sopradescritte sono connessi i servizi portuali, disciplinati dalla legge n. 186/2000 (che apporta modifiche all'art. 16 della legge n. 80 del 1994). Si tratta di servizi che attengono a prestazioni specialistiche, complementari ed accessorie al ciclo delle operazioni portuali e che in genere riguardano servizi di pulizia e raccolta rifiuti, servizio idrico, servizi di manutenzione e riparazione, stazioni marittime passeggeri etc. per la fruizione dei quali è previsto il pagamento di un canone. I servizi identificati dal decreto del Ministero dei trasporti e della navigazione sono affidati alla società di servizi generali del porto di Savona Vado – SV Port Service – che svolge tali prestazioni avvalendosi di personale qualificato in distacco dall'Autorità portuale.

In particolare, la SV Port Service effettua anche attività di:

- pulizia degli specchi acquei interni ai bacini portuali di Savona e Vado Ligure;
- pulizia e manutenzione ordinaria delle aree demaniali situate a cornice della “Vecchia darsena” di Savona;
- gestione degli impianti di illuminazione e relative manutenzioni, nonché distribuzione di energia elettrica;

- gestione delle banchine e dei posti barca da diporto presso la Vecchia darsena del bacino portuale di Savona.

5.3 Gestione del demanio marittimo - Canoni demaniali

Le Autorità portuali possono dare in concessione alle imprese autorizzate all'espletamento delle relative operazioni le aree demaniali e le banchine comprese nell'ambito portuale (nel caso dell'Autorità portuale di Savona anche le spiagge). Per tali concessioni è previsto un canone annuale calcolato sulla base della delibera del Comitato portuale n. 89 del 30 settembre 1997 e aggiornato in base all'indice ISTAT, che viene comunicato annualmente con apposito decreto del Ministero delle infrastrutture dei trasporti ai sensi della legge n. 494/93.

La tabella che segue riporta le entrate derivanti dagli accertamenti e dalle riscossioni dei canoni demaniali e la loro incidenza sulle entrate correnti, nonché le riscossioni e la loro incidenza sugli accertamenti.

Tabella 7 - Entrate derivanti dalla riscossione di canoni demaniali.

<i>(importi in euro)</i>					
Esercizio	Canoni accertati (a)	Entrate correnti (b)	Incidenza a/b %.	Canoni riscossi (c)	Incidenza c/a %.
2015	6.459.297	19.600.461	33	5.768.326	89
2016	6.077.361	18.015.462	34	5.523.834	91

Nel 2016 le entrate accertate derivanti dai canoni demaniali diminuiscono rispetto all'esercizio precedente passando da euro 6.459.297 nel 2015 ad euro 6.077.361; in termini di incidenza percentuale sul totale delle entrate correnti, esse rappresentano il 34 per cento mentre nel 2015 rappresentavano il 33 per cento.

E' da evidenziare che nel 2016 la percentuale di riscossione dei canoni ha raggiunto il 91 per cento dell'importo accertato (euro 5.523.834 su euro 6.077.361), mentre la parte residua è stata riscossa nei primi mesi del 2017.

5.4 Traffico portuale

Il prospetto che segue riporta i dati relativi al traffico delle merci e dei passeggeri registrato nel 2016 (a fini comparativi si riportano anche i dati relativi al 2015).

Tabella 8 - Traffico delle merci e dei passeggeri.

Traffico merci (t)	2015	2016	Variazione	%
Totale merci movimentate	13.390.338	12.744.214	-646.124	-4,83
Rinfuse liquide	6.623.816	7.152.722	528.906	7,98
Rinfuse solide	1.752.753	1.454.506	-298.247	-17,02
Merci varie	5.013.769	4.136.986	-876.783	-17,49
Container (TEU)	98.033	54.594	-43.439	-44,31
Totale passeggeri	1.379.440	1.219.396	-160.044	-11,60
Crociere	982.226	910.244	-71.982	-7,33
Traghetti	375.725	297.148	-78.577	-20,91

Nel 2016, rispetto all'esercizio precedente, il volume di merci movimentate ha registrato una diminuzione (-4,83 per cento) attribuibile alla minore movimentazione di rinfuse solide e merci varie. Risulta in diminuzione anche il traffico di passeggeri (-11,6 per cento), dovuto alla riduzione sia del comparto traghetti (-20,91 per cento) che del comparto crociere il quale si riduce del 7,33 per cento.

5.5 Servizi di interesse generale

Tra i compiti svolti dalle Autorità portuali, e previsti espressamente dalla legge n. 84/94, rientrano anche i servizi di interesse generale, gestiti direttamente dalle Autorità a favore degli utenti portuali, la cui individuazione è demandata ad appositi decreti ministeriali adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996. Essi riguardano servizi che non sono dati in concessione (gestione degli impianti di illuminazione, distribuzione dell'energia elettrica, gestione della rete idrica portuale per la fornitura di acqua potabile alle navi e per uso pubblico, servizi di pulizia delle aree comuni e degli specchi acquei, raccolta e smaltimento dei rifiuti di terzi concessionari e delle navi; fornitura di servizi di derattizzazione e di disinfestazione).

Ai sensi dell'art. 23, comma 5 della legge n. 84/94 l'Autorità portuale per l'espletamento dei servizi di interesse generale ha costituito una società tra le imprese operanti in porto (*SV Port Service*), la quale si avvale di personale qualificato in distacco dall'Autorità portuale.

Nel 2016 per la gestione di tali servizi l'Autorità portuale ha sostenuto una spesa complessiva di euro 1.462.950 (nel 2015 era stata di euro 1.625.613).

6. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

L'ordinamento contabile dell'autorità è conforme al DPR n. 97 del 2003 e al regolamento di amministrazione e contabilità entrato in vigore il 1° gennaio 2008¹.

Le tabelle che seguono riportano le date di deliberazione e di approvazione dei bilanci di previsione e dei conti consuntivi.

Tabella 9 - Bilancio di previsione.

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2015	Delibera n. 38 del 28/10/2014	Nota n. 1304 del 4/02/2015	Nota n. 31.676 del 16/01/2015
2016	Delibera n. 30 del 29/10/2015	Nota n. 4874 del 17/02/2016	Nota n. 10389 dell' 08/02/2016

Tabella 10 - Conto consuntivo.

ESERCIZI	COMITATO PORTUALE	MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
2015	Delibera n. 3 del 29/04/2016	Nota n.15383 del 30/05/2016	Nota n.59142 del 12/07/2016
2016	Delibera n. 42 del 4/07/2017	Nota n.21252 del 25/07/2017	Nota n.161774 dell' 08/08/2017

¹ Delibera del Comitato portuale n. 94 del 7/12/2007 approvato dal Ministero vigilante con modifiche.

6.1. Dati significativi della gestione

Nel prospetto che segue sono riportati i dati contabili di sintesi risultanti dal rendiconto finanziario 2016 posti a raffronto con quelli del 2015.

Tabella 11 - Dati contabili di sintesi esercizio 2016.

DESCRIZIONE	2015	2016	Variazione%
Disavanzo finanziario	-24.369.762	-4.758.941	-80,5
Saldo corrente	10.180.891	8.603.219	-15,5
Saldo in c/capitale	-34.550.653	-13.362.160	-61,3
Avanzo di amministrazione	18.179.156	17.675.188	-2,8
Avanzo economico	7.991.574	5.292.297	-33,8
Patrimonio netto	92.627.970	97.920.269	5,7

Si rileva un notevole diminuzione del disavanzo finanziario, passato da euro 24.369.762 ad euro 4.758.941 (80,5) dovuto alla flessione delle spese in conto capitale (61,3%).

L'avanzo di amministrazione registra un decremento (2,8%), passando da euro 18.179.156 nel 2015 a euro 17.675.188; tale risultato è determinato dalla diminuzione del disavanzo di competenza e dall'andamento della gestione dei residui.

L'avanzo economico presenta un decremento del 33,8 per cento, passando da euro 7.991.574 a euro 5.292.297, risultato da attribuire all'aumento dei costi della produzione (10,5%) e alla diminuzione del valore della produzione (6,7%).

Il patrimonio netto presenta un incremento del 5,7 per cento, portandosi da euro 92.627.970 nel 2015 a euro 97.920.269 nel 2016. Il conto patrimoniale è costituito per la parte attiva soprattutto da immobilizzazioni per opere a contributo e da crediti nei confronti dello Stato, mentre, nella parte passiva, essenzialmente da debiti per lavori in corso di realizzazione.

6.2. Rendiconto finanziario.

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario negli anni 2015-2016.

Tabella 12 - Rendiconto finanziario - dati aggregati.

ENTRATE	2015	2016	Variazione %
CORRENTI	19.600.461	18.015.463	-8,1
IN CONTO CAPITALE	0.00	0,00	0,00
PARTITE DI GIRO	2.340.013	3.423.550	46,3
TOTALE	21.940.474	21.439.013	-2,3

SPESE	2015	2016	Variazione %
CORRENTI	9.419.570	9.412.244	-0,1
IN CONTO CAPITALE	34.550.653	13.362.160	-61,3
PARTITE DI GIRO	2.340.013	3.423.550	46,3
TOTALE	46.310.236	26.197.954	-43,4
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	-24.369.762	-4.758.941	-80,5

Nel 2016, rispetto all'anno precedente, il totale delle entrate registra una diminuzione del 2,3 per cento, dovuta alla riduzione delle entrate correnti.

In particolare, le entrate correnti registrano un decremento dell' 8,1 per cento, passando da euro 19.600.461 a euro 18.015.463. Le entrate in conto capitale nel 2016 sono pari a zero, a causa dei mancati contributi statali.

Il totale delle spese registra un notevole decremento del 43,4 per cento passando, da euro 46.310.236 a euro 26.197.954; ciò è effetto in massima parte della diminuzione delle spese in conto capitale, che passano da euro 34.550.653 nel 2015 a euro 13.362.160 nel 2016.

Tabella 13 - Entrate e spese correnti.

ENTRATE CORRENTI	2015	2016	Variazione%
Tasse portuali	11.278.880	10.229.576	-9,3
Entrate per autorizzazioni portuali	267.304	234.513	-12,3
Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	1.080.418	809.676	-25,1
Redditi e proventi patrimoniali	6.615.760	6.196.779	-6,3
Poste correttive e compensative di spese correnti	105.512	40.493	-61,6
Entrate non classificabili in altre voci	252.587	504.426	99,7
TOTALE ENTRATE CORRENTI (A)	19.600.461	18.015.463	-8,1
USCITE CORRENTI			
Funzionamento			
Uscite per gli organi dell'ente	273.357	258.491	-5,4
Oneri per il personale in servizio	4.617.366	4.946.769	7,1
Uscite per l'acquisto di beni e servizi	581.093	785.702	35,2
TOTALE	5.471.816	5.990.963	9,5
Interventi diversi			
Uscite per prestazioni istituzionali	2.346.713	1.883.770	-19,7
Trasferimenti passivi	221.231	189.773	-14,2
Oneri finanziari	402.000	386.996	-3,7
Oneri tributari	512.418	506.412	-1,2
Poste correttive e compensative di entrate correnti	18.445	10.675	-42,1
Uscite non classificabili in altre voci	446.937	443.655	-0,7
TOTALE	3.947.754	3.421.281	-13,3
TOTALE SPESA CORRENTE (B)	9.419.570	9.412.244	-0,1
SALDO DELLA PARTE CORRENTE(C=A-B)	10.180.891	8.603.219	-15,5

Tra le variazioni più significative delle entrate, si rileva il decremento del 9,3 per cento degli introiti derivanti dalle tasse portuali e d'ancoraggio (che si attestano su un valore di euro 10.229.576), in ragione della diminuzione del traffico merci. La diminuzione del 25,1 per cento delle entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi è attribuibile principalmente, come specificato nella nota integrativa al conto consuntivo, ai minori proventi derivanti dal servizio gestione mezzi ferroviari e dall'occupazione temporanea di aree.

Nel 2016, rispetto all'anno precedente, le entrate derivanti dalle tasse portuali registrano un lieve decremento e passano da euro 6.179.967 a euro 6.114.207; le tasse di ancoraggio passano da euro 5.098.912 a euro 4.115.368, in ragione del minor traffico merci.

Le spese correnti risultano nell'esercizio in esame sostanzialmente in linea con quelle del 2015 (da euro 9.419.570 a euro 9.412.244). Le spese di funzionamento aumentano del 9,5 per cento; tra esse le voci

relative agli oneri per il personale registrano un aumento del 7,1 per cento rispetto all'esercizio precedente passando da euro 4.617.366 a euro 4.946.769, mentre le spese per l'acquisto di beni e servizi sono aumentate del 35,2 per cento e le spese per gli organi dell'ente registrano una diminuzione del 5,4.

Le spese per interventi diversi registrano un decremento del 13,3 per cento, attribuibile essenzialmente alla diminuzione del 19,7 per cento delle spese per prestazioni istituzionali (spese fornitura di energia elettrica e di acqua per servizio pubblico, spese connesse pulizia specchi acquei aree, piazzali e in litorale, spesa per interventi di terzi per vigilanza e sicurezza di varchi doganali e spesa per prestazioni di terzi per la manutenzione della rete telematica in ambito portuale), alla riduzione dell'1,2 per cento degli oneri tributari (IRAP e IMU) e alla diminuzione del 3,7 per cento degli oneri finanziari, anche i trasferimenti passivi subiscono una forte riduzione del 14,2 per cento. In diminuzione dello 0,1 per cento le spese non classificabili in altre voci (somme dovute all'Erario per l'applicazione delle riduzioni di spesa previste dalle leggi n. 133/2008, n. 122/2010 e n. 95/2012).

Tabella 14 - Entrate e spese in conto capitale.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2015	2016	Variazione %
Entrate da trasferimenti in conto capitale			
Trasferimenti dello Stato	0	0	0
TOTALE	0	0	0
Accensione di prestiti			
Accensione di mutui	0	0	0
TOTALE	0	0	0
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	0	0
SPESE IN CONTO CAPITALE			
Investimenti			
Acquisizione e manutenzione straordinaria di opere e immobili	8.960.274	7.679.358	-14,3
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	390.379	474.260	21,5
Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	23.000.000	2.989.965	-87,0
Rimborso di mutui	0	0	0
Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	200.000	218.577	9,3
TOTALE	32.550.653	11.362.160	-65,1
Oneri comuni			
Rimborso di mutui	2.000.000	2.000.000	0
TOTALE	2.000.000	2.000.000	0
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	34.550.653	13.362.160	61,3
SALDO IN CONTO CAPITALE	-34.550.653	-13.362.160	61,3

Non si registrano entrate in conto capitale nel 2016.

Le spese in conto capitale diminuiscono del 61,3 per cento e ammontano ad euro 13.362.160. In particolare presentano un decremento del 14,3 per cento per la voce relativa agli “interventi necessari a provvedere alla manutenzione straordinaria di opere e immobili” ed un decremento dell’87 per cento per la voce “partecipazione ed acquisto di valori mobiliari”.

Limiti di spesa

L’art. 6, comma 3 del decreto legge n. 78/2010, convertito dalla legge n. 122/2010, ha previsto, a decorrere dal 2011, la riduzione del 10 per cento dei compensi agli organi di amministrazione e di revisione delle pubbliche amministrazioni comprese nel conto economico consolidato della P.A., rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010; e l’art. 5, comma 14, decreto legge 6 luglio 2012 n. 95 convertito dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, ha previsto un’ulteriore riduzione del 5 per cento di tali compensi. Come attesta il Collegio dei revisori l’Autorità nel 2016 ha applicato tali disposizioni, conseguendo un risparmio di euro 38.765 (euro 25.843 riduzione del 10 per cento e euro 12.922 del 5 per cento).

L’Autorità ha, inoltre, applicato le misure di contenimento della spesa previste dalla legge n. 133/2008 (art. 61, comma 17) e dal d.lgs n. 95/2012 (art. 8, comma 3) convertito nella legge n. 135/2012 (riduzione del 5 per cento alle spese per consumi intermedi), conseguendo nel 2016 un risparmio di euro 194.452; ha rispettato, inoltre, i limiti di spesa per l’acquisto di mobili e arredi nelle modalità previste dall’art. 1, comma 141 legge n. 228 del 24 dicembre 2012, con un risparmio di spesa di euro 15.281. Nel 2016 l’Autorità ha versato al bilancio dello Stato un importo complessivo di euro 435.125, come avvenuto per il 2015.

6.3 Situazione amministrativa e andamento dei residui

La tabella che segue riporta la situazione amministrativa dell'esercizio 2016, a confronto con il precedente.

Tabella 15 - Situazione amministrativa.

(importi in euro)

	2015		2016	
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		120.892.451		127.879.549
RISCOSSIONI				
In c/competenza	19.027.533		17.943.520	50.013.818
In c/ residui	54.495.704	73.523.237	32.070.297	
PAGAMENTI				
In c/competenza	35.440.664		18.389.802	
In c/ residui	31.095.476	66.536.140	53.264.192	71.653.996
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		127.879.548		106.239.370
RESIDUI ATTIVI				
Degli esercizi precedenti	159.254.461		127.911.452	
Dell' esercizio	2.912.940	162.167.401	3.495.492	131.406.944
RESIDUI PASSIVI				
Degli esercizi precedenti	260.998.221		212.162.978	
Dell'esercizio	10.869.572		7.808.159	
		271.867.793		219.971.127
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		18.179.156		17.675.188
Parte vincolata				
- ai Fondi per rischi ed oneri (contenzioso IVA)		0	0	
- al Fondo ripristino investimenti		2.216.359	0	
- Fondo svalutazione crediti		0	157.654	
- al pagamento delle rate in conto capitale e interessi relative ai finanziamenti richiesti		0	0	
- fondo TFR		1.749.786	423.867	
fondo rid. stipendiale art.9 C.1 DL. 78/2010		208.904	0	
Totale parte vincolata		4.175.049	590.522	
Parte disponibile		14.004.107	17.084.666	
Totale risultato di amministrazione		18.179.156	17.675.188	

Nel 2016, rispetto all'esercizio precedente, l'avanzo di amministrazione registra un decremento del 2,8 per cento e si assesta ad euro 17.675.188. Tale risultato è determinato dall'avanzo finanziario di competenza e dall'andamento della gestione dei residui.

L'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio è reso indisponibile per euro 157.654 per il fondo svalutazione crediti e per euro 423.867 per il fondo TFR. L'avanzo disponibile ammonta pertanto ad euro 17.084.666.

La tabella che segue riporta la gestione dei residui negli esercizi 2015-2016.

Tabella 16 - Gestione dei residui attivi.

(importi in euro)

ENTRATE	CORRENTI	IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2016	2.952.319	155.360.988	3.854.094	162.167.401
Riscossioni nell'anno	2.304.580	29.476.836	288.881	32.070.297
Variazioni	-360.338	-626.446	-1.198.867	-2.185.652
Rimasti da riscuotere	287.402	125.257.706	2.366.345	127.911.452
Residui dell'esercizio	2.211.952	0	1.283.540	3.495.492
Totale residui al 31/12/2016	2.499.353	125.257.706	3.649.885	131.406.944
Residui all'1/1/2015	2.280.535	207.603.313	3.879.799	213.763.647
Riscossioni nell'anno	1.889.986	52.242.325	363.392	54.495.703
Variazioni	-1.515	0	-11.967	-13.482
Rimasti da riscuotere	389.034	155.360.988	3.504.439	159.254.461
Residui dell'esercizio	2.563.285	0	349.655	2.912.940
Totale residui al 31/12/2015	2.952.319	155.360.988	3.854.094	162.167.401

Tabella 17 - Gestione dei residui passivi.

(importi in euro)

SPESE	CORRENTI	IN CONTO CAPITALE	PARTITE DI GIRO	TOTALI
Residui all'1/1/2016	1.372.374	265.002.257	5.493.160	271.867.793
Pagamenti nell'anno	1.199.920	48.731.499	3.332.772	53.264.191
Variazioni	-95.770	-6.284.913	-59.940	-6.440.623
Rimasti da pagare	76.684	209.985.845	2.100.449	212.162.978
Residui dell'esercizio	784.495	6.686.673	336.981	7.808.159
Totale residui al 31/12/2016	861.179	216.672.518	2.437.430	219.971.127
Residui all'1/1/2015	1.121.284	285.816.080	5.247.494	292.184.858
Pagamenti nell'anno	1.017.141	29.832.738	245.596	31.095.475
Variazioni	-37.699	-41.494	-11.967	-91.160
Rimasti da pagare	66.443	255.941.848	4.989.930	260.998.221
Residui dell'esercizio	1.305.931	9.060.409	503.230	10.869.572
Totale residui al 31/12/2015	1.372.374	265.002.257	5.493.160	271.867.793

Nel 2016, rispetto all'anno precedente, la consistenza dei residui attivi passa da 162.167.401 a 131.406.944 euro e registra una riduzione attribuibile alla diminuzione dei residui in conto capitale. Tale andamento si

collega ai lavori di costruzione della nuova piattaforma multifunzionale di Vado Ligure ed all'erogazione dei finanziamenti ad essa relativi.

L'analisi dei residui attivi evidenzia che su un totale di euro 131.406.944 al 31.12.2016, l'importo di euro 125.257.706 (pari al 95,32%) è relativo a poste in conto capitale per l'esecuzione di opere portuali. Solo l'1,90%, pari a euro 2.499.353, si riferisce alla parte corrente e il 2,7% alle partite di giro.

E' opportuno evidenziare che i residui attivi correnti relativi ai canoni demaniali ammontano allo 0,53 per cento del totale, con un rapporto tra incassato e accertato di competenza pari al 91 per cento.

Anche la consistenza dei residui passivi registra una diminuzione (da euro 271.867.793 a euro 219.971.127) per effetto della riduzione sia dei residui in conto capitale, che di quelli di parte corrente.

Da evidenziare che la formazione dei residui passivi dipende prevalentemente dai lavori di costruzione della nuova piattaforma multifunzionale di Vado Ligure e dalle modalità di erogazione dei finanziamenti ad essa connessi.

6.4. Il conto economico

La tabella che segue riporta il conto economico relativo agli esercizi 2015-2016.

Tabella 18 - Conto economico.

(importi in euro)

	2015	2016	Variazione %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	506.742	379.169	-25,2
altri ricavi e prov., con separata indicazione dei contr. in c.eserc.	21.354.034	20.017.139	-6,3
Totale valore della produzione (A)	21.860.776	20.396.308	-6,7
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
per materie prime e di consumo	44.786	54.193	21,0
per servizi	2.622.063	2.234.973	-14,8
per godimento beni di terzi	70.035	80.866	15,5
per il personale	4.875.537	5.040.229	3,4
ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	213.292	182.328	-14,5
ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.946.098	3.915.653	-0,8
svalutazione crediti	43.406	114.257	163,2
variazione delle rimanenze	439	365	-16,9
oneri diversi di gestione	1.600.521	3.204.162	100,2
	13.415.302	14.827.028	10,5
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	8.445.474	5.569.280	-34,1
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
interessi ed altri oneri finanziari	478.589	267.297	-44,1
Totale proventi ed oneri finanziari	478.589	267.297	-44,1
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni	49.667	0	0
Oneri con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	13.483	0	0
Sopravvenienze attive straordinarie			
Sopravvenienze passive straordinarie			
Minusvalenze da alienazioni			
Totale delle partite straordinarie	36.184	0	0
Risultato prima delle imposte	7.998.068	5.301.984	-33,7
Imposte dell'esercizio	6.495	9.684	49,1
Avanzo/disavanzo economico	7.991.574	5.292.230	-33,8

Nel 2016 il conto economico evidenzia un avanzo di euro 5.292.230, in decremento rispetto al 2015 (33,8%), determinato dal saldo tra valore e costi della produzione di euro 5.569.280 (34,1 per cento in meno), dal saldo delle partite finanziarie di euro 267.297 (- 44,1 per cento).

Il valore della produzione evidenzia una variazione negativa del 6,7 per cento rispetto all'anno precedente, determinata soprattutto dal minor gettito delle tasse portuali e d'ancoraggio, che passano come indicato da euro 11.278.880 a euro 10.229.576, con una diminuzione del 9,3 per cento.

I costi di produzione registrano un aumento, rispetto al precedente esercizio, del 10,5 per cento.

Le spese per il personale aumentano del 3,4 per cento, le spese per prestazioni e servizi diminuiscono del 14,8 per cento, gli oneri diversi di gestione raddoppiano rispetto all'esercizio 2015 e passano da euro 1.600.521 a euro 3.204.162.

Nell'esercizio 2016 l'Autorità ha incrementato il fondo svalutazione crediti del 163,2 per cento, per far fronte a poste attive che reputa difficilmente incassabili (dovute a procedure fallimentari e a vari contenziosi in atto).

6.5. Situazione patrimoniale

La tabella che segue riporta lo stato patrimoniale negli esercizi 2015 e 2016.

Tabella 19 - Stato patrimoniale – attività

ATTIVITA'	2015	2016	Variazione %
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni immateriali			
4) Diritti di brevetto industriale	358.467	337.523	-5,8
e diritti di utilizzaz. opere dell'ingegno			
Totale	358.467	337.523	-5,8
Immobilizzazioni materiali			
1) Terreni e fabbricati	76.087.778	75.994.132	-0,1
2) Impianti e macchinari	8.079.997	6.416.430	-20,6
3) Attrezzature industriali e commerciali	396.135	563.001	42,1
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	356.062.363	354.779.633	-0,4
7) Altri beni	436.107	418.709	-4,0
Totale	441.062.382	438.171.905	-0,7
Imm. Fin., con separata indicazione degli imp. esigibili entro l'esercizio			
Partecipazioni in:			
1) imprese collegate, controllate.	25.576.590	29.837.435	16,7
Totale	25.576.590	29.837.435	16,7
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	466.997.439	468.346.363	0,3
ATTIVO CIRCOLANTE			
I Rimanenze	2.030	1.666	-17,9
Totale	2.030	1.666	-17,9
II Residui attivi, con separata indicazione degli impegni esigibili oltre l'esercizio succ.			
1) Crediti verso clienti (-fondo svalut. crediti)	5.766.241	3.224.608	-44,1
2) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.760.610	1.846.081	4,9
3) Crediti per contributi da ricevere	184.342.466	143.543.630	-22,1
5) Crediti tributari			
Totale	191.869.317	148.614.319	-22,5
IV Disponibilità liquide			
1) Denaro e valori in cassa	127.879.549	106.239.370	-16,9
Totale	127.879.549	106.239.370	-16,9
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	319.750.896	254.855.355	-20,3
RATEI E RISCONTI	120.298	75.426	-37,3
TOTALE ATTIVITA'	786.868.633	723.277.645	-8,1

Tabella 20 - Stato patrimoniale - passività

PASSIVITA'	2015	2016	Variazione %
PATRIMONIO NETTO			
I Fondo di dotazione			
II Riserve statutarie	3.068.058	3.068.058	0,0
VIII Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	81.568.338	89.559.911	9,8
IV Avanzi (disavanzi) economici di esercizio	7.991.574	5.292.299	-33,8
TOTALE PATRIMONIO NETTO	92.627.970	97.920.269	5,7
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.778.994	432.867	-75,7
Residui passivi (con separata indic. degli importi esigibili oltre l'esercizio)			
Debiti verso le banche	38.000.000	36.000.000	-5,3
debiti verso fornitori	11.234.761	14.273.073	27,0
debiti verso il personale	0	0	0
debiti tributari	1.826	3.193	74,9
debiti verso istituti di prev. e sicurezza sociale	250.003	220.743	-11,7
debiti verso lo stato ed altri enti pubblici	766.496	766.961	0,1
debiti diversi	196.865	173.102	-12,1
debiti per fatture da ricevere	259.417.842	204.515.216	-21,2
TOTALE RESIDUI PASSIVI	309.867.793	255.971.127	-17,4
1) Ratei passivi			
2) Risconti passivi per contributi in conto capitale	382.593.875	368.778.610	-3,6
TOTALE RATEI E RISCONTI	382.593.875	368.778.610	-3,6
TOTALE PASSIVITA'	786.868.633	723.277.645	-8,1

Lo stato patrimoniale chiude l'esercizio 2016 con un patrimonio netto in crescita del 5,7 per cento essendo passato, rispetto all'anno precedente, da euro 92.627.970 a euro 97.920.269 per effetto dell'avanzo economico.

Le attività registrano una diminuzione dell'8,1 per cento passando da euro 786.868.633 a euro 723.277.645, nel cui ambito la voce nettamente predominante è rappresentata dalle immobilizzazioni materiali in corso di euro 354.779.633 (di cui circa 300 milioni si riferiscono ai lavori per la realizzazione della Piattaforma di Vado).

La voce immobilizzazioni finanziarie, che ammonta a euro 29.837.435, è costituita da partecipazioni in imprese collegate ed in altre imprese e presenta una variazione in aumento del 16,7 per cento rispetto all'esercizio precedente.

L'A.P., in relazione alle disposizioni di cui all'art. 3 comma 27 della legge finanziaria 244/2007, non detiene quote di partecipazione in società che svolgono attività di produzione di beni e di servizi non strettamente necessarie al perseguimento delle proprie finalità istituzionali.

La legge di stabilità per il 2015 (legge 23 dicembre 2014, n. 190), all'articolo 1, comma 611, ha inoltre introdotto il criterio dell'eliminazione delle partecipazioni non indispensabili al proseguimento delle proprie attività istituzionali. A tale proposito già nella precedente relazione si era evidenziato come nel 2014 l'Autorità avesse deliberato la destinazione di parte dell'avanzo di amministrazione del 2013 (fino ad un importo massimo di euro 23.000.000) all'acquisto del 64 per cento delle azioni della società Interporto di Vado-Vio (l'Autorità deteneva l'8 per cento delle azioni pari ad un importo di euro 1.983.998)². Su tale operazione il Collegio dei revisori aveva espresso delle riserve, invitando l'Autorità ad *“una prudentiale sospensione della delibera n. 33/2014, e nel contempo di rivedere in toto le modalità di determinazione del prezzo da porre a base dell'eventuale trattativa”* (verbale n. 7/2014), mentre il Ministero vigilante aveva precisato che spetta all'Autorità portuale *“nella sua piena e responsabile autonomia gestionale e con l'ausilio dei propri organi, valutare se, tale astratta possibilità di aumento della quota partecipativa nella società VIO possa essere considerata attuabile nel caso di specie, (...) avendo cura in ogni caso di esaminare approfonditamente i profili di merito della questione, ed, in particolare, la ricaduta in termini economici dell'operazione in parola sul bilancio dell'Ente”*. Nel concordare con le osservazioni formulate dagli organi di controllo e di vigilanza, questa Corte auspicava la massima attenzione ed ogni necessario approfondimento in ordine all'iniziativa in oggetto.

Su tale vicenda risulta intervenuta, in data 17 luglio 2015, l'approvazione, da parte del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, della delibera dell'Autorità portuale (n.12/2015) di variazione al bilancio di previsione 2015 per euro 23.000.000 per l'acquisizione della partecipazione azionaria, nella misura del 64 per cento della società Interporto di Vado-Vio, con utilizzo parziale dell'avanzo di amministrazione del 2013, sulla base della valutazione spettante al Comitato portuale anche con riguardo alla condizione della necessità della partecipazione nella società, introdotta con l'art.1, comma 611, della legge 23 dicembre 2014, n. 190, (legge di stabilità 2015). Nel contempo, l'Autorità vigilante rappresentava la necessità che venisse puntualmente argomentata la sussistenza del requisito di *“stretta necessità”* e le modalità di determinazione del prezzo di acquisto.

Con delibera del Comitato portuale n. 8 del 25 febbraio 2015 è stata condivisa l'acquisizione di una quota pari di n. 3.692.308 azioni ordinarie, rappresentative del 64 per cento del capitale sociale della società

² Delibera del Comitato portuale n. 33 del 15/09/2014

Interporto di Vado *Intermodal Operator* s.p.a. (VIO), nella quale l'Autorità già detiene dal 2009 n. 461.538 azioni di VIO rappresentanti l'8,0 per cento del capitale sociale.

Il 31 marzo 2015, il Comitato Portuale ha approvato un piano operativo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie che in data 8 aprile 2015 è stato trasmesso alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicato nel sito *internet* dell'Amministrazione.

Come stabilito dal Piano, nel 2015, sono state attivate le procedure per la dismissione delle partecipazioni societarie detenute nelle società FI.L.S.E. s.p.a., Funivie s.p.a. e Fer.Net. s.r.l..

Il relativo bando di gara è stato pubblicato sia sulla G.U. del 2 marzo 2016 sia sul sito internet istituzionale nel periodo dal 2 al 24 marzo 2016. Le procedure di gara hanno avuto esito negativo a causa della mancata presentazione di offerte. Il 31 marzo 2016, termine indicato dal c. 612 della L.190/2014, è stata presentata una relazione sui risultati ottenuti, trasmessa alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei conti e pubblicata sul sito internet istituzionale.

La riforma intervenuta con il d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175, T.u. in materia di società a partecipazione pubblica, che contiene una definizione più puntuale dei confini entro i quali le pubbliche amministrazioni possono operare attraverso le loro partecipate, stabilisce in particolare che le amministrazioni pubbliche devono scrivere un piano straordinario di razionalizzazione delle partecipazioni detenute da deliberare entro il 30 settembre 2017 secondo nuovi paradigmi riconducibili ai principi di economicità, adeguatezza, autosufficienza economica, finanziaria e di indispensabilità.

Va precisato che l'Autorità portuale di Savona dal 1° gennaio 2017 è confluita nella nuova Autorità di sistema portuale del Mar Ligure occidentale, che comprende anche i porti di Genova e Vado Ligure. Quest'ultima, con decreto del Presidente n. 1515 del 29 settembre 2017 ha adottato la revisione straordinaria delle partecipazioni, anche di quelle appartenenti alla ex Autorità portuale di Savona, ai sensi del citato art.24 del d.lgs. 19 agosto 2016 n.175, così come modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n.100, mediante il quale ha ritenuto di mantenere le partecipazioni individuate nel citato provvedimento, in precedenza detenute da tutte le citate Autorità portuali, e di adottare per le altre la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione o cessione. I contenuti di tale revisione saranno esaminati nel referto relativo all'Autorità portuale di Genova, esercizio 2016.

Il prospetto che segue riporta le partecipazioni dell'Autorità portuale negli esercizi 2015-2016, prima del Piano di razionalizzazione ex art. 24 del d.lgs 175/2016.

Tabella 21 - Partecipazioni dell'Autorità portuale negli esercizi 2015-2016.

Società partecipate	Valore al 31.12.2016	% sul capitale sociale	Valore al 31.12.2015	% sul capitale sociale
Servizi Generali del Porto di Savona s.r.l.	61.448,21	46,0	61.448,21	46,0
I.P.S.- Insediamenti produttivi savonesi	19.498,50	4,0	19.498,50	4,0
Fondazione Slala	-	0,0	-	0,0
Società Funivie spa**	160.000,00	4,0	160.000,00	4,0
Soc. FILSE spa**	299.999,96	1,21	299.999,96	1,21
Società Interporto di Vado-Vio	24.983.998,00	72,0	24.983.998,00	72,0
Associazione Ligurian ports	25.000,00	25,0	25.000,00	25,0
Retroporto di Alessandria spa *	-	0,0	-	0,0
Rivalta Terminal Europa spa	16.645,00	0,06	16.645,00	0,06
Fer.net.**	10.000,00	10,0	10.000,00	10,0
TOTALE	25.576.589,67		25.576.589,67	

*La società Retroporto di Alessandria s.r.l. è stata messa in liquidazione e in data 21 luglio 2014 è stata cancellata dal Registro delle imprese di Alessandria.

**Per le società Funivie s.p.a., Filse s.p.a., e Fer.net. s.r.l., nel 2015 sono state attivate le procedure per la dismissione delle partecipazioni azionarie.

Con riferimento alle altre voci dell'attivo si rileva che i crediti registrano una riduzione del 22,5 per cento, passando da euro 191.869.317 a euro 148.614.319. Tra di essi i “crediti per contributi da ricevere” costituiscono la voce più significativa, assestandosi nel 2016 a euro 143.543.630 (euro 184.342.466 nel 2015). Si tratta di crediti costituiti quasi interamente da contributi dello Stato per la realizzazione di opere infrastrutturali.

Nel 2016, rispetto all'anno precedente, le disponibilità liquide, costituite dalle somme giacenti presso il tesoriere, registrano un decremento del 16,9 per cento (da euro 127.876.549 nel 2015 a euro 106.239.370 nel 2016). L'art.1 c. 395 della Legge di stabilità 190/2014 ha prolungato per le Autorità portuali fino a tutto il 2017 il regime della tesoreria unica, in luogo di quella mista. Di conseguenza, sino a tale data, anche le entrate proprie dell'Autorità Portuale saranno versate alla Tesoreria provinciale dello Stato.

I debiti, che nel 2016, rispetto all'anno precedente registrano un decremento del 17,4 per cento (da euro 309.867.793 a euro 255.971.127), sono costituiti quasi interamente da quote per lavori finalizzati alla realizzazione di infrastrutture portuali, tra cui quelli per la realizzazione della piattaforma di Vado Ligure.

I risconti passivi ammontano nel 2016 a euro 368.778.610 con una diminuzione del 3,6 per cento. In nota integrativa è precisato che tale importo è da attribuire al sistema di contabilizzazione indicato dal ministero vigilante per le immobilizzazioni.

7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

L'Autorità portuale di Savona dal 1° gennaio 2017 è confluita nella nuova Autorità di sistema portuale del Mar Ligure occidentale, che comprende anche i porti di Genova e Vado Ligure. In un contesto economico generale ancora difficile, nel 2016 il volume del traffico di merci movimentate nel porto di Savona è diminuito del 4,8 per cento, mentre quello dei *container* è diminuito del 44,31 per cento rispetto all'anno precedente; il traffico di passeggeri, a sua volta, è in diminuzione dell'11,6 per cento, dovuto alla decrescita del comparto crociere (-7,3%) e del comparto traghetti (-20,9%). Con riferimento ai profili finanziari, nel 2016 si rileva un notevolissimo incremento del saldo finanziario, passato da un disavanzo di euro 24.369.762 ad un disavanzo di euro 4.758.941 (-80,5%) dovuto alla diminuzione delle spese in conto capitale (-61,3%).

Il saldo di parte corrente, assestatosi nel 2016 a euro 8.603.219, registra, rispetto all'anno precedente, un decremento del 15,5 per cento, dovuto all'aumento delle spese di funzionamento del 9,5 per cento e fra le entrate si rileva il decremento del 9,3 per cento degli introiti derivanti dalle tasse portuali e d'ancoraggio (che si attestano su un valore di euro 10.229.576), in ragione della diminuzione del traffico merci.

Il disavanzo in conto capitale passa da euro 34.550.653 nel 2015 a euro 13.362.160 nel 2016

Le spese in conto capitale diminuiscono del 61,3 per cento e ammontano ad euro 13.362.160, con un decremento del 14,3 per cento per la voce relativa agli interventi necessari a provvedere alla manutenzione straordinaria di opere e immobili e dell'87,0 per cento della voce partecipazione ed acquisto di valori mobiliari, non si registrano entrate in conto capitale nell'esercizio in esame.

L'avanzo di amministrazione registra un decremento (2,8%) e passa da euro 18.179.156 nel 2015 a euro 17.675.188 nell'esercizio in esame; tale risultato è determinato dall'avanzo finanziario di competenza e dall'andamento della gestione dei residui.

L'avanzo economico presenta un decremento del 33,8 per cento, passando da euro 7.991.574 a euro 5.292.297, risultato da attribuire all'aumento dei costi della produzione (10,5%) e alla diminuzione del valore della produzione (6,7%).

Il patrimonio netto presenta un incremento del 5,7 per cento, passando da euro 92.627.970 nel 2015 a euro 97.920.269 del 2016. Esso è costituito per la parte attiva da immobilizzazioni per opere a contributo e da crediti nei confronti dello Stato, mentre, nella parte passiva, essenzialmente da debiti per lavori in corso di realizzazione.

L'Autorità portuale ha applicato le riduzioni di spesa previste dalle leggi n. 122/2010 e n. 135/2012 provvedendo al versamento all'erario dei risparmi conseguiti.

Per quanto concerne i limiti retributivi individuali del personale e dei dirigenti previsto dall'art. 9, comma 1, legge n. 122/2010 (che fissa il tetto retributivo in misura pari a quello spettante nel 2010), nel 2014 l'Autorità portuale ha provveduto all'adeguamento degli emolumenti spettanti al personale dipendente e, per quanto riguarda il recupero delle somme indebitamente versate negli esercizi 2011-2013, l'ente ha fatto presente che sta provvedendo, dal maggio 2014, al recupero in accordo con le organizzazioni sindacali.

Con riferimento alle opere di grande infrastrutturazione va segnalato il proseguimento dei lavori la cui conclusione è prevista per il 2017 per il completamento della piattaforma multifunzionale, che si estende per una superficie di circa 210.000 mq e che ospiterà un nuovo *terminal container* da 700/800.000 TEU; detto terminale è dotato di una banchina rettilinea della lunghezza di 700 mt. con due accosti ad elevato pescaggio, per consentire l'ormeggio delle navi porta-container, di ultima generazione, di capacità superiore a 12.000 TEU.

Per la realizzazione della suddetta piattaforma multifunzionale l'Autorità portuale si è avvalsa dello strumento del *project financing* che prevede finanziamenti pubblici per 300 milioni di euro ed apporti privati per 50 milioni di euro. Allo stato attuale (novembre 2017) sono stati emessi n. 31 stati di avanzamento dei lavori, per un importo netto pari a euro 128.339.464,06, oltre a oneri per la sicurezza per un importo pari a euro 2.231.559,16 mentre sulle somme a disposizione per ingegneria e oneri tecnici sono stati spesi euro 11.675.145,42, per un totale complessivo di euro 142.246.168,64; la cifra spesa corrisponde, al 47 per cento dell'ammontare complessivo del finanziamento a carico dello Stato; l'avanzamento degli interventi a oggi realizzati è pari a circa il 60 per cento dell'estensione complessiva dell'opera.

La nuova Autorità di sistema portuale del Mar Ligure occidentale con decreto del Presidente n. 1515 del 29 settembre 2017 ha effettuato la revisione straordinaria delle partecipazioni ai sensi dell'art.24 del d.lgs. 19 agosto 2016 n.175, così come modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n.100.

PAGINA BIANCA

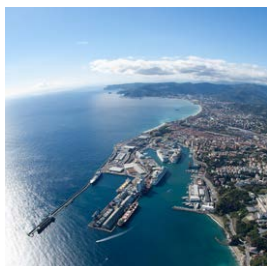
AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

Ex Autorità Portuale di Savona

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio 2016

Approvato dal
Comitato di Gestione
Seduta del 4 Luglio 2017



Documento presentato al Comitato di Gestione Portuale

PAGINA BIANCA

Conto consuntivo

Esercizio 2016

PAGINA BIANCA

INDICE

RELAZIONE SULLA GESTIONE - RELAZIONE ILLUSTRATIVA	5
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE	53
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE	63
GESTIONE ANALITICA	79
STATO PATRIMONIALE - CONTO ECONOMICO	97
NOTA INTEGRATIVA	105
ALLEGATI	
• Risultato di amministrazione	143
• Situazione di cassa	144
• Elenco residui attivi pregressi per capitolo e anno di formazione	145
• Elenco residui passivi pregressi per capitolo e anno di formazione	146
• Conto economico generale secondo la Contabilità di Stato	147
• Stato patrimoniale generale secondo la Contabilità di Stato	148
• Tabella dei limiti di spesa	156
• Ricevute versamenti al ministero	158
• Relazione sulla tempestività dei pagamenti - Decreto Legge n.66/2014 art.41	167
• Personale in forza al 31 dicembre 2016	169
• Spese anno 2016 - suddivisione per missioni e programmi	171
• Quadro Generale Riassuntivo Gestione finanziaria	187

PAGINA BIANCA

1. **PREMESSA**

Il presente Rendiconto Generale evidenzia l'attuazione, sotto il profilo finanziario, del Bilancio di previsione 2016 e della nota di assestamento approvata con delibera del Comitato portuale n.15 del 19 luglio 2016, per far fronte alle nuove esigenze gestionali nel frattempo emerse.

Pare opportuno rimarcare l'attenzione sul fatto che la stesura del presente rendiconto, come da indicazione del Collegio dei Revisori dei Conti, è stata accompagnata da una attenta ricognizione dei residui attivi e passivi attraverso la costituzione di un gruppo di lavoro all'uopo costituito.

Il Rendiconto Generale soddisfa il requisito della rappresentazione veritiera e corretta della situazione finanziaria dell'Autorità Portuale, rendendo disponibili in modo organico tutte le informazioni di natura contabile nonché gli elementi conoscitivi riguardanti le dinamiche intervenute nel corso del 2016, relativamente alla tipologia dei mezzi finanziari e alle modalità del loro impiego.

Il documento si compone di tre parti:

Relazione sulla gestione che evidenzia l'andamento complessivo dell'Autorità Portuale nel corso del 2016 ed il contesto economico di riferimento;

Relazione illustrativa e Nota integrativa che evidenziano i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio del rendiconto finanziario e del bilancio economico patrimoniale;

Conto di bilancio che espone le risultanze finanziarie della gestione delle entrate e delle spese, secondo un'articolazione conforme alla struttura del bilancio di previsione.

Quest'ultimo comprende:

- Rendiconto Finanziario Decisionale, nel quale vengono riportati i dati annuali suddivisi per "Unità Previsionali di Base";
- Rendiconto Finanziario Gestionale, ove sono evidenziate le risultanze delle "Unità Previsionali di Base", suddivise nelle unità elementari rappresentate dai vari capitoli;

- Gestione analitica, per centri di costo e missioni, dove le uscite sono ripartite per Missioni Istituzionali e obiettivi;
- Stato Patrimoniale e Conto Economico, redatti ai sensi degli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

Al Rendiconto generale sono inoltre annessi:

- Situazione Amministrativa che evidenzia:
 1. la consistenza del conto di tesoreria all'inizio dell'esercizio;
 2. gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno in conto competenza ed in conto residui nonché il saldo alla chiusura dell'esercizio;
 3. il complessivo ammontare delle somme ancora da riscuotere (residui attivi) e da pagare (residui passivi) alla fine dell'esercizio;
 4. l'avanzo d'amministrazione;
- Situazione dei residui pregressi, che analizza i residui attivi e passivi derivanti da precedenti esercizi, distintamente per l'esercizio di provenienza e per capitolo di riferimento;
- Prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi secondo lo schema di cui alla nota del Ministero delle Infrastrutture n. 677 del 22 gennaio 2014 e allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del primo ottobre 2013;
- Prospetti di riclassificazione degli importi di bilancio secondo le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013, così come aggiornato con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 22 febbraio 2016 e predisposto in conformità ai criteri previsti dalla circolare n.27 del 09/09/2015;
- Stato patrimoniale e Conto Economico, riclassificati secondo i principi della Contabilità di Stato;
- Prospetto dei limiti di spesa redatto secondo lo schema proposto dal Ministero delle Infrastrutture;
- Relazione di attestazione sulla tempestività dei pagamenti nelle Pubbliche Amministrazioni;
- Prospetto del personale in forza al 31 dicembre;
- Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

2. **RELAZIONE SULLA GESTIONE**

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL RENDICONTO GENERALE

a. Risultati dell'esercizio in sintesi.

Nel prosieguo vengono illustrati tutti gli elementi, elaborati sulla base dei risultati del Rendiconto 2016, che consentono di esprimere un giudizio sulle condizioni economico-finanziarie di fine esercizio dell'Autorità Portuale di Savona .

Prima di procedere all'analisi dell'andamento della gestione, è utile ripercorrere l'attività amministrativa realizzata nel corso dell'esercizio 2016.

Il bilancio di previsione 2016, approvato con Delibera di Comitato Portuale n. 30 del 29 ottobre 2015, presentava un equilibrio presunto di competenza quantificabile in complessivi € 2.718.310. A seguito dell'entrata in vigore del decreto legislativo 169/2016 di riforma portuale, nel corso dell'esercizio è stato possibile apportare solo un'operazione di variazione dei dati originari di previsione con la delibera di assestamento n. 15 del 19 luglio 2016, in quanto con la nomina dei nuovi organi di amministrazione non è stato più possibile convocare il Comitato Portuale.

L'equilibrio finanziario complessivo, a seguito delle economie di fine anno, ammonta a € 17.675.187,77, comprensivi dell'avanzo di amministrazione originato dall'esercizio finanziario 2015 (€ 18.179.156,40).

Nel suo complesso la situazione amministrativa, al termine dell'esercizio 2016, è la seguente:

Tabella 1

Avanzo di amministrazione al 31.12.2015	18.179.156,40
Incremento per variazioni su residui	4.254.972,32
Risultato dell'esercizio 2016	-4.758.940,95
Avanzo al 31.12.2016	17.675.187,77

Il quadro generale di carattere finanziario può essere così sinteticamente rappresentato:

Tabella 2
GESTIONE FINANZIARIA 2016

Risultato finanziario dell'esercizio	-4.758.940,95
Avanzo finanziario di parte corrente	8.603.218,99
Avanzo di amministrazione	17.675.187,77
Fondo cassa	106.239.370,50
Residui attivi	131.406.944,21
Residui passivi	219.971.126,94

La gestione del demanio ha generato entrate per € 6.077.360,81 e la percentuale di riscossione dei canoni demaniali ha raggiunto il 91% dell'importo accertato.

Nel loro complesso, anche i pagamenti sono in linea con quanto stabilito dalla normativa. L'indicatore annuale di tempestività di pagamento 2016, secondo la metodologia di calcolo prevista dal D.P.C.M. del 22/09/2014, è stato quantificato in -7,08. Ne deriva che ogni pagamento è effettuato in media entro 22 giorni.

b. Personale.

Al 31 dicembre 2016, la consistenza del personale della Segreteria Tecnica Operativa è corrispondente all'organico previsto (61 unità).

Gli oneri per il personale, pari a € 4.946.769,05, comprensivi delle spese per missioni in Italia e all'estero e per la formazione, entrambe nei limiti dei vincoli posti dalla Legge 122/2010, risultano inferiori rispetto a quanto preventivato (- € 39.530,95).

In applicazione dell'art. 9, comma 1 del Decreto Legge n. 78/2010 convertito in Legge 30 luglio 2010, n. 122, è proseguita la procedura di recupero delle somme che nei decorsi esercizi sono state erogate in eccedenza rispetto ai limiti fissati dalla citata disposizione di legge.

Si evidenzia comunque che con la sentenza della Corte Costituzionale n.178, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale del 29/07/2015, è stata dichiarata l'illegittimità costituzionale sopravvenuta, a decorrere dal 30/07/2015, del regime di sospensione della contrattazione collettiva risultante dall'art.16, comma 1, lettera b), del decreto legge 6 luglio 2011 n.98, dall'art.1, comma 453, della legge 27 dicembre 2013, n.147 e dall'art.1, comma 254, della legge 23 dicembre 2014, n.190.

Anche a seguito di tale sentenza si è provveduto, nel corso del 2016, all'applicazione del nuovo CCNL.

L'Ente ha regolarmente ottemperato alle prescrizioni fissate dalla normativa in materia di trasparenza ed anticorruzione, dotandosi di tutti i presidi stabiliti dalle vigenti disposizioni. I Programmi triennali per la trasparenza e l'integrità, fino al termine dell'esercizio in trattazione, sono stati regolarmente aggiornati ed adeguati alle modifiche di legge ed alle indicazioni fornite al riguardo dall'Autorità Nazionale Anticorruzione. Il Segretario Generale è stato individuato quale responsabile della Trasparenza ed Anticorruzione. Il sito dell'Ente (www.porto.sv.it) è stato costantemente aggiornato ed implementato attraverso l'inserimento dei dati, delle notizie, degli atti e dei documenti che devono essere pubblicati ai sensi della vigente normativa.

c. Investimenti.

Le spese in conto capitale ammontano a complessivi € 13.362.159,94 di cui: € 7.679.357,72 per acquisizione e manutenzione straordinaria di opere ed immobili, € 474.259,78 per acquisto e manutenzione di immobilizzazioni tecniche, impianti e investimenti diversi, € 2.989.965,48 per trasferimento in conto capitale alla società partecipata VIO spa, € 218.579,96 per trattamento di fine rapporto e € 2.000.000 per rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine.

Sul versante degli interventi infrastrutturali, nel corso del 2016, l'Amministrazione ha continuato a concentrare gran parte delle proprie risorse nella realizzazione della Piattaforma Multipurpose di Vado che ha raggiunto nel 2016 il 27° SAL e un importo di circa 100 milioni di euro.

Una volta ultimata, la Piattaforma di Vado disporrà di una superficie di 210.000 mq. ed avrà una capacità di movimentazione, a regime, di circa 800.000 Teu.

L'iniziativa, ritenuta di alta valenza strategica per il Paese, contribuirà a un considerevole sviluppo delle attività portuali, con positive ricadute occupazionali sia dirette che indirette.

La sua realizzazione è completata con la dotazione di una viabilità di accesso alle nuove aree portuali in sovrappasso all'Aurelia e, più in generale, con un nuovo sistema viario di accesso al porto ed ai varchi doganali. L'Autorità Portuale, come previsto dalle precedenti programmazioni, ha provveduto nel corso del 2016 alla progettazione dei lavori del sistema dei varchi ed è in procinto per il 2017 di realizzare il progetto per la viabilità cittadina, separata dai flussi portuali.

Inoltre è in programma la realizzazione, presso le aree di proprietà della partecipata Vio SPA, del nuovo terminal ferroviario che permetterà, secondo gli accordi di programma, il trasferimento dal porto di gran parte del traffico prodotto dalla piattaforma e la realizzazione del casello autostradale dedicato nella zona di rio Cosciari, a cura della Autostrada dei Fiori SpA. Quest'ultima ha già avviato le iniziative dirette ad individuare un percorso che tenda al massimo contenimento dell'impatto sul territorio circostante. Tali intendimenti necessitano tuttavia di ulteriori definizioni, al fine di stabilire tempi e modalità realizzative compatibili con la piena operatività del nuovo insediamento portuale.

Ulteriori e più circostanziate informazioni sulle iniziative di infrastrutturazione sviluppate dall'Ente nell'esercizio in trattazione, sono contenute nella Relazione annuale sull'attività svolta, di cui all'art. 9, comma 3, lettera c), della legge 84/94.

d. Fonti.

Le risorse di maggiore consistenza per l'attività dell'Autorità Portuale, anche per il 2016, sono rappresentate dai canoni demaniali (il 33,73% delle entrate correnti) e dalle tasse derivanti dall'esercizio delle attività

portuali (pari al 56,78%), come ridisciplinate dall'art.1 - comma 982, della legge Finanziaria 2007.

Nel corso dell'esercizio 2016 l'Autorità Portuale ha fronteggiato le proprie esigenze finanziarie senza il ricorso alla mutualità bancaria, utilizzando esclusivamente l'avanzo di amministrazione accantonato negli esercizi precedenti.

3. GESTIONE DI COMPETENZA.

Gli stanziamenti di competenza definitivi delle entrate risultano pari ad Euro 21.439.012,66. Le entrate effettivamente accertate evidenziano una riduzione di circa € 25.221.987,34 rispetto alle previsioni finali.

Tale diminuzione è da attribuire alla mancata erogazione da parte del Ministero vigilante, delle somme spettanti alle Autorità portuali in base all'art.18-bis della L.84/94 e alla mancata assunzione di mutui, optando per la copertura degli investimenti mediante il ricorso ai fondi propri.

L'importo definitivamente quantificato delle uscite ammonta ad € 26.197.953,61, con una rilevante diminuzione rispetto a quanto preventivato, pari ad € 17.814.736,39.

Per quanto concerne la gestione corrente, il raffronto fra le entrate e le uscite evidenzia un avanzo di € 8.603.218,99. Questo risultato corrisponde al 47,75% delle entrate correnti, che ammontano complessivamente ad € 18.015.462,59.

Prima di procedere all'illustrazione delle singole partite generatrici del risultato gestionale, occorre evidenziare il pieno rispetto di tutti i limiti di spesa per alcune voci di parte corrente, il cui dettaglio è riportato in allegato, secondo i prospetti predisposti dal Ministero vigilante.

I dati complessivi della gestione finanziaria sono rappresentati nella tabella seguente, che riassume i valori del preventivo assestato e dell'impegnato e accertato finale.

Tabella 3 ENTRATE ED USCITE DI COMPETENZA (in migliaia di euro)

	PREVISIONI FINALI	ACCERTATO IMPEGNATO	DIFFER.
ENTRATE			
TITOLO I - Entrate correnti	18.336	18.015	321
TITOLO II - Entrate in conto capitale	24.100	0	-24.100
TITOLO VI - Partite di giro	4.225	3.424	-801
TOTALE ENTRATE	46.661	21.439	-25.222
USCITE			
TITOLO I - Spese correnti	11.613	9.412	-2.201
TITOLO II - Spese in conto capitale	28.175	13.362	-14.812
TITOLO IV - Partite di giro	4.225	3.424	-801
TOTALE SPESE	44.013	26.198	-17.814
RISULTATO DI COMPETENZA	2.648	-4.759	-

**Ripartizione dei titoli sulle entrate totali
(EURO 21.439.012,66)**

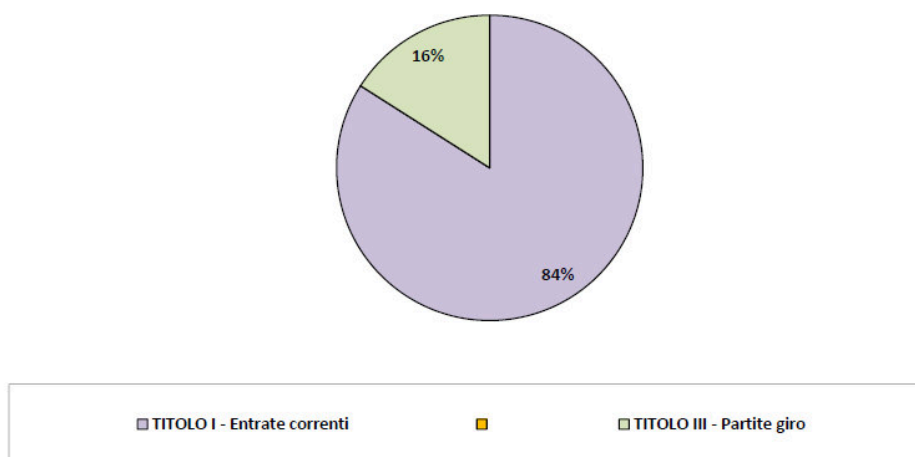


Figura 1

**Ripartizione dei titoli sulle spese totali
(EURO 26.197.953,61)**

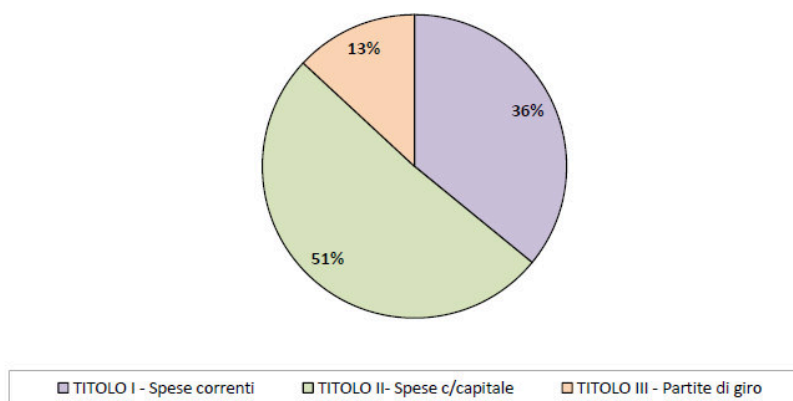


Figura 2

I dati sopra riportati evidenziano che:

- la gestione di competenza si chiude con un disavanzo di - € 4.758.940,95
- gli accertamenti complessivi della parte corrente, rispetto alle previsioni, sono risultati inferiori per € 320.537,41;

- Gli impegni complessivi della parte corrente, rispetto alle previsioni, evidenziano una riduzione di € 2.200.946,40;
- Gli impegni complessivi della parte capitale subiscono un ridimensionamento, rispetto alle previsioni, di -€ 14.812.340,06;
- Le entrate correnti rappresentano l'84% delle entrate complessive;
- Le spese correnti incidono per il 36% sulla spesa complessiva;
- Le spese in conto capitale ammontano a € 13.362.159,94;
- L'avanzo corrente (Titolo I entrate meno Titolo I spese) si attesta a € 8.603.218,99.

Le incidenze percentuali di ogni singolo titolo sul valore complessivo delle entrate e delle spese sono rappresentate nelle figure 1 e 2.

Per verificare l'andamento della gestione è opportuno procedere ad un raffronto dei dati che consentano di verificarne l'evoluzione su base pluriennale.

Si pongono pertanto a confronto i dati degli ultimi cinque esercizi, riepilogati nelle tabelle 4 e 5.

Tabella 4 CONFRONTO PER TITOLI DAL 2012 AL 2016 (valori in migliaia di euro)

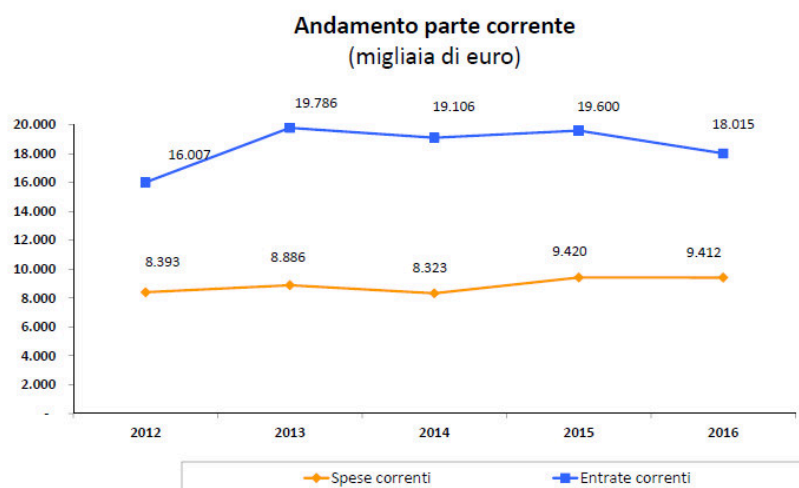
	2012	2013	2014	2015	2016
ENTRATE					
ENTRATE CORRENTI (TITOLO I)	16.007	19.786	19.106	19.600	18.015
ENTRATE CAPITALE (TITOLO II)	21	12.000	3.695	0	0
PARTITE DI GIRO (TITOLO III)	2.419	2.229	1.994	2.340	3.423
TOTALE ENTRATE	18.447	34.015	24.795	21.940	21.439
USCITE					
USCITE CORRENTI (TITOLO I)	8.393	8.886	8.323	9.420	9.412
USCITE CAPITALE (TITOLO II)	3.070	12.276	7.535	34.551	13.362
PARTITE DI GIRO (TITOLO III)	2.419	2.229	1.994	2.340	3.423
TOTALE USCITE	13.882	23.391	17.852	46.310	26.197
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	4.565	10.624	6.943	-24.370	-4.758

Tabella 5 TREND DELLE DIFFERENZE (in migliaia di euro)

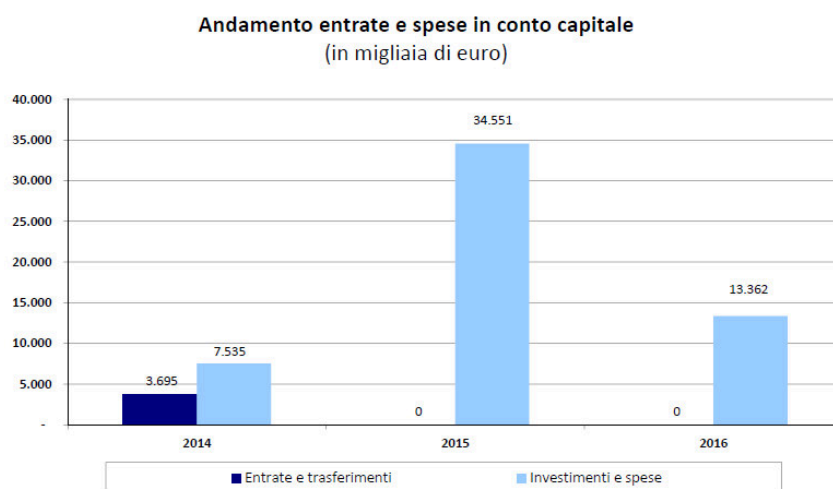
	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
ENTRATE				
ENTRATE CORRENTI (TITOLO I)	3.779	-680	494	-1.585
ENTRATE CAPITALE (TITOLO II)	11.979	-8.305	-3.695	0
PARTITE DI GIRO (TITOLO III)	-190	-235	346	1.083
TOTALE ENTRATE	15.568	-9.220	-2.855	-502
USCITE				
USCITE CORRENTI (TITOLO I)	493	-563	1.097	-8
USCITE CAPITALE (TITOLO II)	9.206	-4.741	27.016	-21.189
PARTITE DI GIRO (TITOLO III)	-190	-235	346	1.083
TOTALE USCITE	9.509	-5.539	28.459	-20.114

Dai dati in tabella 5 si rileva una diminuzione di tutti i titoli di bilancio con l'eccezione delle partite di giro e delle entrate in conto capitale che evidenziano anche per il 2016 un saldo pari a zero a seguito dello storno nel bilancio del Ministero vigilante delle risorse destinate alle Autorità portuali ai sensi dell'art.18 bis della L.84/94.

E' opportuno ora procedere ad un esame più dettagliato delle singole poste.

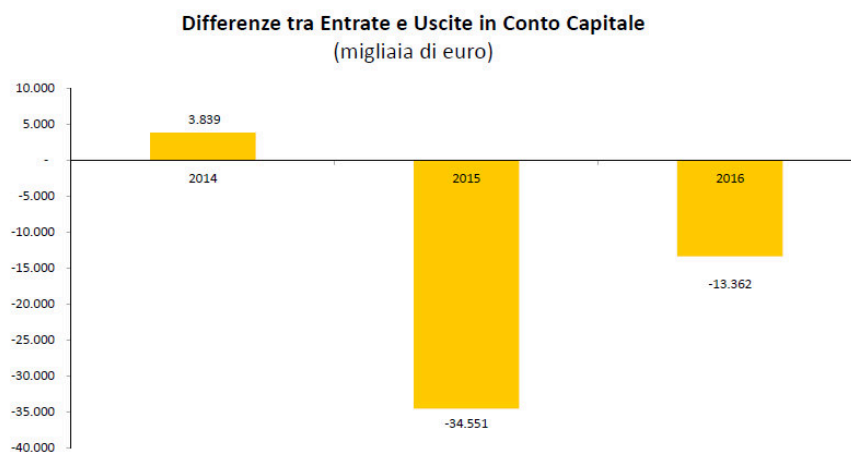
**Figura 3**

Dal prospetto si evince che il risultato della gestione di competenza di parte corrente è diminuito rispetto all'anno precedente. Se infatti le spese correnti sono rimaste invariate, è diminuito l'accertamento delle entrate correnti a causa della riduzione di € 1.049 mila delle entrate tributarie.

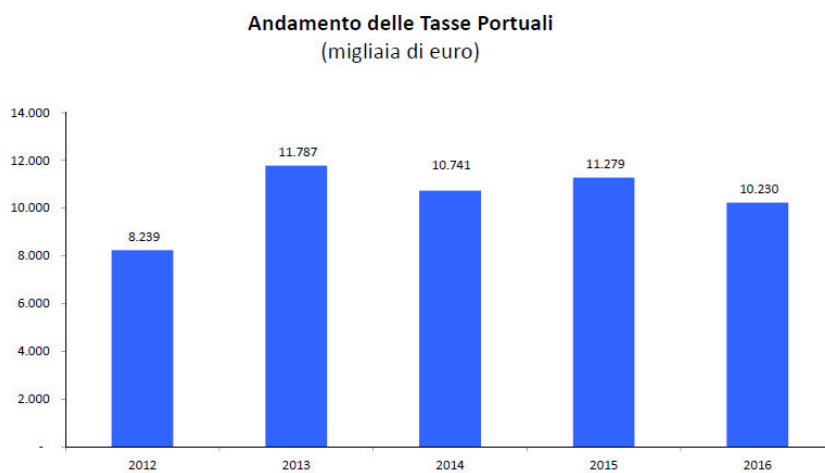
**Figura 4**

Nel 2016 non sono state accertate entrate in conto capitale per la mancata erogazione da parte del Ministero del fondo di cui all'art.18 bis della L.84/94.

Le uscite in conto capitale ammontano a € 13.362.159,94.

**Figura 5**

Il grafico di Fig. 5 mostra la diversa misura degli interventi finanziati con risorse proprie.

**Figura 6**

Dal quadro generale, si rende tuttavia opportuno scendere nel dettaglio delle singole partite, per analizzare i fatti più rilevanti della gestione 2016.

4. ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti ammontano complessivamente a € 18.015.462,59. Rispetto al 2015 diminuiscono di € 1.584.998,61 e sono formate dalle seguenti voci:

- Tasse portuali e d'ancoraggio per € 10.229.575,61;
- Entrate derivanti dal rilascio di autorizzazioni portuali per € 234.513,15;
- Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi per € 809.675,91;
- Redditi e proventi patrimoniali per € 6.196.779,03;
- Poste correttive e compensative di entrate per € 40.492,77;
- Entrate non classificabili in altre voci per € 504.426,12.

Ripartizione delle entrate correnti
(Euro 18.015.462,59)

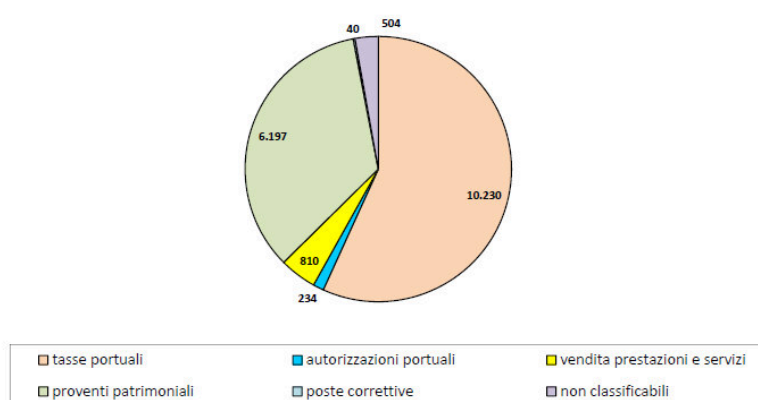


Figura 7

U.P.B. Tasse portuali

- **Cap. 030 / 040** – tasse portuali e d'ancoraggio per € 10.229.575,81, con un decremento rispetto al 2015 di € 1.049.304,34.

U.P.B. entrate derivanti da rilascio di autorizzazioni portuali

- **Cap. 140** - proventi per autorizzazioni articoli 16, 17, 18 - per € 124.750,15;
- **Cap. 150** – proventi per autorizzazioni articolo 68 – per € 16.454;
- **Cap. 160** – proventi per il rilascio di permessi di accesso in porto per un totale di € 93.309.

U.P.B. entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazioni di servizi

- **Cap. 220** – proventi servizi gestione mezzi ferroviari per complessivi € 333.348,22;
- **Cap. 230** – **proventi magazzini e spazi** – sommano a € 430.506,91 e comprendono i proventi per occupazioni temporanee di aree;
- **Cap. 240** – **proventi diversi** – ammontano a € 45.820,78. Il capitolo è alimentato dalle entrate connesse ai collegamenti alla rete telematica.

U.P.B. redditi e proventi patrimoniali

- **Cap. 300** – **canoni patrimoniali** – comprendono gli affitti per locazione immobili di proprietà. Ammontano a € 71.323,26;
- **Cap. 310** – **canoni demaniali** – ammontano a € 6.077.360,81;
- **Cap. 320** – **interessi attivi** – si attestano a € 48.094,96 e riguardano prevalentemente gli interessi attivi su finanziamento soci.

U.P.B. poste correttive e compensative di uscite correnti

- **Cap. 400** – **recuperi e rimborsi diversi** – per un importo pari ad euro 40.492,77. Tale capitolo comprende il rimborso degli oneri per il personale distaccato.

U.P.B. entrate non classificabili in altre voci

- **Cap. 450** – **entrate varie ed eventuali** – aumentano di € 251.839,16 rispetto al 2015, per un totale di € 504.426,12. L'aumento è da attribuire all'incasso del primo acconto relativo al progetto europeo VAMP UP. Le altre entrate riguardano in modo particolare: rimborso

spese di portierato, rimborso danni, contributo annuale banca tesoriera.

Ripartizione dei principali capitoli sulle entrate correnti
(Euro 18.015.462,59)

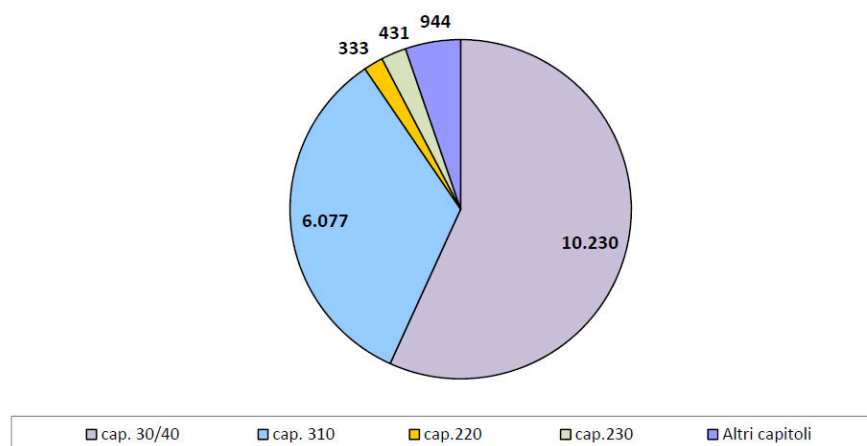


Figura 8

Confronto entrate Titolo I
(migliaia di Euro)

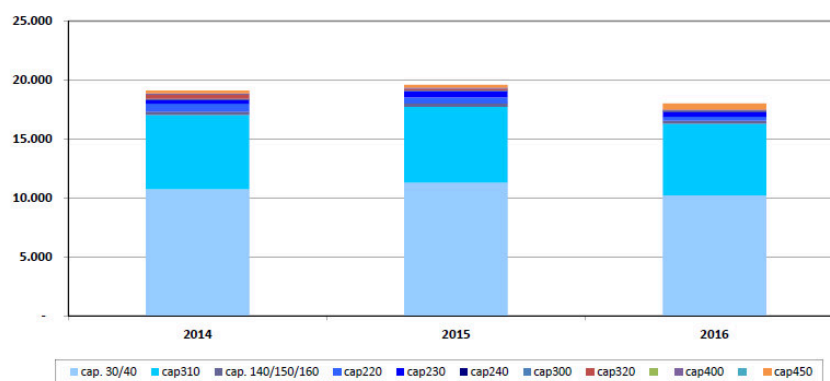


Figura 9

Per rendere evidente la composizione delle differenze si rimanda ai dati riportati nella tabella 6, relativi agli anni 2015 e 2016.

Tabella 6 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI - differenze (in migliaia di euro)

Capitolo	DESCRIZIONE	2015	2016	Var.
30/40	Tasse portuali	11.279	10.230	- 1.049
140	Autorizzazioni operazioni portuali	128	125	- 3
150	Autorizzazioni attività in porto	22	16	- 6
160	Permessi accesso	118	93	- 25
220	Proventi gestione servizio mezzi ferroviari	507	333	- 174
230	Proventi magazzini e spazi	536	431	- 105
240	Proventi diversi	37	46	9
300	Canoni affitto beni patrimoniali	36	71	35
310	Canoni demaniali	6.459	6.077	- 382
320	Interessi attivi	121	48	- 73
400	Recuperi e rimborsi diversi	105	40	- 65
450	Varie e eventuali	252	505	253
	TOTALE	19.600	18.015	- 1.585

Dalla tabella si rilevano che:

DIMINUZIONI:

Per un totale di € 1.883 mila riguardanti prevalentemente:

- Tasse portuali;
- Proventi gestione servizio mezzi ferroviari;
- Proventi magazzini e spazi;
- Canoni demaniali;
- Interessi attivi;
- Recuperi e rimborsi diversi.

AUMENTI:

Per complessivi € 296 mila dovuti prevalentemente a entrate varie e eventuali, comprendenti il rimborso per il servizio di portierato e altre entrate diverse.

TITOLO II – ENTRATE IN C/CAPITALE

Nel corso dell'esercizio non sono state accertate entrate in conto capitale.

In particolare:

U.P.B. trasferimenti dello Stato**Cap. 700 – Contributo dello Stato per esecuzione di opere portuali –**

Come già anticipato in precedenza, l'importo stanziato in questo capitolo pari a € 4.100.000 è stato stornato a causa del mancato perfezionamento delle procedure di liquidazione ed erogazione dell'importo dell'iva ex art. 18-bis legge 84/94.

TITOLO III - PARTITE DI GIRO

Il titolo ricomprende le ritenute relative al personale dipendente ed altri soggetti, l'I.V.A. di parte commerciale, le partite in sospeso e le somme pagate per conto terzi.

Tutti gli importi previsti in entrata sono quindi pareggiati in uscita. L'importo complessivo, che per il 2016 è di € 3.423.550,07 non incide sulla determinazione del risultato d'esercizio.

5. USCITE

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Le spese correnti per l'esercizio 2016 ammontano complessivamente a € 9.412.243,60 sostanzialmente equivalenti alle uscite del 2015, con un decremento di € 2.200.946,40 rispetto alle previsioni iniziali. La differenza è prevalentemente da attribuire alla categoria interventi diversi – uscite per prestazioni istituzionali, oneri finanziari e spese non classificabili in altre voci.

L'incidenza dei capitoli sul titolo nel suo complesso è riportata nella fig. 10.

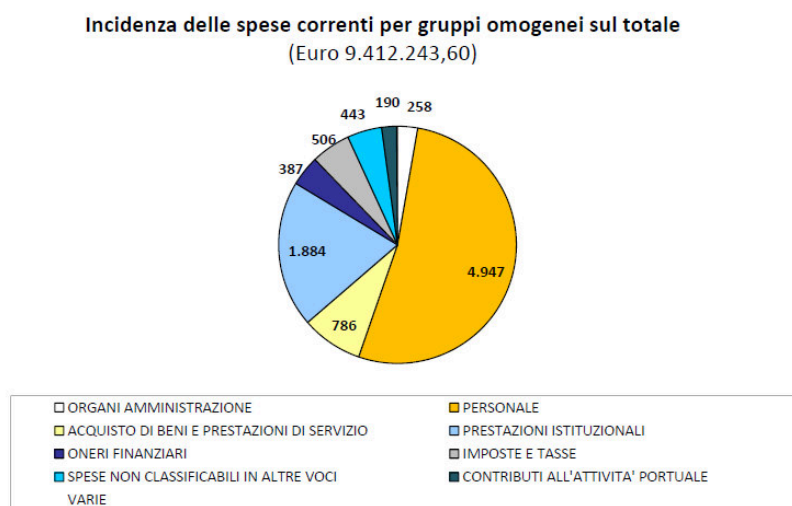


Figura 10

Passando all'analisi delle varie categorie, le poste più significative sono:

U.P.B. spese per organi di amministrazione e di controllo

- Cap. 10 e cap. 12 , ammontano a € 258 mila, pari al 2,7% circa delle spese correnti e diminuiscono di € 15 mila rispetto all'esercizio precedente. La differenza è attribuibile alle minori spese sostenute per indennità e spese viaggio del presidente e del collegio dei revisori nonché alle minori spese sostenute per i membri del comitato portuale.

Spese per organi di amministrazione e di controllo
(valori in migliaia di euro)

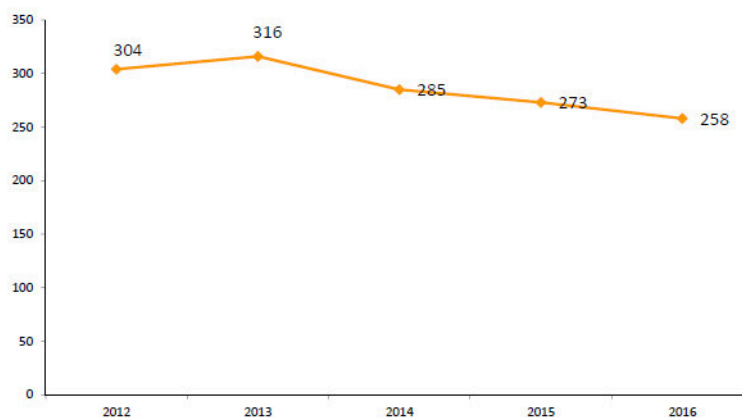


Figura 11

La ripartizione delle spese, è così riassumibile:

Spese per il presidente:

- Indennità lorda € 183 mila;
- Missioni e rimborsi € 15 mila;
- Contributi a carico A.P. € 16 mila;

Spese per il collegio dei revisori:

- Compenso annuo € 37 mila;
- Missioni e rimborsi ai revisori € 6 mila;

Spese per membri comitato € 1,4 mila;

U.P.B. spese per il personale in servizio

Ammontano a complessivi € 4.947 mila e diminuiscono di € 40 mila rispetto alle previsioni di inizio anno.

La voci più rilevanti di questa UPB sono il capitolo 20 “emolumenti fissi al personale dipendente”, e il capitolo 80 “oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell’Autorità Portuale”.

Nel corso del 2016 inoltre, in linea con le indicazioni del Ministero vigilante e del Collegio dei Revisori dei Conti, è proseguito il recupero delle somme corrisposte in eccedenza rispetto ai vincoli normativi del settore pubblico.

Tra le spese per il personale, oltre alle voci relative alle retribuzioni del personale dipendente, sono comprese anche:

- spese per l'erogazione di pensioni integrative per € mille;
- stipendi erogati al personale in distacco per € 52 mila (che trovano la loro contropartita nei rimborsi - cap. 400 entrate);
- oneri per la formazione professionale, per € 8 mila;
- oneri per buoni pasto, per € 61 mila;
- oneri assistenziali, previdenziali e previdenza complementare, per 1.174 mila euro.

U.P.B. Uscite per acquisto di beni e prestazioni di servizi

Complessivamente ammontano nell'esercizio a € 786 mila ed assorbono l'8,3% delle uscite correnti complessive. Rispetto al 2015, sono aumentate di € 205 mila.

Spese per acquisto di beni e prestazioni di servizi
(valori in migliaia di euro)

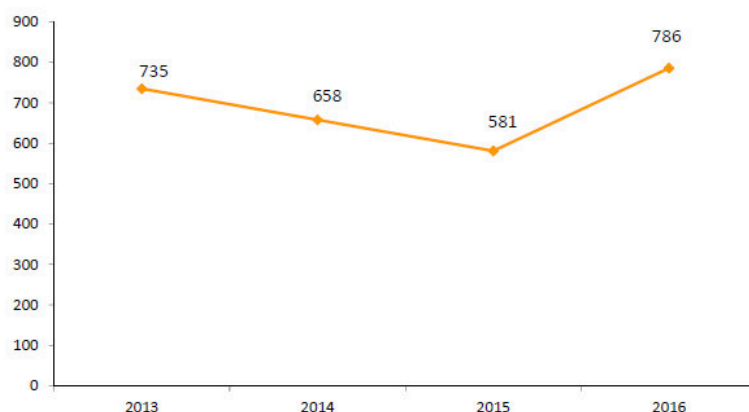


Figura 12

Nella voce sono considerate le spese di funzionamento dell'Autorità Portuale, compresi gli interventi obbligatori e gli oneri per utenze, che non sono comprimibili al di sotto della soglia ritenuta essenziale ai fini del regolare funzionamento dell'Ente.

Le voci più rilevanti della categoria sono:

- **Cap. 209 - Spese connesse all'utilizzo di mezzi di trasporto terrestri** – Raggruppa le spese relative alle autovetture. Per l'esercizio 2016 tali oneri ammontano a € 6.152. Dette spese sono sottoposte ai limiti fissati da disposizioni di legge e risultano specificate nel prospetto in allegato;
- **Cap. 210 - Prestazioni di servizi per manutenzioni.** Con un importo di € 150 mila, diminuisce di € 32 mila rispetto al 2015. Questo capitolo ricomprende le spese per manutenzioni ordinarie ed annovera interventi manutentivi su hardware, telefonia, telematica e sistema di gestione, software contabile e paghe per € 102 mila; spese di riscaldamento per € 35 mila e manutenzioni diverse per € 13 mila;
- **Cap. 211 - Manutenzione ordinaria immobili utilizzati dall'Autorità Portuale.** Include tutte le spese di manutenzione

ordinaria effettuate sugli immobili utilizzati direttamente dalla Autorità Portuale. Nel 2016 sono stati sostenuti per € 20 mila;

- **Cap. 220 - Acquisto materiali di consumo.** Ammonta a € 7 mila e comprende l'acquisto di materiali di magazzino per ricambi di attrezzature;
- **Cap. 230 - Noleggio di mezzi tecnici.** Ammonta a € 49 mila e riguarda le spese relative prevalentemente al noleggio di fotocopiatrici, stampanti ed apparecchi di riproduzione e rilegatura, comprese le spese per copie;
- **Cap. 240 - Utenze varie.** Evidenzia oneri per 92 mila euro ed annovera le spese per energia elettrica e acqua, relative a tutti i locali ed uffici in uso all'Autorità Portuale;
- **Cap. 250 - Materiale di economato.** Si riferisce alle spese di cancelleria, per € 10 mila;
- **Cap. 251 Abbonamenti a periodici e riviste.** Contiene le spese per l'acquisto di pubblicazioni, libri e abbonamenti vari. Ammonta nel 2016 ad € 20 mila, in linea rispetto all'anno precedente;
- **Cap. 260 Spese per vestiario da lavoro.** Si riferisce alle spese per l'acquisto di indumenti antinfortunistici e vestiario per uscieri e commessi. La spesa ammonta ad € 4 mila;
- **Cap. 270 Spese di rappresentanza .** L'importo di questo capitolo di spesa, del tutto irrilevante, ammonta a complessivi € 569. Anche il capitolo 270 è sottoposto a vincolanti limiti di spesa, come risulta dal prospetto in allegato;
- **Cap. 280 Spese postali telegrafiche e telefoniche.** Ammontano a € 84 mila mantenendosi stabili rispetto al precedente esercizio;
- **Cap. 300 Locazioni passive.** Ammontano ad € 59 mila e sono relative a spese condominiali, locazioni locali e uffici. Si precisa che per la determinazione dei canoni di locazione è stata rispettata la prescrizione dell'art. 3, comma 1 e comma 4 , del D.L. 6 luglio 2012, n. 95, convertito dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135 che ha stabilito la non applicabilità prorogata fino al 2017 della variazione degli indici ISTAT ai canoni di locazione passiva, nonché la riduzione dei canoni per l'utilizzo di immobili per finalità istituzionali, dovuti dalle Amministrazioni Pubbliche.

- **Cap. 311 Spese pubblicitarie.** Tale voce raccoglie le spese per la pubblicazione di inserzioni pubblicitarie su riviste specialistiche del settore nautico nonché tutte le spese di pubblicità effettuate a mezzo stampa nel corso dell'esercizio, per un importo complessivo di € 866;
- **Cap. 320 Spese legali.** Presentano un saldo di € 25 mila. Tale spesa è aumentata di € 16 mila rispetto all'esercizio precedente;
- **Cap. 330 Premi di assicurazione.** Ammontano a 157 mila Euro e coprono i rischi di danni verso terzi;
- **Cap. 340 Spese di pulizia,** pari a € 33 mila. Comprende le spese relative alla pulizia ordinaria e straordinaria di tutti i locali utilizzati dall'Ente. Tale spesa è stabile rispetto al 2015.
- **Cap. 350 Spese diverse,** per un importo di € 64 mila. Comprendono rimborsi per rideterminazione di diritti marittimi e spese non classificabili in altre voci. Tale voce rispetto all'anno precedente, aumenta di € 12 mila.

U.P.B. uscite per prestazioni istituzionali

Questa UPB include spese per complessivi € 1.884 mila, così composte:

- **Cap. 401 Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali,** per € 1.462 mila. Sono comprese in questo capitolo gli oneri relativi alla fornitura di energia elettrica e acqua per servizio pubblico (€ 313 mila), spese pulizia banchine pubbliche e specchi acquei (€ 487 mila), nonché interventi di terzi per vigilanza e sicurezza ai varchi doganali (€ 414 mila), prestazioni di terzi per la manutenzione della rete telematica e telefonica in ambito portuale (€ 139 mila) e prestazioni di terzi per servizi di pulizia del litorale demaniale (€ 109 mila).
- **Cap. 402 Prestazioni di terzi per manutenzioni in ambito portuale** per € 259 mila. Sono compresi in questo capitolo le spese relative alla manutenzione delle strade, aree e strutture portuali pubbliche per € 116 mila; interventi di manutenzione dei sistemi di controllo di accesso al porto e monitoraggio acque per € 74 mila; interventi di manutenzione impianti ferroviari portuali per € 55 mila; spese per prestazioni diverse in ambito portuale € 14 mila.

- **Cap. 404 Spese promozionali e di propaganda istituzionali**, per € 162 mila, riguardano spese di partecipazione a mostre e convegni e promozione strettamente riferibili all'attività istituzionale dell'Autorità portuale.

U.P.B. trasferimenti passivi

- **Cap. 420 Contributi aventi attinenza allo sviluppo delle attività portuali.**

Impegnati per un importo di € 190 mila, comprendono i contributi per la quota associativa di Assoporti e Ligurian Ports.

U.P.B. oneri finanziari

- **Cap. 440 Oneri finanziari.** L'importo di € 387 mila riguarda spese per commissioni bancarie a carico dell'Ente (€ 2 mila) e interessi passivi per € 385 mila.

U.P.B. oneri tributari

- **Cap. 460 Imposte, tasse e tributi diversi.** Ammontano a € 506 mila. Riguardano essenzialmente: l'IRAP istituzionale € 325 mila; IMU € 114 mila; imposta di bollo assolta in modo virtuale € 24 mila; imposte e tasse varie (tasse automobilistiche, diritti, concessioni governative ecc) € 16 mila; Ires € 18 mila; Tari € 8 mila.

U.P.B. poste correttive e compensative di entrate correnti e U.P.B. spese non classificabili in altre voci.

Con un valore di € 455 mila rappresentano il 4,8% delle spese correnti e confermano la loro graduale contrazione rispetto al periodo precedente.

Nel 2016 queste componenti sono diminuite di € 10 mila. L'andamento, che per la caratteristica specifica delle voci non può avere una tendenza costante, è riprodotto nel grafico in fig.13.

Le voci più significative che compongono tale aggregazione di spesa sono:

- **Cap. 480 Restituzione e rimborsi diversi.** Ammontano a € 11 mila. Si tratta di rimborsi su tasse e diritti marittimi rettificati dagli organi accertatori;

- **Cap. 520 Oneri vari e straordinari.** L'importo, pari ad € 444 mila si riferisce esclusivamente al versamento a favore dell'Erario delle somme derivanti dalla vincolante riduzione delle spese di funzionamento.

In particolare, nel 2016, è stata la somma è così ripartita:

- € 64.540,00 ai sensi della Legge 133/2008;
- € 160.853,13 ai sensi della Legge 122/2010 e dell'art. 5 co.14 della L.135/2012;
- € 194.452,09 ai sensi della Legge 135/2012 e della L.89/2014;
- € 15.280,00 ai sensi della Legge 228/2012

Tutti i versamenti, regolarmente effettuati secondo le scadenze fissate dal legislatore, trovano riscontro nel dettaglio allegato.

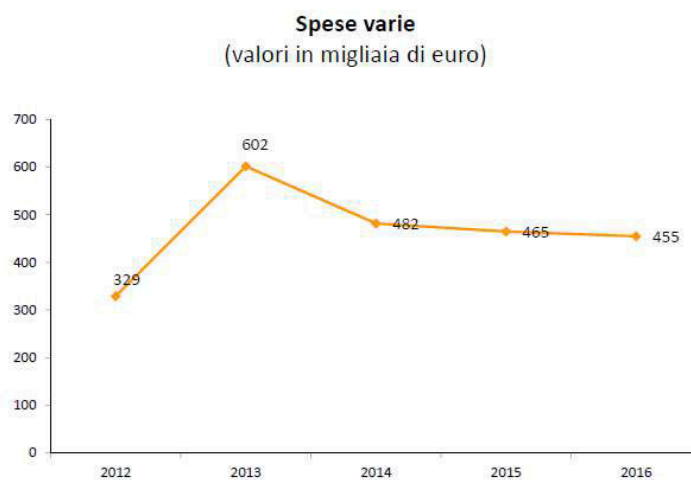


Figura 13

Tabella 7 ANDAMENTO SPESE CORRENTI (valori in migliaia di euro)

CAP	VOCE SPESA	2015	2016	DIFF. 2015/2016
10	Compensi organi amminist.ne	219	214	- 5
12	Compensi comitato p.le	54	44	- 10
TOTALE ORGANI AMM.NE		273	258	- 15
19 150	Personale dipendente	4.617	4.947	330
TOTALE PERSONALE		4.617	4.947	330
209	utilizzo mezzi trasporto	7	6	- 1
210	manutenzioni	182	151	- 31
211	manutenzione beni A.P.	2	20	18
220	Materiali consumo	9	7	- 2
230	Noleggi	41	49	8
240	Utenze varie	41	93	52
250	Materiale di economato	12	11	- 1
251	abbonamenti	19	20	1
260	vestiario	2	4	2
270	Spese di rappresentanza	-	1	1
280	Postali e telefoniche	73	84	11
290	Consulenze e prest.prof.	-	-	-
300	Locazioni passive	40	59	19
310	Promozionali e propaganda	5	-	- 5
311	Pubblicità	3	1	- 2
320	Legali	9	26	17
330	Assicurazioni	53	157	104
340	Pulizia uffici ed aree portuali	31	33	2
350	Diverse	52	64	12
TOT. SERVIZI E CONS.		581	786	205
401	Gestione servizi portuali	1.626	1.463	- 163
402	manut.ni ambito portuale	562	259	- 303
404	promozionali istituzionali	159	162	3
TOT. SERVIZI ISTITUZIONALI		2.347	1.884	- 463
420	contr. sviluppo portuale	221	190	- 31
TOT. TRASFERIMENTI PASSIVI		221	190	- 31
440	Interessi passivi, spese e commissioni	402	387	- 15
TOT. INTERESSI		402	387	- 15
460	Imposte e tasse	512	506	- 6
TOT. IMPOSTE		512	506	- 6
480	Restituzioni e rimborsi	19	11	- 8
500	Liti, arbitraggi e risarcimenti	-	-	-
520	Oneri vari e straordinari	447	444	- 3
530	Spese per realizzo entrate	-	-	-
540	Fondo riserva obbligatorio	-	-	-
TOTALE VARIE		466	455	- 11
TOTALE GENERALE		9.419	9.413	- 6

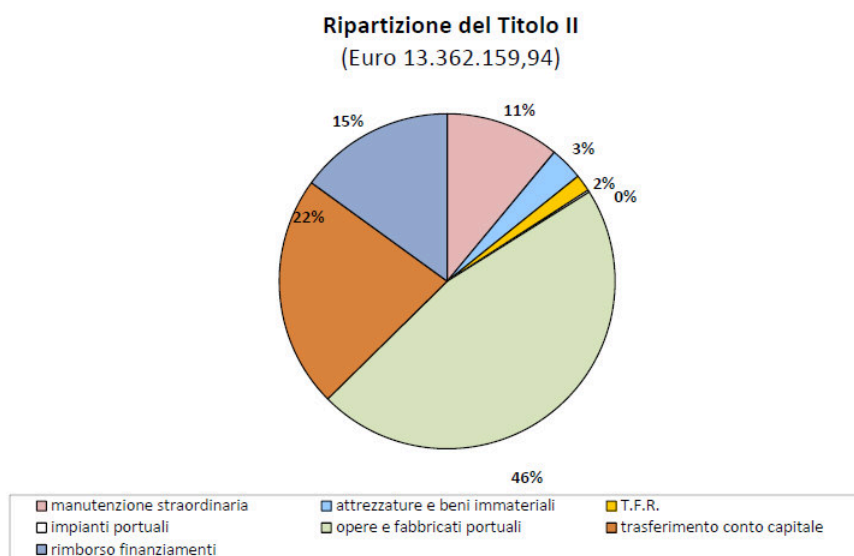
TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese relative a questo titolo ammontano a € 13 milioni di cui: € 1.469 mila per manutenzione straordinaria, € 6.210 mila per opere e fabbricati portuali, € 46 mila per impianti portuali, € 429 mila per acquisto attrezzature e beni immateriali, € 219 mila per indennità di fine rapporto, € 2.000 mila per rimborso finanziamenti e € 2.989 mila quale trasferimento di carattere straordinario alla società partecipa Vio Spa, al fine della realizzazione delle opere di cui alla legge 413/98, come già previsto nel bilancio preventivo 2016.

A tal fine, nel corso del 2016, è stata stipulata con la società controllata VIO s.p.a. una convenzione con la quale l'Autorità Portuale si è impegnata ad erogare per l'anno 2016 una somma fino a 5 milioni di euro, da destinare esclusivamente alla realizzazione del programma di interventi di pubblico interesse di cui alla legge 413/98, tra cui la posa in opera di binari per la costruzione del terminal ferroviario nelle aree retroportuali di Vado e la realizzazione di barriere fonoassorbenti necessarie alla mitigazione dell'inquinamento acustico prodotto dal nuovo insediamento intermodale, beneficiando dei contributi ministeriali stanziati dalla L.413/98 il cui programma prevede investimenti complessivi per € 15 milioni a fronte dei quali lo Stato contribuisce per il 50%, corrispondente a € 7,5 milioni.

Sulla base della predetta convenzione, l'Autorità Portuale ha trasferito nel corso del 2016 la somma complessiva di circa 3 milioni di euro, sottoponendo le successive erogazioni alle determinazioni degli organi della nuova Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale. La restituzione da parte di VIO della somma già erogata è stata prevista nel bilancio preventivo 2017 dell'ADSP.

La ripartizione delle singole partite risulta evidenziata nella fig.14.

**Figura 14**

Nel corso del 2016 l'Autorità Portuale ha messo in atto le procedure necessarie alla alienazione delle partecipazioni societarie, secondo quanto stabilito dal Piano Operativo di Razionalizzazione approvato con delibera del Comitato Portuale n. 11 del 31 marzo 2015 e pubblicato sul sito internet istituzionale dell'Autorità, nella sezione Amministrazione Trasparente, Enti Controllati.

Il 30 marzo 2016, termine indicato dall'art.1 comma 612 della legge 190/2014, con nota prot. N. 2730, è stata inoltrata la relazione sui risultati ottenuti alla competente Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti. La stessa è stata pubblicata sul sito internet dell'Ente.

In modo particolare, il Piano Operativo di Razionalizzazione delle società partecipate, prevede la cessione delle partecipazioni societarie detenute in F.I.L.S.E. Spa, Funivie Spa e Fer.Net. Srl.

Il procedimento di dismissione è stato avviato già nel corso dell'anno 2015 sia nel rispetto dei vincoli statutari delle società sia nel rispetto delle seguenti previsioni di legge: Legge 244 del 24 dicembre 2007, articolo 3 commi 27 e 29, Legge 147 del 27 dicembre 2013, commi 569 e 569-bis, Legge 190 del 23 dicembre 2014, commi 611 e 612.

Stato di attuazione delle dismissioni azionarie:

Per F.I.L.S.E Spa e per Funivie Spa in data 15 giugno 2015 sono state inviate le comunicazioni ai soci e per conoscenza al Consiglio di Amministrazione per rendere nota l'intenzione dell'Autorità portuale di alienare la propria partecipazione, con richiesta di manifestazione di interesse entro il 15 settembre 2015.

Analogamente, per la società Fernet srl in data 3 settembre 2015 è stata inviata la lettera di rinuncia alla partecipazione con richiesta di manifestazione di interesse da presentare entro il 3 ottobre 2015.

Essendo trascorso infruttuosamente il termine indicato per la manifestazione d'interesse all'acquisto da parte dei soci, si è reso necessario avviare una procedura ad evidenza pubblica per la dismissione della partecipazione, anche al fine delle previsioni dell'articolo 1, comma 569 della Legge di Stabilità 2014.

In data 2 marzo 2016 è stato pubblicato il bando di gara sulla Gazzetta Ufficiale n. 25 – V serie speciale e nel periodo dal 2 al 24 marzo 2016 lo stesso è stato pubblicato sul sito internet istituzionale.

La procedura di gara ha avuto esito negativo, come risulta dalla nota redatta in data 24 marzo 2016 dal Responsabile dell'Ufficio Appalti dell'Autorità portuale, a causa della mancata presentazione di offerte, con conseguente applicazione dell'articolo 1 comma 569 legge 147/2013. Si rende necessario rimettere la decisione all'Assemblea dei soci per la liquidazione in denaro del valore della quota, secondo i criteri stabiliti dall'articolo 2437-ter¹ del codice civile. Si precisa che il comma 569-bis della legge 147/2013 stabilisce che gli organi amministrativi e di controllo delle società non possono prendere decisioni in contrasto con le determinazioni assunte e contenute nel piano operativo di razionalizzazione. Da segnalare infine che in data 24 aprile 2017 il Consiglio di Amministrazione di Funivie spa ha determinato il valore delle

¹ Art. 2437-ter secondo comma del codice civile: *“Il valore di liquidazione delle azioni è determinato dagli amministratori, sentito il parere del collegio sindacale e del soggetto incaricato della revisione legale dei conti, tenuto conto della consistenza patrimoniale della società e delle sue prospettive reddituali, nonché dell'eventuale valore di mercato delle azioni”*.

azioni detenute da Autorità Portuale. Resta da definire il proseguo dell'iter di liquidazione delle quote.

La riforma intervenuta con il decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 - Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, dove risiede una definizione più puntuale dei confini entro i quali le pubbliche amministrazioni possono operare attraverso le loro partecipate, stabilisce che le amministrazioni pubbliche devono scrivere un piano straordinario di razionalizzazione delle partecipazioni detenute da deliberare entro il 30 settembre 2017 secondo nuovi paradigmi riconducibili ai principi di economicità, adeguatezza, autosufficienza economica, finanziaria e di indispensabilità.

In ottemperanza all'art.24 l'Amministrazione provvederà alla ricognizione di tutte le partecipazioni detenute, direttamente o indirettamente, individuando quelle che dovranno essere alienate. Il provvedimento di ricognizione costituirà un aggiornamento del piano operativo di razionalizzazione adottato dall'Ente ai sensi della Legge di Stabilità 2015.

Tabella 8 Dettaglio spese in conto capitale

OPERE E MANUTENZIONI STRAORDINARIE	
Interventi di manutenzione straordinaria di opere e immobili	1.469
Prog. 644 Nuovi oleodotti area S16	120
Prog. 643 Viabilità in sovrappasso Aurelia	2.500
Prog. 695 Alimentazione Piattaforma	800
Nuova viabilità e varchi	2.659
Prog. 720 progettazione approfondimento banchina 8-9-10	39
Interventi diversi	92
TOTALE	7.679
ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	
- impianti portuali	46
- attrezzature e macchinari	259
- mobili e macchine d'ufficio	66
- beni immateriali e software	103
TOTALE	474
TRASFERIMENTO CONTRIBUTO IN CONTO CAPITALE A SOCIETA' CONTROLLATA	2.990
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	218
RIMBORSO FINANZIAMENTI E MEDIO E LUNGO TERMINE	2.000
TOTALE INVESTIMENTI	13.362

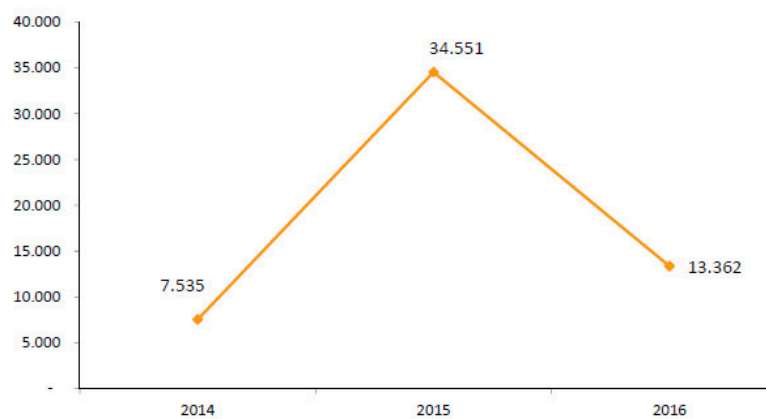
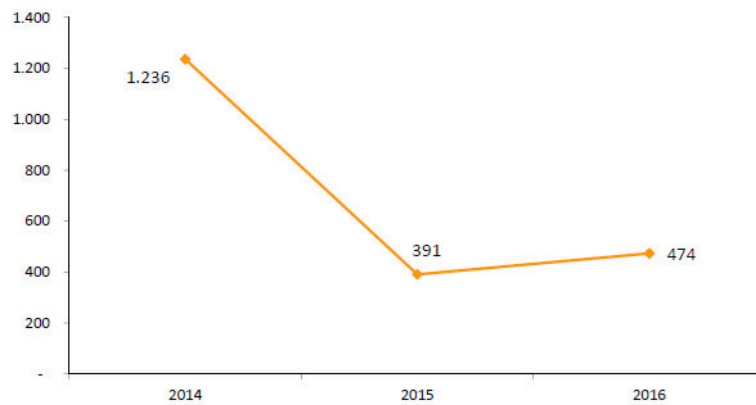
Andamento degli investimenti
(valori in migliaia di euro)**Figura 15****Andamento immobilizzazioni tecniche**
(valori in migliaia di euro)**Figura 16**

Tabella 9 SPESE IN CONTO CAPITALE CONFRONTO CON ANNI PRECEDENTI

(migliaia di euro)				
CAP	DESCRIZIONE	2015	2016	Var
550	Manutenzione straordinaria	764	1.469	705
551	Manutenzione straordinaria su immobili utilizzati da AP	0	0	0
560	Opere e fabbricati portuali	8.196	6.210	-1.986
	Totale immobilizzazioni ed opere portuali	8.960	7.679	-1.281
600	Impianti portuali	73	46	-27
610	Attrezzature e macchinari	101	259	158
620	Mobili e macchine ufficio	112	66	-46
630	Beni immateriali	105	103	-2
	Totale acquisti immobilizzazioni tecniche	391	474	83
650	Partecipazioni in società trasferimenti in conto capitale	23.000	2.990	-20.010
770	indennità di anzianità	200	218	18
810	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	2.000	2.000	0
	TOTALE GENERALE IMMOBILIZZI	34.551	13.362	- 21.189

Come già evidenziato, nel corso del 2016 tutte le spese in conto capitale sono state sostenute attraverso fondi propri dell'Autorità Portuale.

In sintesi:

- è diminuita di € 1.281 mila la componente per acquisizione e manutenzione di opere e immobili a carico dell'Autorità;
- sono aumentate complessivamente di € 83 mila le spese per immobilizzazioni tecniche;
- sono diminuite di € 20.010 mila le spese per partecipazioni a società ;
- sono aumentate di € 18 mila le erogazioni per T.F.R.;
- sono state sostenute spese per rimborso finanziamenti per € 2.000 mila.

6. GESTIONE DEI RESIDUI

In sede di chiusura dei conti per la determinazione del bilancio consuntivo e rendiconto finanziario e tenuto conto dell'attento monitoraggio dei residui attivi e passivi svolto attraverso un gruppo di lavoro interno, nominato con decreto n. 482 del 24.04.2017, che ha riesaminato la situazione complessiva dei residui, la consistenza finale dei residui attivi e passivi è così sintetizzabile:

Tabella 10 SITUAZIONE RESIDUI (in migliaia di euro)

	2015	2016	Var
ATTIVI			
Totale all'1.1	213.764	162.167	
Variazioni	-13	-2.186	
Differenza	213.750	159.981	
Riscossi nell'esercizio	54.496	32.070	
Da riscuotere	159.254	127.911	
Residui dell'esercizio	2.913	3.495	
Totale al 31.12	162.167	131.406	-30.760
PASSIVI			
Totale all'1.1	292.185	271.868	
Variazioni	-91	-6.441	
Differenza	292.094	265.427	
Pagati nell'esercizio	31.097	53.264	
Da pagare	260.997	212.163	
Residui dell'esercizio	10.870	7.808	
Totale al 31.12	271.868	219.971	-51.897

Tabella 11 SITUAZIONE RESIDUI PER TITOLI (in migliaia di euro)

ENTRATE	SITUAZIONE ALL'1.1.2016	RISCOSSI PAGATI	Var	TOTALE	DI ESERCIZIO	SITUAZIONE AL 31.12.2016	Var %
TITOLO I	2.952	2.304	-360	287	2.212	2.499	-15,3
TITOLO II	155.361	29.477	-626	125.258	0	125.258	-19,4
TITOLO III	3.854	289	- 1.199	2.366	1.283	3.650	-5,3
	162.167	32.070	-2.186	127.911	3.495	131.406	-18,9
USCITE							
TITOLO I	1.372	1.200	-96	77	784	861	-37,2
TITOLO II	265.002	48.731	-6.285	209.986	6.687	216.673	-18,2
TITOLO III	5.493	3.333	-60	2.100	337	2.437	-55,6
	271.867	53.264	-6.441	212.163	7.808	219.971	-19,08

Come si può notare, gli annullamenti effettuati per riportare la situazione delle poste nella giusta dimensione, sono stati per le entrate pari a € 2.186 mila e per le uscite € 6.441 mila, facendo registrare un saldo positivo di € 4.255 mila.

Per quanto riguarda invece i residui generati nel 2016 si evidenzia:

- I residui per spese correnti sono costituiti da € 77 mila provenienti da anni precedenti e da € 784 mila relativi all'anno in corso, con un decremento del 37,2% circa rispetto al 2015. L'Amministrazione ha continuato a rivolgere una costante attenzione sul rispetto dei termini di pagamento, assolutamente in linea con le direttive del decreto legislativo 192/2012. Dall'indicatore di tempestività dei pagamenti, risulta infatti che i pagamenti vengono effettuati in media entro 22 giorni dalla data di ricevimento delle relative fatture.
- I residui per entrate correnti sono ridotti rispetto al periodo precedente del 15,3%.

I residui 2016 in conto capitale presentano una riduzione rispetto all'esercizio precedente e ammontano a € 125.258 mila per le entrate e ad € 216.673 mila per le uscite. Tale andamento è attribuibile ai lavori di costruzione della nuova piattaforma multifunzionale di Vado Ligure ed all'erogazione dei finanziamenti ad essa relativi.

Andamento residui totali
(valori in migliaia di euro)

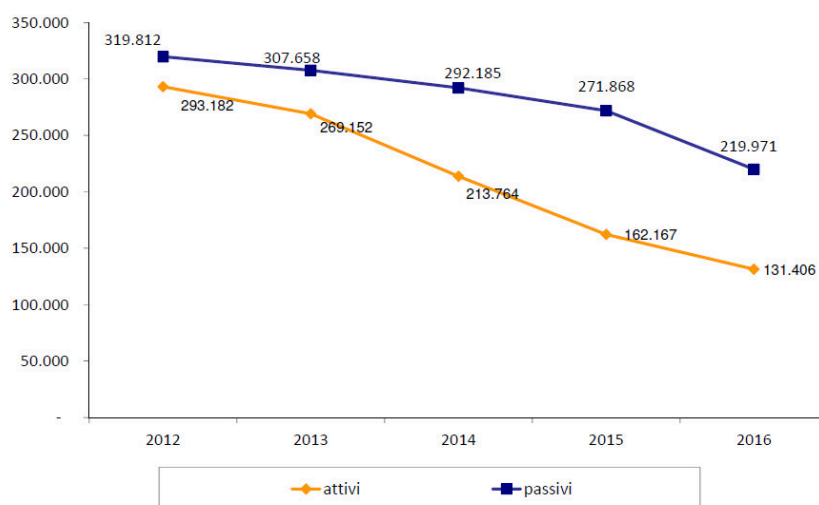
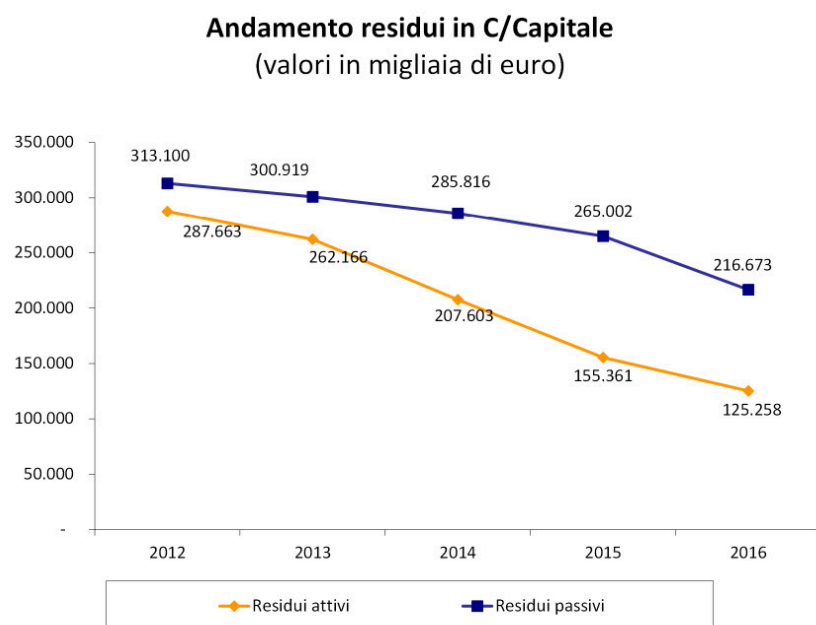


Figura 17

Dal grafico si può notare che i residui sia attivi che passivi presentano negli esercizi un andamento decrescente.

Nel 2016 la differenza tra residui attivi e passivi è di € 88.562 mila.

**Figura 18**

RESIDUI ATTIVI

Dalla rappresentazione grafica sotto riportata si evince l'andamento dei crediti dell'Autorità portuale.

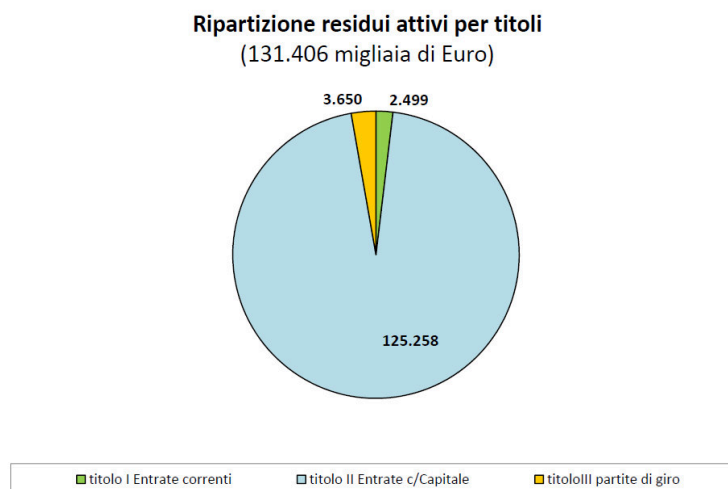
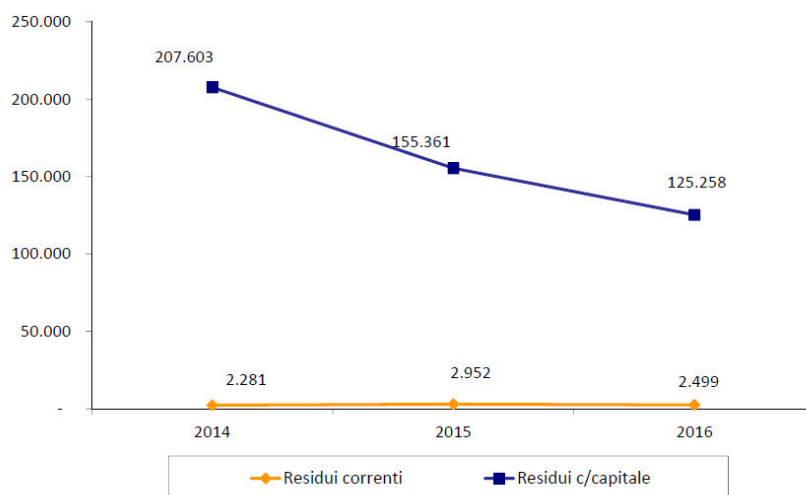


Figura 19

L'analisi dei residui attivi evidenzia che su un totale di € 131.406 mila euro al 31.12.2016, l'importo di € 125.258 mila (pari al 95,32%) è relativo a poste in conto capitale per l'esecuzione di opere portuali. Solo l'1,90%, pari a € 2.499 mila, si riferisce alla parte corrente e il 2,7% alle partite di giro.

E' opportuno evidenziare che i residui attivi correnti relativi ai canoni demaniali ammontano allo 0,53% del totale con un rapporto tra incassato e accertato di competenza pari al 91%.

Andamento residui attivi
(valori in migliaia di euro)**Figura 20**

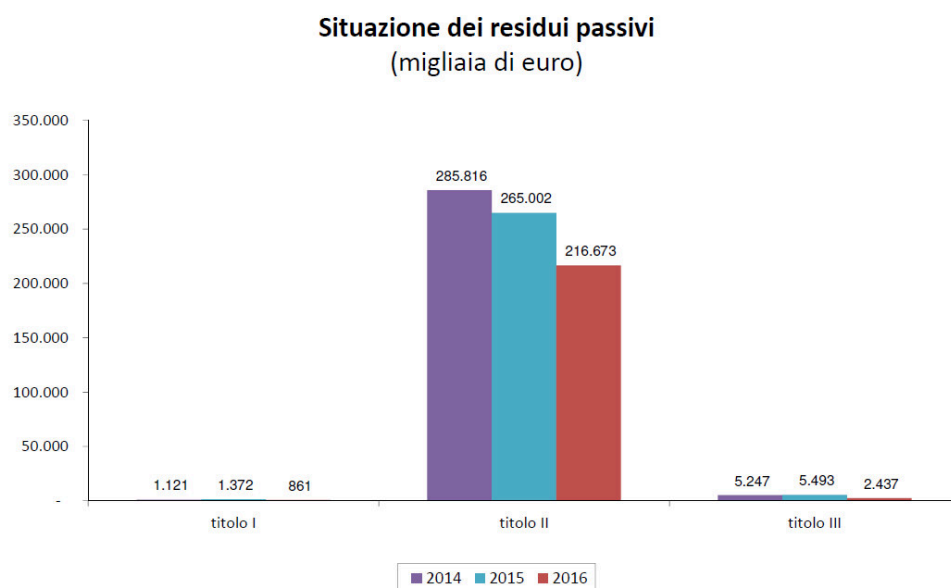
Da quanto sopra, si deduce che i residui di parte corrente sono diminuiti rispetto al periodo precedente del 15,3%.

I residui di parte capitale sono diminuiti del 19,4% soprattutto per effetto degli incassi di contributi pubblici sui pagamenti degli stati avanzamento lavori della piattaforma Multipurpose di Vado.

RESIDUI PASSIVI

I residui passivi diminuiscono complessivamente di € 51.897 mila, pari a circa il 19,08%.

I residui passivi di parte corrente ammontano a Euro 861 mila, mentre i residui passivi in conto capitale ammontano a Euro 216.673 mila.

**Figura 21**

Per quanto concerne i residui passivi si segnala che:

- ◆ Sono diminuiti di circa € 511 mila i residui relativi alle spese correnti;
- ◆ Sono diminuiti di € 48.330 mila i residui relativi alle spese in conto capitale.

Andamento residui passivi in c/capitale
(valori in migliaia di euro)

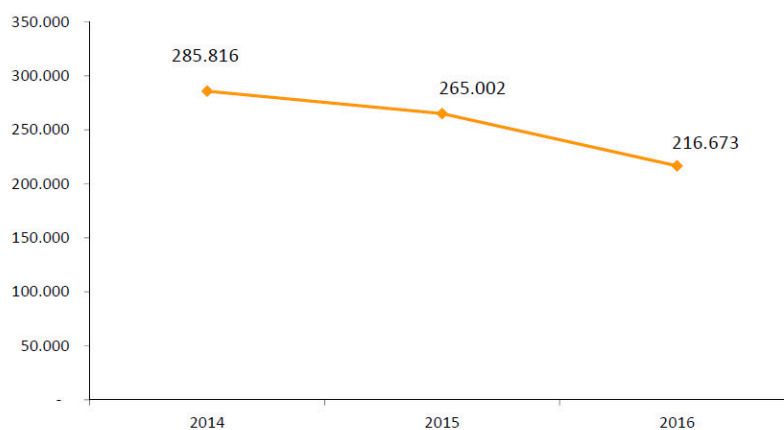


Figura 22

Andamento residui passivi correnti
(valori in migliaia di euro)

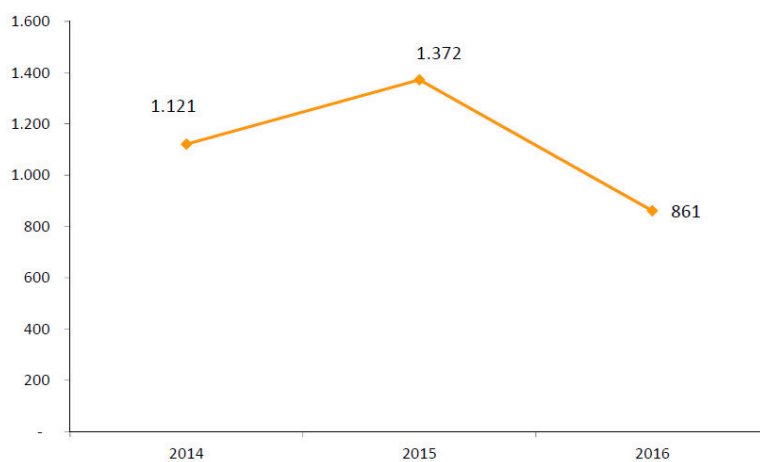


Figura 23

Dal raffronto dei dati riportati nelle figure 22 e 23 emerge chiaramente come i residui in conto capitale presentino un trend nettamente decrescente dal 2014 al 2016 imputabile all'avanzamento dei lavori di realizzazione della piattaforma di Vado Ligure.

Nel 2016 i residui di parte corrente sono diminuiti del 37,2%.

A conclusione della disamina, si evidenziano le maggiori variazioni di consistenza finale rispetto all'esercizio precedente:

Tabella 12 RESIDUI ATTIVI

CAPITOLO	VARIAZIONE 2015/2016 (migliaia di €)	DESCRIZIONE
30/40	+47	tasse portuali e d'ancoraggio
220	-281	Proventi servizio gestione mezzi ferroviari
230	+36	Proventi magazzini e spazi portuali
450	-37	Varie ed eventuali
700	-626	Contributo dello stato per esecuzione opere portuali
820/830	-29.477	Assunzione mutui
900/980	-204	Partite di giro

Tabella 13 RESIDUI PASSIVI

CAPITOLO	VARIAZIONE 2015/2016 (migliaia di €)	DESCRIZIONE
19/150	+8	Oneri per il personale in servizio
210	-23	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti diversi
280	-16	Spese postali e telefoniche
320	-6	Spese legali giudiziarie e varie
350	+4	Spese diverse d'ufficio
401	-142	Prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali
402	-239	Prestazioni di terzi per manutenzioni in ambito portuale
404	-19	Spese promozionali istituzionali
420	-42	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale
460	-21	Imposte, tasse e tributi diversi
550	-522	Manutenzioni straordinarie
560	-5.776	Opere e fabbricati portuali
565	-41.344	Nuova Piattaforma Vado Ligure
610	+10	Acquisto attrezzature e macchinari
620	-25	Acquisto mobili e macchine d'ufficio
630	-32	Acquisto beni immateriali
900/980	-3.056	Partite di giro

Come noto, i residui in conto capitale sono subordinati all'ammontare dei contributi erogati e delle spese sostenute per la realizzazione di opere. Tale situazione si verifica poiché gli stanziamenti assegnati ed i costi di realizzazione sono accertati e impegnati nell'esercizio in cui si individuano giuridicamente il creditore e il debitore, mentre sia l'erogazione del contributo sia il pagamento dei lavori avvengono in fasi successive e scaglionate nel tempo.

Considerato che il pagamento delle opere e la loro realizzazione si protraggono anche per diversi anni, interventi di tale entità e complessità non vengono solitamente conclusi nel corso dell'esercizio di avvio, con la conseguenza che le somme impegnate confluiscono nei residui passivi e

si aggiungono ogni anno a quelli preesistenti. Si consideri inoltre che gli importi da corrispondere non rispettano un rigido piano finanziario, con vincolante ripartizione tra i vari esercizi, ma dipendono esclusivamente dallo stato di avanzamento dei lavori che possono assumere dimensioni assai diversificate in ragione della loro progressione e consistenza, per cui accade non di rado che in un esercizio si debbano erogare importi più contenuti, mentre in quello successivo le somme da versare siano ben più consistenti.

Tabella 14

RESIDUI ATTIVI PER ANNO**RESIDUI PASSIVI PER ANNO**

ANNO	IMPORTO 31/12/2015	IMPORTO 31/12/2016	VAR. 2015/2016	ANNO	IMPORTO 31/12/2015	IMPORTO 31/12/2016	VAR. 2015/2016
1986	51,65	51,65	0,00	1999	0,40		-0,40
1990	103,29	103,29	0,00	2000	3.930,36		-3.930,36
1993	6.198,52		-6.198,52	2001	866.967,57	51.645,69	-815.321,88
1997	516,46	516,46	0,00	2002	163.205,00		-163.205,00
1998	2.631,75	0	-2.631,75	2003	481.787,37	40.854,11	-440.933,26
1999	2.196,75	0	-2.196,75	2004	288.389,94	22.341,00	-266.048,94
2001	664.582,82	0	-664.582,82	2005	65.326,61	62.368,11	-2.958,50
2002	11.589,45	1.881,39	-9.708,06	2006	85.574,51		-85.574,51
2003	43.758,11	7.293,00	-36.465,11	2007	230.996,35	1.500,00	-229.496,35
2004	49.256,30	8.503,53	-40.752,77	2008	1.038.648,80	275.205,50	-763.443,30
2005	37.329,92	6.221,64	-31.108,28	2009	242.767.353,31	201.386.867,20	-41.380.486,11
2006	42.281,76	7.045,96	-35.235,80	2010	1.675.850,54	1.604.925,59	-70.924,95
2007	49.717,92	10.268,96	-39.448,96	2011	4.316.171,37	131.848,78	-4.184.322,59
2008	346.653,00	346.560,00	-93,00	2012	307.802,11	24.073,26	-283.728,85
2009	154.229.761,04	125.326.360,00	-28.903.401,04	2013	4.900.172,71	1.793.723,81	-3.106.448,90
2010	1.723.117,14	1.519.094,04	-204.023,10	2014	3.806.044,73	385.713,70	-3.420.331,03
2011	310.355,57		-310.355,57	2015	10.869.571,82	6.381.910,57	-4.487.661,25
2012	614.590,40	390.726,26	-223.864,14	2016		7.808.149,62	7.808.149,62
2013	891.965,33	8.109,81	-883.855,52	TOT.	271.867.793,50	219.971.126,94	-51.896.666,56
2014	227.803,32	12.452,25	-215.351,07				
2015	2.912.940,64	266.263,87	-2.646.676,77				
2016		3.495.492,10	3.495.492,10				
TOT.	162.167.401,14	131.406.944,21	-30.760.456,93				

8. COMPOSIZIONE DEI RESIDUI

I residui attivi di maggior consistenza riguardano:

- Proventi derivanti dal differimento del pagamento della tassa portuale e di ancoraggio per euro 979 mila - cap. 30/40 (sono la quota dell'ultimo bimestre dell'esercizio);
- Proventi relativi al servizio gestione mezzi ferroviari per € 133 mila - cap. 220, per il noleggio mezzi ferroviari alla società Serfer;
- Proventi, magazzini e spazi portuali per € 393 mila – cap. 230, principalmente per l'ultima mensilità dell'esercizio 2016, ancora da incassare e per il ritardo nel pagamento di alcune fatture;
- Canon demaniali per € 692 mila – cap.310, incassati per più della metà nel corso del primo trimestre 2017;
- Interessi attivi per € 46 mila - cap. 320;
- Entrate varie per € 124 mila - cap. 450;
- Ritiro di depositi a cauzione presso terzi per € 350 mila, relativo in via preminente a un deposito a garanzia non incassato di Funivie S.p.a.;
- Operazioni finanziarie a lungo termine – Costruzione Nuova Piattaforma Vado € 124.907 mila - cap. 830;

I residui passivi più rilevanti concernono invece:

- Spese per personale 180 mila euro, cap. 19/150, soprattutto per versamento oneri mensili previdenziali e assistenziali relativi al mese di dicembre e arretrati;
- Prestazioni per manutenzioni € 65 mila, cap. 210, per contratti di manutenzione in corso;
- Spese postali e telefoniche € 17 mila, cap.280, per fatture da ricevere relative all'ultimo periodo dell'anno;
- Spese diverse d'ufficio € 19 mila, cap. 350, per fatture da ricevere;
- Spese per prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali € 305 mila, cap. 401;
- Spese per manutenzioni in ambito portuale per € 163 mila – cap. 402;
- Spese promozionali istituzionali per € 35 mila – cap. 404;
- Spese per imposte e tasse € 38 mila - cap. 460;
- Spese per manutenzioni straordinarie - cap. 550, per € 1.399 mila;

- Spese per realizzazione di opere portuali € 214.845 mila, cap. 560/580;
- Impianti portuali € 156 mila – cap. 600;
- Attrezzature e macchinari € 85 mila – cap. 610;
- Beni mobili e macchine ufficio € 29 mila , cap. 620;
- Software e beni immateriali € 78 mila cap. 630;
- Restituzione di depositi a cauzione € 80 mila - cap. 890;

I residui attivi ammontano a € 131.406.944,21, i residui passivi a € 219.971.126,94.

Con riferimento al progetto della piattaforma multipurpose di Vado Ligure si evidenzia la situazione al 31/12/2016: l'importo della spesa dell'Autorità è pari a 300.000.000,00 euro e nel prospetto seguente si dettagliano le diverse fonti di finanziamento:

Fonte di finanziamento	Importo	Incassi avvenuti
Decreto 120T / 2007 - Quota erogazione diretta	58.333.333,31	43.635.905,53*
Decreto 120 T / 2007 - Quota finanziata da mutuo BEI	59.666.666,67	10.000.000,00
Decreto 357 quota diretta	17.409.740,72	17.409.738,91
Decreto 28/2014	42.666.670,00	0,00
Decreto 43/2013 cessione mutui	39.467.237,90	39.467.237,90
Decreto 43/2013 quota diretta	28.215.305,70	28.215.303,70
Decreto 58/2014	17.876.954,24	0,00
Fondo infrastrutture	24.999.998,00	24.999.998,00
Quota a carico ADSP - Quota finanziata da mutuo BEI a carico dell'Ente	11.364.094,46	11.364.094,46
Totale	300.000.000,00	175.092.278,50

*Importo comprensivo della quota anticipata con il mutuo BEI a carico dell'Ente per euro 18.635.905,54.

Restano da incassare contributi per € 124.907.721,50.

Si riepilogano di seguito le spese sostenute al 31 dicembre 2016 per la piattaforma multipurpose di Vado Ligure ed il relativo quadro economico:

	Spese previste	Spese sostenute
Lavori in appalto	286.776.857,14	87.248.745,00
Somme a disposizione	13.223.142,86	11.384.866,76
Totale	300.000.000,00	98.633.611,76

I residui attivi del capitolo in entrata 'Operazione di finanziamento piattaforma multipurpose' sono inferiori ai residui passivi del capitolo in uscita "Nuova piattaforma multipurpose di Vado" per Euro 76.458.666,76, la differenza è da ricondurre principalmente all'incasso delle quote dirette dei Decreti n.357/2011, n.43/2013 e del fondo per le infrastrutture portuali non ancora totalmente utilizzate.

In ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 43, c.5, del Regolamento di contabilità, si è provveduto a predisporre la "Situazione dei Residui Pregressi", suddivisa per capitoli ed anno di formazione. Tale situazione è allegata al presente Rendiconto.

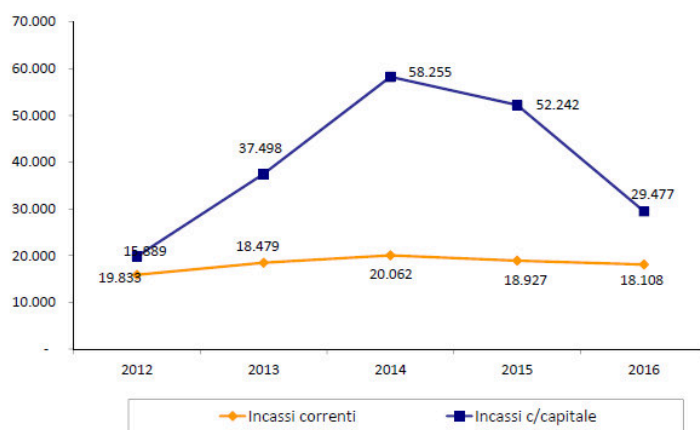
GESTIONE DI CASSA

La situazione di cassa complessiva evidenzia pagamenti maggiori rispetto agli incassi di € 21.640 mila e al 31.12.2016 è così sintetizzabile:

Tabella 15

Fondo cassa 1/1/2016	€ 127.879.548,76
Incassi dell' esercizio	€ 50.013.817,96
Pagamenti dell'esercizio	€ 71.653.996,22
Fondo cassa al 31/12/2016	€ 106.239.370,50

Andamento incassi
(valori in migliaia di euro)

**Figura 24**

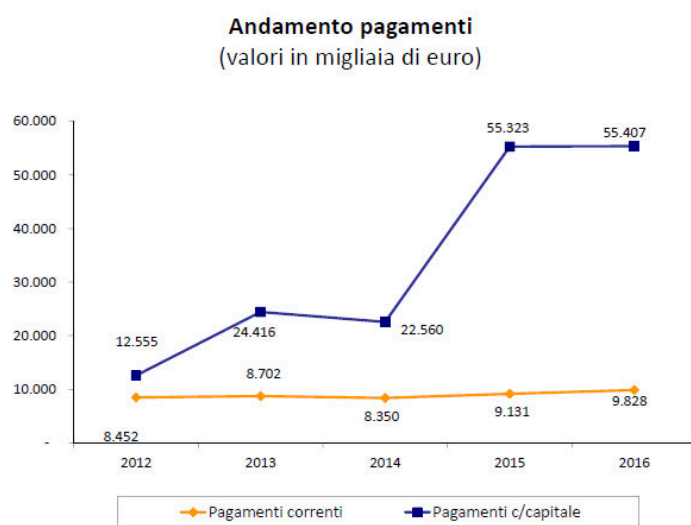
**Figura 25**

Tabella 16

	2012	2013	2014	2015	2016
FONDO CASSA ALL'1.01	36.435.897,36	51.141.935,84	73.848.687,72	120.892.451,25	127.879.548,76
INCASSI CORRENTI					
Competenza	14.365.785,95	16.889.142,96	17.287.164,97	17.037.175,55	15.803.510,92
Residui	1.522.746,83	1.590.140,02	2.774.907,56	1.889.985,99	2.304.579,90
TOTALE CORRENTI	15.888.532,78	18.479.282,98	20.062.072,53	18.927.161,54	18.108.090,82
INCASSI C/CAPITALE					
Competenza	21.500	1.733.428,76	3.695.187,35	0,00	0,00
Residui	19.811.652,93	35.764.648,70	54.560.232,19	52.242.325,35	29.476.835,95
TOTALE C/CAPITALE	19.833.152,93	37.498.077,46	58.255.419,54	52.242.325,35	29.476.835,95
PARTITE DI GIRO					
Competenza	1.734.605,86	1.765.682,49	1.712.484,76	1.990.357,54	2.140.009,64
Residui	222.246,23	259.976,49	136.813,98	363.392,51	288.881,55
TOTALE PARTITE GIRO	1.956.852,09	2.025.658,98	1.849.298,74	2.353.750,05	2.428.891,19
TOTALE INCASSI	37.678.537,80	58.003.019,42	80.166.790,81	73.523.236,94	50.013.817,96
PAGAMENTI CORRENTI					
Competenza	7.391.135,54	7.724.116,80	7.325.134,92	8.113.639,13	8.627.748,48
Residui	1.061.325,27	978.213,75	1.024.520,59	1.017.141,20	1.199.920,54
TOTALE CORRENTI	8.452.460,81	8.702.330,55	8.349.655,51	9.130.780,33	9.827.669,02
PAG. C/CAPITALE					
Competenza	963.834,22	2.461.490,75	894.693,93	25.490.242,90	6.675.486,54
Residui	11.590.878,18	21.954.699,91	21.665.826,10	29.832.738,00	48.731.499,41
TOTALE C/CAPITALE	12.554.712,40	24.416.190,66	22.560.520,03	55.322.980,90	55.406.985,95
PARTITE DI GIRO					
Competenza	1.727.058,82	1.583.916,52	1.637.785,85	1.836.781,75	3.086.568,97
Residui	238.267,29	593.829,81	575.065,89	245.596,45	3.332.772,28
TOTALE PARTITE GIRO	1.965.326,11	2.177.746,33	2.212.851,74	2.082.378,20	6.419.341,25
TOTALE PAGAMENTI	22.972.499,32	35.296.267,54	33.123.027,28	66.536.139,43	71.653.996,22
FONDO CASSA AL 31.12	51.141.935,84	73.848.687,72	120.892.451,25	127.879.548,76	106.239.370,50

Le fig. 24 e 25 e la tabella 16 evidenziano il trend degli incassi e dei pagamenti nell'ultimo periodo.

Rispetto all'esercizio precedente gli incassi in conto capitale hanno subito una flessione imputabile ad uno sfasamento temporale tra la richiesta dei contributi al Ministero e la loro effettiva erogazione. I pagamenti in conto capitale sono aumentati nell'esercizio 2016 per l'avanzamento dei lavori della piattaforma di Vado Ligure.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Nell'esercizio 2016 l'avanzo di amministrazione ammonta ad € 17.675.187,77.

La differenza rispetto all'anno precedente (-€ 503.968,63) è determinata dal disavanzo di competenza di - € 4.758.940,95 e dall'annullamento di residui per complessivi € 4.254.972,32.

Il vincolo per opere all'avanzo di amministrazione del 2015 di € 2.216.358,78 si rende disponibile, in quanto spese non più necessarie o rimandate ad altri esercizi, in particolare:

Interventi di sistemazione zona Bagni Madonnetta € 68.500 – intervento stralciato;

Realizzazione nuovo molo sopraflutti bacino portuale € 553.656 – intervento rimandato e da inserire in POT futuri;

Completamento fascio ferroviario in zona TRI € 584.202,78– intervento stralciato;

Terrapieno Sud € 110.000 – intervento stralciato;

P.674 Adeguamento terminal ferroviario € 900.000 – intervento inserito nel POT 2017.

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI	
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI							
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSSO	DA RISCOUOTERE	TOTALI																
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	(4+5)	6	7	(6+7)	8	(7+8)	9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14+1)	15	16	17	(17+16)	18
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI																						
	1.02 - ALTRE ENTRATE																						
	1.02.01 - TASSE PORTUALI	11.550.000,00		11.550.000,00	0,00	979.494,27	10.229.575,61	-1.320.424,39		931.915,06			931.915,06	931.915,06	0,00		931.915,06	0,00	11.550.000,00	10.181.996,40	-1.318.003,60		979.494,27
	1.02.02 - ENTRATE DERIVANTI DA RILASCIO DI AUTOREZZAZIONI PORTUALI	233.000,00		233.000,00	0,00	186.710,41	47.802,74	1.513,15		234.513,15			52.654,07	44.392,50	508,00		44.900,50	-7.753,57		223.000,00	231.102,91	8.102,91	483.10,74
	1.02.03 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	793.000,00		793.000,00	0,00	382.201,02	427.474,89	1.667,51		809.675,91			785.951,35	663.227,16	116.039,91		779.267,07	-6.684,28		775.000,00	1.045.428,18	270.428,18	543.514,80
	1.02.04 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.480.000,00		5.480.000,00	0,00	5.552.447,01	644.332,02	71.677,03		6.196.779,03			989.713,55	618.278,41	147.940,59		764.217,00	-225.496,55		5.760.000,00	6.168.723,42	388.723,42	792.272,61
	1.02.05 - POSTE CORTETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	90.000,00		90.000,00	0,00	33.930,39	6.562,38	-49.507,23		40.482,77			30.794,00	25.623,21	4.970,79		30.794,00	0,00		90.000,00	59.753,60	-30.246,40	11.533,17
	1.02.06 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	190.000,00		190.000,00	0,00	388.140,75	106.285,37	314.426,12		504.426,12			161.291,35	22.945,56	17.942,31		40.857,67	-120.403,48		130.000,00	421.086,31	291.086,31	124.227,68
	TOTALE FUNZIONE 1.02	13.336.000,00		13.336.000,00	0,00	15.803.510,92	18.015.462,59	-320.537,41		18.015.462,59			2.852.313,38	2.304.579,90	287.401,60		2.591.981,50	-360.337,68		18.498.000,00	18.108.090,62	-389.909,18	2.493.53,27
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																						
	Funzione 1.02 - ALTRE ENTRATE	13.336.000,00		13.336.000,00	0,00	15.803.510,92	18.015.462,59	-320.537,41		18.015.462,59			2.852.313,38	2.304.579,90	287.401,60		2.591.981,50	-360.337,68		18.498.000,00	18.108.090,62	-389.909,18	2.493.53,27
	TOTALE TITOLO 1	13.336.000,00		13.336.000,00	0,00	15.803.510,92	18.015.462,59	-320.537,41		18.015.462,59			2.852.313,38	2.304.579,90	287.401,60		2.591.981,50	-360.337,68		18.498.000,00	18.108.090,62	-389.909,18	2.493.53,27

C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A										G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A			T O T A L E D E I R E S I D U I A T T I V I
		P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	R E S I D U I A D I N I Z I O E S E R C I Z I O	R I S C O S S I	R I M A S T I D A R I S C U O T E R E	T O T A L I	V A R I A Z I O N I +/-	P R E V I S I O N I	R I S C O S S I O N I	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I				
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I	F I N A L I	R I S C O S S E	D A R I S C U O T E R E	T O T A L I														
C O D I C E V o c a b	D E S C R I Z I O N E	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
	2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI																				
	2.01.04 - RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40	0,00	349.984,40	349.984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40				
	TOTALE FUNZIONE 2.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40	0,00	349.984,40	349.984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40				
	2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																				
	2.02.01 - TRASFERIMENTI DALL'O STATO	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.446,24	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100.000,00	0,00	-4.100.000,00	0,00				
	TOTALE FUNZIONE 2.02	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.446,24	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100.000,00	0,00	-4.100.000,00	0,00				
	2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACQUISIZIONE DI PRESTITI																				
	2.03.01 - ASSUNZIONE DI MUTUI	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.384.557,43	29.476.835,95	124.907.721,48	154.384.557,43	0,00	94.461.762,58	29.476.835,95	-44.984.929,63	124.907.721,48				
	TOTALE FUNZIONE 2.03	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.384.557,43	29.476.835,95	124.907.721,48	154.384.557,43	0,00	94.461.762,58	29.476.835,95	-44.984.929,63	124.907.721,48				
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																				
	Funzione 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40	0,00	349.984,40	349.984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40				
	Funzione 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.446,24	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100.000,00	0,00	-4.100.000,00	0,00				
	Funzione 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACQUISIZIONE DI PRESTITI	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.384.557,43	29.476.835,95	124.907.721,48	154.384.557,43	0,00	94.461.762,58	29.476.835,95	-44.984.929,63	124.907.721,48				
	TOTALE TITOLO 2	24.100.000,00	0,00	24.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.360.986,07	29.476.835,95	125.257.705,88	154.734.541,63	-626.446,24	96.561.762,58	29.476.835,95	-49.084.929,63	125.257.705,88				

GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI	(9-6)									10	11	12	
4	5	(4+5)	6	7	(6+7)	8	(7+8)	9										
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																		
3.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
3.01.01 - ENTRATE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																		
	4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43		3.423.550,07	-801.448,93	3.854.093,69	288.881,25	2.866.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.480.000,00	2.428.891,19	-61.108,81	3.649.835,06

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		P R E V I S I O N I			S O M M E A C C E R T A T E				RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUETERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISOSSE	DA RISCOUETERE	TOTALI													
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18				
RIEPILOGO DEI TITOLI																				
1 - ENTRATE CORRENTI																				
		18.336.000,00		0,00	18.336.000,00	15.803.510,92	2.211.951,67	18.015.462,59	2.892.313,38	2.304.579,90	287.401,60	2.591.981,50	-360.337,88	18.496.000,00	18.108.090,02	-388.909,18	2.499.833,27			
		24.100.000,00		0,00	24.100.000,00	0,00	0,00	-24.100.000,00	1.55.360.368,07	29.476.835,95	125.257.705,88	154.734.641,63	-626.144,24	98.561.765,58	234.76.835,95	-69.094.920,63	125.257.705,88			
2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
		4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.383.540,43	3.423.550,07	3.654.093,69	288.881,55	2.366.344,63	2.653.236,18	-1.188.807,51	2.490.000,00	2.428.881,19	-61.108,81	3.649.895,06			
3 - PARTITE DI GIRO																				
		46.061.000,00		0,00	46.061.000,00	17.943.520,56	3.495.492,10	21.439.012,66	162.167.401,14	32.070.297,40	127.911.452,11	159.981.740,51	-2.185.651,63	119.546.762,58	50.013.817,66	-93.535.947,62	131.409.844,21			
TOTALE GENERALE																				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE																				
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO																				
		46.061.000,00		0,00	46.061.000,00	17.943.520,56	3.495.492,10	21.439.012,66	162.167.401,14	32.070.297,40	127.911.452,11	159.981.740,51	-2.185.651,63	119.546.762,58	50.013.817,66	-93.535.947,62	131.409.844,21			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE																				

Data: 13-06-2017 Pag. 1

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SPESE

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
CODICE Voce	DESCRIZIONE	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI						
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE										TOTALI					
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI																				
	11 - FUNZIONAMENTO																				
	11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'AUTORITA'	318.000,00	0,00	318.000,00	240.327,25	9.164,12	258.491,37	-53.508,63	2.970,14	2.958,52	0,00	2.958,52	-11,62	318.000,00	252.285,77	-65.714,23					
	11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO	4.986.300,00	0,00	4.986.300,00	4.766.332,36	180.439,69	4.946.769,05	-33.530,95	171.541,50	169.921,50	0,00	169.921,50	-1.620,00	4.986.300,00	4.936.253,86	-50.046,14					
	11.03 - USCITE PER ACQUISTO DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	827.890,00	0,00	827.890,00	673.975,67	111.726,64	785.702,31	-42.187,69	185.750,10	129.842,72	17.235,23	14.707,95	-38.672,15	831.105,20	803.818,39	-27.286,81					
	TOTALE FUNZIONE 11	6.132.190,00	0,00	6.132.190,00	5.689.635,28	301.327,45	5.990.962,73	-141.227,27	360.261,74	302.722,74	17.235,23	319.957,97	-40.303,77	6.135.405,20	5.992.358,02	-143.047,18					
	12 - INTERVENTI DIVERSI																				
	12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.770.000,00	0,00	2.770.000,00	1.438.738,88	445.031,12	1.883.770,00	-886.230,00	904.713,24	800.574,97	59.448,63	860.023,60	-44.686,64	2.490.000,00	2.239.313,85	-250.686,15					
	12.02 - TRASFERIMENTI PASSIVI	250.000,00	0,00	250.000,00	189.273,00	500,00	189.773,00	-602,00	42.300,00	33.000,00	0,00	33.000,00	-9.300,00	220.000,00	222.273,00	2.273,00					
	12.03 - ONERI FINANZIARI	836.000,00	0,00	836.000,00	386.996,35	0,00	386.996,35	-449.003,65	465,25	465,25	0,00	465,25	0,00	836.000,00	387.461,60	-448.538,40					
	12.04 - ONERI TRIBUTARI	530.000,00	0,00	530.000,00	468.775,09	37.686,55	506.411,64	-23.588,36	58.654,58	58.647,58	0,00	58.647,58	-7,00	530.000,00	527.422,67	-2.577,33					
	12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	30.000,00	0,00	30.000,00	10.674,67	0,00	10.674,67	-19.325,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	10.674,67	-19.325,33					
	12.06 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	815.000,00	0,00	815.000,00	443.655,21	0,00	443.655,21	-371.344,79	5.960,00	4.510,00	0,00	4.510,00	-1.470,00	814.900,00	448.165,21	-366.734,79					
	TOTALE FUNZIONE 12	5.231.000,00	0,00	5.231.000,00	2.938.113,20	483.678,77	3.421.280,87	-1.809.719,13	1.012.113,07	897.187,80	59.448,63	956.646,43	-55.466,64	4.920.900,00	3.835.311,00	-1.085.589,00					
	13 - FONDO DI RISERVA																				
	13.01 - FONDO DI RISERVA OBBLIGATORIO	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00					
	TOTALE FUNZIONE 13	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00					
	RIPILOGO DELLE FUNZIONI																				
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	6.132.190,00	0,00	6.132.190,00	5.689.635,28	301.327,45	5.990.962,73	-141.227,27	360.261,74	302.722,74	17.235,23	319.957,97	-40.303,77	6.135.405,20	5.992.358,02	-143.047,18					
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	5.231.000,00	0,00	5.231.000,00	2.938.113,20	483.678,77	3.421.280,87	-1.809.719,13	1.012.113,07	897.187,80	59.448,63	956.646,43	-55.466,64	4.920.900,00	3.835.311,00	-1.085.589,00					
	Funzione 13 - FONDO DI RISERVA	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00					
	TOTALE TITOLO 1	11.613.190,00	0,00	11.613.190,00	8.627.748,48	784.995,12	9.412.243,60	-2.203.946,40	1.372.374,81	1.199.910,54	76.683,86	1.276.604,40	-95.770,41	11.366.305,20	9.927.669,02	-1.437.636,18					

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI	
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI											
CODICE VOCE	DESCRIZIONE	4	5	6	7	8	9	(9-6)	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE																	
	21 - ACQUISIZIONE DI OPERE ED IMMOBILI																	
	21.01 - ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI OPERE ED IMMOBILI	16.204.500,00	0,00	16.204.500,00	1.200.510,73	6.478.846,89	7.679.357,72	-8.525.142,28		264.478.340,56	48.441.631,73	209.765.086,44	258.202.730,17	-6.271.610,39	78.380.000,00	49.642.142,46	-28.737.857,54	216.243.845,43
	21.02 - ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.700.000,00	0,00	4.700.000,00	266.433,37	207.626,41	474.259,78	-4.225.740,22		405.046,92	258.432,27	141.058,32	399.450,59	-5.556,33	2.390.000,00	524.865,64	-1.865.134,36	348.684,73
	21.03 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	2.889.965,48	0,00	2.889.965,48	-2.010.034,52		7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	5.000.000,00	2.997.465,48	-2.002.534,52	0,00
	21.05 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	200.000,00	70.000,00	270.000,00	218.576,96	0,00	218.576,96	-51.423,04		11.935,41	11.935,41	0,00	11.935,41	0,00	270.000,00	238.512,37	-39.487,63	0,00
	TOTALE FUNZIONE 21	25.104.500,00	70.000,00	26.174.500,00	4.675.486,54	6.686.673,40	11.362.159,94	-14.812.340,06		264.902.822,89	48.719.499,41	209.806.156,76	258.623.656,17	-6.277.166,72	86.040.000,00	53.394.865,95	-32.645.014,05	216.592.830,16
	22 - ONERI COMUNI																	
	22.01 - RIMBORSO DI MUTUI	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
	22.03 - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		99.434,87	12.000,00	79.688,00	91.688,00	-7.746,87	1.000,00	12.000,00	11.000,00	79.688,00
	TOTALE FUNZIONE 22	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		99.434,87	12.000,00	79.688,00	91.688,00	-7.746,87	2.001.000,00	2.012.000,00	11.000,00	79.688,00
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																	
	Funzione 21 - ACQUISIZIONE DI OPERE ED IMMOBILI	25.104.500,00	70.000,00	26.174.500,00	4.675.486,54	6.686.673,40	11.362.159,94	-14.812.340,06		264.902.822,89	48.719.499,41	209.806.156,76	258.623.656,17	-6.277.166,72	86.040.000,00	53.394.865,95	-32.645.014,05	216.592.830,16
	Funzione 22 - ONERI COMUNI	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		99.434,87	12.000,00	79.688,00	91.688,00	-7.746,87	2.001.000,00	2.012.000,00	11.000,00	79.688,00
	TOTALE TITOLO 2	25.104.500,00	70.000,00	26.174.500,00	6.675.486,54	6.686.673,40	13.362.159,94	-14.812.340,06		265.002.257,76	48.731.499,41	209.885.844,76	258.717.344,17	-6.284.913,59	88.041.000,00	55.406.865,95	-32.634.014,05	216.672.518,16

Data: 13-06-2017 Pag. 3

Rendiconto Finanziario Decisionale - SPESE

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A										G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				T O T A L E D E I R E S I D U I P A S S I V I
		P R E V I S I O N I			S O M M E I M P E G N A T E				D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I	R E S I D U I A D I N I Z I O E S E R C I Z I O	P A G A T I	R I M A S T I D A P A G A R E	T O T A L I	V A R I A Z I O N I +/-	P R E V I S I O N I	P A G A M E N T I	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I					
		I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I	F I N A L I	P A G A T E	D A P A G A R E	T O T A L I	(9-6)										10	(9-6)	9	(7+8)	
4	5	(4+-)	6	7	(9-7)	8	(7+8)	9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14+1)	15	16	17	(17-16)	18	
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																						
31 - SPESE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	3.423.550,07	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.629,90					
31.01 - SPESE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	3.423.550,07	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.629,90					
TOTALE FUNZIONE 31		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	3.423.550,07	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.629,90					
RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																						
Funzione 31 - SPESE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	3.423.550,07	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.629,90					
TOTALE TITOLO 3		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	3.423.550,07	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.629,90					

Data: 13-06-2017 Pag. 4

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - SPESE

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI		
		P R E V I S I O N I			S O M M E I M P E G N A T E			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI						
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI															
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	6	7	(8-7)	8	(7-8)	9	(9-6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14-11)	15	16	17	(17-16)	18
RIEPILOGO DEI TITOLI																						
1 - USCITE CORRENTI		11.613.190,00		0,00	11.613.190,00	8.627.748,48	784.485,12	9.412.243,60	-2.200.946,40	1.372.374,81	1.199.920,24	76.683,86	1.276.604,40	-96.770,41	11.306.305,20	9.827.669,02	-1.478.636,18					861.178,98
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		28.104.500,00	70.000,00	28.174.500,00	6.676.486,54	13.362.159,94	-14.812.340,06	265.002.257,76	48.731.489,41	209.985.844,76	258.717.344,17	-6.284.913,59	88.041.000,00	55.406.995,95	32.634.012,05							210.672.618,16
3 - PARTITE DI GIRO		4.225.000,00		0,00	4.225.000,00	3.096.568,97	336.981,10	3.423.550,07	-601.149,03	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25					2.437.429,80
TOTALE GENERALE		43.942.690,00	70.000,00	44.012.690,00	18.399.802,99	7.688.149,62	26.197.953,61	-17.614.736,39	271.867.793,50	53.264.192,23	212.162.977,32	265.427.169,55	-6.440.232,05	103.589.305,20	71.653.996,22	-31.935.309,98					219.971.126,94	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																						
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		43.942.690,00	70.000,00	44.012.690,00	18.399.802,99	7.688.149,62	26.197.953,61	-17.614.736,39	271.867.793,50	53.264.192,23	212.162.977,32	265.427.169,55	-6.440.232,05	103.589.305,20	71.653.996,22	-31.935.309,98					219.971.126,94	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PAGINA BIANCA

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI		
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOTALI	(9-5)	10	11	12									13		(12+13)	14
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	(4+5)	6	7	(6+7)	8	(7+8)	9	(9+5)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14+1)	15	16	17	(17+16)	18
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI																							
1.02 - ALTRE ENTRATE																							
1.02.01 - TASSE PORTUALI																							
1020100	TASSA SULLE MERCI IMBARCATE, SBARCARTE IN TRANSITO E ADIZIONALE (COD. 927)	6.500.000,00	0,00	6.500.000,00	5.336.663,59	777.543,64	6.114.207,23	-385.792,77	777.213,18	777.213,18	0,00	777.213,18	0,00	6.500.000,00	6.113.976,77	-386.123,23						777.543,64	
1020100	GETTITO DELLA TASSA DI ANCORAGGIO (COD. 928 EX 862)	5.050.000,00	0,00	5.050.000,00	3.913.417,75	201.950,63	4.115.368,38	-934.631,62	154.701,88	154.701,88	0,00	154.701,88	0,00	5.000.000,00	4.988.119,63	-931.880,37						201.950,63	
	TOTALE TASSE PORTUALI	11.550.000,00	0,00	11.550.000,00	9.250.081,34	979.494,27	10.238.575,61	-1.320.424,39	931.915,06	931.915,06	0,00	931.915,06	0,00	11.500.000,00	10.181.996,40	-1.318.003,60						979.494,27	
1.02.02 - ENTRATE DERIVANTI DA RILASCIO DI AUTORIZZAZIONI PORTUALI																							
1020200	PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI E OPERAZIONI PORTUALI	126.000,00	0,00	126.000,00	99.890,41	24.559,74	124.750,15	-1.249,85	9.692,50	9.692,50	0,00	9.692,50	0,00	110.000,00	109.582,91	-417,09						24.699,74	
1020200	AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA SVOLTE IN AMBITO PORTUALE	17.000,00	0,00	17.000,00	16.452,00	2,00	16.454,00	-540,00	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	18.000,00	16.602,00	-1.398,00						2,00	
1020200	PERMESSI DI ACCESSO IN PORTO	90.000,00	0,00	90.000,00	70.369,00	22.941,00	93.309,00	3.309,00	42.811,57	34.550,00	506,00	35.059,00	-7.753,57	95.000,00	104.918,00	9.918,00						23.449,00	
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA RILASCIO DI AUTORIZZAZIONI PORTUALI	233.000,00	0,00	233.000,00	186.710,41	47.802,74	234.513,15	1.513,15	52.654,07	44.392,50	506,00	44.900,50	-7.753,57	223.000,00	231.102,91	8.102,91						48.310,74	
1.02.03 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																							
1020300	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.198,52	0,00	0,00	0,00	6.198,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1020300	PROVENTI SERVIZIO GESTIONE MEZZI FERROVIARI	500.000,00	0,00	500.000,00	290.014,89	133.333,33	333.348,22	-166.651,78	413.915,74	413.915,74	0,00	413.915,74	0,00	500.000,00	613.930,63	113.930,63						133.933,33	
1020300	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI PORTUALI	250.000,00	0,00	250.000,00	153.517,30	271.939,61	426.506,91	-180.506,91	356.586,03	240.546,12	116.039,91	356.586,03	0,00	250.000,00	394.933,42	150.933,42						393.029,92	
1020300	PROVENTI DIVERSI	43.000,00	0,00	43.000,00	28.668,23	17.151,95	45.820,78	-2.820,78	9.251,06	8.765,30	0,00	8.765,30	-485,76	40.000,00	37.434,13	-2.565,87						17.151,95	
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	793.000,00	0,00	793.000,00	382.201,02	427.474,89	809.675,91	-16.675,91	785.951,35	663.227,16	116.039,91	779.287,07	-6.684,28	775.000,00	1.045.428,18	270.428,18						543.914,00	
1.02.04 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																							
1020400	CANONI PATRIMONIALI	35.000,00	0,00	35.000,00	26.397,16	44.926,10	71.323,26	-36.323,26	243.408,49	18.923,28	9.915,33	28.841,61	-214.566,88	35.000,00	45.320,44	10.320,44						54.844,43	
1020400	CANONI DEMANIALI	5.400.000,00	0,00	5.400.000,00	5.523.854,36	553.526,45	6.077.380,81	677.380,81	699.084,70	550.132,77	138.022,26	688.155,03	-10.929,67	5.700.000,00	6.073.987,13	373.987,13						691.548,71	
1020400	INTERESSI ATTIVI	45.000,00	0,00	45.000,00	2.215,49	45.879,47	48.094,96	-3.094,96	47.220,36	47.220,36	0,00	47.220,36	0,00	45.000,00	49.435,85	4.435,85						45.679,47	
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.480.000,00	0,00	5.480.000,00	5.552.447,01	64.332,02	6.196.779,03	-716.779,03	989.713,55	616.276,41	147.940,59	794.217,00	-225.965,55	5.780.000,00	6.168.723,42	388.723,42						792.272,61	
1.02.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																							
1020500	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	90.000,00	0,00	90.000,00	33.850,39	6.562,38	40.482,77	-49.507,23	30.794,00	25.823,21	4.970,79	30.794,00	0,00	90.000,00	59.753,60	-30.246,40						11.533,17	
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	90.000,00	0,00	90.000,00	33.850,39	6.562,38	40.482,77	-49.507,23	30.794,00	25.823,21	4.970,79	30.794,00	0,00	90.000,00	59.753,60	-30.246,40						11.533,17	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE																							Pag. : 2	
Esercizio: 2016																								
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI		
CODICE Voci	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE					DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI						
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCOSSO	DA RISCOUTERE	TOTALI																	
		4	5	6	7	8	9																	
	1.02.06 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																							
1020600	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	190.000,00	0,00	190.000,00	386.140,75	106.285,37	504.426,12	314.426,12	161.291,35	22.945,56	17.942,31	40.867,87	-120.403,48	130.000,00	421.096,31	291.096,31								
00450	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	190.000,00	0,00	190.000,00	386.140,75	106.285,37	504.426,12	314.426,12	161.291,35	22.945,56	17.942,31	40.867,87	-120.403,48	130.000,00	421.096,31	291.096,31								
	TOTALE FUNZIONE 1.02	18.336.000,00	0,00	18.336.000,00	15.803.510,92	2.211.951,67	18.015.462,59	-320.537,41	2.852.319,38	2.304.579,90	287.401,60	2.591.981,50	-360.337,68	18.498.000,00	18.108.090,62	-389.909,18								
RIEPILOGO PER FUNZIONE																								
	Funzione 1.02 - ALTRE ENTRATE	18.336.000,00	0,00	18.336.000,00	15.803.510,92	2.211.951,67	18.015.462,59	-320.537,41	2.852.319,38	2.304.579,90	287.401,60	2.591.981,50	-360.337,68	18.498.000,00	18.108.090,62	-389.909,18								
	TOTALE TITOLO 1	18.336.000,00	0,00	18.336.000,00	15.803.510,92	2.211.951,67	18.015.462,59	-320.537,41	2.852.319,38	2.304.579,90	287.401,60	2.591.981,50	-360.337,68	18.498.000,00	18.108.090,62	-389.909,18								

Data: 13-06-2017 Pag. 2

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

Data: 13-06-2017 Pag. 3

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALI														
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5 (4+5)	6	7 (9-7)	8 (7-8)	9 (7-8)	10 (9-9)	11	12	13 (12+13)	14 (14+1)	15 (15-14)	16	17 (17-16)	18					
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
	2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI																				
	2.01.04 - RISCOSSIONI DI CREDITI																				
2010400 00580	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40	0,00	349.984,40	349.984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40				
	TOTALE RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40	0,00	349.984,40	349.984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40				
	TOTALE FUNZIONE 2.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40	0,00	349.984,40	349.984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40				
	2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																				
	2.02.01 - TRASFERIMENTI DALLLO STATO																				
2020100 00700	CONTRIBUTO DELLO STATO PER ESECUZIONE DI OPERE PORTUALI	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.446,24	0,00	0,00	0,00	-626.446,24	4.100.000,00	0,00	-4.100.000,00	0,00				
	TOTALE TRASFERIMENTI DALLLO STATO	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.446,24	0,00	0,00	0,00	-626.446,24	4.100.000,00	0,00	-4.100.000,00	0,00				
	TOTALE FUNZIONE 2.02	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.446,24	0,00	0,00	0,00	-626.446,24	4.100.000,00	0,00	-4.100.000,00	0,00				
	2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI																				
	2.03.01 - ASSICURAZIONE DI MUTUI																				
2030100 00680	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	668.502,62	0,00	668.502,62	0,00	0,00	11.461.765,58	668.502,62	-10.792.262,96	0,00				
2030100 00680	OPERAZIONE FINANZIAMENTO PIATTAFORMA DI VALIGIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.716.054,81	124.907.721,48	153.716.054,81	0,00	0,00	83.000.000,00	28.808.333,33	-54.191.666,67	124.907.721,48				
	TOTALE ASSICURAZIONE DI MUTUI	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.384.557,43	29.476.835,95	154.384.557,43	0,00	0,00	94.461.765,58	29.476.835,95	-64.984.929,63	124.907.721,48				
	TOTALE FUNZIONE 2.03	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.384.557,43	29.476.835,95	154.384.557,43	0,00	0,00	94.461.765,58	29.476.835,95	-64.984.929,63	124.907.721,48				
	RIEPILOGO PER FUNZIONE																				
	Funzione 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40	0,00	349.984,40	349.984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349.984,40				
	Funzione 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	4.100.000,00	0,00	4.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626.446,24	0,00	0,00	0,00	-626.446,24	4.100.000,00	0,00	-4.100.000,00	0,00				
	Funzione 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.384.557,43	29.476.835,95	154.384.557,43	0,00	0,00	94.461.765,58	29.476.835,95	-64.984.929,63	124.907.721,48				
	TOTALE TITOLO 2	24.100.000,00	0,00	24.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.360.986,07	29.476.835,95	154.734.541,83	-626.446,24	0,00	96.561.765,58	29.476.835,95	-69.084.929,63	125.257.705,68				

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		P R E V I S I O N I			S O M M E A C C E R T A T E			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISCORSE	DA RISCUOTERE	TOTALI														
																	4	5	6	7	
CO DICE	V O C E																				
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																					
3.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																					
3.01.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																					
3010100	RITENUTE ERARIALI	1.250.000,00	120.000,00	1.370.000,00	1.366.954,48	0,00	1.366.954,48	-3.045,52	12.933,73	12.933,73	0,00	12.933,73	12.933,73	0,00	1.250.000,00	1.379.888,21	128.888,21				0,00
3010100	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	380.000,00	35.000,00	415.000,00	404.762,52	3.056,88	407.809,40	-7.190,60	5.577,38	5.577,38	0,00	5.577,38	5.577,38	0,00	380.000,00	410.329,90	30.329,90				3.056,88
3010100	VERSAMENTI AL FONDO DI TESORERIA INPS PER ...	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	-210.000,00	1.153.505,65	104.732,09	0,00	104.732,09	104.732,09	0,00	50.000,00	104.732,09	54.732,09				0,00
3010100	RITENUTE DIVERSE	60.000,00	0,00	60.000,00	21.164,32	0,00	21.164,32	-38.835,68	64,59	0,00	64,59	64,59	0,00	60.000,00	21.164,32	-38.835,68				64,59	
3010100	I.V.A.	500.000,00	-35.000,00	465.000,00	57.863,54	21.858,42	79.701,96	-3.85.288,04	950.931,16	95.251,42	849.933,25	945.184,67	-5.746,48	200.000,00	153.114,96	-46.885,04				871.771,07	
3010100	ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'AUTORITA' AL PERSONALE	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
3010100	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.725.000,00	-20.000,00	1.705.000,00	289.274,78	1.258.645,13	1.547.919,91	-157.080,09	1.694.405,13	70.386,93	1.516.346,79	1.586.733,72	-107.672,41	500.000,00	359.861,71	-140.338,29				2.774.991,92	
3010100	PARTITE IN SOPESSO	50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.675,05	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00				0,00	
009980	TOTALE ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43	3.423.550,07	-801.449,93	3.854.035,69	288.881,55	2.366.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.490.000,00	2.428.891,19	-61.108,81				3.649.885,06	
TOTALE FUNZIONE 3.01		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43	3.423.550,07	-801.449,93	3.854.035,69	288.881,55	2.366.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.490.000,00	2.428.891,19	-61.108,81				3.649.885,06	
RIEPILOGO PER FUNZIONE																					
Funzione 3.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43	3.423.550,07	-801.449,93	3.854.035,69	288.881,55	2.366.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.490.000,00	2.428.891,19	-61.108,81				3.649.885,06	
TOTALE TITOLO 3		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43	3.423.550,07	-801.449,93	3.854.035,69	288.881,55	2.366.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.490.000,00	2.428.891,19	-61.108,81				3.649.885,06	

Data: 13-06-2017 Pag. 5

Rendiconto Finanziario Gestionale - Entrate

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI
		P R E V I S I O N I			S O M M E A C C E R T A T E							RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	RISOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI	DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI +/-											
COCCIO	VOCCIO	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18					
		RIEPILOGO DEI TITOLI																			
1 - ENTRATE CORRENTI		18.336.000,00	0,00	18.336.000,00	15.803.510,92	2.211.951,67	18.015.462,59	-320.537,41	2.952.319,38	2.304.579,90	287.401,60	2.591.981,50	-360.337,88	18.498.000,00	18.108.090,82	-389.909,18				2.499.353,27	
2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		24.100.000,00	0,00	24.100.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.100.000,00	155.360.988,07	29.476.835,95	125.257.705,88	154.734.541,83	-626.446,24	98.561.765,58	29.476.835,95	-69.084.929,63				125.257.705,88	
3 - PARTITE DI GIRO		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	2.140.009,64	1.283.540,43	3.423.550,07	-801.449,33	3.854.093,69	288.881,55	2.366.344,63	2.655.226,18	-1.198.867,51	2.460.000,00	2.428.891,19	-41.108,81				3.648.885,06	
TOTALE GENERALE		46.661.000,00	0,00	46.661.000,00	17.943.520,56	3.495.492,10	21.439.012,66	-25.221.987,34	102.167.401,14	32.070.297,40	127.511.452,11	159.981.740,51	-2.185.651,83	119.540.765,58	50.013.817,96	-69.535.947,62				131.408.944,21	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE																					
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO																					
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		46.661.000,00	0,00	46.661.000,00	17.943.520,56	3.495.492,10	21.439.012,66	-25.221.987,34	102.167.401,14	32.070.297,40	127.511.452,11	159.981.740,51	-2.185.651,83	119.540.765,58	50.013.817,96	-69.535.947,62				131.408.944,21	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI		
CODICE Voce	DESCRIZIONE		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
			INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI													
4	5	4+5	6	7	(9+7)	8	(7+8)	9	(9+6)	10	11	12	13	(12+13)	14	(14+11)	15	16	17	(17+16)	18
TITOLO 1 - USCITE CORRENTI																					
11 - FUNZIONAMENTO 11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'AUTORITA'																					
111101000	INDENNITA' E RIMBORSI PRESIDENTE		228.000,00	0,00	228.000,00	205.915,64	8.361,52	214.267,16	-13.732,84	158,33	158,33	0,00	158,33	0,00	228.000,00	206.073,97	-21.926,03				8.361,52
1111010000010	INDENNITA' E RIMBORSI REVISORI E COMITATO PORTUALE		90.000,00	0,00	90.000,00	43.411,61	812,60	44.224,21	-45.775,79	2.811,81	2.800,19	0,00	2.800,19	-11,62	90.000,00	46.211,80	-43.782,20				812,60
1111010000012	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'AUTORITA'		318.000,00	0,00	318.000,00	249.327,25	9.164,12	258.491,37	-59.508,03	2.970,14	2.988,52	0,00	2.988,52	-11,62	318.000,00	252.285,77	-65.714,23				9.164,12
11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO																					
111102000	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE		165.000,00	-21.720,30	143.279,70	143.180,70	99,00	143.279,70	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	165.000,00	143.203,70	-21.796,30				99,00
1111020000019	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE DA COIL		2.490.000,00	100.089,80	2.590.089,80	2.590.089,80	0,00	2.590.089,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.490.000,00	2.590.089,80	100.089,80				0,00
1111020000022	INCENTIVI ED INDENNITA' CONTRAZIONE LOCALE (2 LIV)		472.000,00	-57.346,99	414.653,01	414.653,01	0,00	414.653,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472.000,00	414.653,01	-57.346,99				0,00
1111020000030	EMOLUMENTI VARIABILI STRAORDINARIO AL PERSONALE DIPENDENTE		21.000,00	-5.751,93	15.248,07	15.248,07	0,00	15.248,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	15.248,07	-5.751,93				0,00
1111020000032	PREMIO DI PRODUZIONE CONNESSO AL RISULTATO		483.000,00	-16.797,62	466.202,38	466.202,38	18.839,00	485.041,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483.000,00	447.363,38	-35.636,62				18.839,00
1111020000050	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE DI MISSIONE NAZIONALI SOGGETTE AI LIMITI DI SPESA LEGGE 122/2010 ART. 6 COMMA 12		20.100,00	-5.916,01	14.183,99	14.183,99	0,00	14.183,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.100,00	14.183,99	-5.916,01				0,00
1111020000051	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI ESTERE SOGGETTE AI LIMITI DI SPESA LEGGE 122/2010 ART. 6 COMMA 12		3.000,00	-2.000,00	1.000,00	855,00	0,00	855,00	-915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	855,00	-2.910,00				0,00
1111020000060	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		107.500,00	-61.846,67	39.653,33	5.763,79	0,00	5.763,79	-33.887,54	12.561,71	11.241,71	0,00	11.241,71	-1.320,00	107.500,00	17.005,50	-94.494,50				0,00
1111020000061	BUONI PASTO		66.000,00	-4.201,15	61.798,85	56.549,96	5.248,89	61.798,85	0,00	10.054,03	10.054,03	0,00	10.054,03	0,00	66.000,00	66.603,99	603,99				5.248,89
1111020000070	SPESE PER CORSIE FORMAZIONE SOGGETTE A LIMITI DI SPESA LEGGE 122/2010 ART. 6 COMMA 13		10.900,00	0,00	10.900,00	7.742,00	0,00	7.742,00	-3.158,00	1.090,00	790,00	0,00	790,00	-300,00	10.900,00	8.832,00	-2.068,00				0,00
1111020000080	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO AUTORITA'		972.000,00	163.486,67	1.135.486,67	990.766,52	144.708,15	1.135.486,67	0,00	125.604,94	125.604,94	0,00	125.604,94	0,00	972.000,00	1.116.393,46	144.393,46				144.708,15
1111020000081	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE		35.000,00	4.000,00	39.000,00	28.373,72	10.429,72	38.803,44	-196,56	8.859,72	8.859,72	0,00	8.859,72	0,00	35.000,00	37.233,44	2.233,44				10.429,72
1111020000090	EMOLUMENTI AL PERSONALE DISTACCATO		145.000,00	-91.305,54	53.694,46	51.205,68	1.111,83	52.317,61	-1.373,85	13.348,10	13.348,10	0,00	13.348,10	0,00	145.000,00	64.553,78	-80.446,22				1.111,83
1111020000150	PENSIONI ED ALTRI ONERI SIMILARI A CARICO AUTORITA'		1.600,00	-695,26	1.104,74	1.104,74	0,00	1.104,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.104,74	-495,26				0,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO		4.986.300,00	0,00	4.986.300,00	4.766.332,36	180.436,69	4.946.769,05	-39.530,95	171.541,50	169.921,50	0,00	169.921,50	-1.620,00	4.986.300,00	4.836.253,86	-50.046,14				180.436,69
11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI																					
1111030000020	SPESE CONNESSE ALL'UTILIZZO DI MEZZI DI TRASPORTO TERRESTRI		6.990,00	0,00	6.990,00	5.141,87	1.010,56	6.152,43	-837,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.990,00	5.141,87	-1.848,13				1.010,56

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
CODICE VOCE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI PREVISIONI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI														
																	1	5	6	7	
111030000210	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI ED ADATTAMENTI DIVERSI UTILIZZANTI DA AP	180.000,00	-13.328,12	166.671,88	98.915,41	52.007,48	150.922,89	-15.746,99	88.018,21	52.010,16	13.949,47	65.558,63	-22.685,58	180.000,00	150.925,57	-29.074,43	65.558,63				
111030000211	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI UTILIZZANTI DA AP	0,00	20.474,04	20.474,04	20.474,04	0,00	20.474,04	0,00	1415,20	1415,20	0,00	1415,20	0,00	1415,20	21.883,24	20.474,04	0,00				
111030000220	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	10.000,00	0,00	10.000,00	5.979,45	1.310,34	7.289,79	-2.710,21	3388,77	3388,77	0,00	3388,77	0,00	10.000,00	9.366,22	-631,78	1.310,34				
111030000230	NOLEGGIO DI MEZZI TECNICI E SPESE PER LA CONDIZIONE DI IMPIANTI TECNICI	70.000,00	-17.771,09	52.228,91	41.833,64	7.219,61	48.053,25	-3.175,66	14523,99	14.523,99	0,00	14.523,99	0,00	63.000,00	56.357,63	-6.642,37	7.219,61				
111030000240	UTENZE	188.500,00	-36.570,26	92.929,74	81.894,33	10.625,41	92.429,74	500,00	3542,94	3.542,94	0,00	3.542,94	0,00	190.000,00	85.347,27	-104.652,73	10.625,41				
111030000250	MATERIALI DI ECONOMATO	18.000,00	-7.571,01	10.428,99	10.422,99	0,00	10.422,99	0,00	3948,88	3.948,87	0,00	3.948,87	-0,01	18.000,00	14.372,86	-1.627,14	0,00				
111030000251	ABBONAMENTI A PERIODICI E RIVISTE	25.000,00	-4.815,70	20.184,30	16.894,80	1.486,50	20.181,30	0,00	775,20	775,20	0,00	775,20	0,00	20.000,00	19.470,00	-530,00	1.486,50				
111030000260	VESTITARIO	6.500,00	-731,28	5.768,72	4.033,50	244,00	4.277,50	-1.491,22	563,27	563,27	0,00	563,27	0,00	7.000,00	4.596,77	-2.403,23	244,00				
111030000270	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.000,00	0,00	1.000,00	589,00	0,00	589,00	-431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	560,00	-131,00	0,00				
111030000280	SPESE POSTALI E TELEFONICHE	70.000,00	13.905,65	83.905,65	70.373,70	13.531,85	83.909,55	0,00	33138,15	18.544,09	3.885,76	22.449,95	-10.888,30	65.000,00	88.937,79	23.937,79	17.421,81				
111030000290	LOCAZIONI PASSIVE	65.000,00	-5.825,08	59.173,92	57.828,12	1.345,80	59.173,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	57.828,12	-7.171,88	1.345,80				
111030000310	SPESE PROMOZIONALI	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00	-4.700,00	4671,38	4.671,38	0,00	4.671,38	0,00	5.000,00	4.671,38	-328,62	0,00				
111030000311	SPESE PUBBLICITARIE	3.200,00	0,00	3.200,00	365,00	500,00	865,00	-2.334,00	854,00	854,00	0,00	854,00	0,00	3.600,00	1.220,00	-1.780,00	500,00				
111030000320	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	17.500,00	10.654,46	28.154,46	24.262,54	1.141,92	25.404,46	-2.750,00	7716,28	2.399,80	0,00	2.399,80	-5.316,48	25.000,00	26.862,34	1.862,34	1.141,92				
111030000330	PREMI DI ASSICURAZIONE	68.500,00	88.891,95	157.391,95	157.194,35	0,00	157.194,35	-197,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	157.194,35	92.194,35	0,00				
111030000340	SPESE DI PULIZIA	63.000,00	-28.267,46	34.192,54	30.396,49	2.118,94	33.115,33	-1.077,21	7.807,83	7.799,05	0,00	7.799,05	-8,78	63.000,00	38.795,54	-24.204,46	2.118,94				
111030000350	SPESE DIVERSE DI UFFICIO	30.000,00	40.500,00	70.500,00	45.085,44	19.180,33	64.265,77	-6.242,23	15385,00	15.385,00	0,00	15.385,00	0,00	45.000,00	60.470,44	15.470,44	19.180,33				
TOTALE USCITE PER ACQUISTO DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI		827.890,00	0,00	827.890,00	673.975,67	111.726,64	785.702,31	-42.167,69	185750,10	129.842,72	17.235,23	147.077,95	-38.672,15	831.105,20	803.918,39	-27.286,81	128.961,87				
TOTALE FUNZIONE 11		6.132.190,00	0,00	6.132.190,00	5.689.633,28	301.327,45	5.990.962,73	-141.227,27	360261,74	302.722,74	17.235,23	319.957,97	-40.303,77	6.132.405,20	5.992.358,02	-143.047,18	318.862,88				
12 - INTERVENTI DIVERSI																					
12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																					
112010000401	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DI SERVIZI PORTUALI	1.810.000,00	0,00	1.810.000,00	1.157.113,06	305.831,94	1.462.945,00	-347.055,00	447652,70	424.117,91	0,00	424.117,91	-13.524,79	1.700.000,00	1.591.230,97	-108.769,03	305.831,94				
112010000402	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI IN AMBITO PORTUALE	800.000,00	-1.985,00	798.015,00	150.900,64	107.973,50	258.853,14	-359.127,86	402332,16	316.637,68	54.705,63	371.543,31	-30.788,85	600.000,00	467.447,32	-132.252,68	162.679,13				
112010000404	SPESE PROMOZIONALI ISTITUZIONALI	160.000,00	1.985,00	161.985,00	130.715,18	37.225,68	161.941,86	-47,14	54726,38	49.619,38	4.743,00	54.362,38	-366,00	190.000,00	180.335,56	-9.664,44	35.988,88				
TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		2.770.000,00	0,00	2.770.000,00	1.438.738,88	445.031,12	1.883.770,00	-886.230,00	904713,24	890.374,97	59.448,63	880.023,60	-44.889,64	2.490.000,00	2.239.313,85	-250.686,15	504.479,75				
12.02 - TRASFERIMENTI PASSIVI																					

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI					
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI									16	17	18			
CODICE	DESCRIZIONE	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
1120200	CONTRIBUTI AVENTI ATINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	250.000,00	0,00	250.000,00	189.273,00	500,00	189.773,00	-60.227,00	42.300,00	33.000,00	0,00	33.000,00	-9.300,00	220.000,00	222.273,00	2.273,00				500,00	
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	250.000,00	0,00	250.000,00	189.273,00	500,00	189.773,00	-60.227,00	42.300,00	33.000,00	0,00	33.000,00	-9.300,00	220.000,00	222.273,00	2.273,00				500,00	
	12.03 - ONERI FINANZIARI																				
1120300	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	838.000,00	0,00	838.000,00	386.996,35	0,00	386.996,35	-449.003,65	465,25	465,25	0,00	465,25	0,00	838.000,00	387.461,60	-448.538,40				0,00	
	TOTALE ONERI FINANZIARI	838.000,00	0,00	838.000,00	386.996,35	0,00	386.996,35	-449.003,65	465,25	465,25	0,00	465,25	0,00	838.000,00	387.461,60	-448.538,40				0,00	
	12.04 - ONERI TRIBUTARI																				
1120400	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI DIVERSI	530.000,00	0,00	530.000,00	468.775,09	37.636,35	506.411,64	-23.588,36	58.647,58	58.647,58	0,00	58.647,58	-7,00	530.000,00	527.422,67	-2.577,33				37.636,35	
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	530.000,00	0,00	530.000,00	468.775,09	37.636,35	506.411,64	-23.588,36	58.647,58	58.647,58	0,00	58.647,58	-7,00	530.000,00	527.422,67	-2.577,33				37.636,35	
	12.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																				
1120500	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	30.000,00	0,00	30.000,00	10.674,67	0,00	10.674,67	-19.325,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	10.674,67	-19.325,33				0,00	
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	30.000,00	0,00	30.000,00	10.674,67	0,00	10.674,67	-19.325,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	10.674,67	-19.325,33				0,00	
	12.06 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																				
1120600	SPESE PER LITI E ARBITRAGGI	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00				0,00	
	ONERI VARI E STRAORDINARI	565.000,00	0,00	565.000,00	443.655,21	0,00	443.655,21	-121.344,79	5.960,00	4.510,00	0,00	4.510,00	-1.470,00	564.900,00	448.165,21	-116.734,79				0,00	
	TOTALE SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	815.000,00	0,00	815.000,00	443.655,21	0,00	443.655,21	-371.344,79	5.960,00	4.510,00	0,00	4.510,00	-1.470,00	814.900,00	448.165,21	-366.734,79				0,00	
	TOTALE FUNZIONE 12	5.231.000,00	0,00	5.231.000,00	2.998.113,20	483.167,67	3.421.280,87	-1.809.719,13	1.012.113,07	897.197,80	99.449,63	996.646,43	-55.466,64	4.920.900,00	3.035.311,00	-1.085.589,00				542.016,30	
	13 - FONDO DI RISERVA																				
	13.01 - FONDO DI RISERVA OBBLIGATORIO																				
1130100	FONDO RISERVA OBBLIGATORIO	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00				0,00	
	TOTALE FONDO DI RISERVA OBBLIGATORIO	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00				0,00	
	TOTALE FUNZIONE 13	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00				0,00	
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																				
	Funzione 11 - FUNZIONAMENTO	6.132.190,00	0,00	6.132.190,00	5.689.635,28	301.327,45	5.990.962,73	-141.227,27	360.261,74	302.722,74	17.235,25	319.957,97	-40.303,77	6.135.405,20	5.992.356,02	-143.047,18				318.682,89	

Data: 31-12-2016 Pag. 4

Rendiconto Finanziario Gestionale - SPESE

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		P R E V I S I O N I			S O M M E I M P E G N A T E				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI														
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	6	7	8	9	(9-8)	10	11	12	13	14	15	16	17	18				
	Funzione 12 - INTERVENTI DIVERSI	5.231.000,00	0,00	5.231.000,00	2.938.113,20	483.167,67	3.421.280,87	-1.809.719,13	1.012.113,07	897.197,50	59.448,63	956.646,43	-55.466,64	4.920.900,00	3.858.311,00	-1.062.589,00					
	Funzione 13 - FONDO DI RISERVA	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00					
	TOTALE TITOLO I	11.613.190,00	0,00	11.613.190,00	8.627.748,48	784.495,12	9.412.243,60	-2.200.346,40	1.372.374,81	1.198.920,54	76.693,66	1.276.604,40	-95.770,41	11.306.305,20	9.827.669,02	-1.478.636,18					

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI	
CODICE VOCE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI											
4		5	44-5	6	7	(8-7)	8	(9-8)	10	11	12	13	(12+13)	14	15	16	(17-16)	18
TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE																		
21 - ACQUISIZIONE DI OPERE ED IMMOBILI STRAORDINARIA DI OPERE ED IMMOBILI STRAORDINARIA DI OPERE ED IMMOBILI																		
2210100 00560	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	330.252,63	1.139.989,59	1.469.342,22	-1.530.057,78	1.900.846,78	1.173.260,04	259.725,03	1.432.985,07	-487.661,71	3.000.000,00	1.503.512,07	-1.496.487,33	13.98.814,62	
2210100 00551	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU IMMOBILI UTILIZZATI DA AP	39.500,00	0,00	39.500,00	0,00	0,00	0,00	-39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	
2210100 00560	OPERE E FABBRICATI PORTUALI	13.165.000,00	0,00	13.165.000,00	870.258,10	5.339.757,40	6.210.015,50	-8.954.884,50	19.221.561,34	5.593.092,08	8.109.459,26	13.702.461,34	-5.522.100,00	12.000.000,00	6.483.260,18	-5.536.739,82	13.948.216,66	
2210100 00565	NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE VADO LIGURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242.709.634,30	41.343.246,06	201.366.388,24	242.709.634,30	0,00	63.000.000,00	41.343.246,06	-21.656.753,94	201.366.388,24	
2210100 00580	FONDO DI RISERVA IN CONTO CAPITALE PER ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.348,14	332.133,55	29.525,31	381.649,46	-261.144,68	350.000,00	332.133,55	-17.874,43	29.525,31	
	TOTALE ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI OPERE ED IMMOBILI	16.204.500,00	0,00	16.204.500,00	1.200.510,73	6.479.846,99	7.679.357,72	-8.955.142,28	264.476.340,56	48.441.631,73	293.165.096,44	259.236.730,17	-4.271.1610,39	78.360.000,00	-48.642.142,46	-28.737.851,54	216.243.948,43	
21.05 - ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																		
2210200 00600	IMPIANTI PORTUALI	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	45.994,00	45.994,00	-3.954.006,00	166.371,99	50.944,77	110.247,22	161.191,99	-5.183,00	2.000.000,00	50.944,77	-1.940.055,23	156.241,22	
2210200 00616	ACQUISTO ATTREZZATURE E MACCHINARI	250.000,00	25.000,00	275.000,00	173.897,93	84.384,35	258.882,28	-16.117,72	747.86,95	74.451,92	0,00	74.451,92	-355,03	150.000,00	248.329,85	96.323,95	84.984,35	
2210200 00620	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DI UFFICIO	250.000,00	-25.000,00	225.000,00	36.869,26	29.484,22	66.333,50	-138.666,50	541.521,13	54.133,83	0,00	54.133,83	-18,30	120.000,00	91.003,11	-28.996,89	29.484,22	
2210200 00630	ACQUISTO BENI MATERIALI	200.000,00	0,00	200.000,00	55.666,16	47.383,94	103.050,00	-96.950,00	109732,85	78.951,75	30.811,10	109.732,85	0,00	120.000,00	134.597,91	14.581,91	78.194,94	
	TOTALE ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.700.000,00	0,00	4.700.000,00	266.433,37	207.852,41	474.259,78	-4.225.740,22	405.046,82	258.432,27	141.058,32	399.490,59	-5.566,33	2.360.000,00	524.865,04	-1.865.134,36	348.884,73	
21.05 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI																		
2210300 00650	PARTICIPAZIONI IN SOCIETA' ESERCENTI ATTIVITA' ACCESSORIE O STRUMENTALI RISPETTO A COMPTIBISTITUZIONALI AFFIDATI ALL'AUTORITA'	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	2.989.965,48	0,00	2.989.965,48	-2.010.034,52	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	5.000.000,00	2.987.465,48	-2.002.534,52	0,00	
	TOTALE PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	2.989.965,48	0,00	2.989.965,48	-2.010.034,52	7.500,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	5.000.000,00	2.987.465,48	-2.002.534,52	0,00	
21.05 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO																		
2210500 00776	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	200.000,00	70.000,00	270.000,00	215.576,96	0,00	215.576,96	-51.423,04	11.935,41	11.935,41	0,00	11.935,41	0,00	270.000,00	228.512,37	-39.487,63	0,00	
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	200.000,00	70.000,00	270.000,00	215.576,96	0,00	215.576,96	-51.423,04	11.935,41	11.935,41	0,00	11.935,41	0,00	270.000,00	228.512,37	-39.487,63	0,00	
	TOTALE FUNZIONE 21	26.104.000,00	70.000,00	26.174.000,00	4.675.405,54	6.686.972,40	11.362.159,94	-14.812.340,06	264.907.322,89	48.718.499,41	293.906.156,76	256.525.656,17	-4.277.166,72	86.040.000,00	53.394.985,95	-32.645.014,05	216.592.800,16	
22 - ONERI COMUNI																		
22.01 - RIMBORSO DI MUTUI																		

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI														
CODICE VOCE	DESCRIZIONE	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20			
2220100	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE RIMBORSO DI MUTUI	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00			
	22.00 - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI																				
2220300	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZA CATEGORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.434,87	12.000,00	79.688,00	91.688,00	-7.746,87	1.000,00	12.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00			
	TOTALE ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.434,87	12.000,00	79.688,00	91.688,00	-7.746,87	1.000,00	12.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00			
	TOTALE FUNZIONE 22	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	99.434,87	12.000,00	79.688,00	91.688,00	-7.746,87	2.007.000,00	2.012.000,00	11.000,00		79.688,00			
	RIEPILOGO DELLE FUNZIONI																				
Funzione 21	ACQUISIZIONE DI OPERE ED IMMOBILI	26.104.500,00	70.000,00	26.174.500,00	4.675.486,54	6.686.873,40	11.362.159,94	-14.812.340,06	264.802.822,89	48.719.489,41	209.906.156,76	258.635.656,17	6.277.168,72	86.040.000,00	53.394.985,95	-32.645.014,05		214.672.820,16			
Funzione 22	ONERI COMUNI	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	99.434,87	12.000,00	79.688,00	91.688,00	-7.746,87	2.007.000,00	2.012.000,00	11.000,00		79.688,00			
	TOTALE TITOLO 2	28.104.500,00	70.000,00	28.174.500,00	6.675.486,54	6.686.873,40	13.362.159,94	-14.812.340,06	265.092.237,76	48.731.489,41	209.985.844,76	258.717.344,17	-4.284.913,59	88.041.000,00	55.406.985,95	-32.634.014,05		216.672.518,16			

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI												
CODICE VOCE	DESCRIZIONE	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18			
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																			
31 - SPESE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO 31.01 - SPESE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																			
3310100 00000	RITENUTE ERARIALI		1.250.000,00	120.000,00	1.370.000,00	1.185.078,65	171.875,63	-3.045,92	191.991,37	191.991,37	0,00	191.991,37	0,00	1.300.000,00	1.387.070,22	87.070,22	171.075,63		
3310100 00010	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI		380.000,00	35.000,00	415.000,00	351.488,48	56.320,92	-7.190,60	61.435,05	61.435,05	0,00	61.435,05	0,00	378.000,00	412.923,53	34.923,53	56.320,92		
3310100 00015	VERSAMENTI AL FONDO DI TESORERIA INPS PER IFR		210.000,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	-210.000,00	291.245,53	291.245,53	0,00	291.245,53	0,00	185.000,00	291.245,53	-158.875,47	0,00		
3310100 00020	RITENUTE DIVERSE		60.000,00	0,00	60.000,00	19.431,73	1.732,59	-38.835,68	1.604,96	1.604,96	0,00	1.604,96	0,00	59.000,00	21.038,69	-37.963,31	1.732,59		
3310100 00030	I.V.A.		500.000,00	-35.000,00	465.000,00	0,00	79.701,96	-3.851.298,04	484.779,67	8.776,86	476.000,01	484.779,67	0,00	20.000,00	8.776,86	-11.223,14	555.704,97		
3310100 00040	ANTICIPAZIONI DELL'AUTORITA' AL PERSONALE		50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00		
3310100 00070	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI		1.725.000,00	-20.000,00	1.705.000,00	1.520.569,91	27.350,00	-157.080,09	4.687.550,10	3.039.639,51	1.624.445,69	4.664.285,20	-23.264,90	2.185.000,00	4.560.409,42	2.375.409,42	1.651.795,69		
3310100 00080	PARTITE IN SOSPESO		50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.675,05	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	-65.000,00	0,00		
TOTALE SPESE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO			4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.429,90		
TOTALE FUNZIONE 31			4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.429,90		
RIPILOGO DELLE FUNZIONI																			
Funzione 31 - SPESE AVVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO			4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.429,90		
TOTALE TITOLO 3			4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.086.568,97	336.881,10	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.939,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25	2.437.429,90		

Data: 31-12-2016 Pag. 8

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - SPESE

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		P R E V I S I O N I		S O M M E I M P E G N A T E						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	RESIDUI AD INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I			
		INIZIALI	VARIAZIONI	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	(9-6)	10									11	12	13	
CODICE Voce	DESCRIZIONE	4	5	6	7	(8-7)	8	(7+8)	9												
RIEPILOGO DEI TITOLI																					
1 - USCITE CORRENTI		11.613.190,00			8.627.744,48		784.495,12	9.412.243,60	-2.200.946,40	1.372.374,81	1.198.920,54	76.683,86	1.276.604,40	-95.770,41	11.306.305,20	9.827.669,02	-1.478.636,18			861.179,89	
2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		28.104.500,00	70.000,00	28.174.500,00	6.675.486,54	6.686.873,40	13.362.159,94	-14.812.340,08	285.022,57,76	48.731.489,41	209.885.844,76	258.717.344,17	-8.284.013,59	88.041.000,00	55.406.885,95	-32.634.014,05			216.672.518,16		
3 - PARTITE DI GIRO		4.225.000,00	0,00	4.225.000,00	3.085.568,97	336.361,10	3.421.930,07	-801.449,93	5.493.160,93	3.332.772,28	2.100.448,70	5.433.220,98	-59.859,95	4.242.000,00	6.419.341,25	2.177.341,25			243.742,80		
T O T A L E G E N E R A L E		43.942.690,00	70.000,00	44.012.690,00	18.389.803,99	7.808.149,62	26.197.953,61	-17.814.736,39	271.887.783,50	53.264.192,23	212.162.877,32	265.427.169,95	-6.440.823,95	103.589.305,20	71.653.996,22	-31.835.308,98			219.971.126,94		
D I S A V A N Z O D I A M M I N I S T R A Z I O N E																					
T O T A L E G E N E R A L E D E L L E S P E S E		43.942.690,00	70.000,00	44.012.690,00	18.389.803,99	7.808.149,62	26.197.953,61	-17.814.736,39	271.887.783,50	53.264.192,23	212.162.877,32	265.427.169,95	-6.440.823,95	103.589.305,20	71.653.996,22	-31.835.308,98			219.971.126,94		

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Data: 13-06-2017

[illegible]

GESTIONE DI CASSA

Fondo Cassa anno 2015

Eccedenza Pagamenti / Riscossioni

FONDO CASSA ANNO 2016

Fondo cassa indisponibile

FONDO DISPONIBILE ANNO 2016

GESTIONE ANALITICA

PAGINA BIANCA

GESTIONE ANALITICA

CONTABILITA' ANALITICA.

In ottemperanza a quanto disposto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità sono state predisposte le schede della gestione analitica per centri di costo e di responsabilità.

La contabilità analitica per centri di costo consiste in un insieme di rilevazioni di tipo economico-quantitativo in grado di analizzare specifici aspetti dell'attività dell'Ente. Il centro di costo è la minima unità contabile di raggruppamento dei costi che si identifica con una struttura organizzativa che svolge un'attività sotto il controllo e la direzione di una persona responsabile.

La struttura organizzativa contabile dell'Autorità Portuale, come stabilito dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità, si basa su un unico Centro di Responsabilità Amministrativa (CdR) che fa capo al Segretario Generale e da centri di costo (CdC). Il Segretariato Generale è titolare e responsabile della gestione e dei risultati derivanti dall'impiego delle risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate ai vari uffici che da essa dipendono direttamente. I centri di costo interessati dall'analisi sono:

- ORGANI ISTITUZIONALI
- LEGALE
- PROMOZIONE E COMUNICAZIONE
- TECNICO
- GESTIONE TERRITORIO E SECURITY
- TELEMATICA E SISTEMA DI GESTIONE
- AMMINISTRATIVO
- AFFARI GENERALI

Ogni costo è stato distribuito tra i diversi centri di responsabilità/costo sopra indicati sia con un'imputazione diretta, nel caso di costi specifici o direttamente assegnati al centro che li gestisce per conto di tutti gli altri settori, sia attraverso percentuali di ribaltamento.

Entrando più nel dettaglio dei dati delle tabelle di seguito riportate, è necessario confrontare e riconciliare il dato di costo complessivo risultante dalla contabilità analitica di euro 13.515.852,57 con il dato del totale impegnato corrente di competenza, risultante dal Rendiconto Finanziario, in euro 9.412.243,60:

TOTALE CONTABILITA' ANALITICA		€ 13.515.852,57
POSTE NON FINANZIARIE COMPRESSE SOLO IN ANALITICA:		- € 4.103.608,97
• Ammortamenti 2016	- € 4.097.981,33	
• Accantonamento TFR 2016	- € 5.627,64	
TOTALE CONTABILITA' FINANZIARIA TITOLO I		€ 9.412.243,60

MISSIONI ISTITUZIONALI.

L'Autorità Portuale di Savona, come previsto dalla legge istitutiva 84/94, svolge funzioni di indirizzo, programmazione, coordinamento, promozione delle attività portuali e degli investimenti, con poteri di regolamentazione e di ordinanza anche in riferimento alla sicurezza rispetto a rischi di incidenti connessi a tali attività. Le Missioni rappresentano le funzioni principali perseguite dall'Autorità Portuale e sono state individuate dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità in:

- Pianificazione e Programmazione
- Promozione
- Funzioni di Amministrazione Attiva
- Progettazione e realizzazione delle opere portuali
- Indirizzo Politico
- Supporto alle attività istituzionali dell'Ente
- Security

I valori delle Missioni possono essere letti attraverso due schemi. Lo schema "Ripartizione per Funzioni Obiettivo delle Spese di Bilancio di Competenza dell'anno 2016" evidenzia la suddivisione per Missioni Istituzionali degli impegni assunti nell'anno, pari a euro 26.197.953,61

come risulta dal Rendiconto Finanziario Consuntivo. Le uscite in conto capitale e per partite di giro sono state ripartite in funzione delle unità di personale appartenenti alle diverse funzioni obiettivo. Nello schema “Centro di Responsabilità Segretariato Generale - Totale Finalità” ciascun centro di responsabilità viene associato alla Missione Istituzionale cui lo stesso si dedica in maniera prevalente e viene pertanto individuata l’incidenza di ciascuna tipologia di costo sulle Missioni Istituzionali.

CENTRO DI RESPONSABILITA' SEGRETARIATO GENERALE						
TOTALE FINALITA'						
MISSIONI ISTITUZIONALI	COSTO DEL PERSONALE	COSTI DI GESTIONE	COSTI STRAORDINARI E SPECIALI	AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	TOTALE COSTI	% SUL TOTALE DEI COSTI
PIANIFICAZIONE - PROGRAMMAZIONE PROMOZIONE	523.901,42	170.344,85	152.333,96	390.921,86	1.237.502,09	9%
FUNZIONE DI AMMINISTRAZIONE ATTIVA	742.050,59	1.384.577,42	54.977,62	652.112,24	2.833.717,87	21%
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	845.822,41	155.217,20	60.837,49	716.091,27	1.777.968,37	13%
INDIRIZZO POLITICO	467.103,84	4.811,87	89.114,64	130.094,65	691.125,00	5%
SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELL'ENTE	2.449.147,10	953.989,42	1.168.382,16	2.018.833,81	6.590.352,49	49%
SECURITY	177.235,06	531,55	11.865,00	195.555,15	385.186,76	3%
TOTALE	5.205.260,42	2.669.472,31	1.537.510,87	4.103.608,97	13.515.852,57	100%

REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'						
CENTRO DI RESPONSABILITA' (CdR) "Segretariato Generale"						
COSTI PER NATURA	ANNO 2016	Incidenza	ANNO 2015	Incidenza	DIFFERENZA	
	€	% sul tot. Amministrazione	€	% sul tot. Amministrazione	€	%
COSTO DEGLI ORGANI						
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	258.491,37	1,91%	273.356,56	1,98%	14.865,19	-5,44%
COSTO DEL PERSONALE						
Oneri per il personale in attività di servizio	4.945.664,31	36,59%	4.616.260,98	33,37%	329.403,33	7,14%
Oneri per il personale in quiescenza	1.104,74	0,01%	1.104,74	0,01%	-	0,00%
COSTI DI GESTIONE						
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	2.669.472,31	19,75%	2.927.806,40	21,16%	258.334,09	-8,82%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI						
Trasferimenti passivi	189.773,00	1,40%	221.231,53	1,60%	31.458,53	-14,22%
Oneri finanziari	386.996,35	2,86%	401.999,68	2,91%	15.003,33	-3,73%
Oneri tributari	506.411,64	3,75%	510.105,45	3,69%	3.693,81	-0,72%
Poste correttive e compensative delle spese correnti	10.674,67	0,08%	18.455,49	0,13%	7.780,82	-42,16%
Spese non classificabili in altre voci	443.655,21	3,28%	446.936,58	3,23%	3.281,37	-0,73%
AMMORTAMENTI						
ACCANTONAMENTO TFR	4.097.981,33	30,32%	4.159.391,04	30,06%	61.409,71	-1,48%
	5.627,64	0,04%	258.171,74	1,87%	252.544,10	-97,82%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	13.515.852,57	100%	13.834.820,19	100,00%	318.967,62	-2%

PROSPETTO DI CONFRONTO FINANZIARIA - ANALITICA

COSTI PER NATURA	finanziaria	analitica	differenza	conciliazione
COSTO DEGLI ORGANI				
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale	258.491,37	258.491,37	-	
COSTO DEL PERSONALE				
Oneri per il personale in attività di servizio	4.945.664,31	4.945.664,31	-	
Oneri per il personale in quiescenza	1.104,74	1.104,74	-	
COSTI DI GESTIONE				
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	2.669.472,31	2.669.472,31	-	
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI				
Trasferimenti passivi	189.773,00	189.773,00	-	
Oneri finanziari	386.996,35	386.996,35	-	
Oneri tributari	506.411,64	506.411,64	-	
Poste correttive e compensative delle spese correnti	10.674,67	10.674,67	-	
Spese non classificabili in altre voci	443.655,21	443.655,21	-	
AMMORTAMENTI		4.097.981,33	- 4.097.981,33	solo analitica
ACCANTONAMENTO TFR		5.627,64	- 5.627,64	solo analitica
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	9.412.243,60	13.515.852,57	- 4.103.608,97	

**REPORT RIEPILOGATIVO A LIVELLO DI CENTRO DI RESPONSABILITA'
DATI DAL RENDICONTO FINANZIARIO 2016**

CENTRO DI RESPONSABILITA' (CdR) "Segretariato Generale"		
COSTI PER NATURA	anno 2015	Incidenza
	€	% sul tot. Amministrazione
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità	€ 258.491,37	2%
COSTO DEL PERSONALE Oneri per il personale in attività di servizio	€ 4.945.664,31	37%
Oneri per il personale in quiescenza	€ 1.104,74	0%
COSTI DI GESTIONE Spese per l'acquisto di beni di consumo e	€ 2.669.472,31	20%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Trasferimenti passivi	€ 189.773,00	1%
Oneri finanziari	€ 386.996,35	3%
Oneri tributari	€ 506.411,64	4%
Poste correttive e compensative delle spese	€ 10.674,67	0%
Spese non classificabili in altre voci	€ 443.655,21	3%
AMMORTAMENTI	€ 4.097.981,33	30%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 5.627,64	0%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	€ 13.515.852,57	100%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (15) "Organi istituzionali"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità	258.491,37	64,33%	1,91%
COSTO DEL PERSONALE Oneri per il personale in attività di servizio	€ -	0,00%	0,00%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 2.684,87	0,67%	0,02%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Trasferimenti passivi	€ 56.973,00	14,18%	0,42%
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 18.648,10	4,64%	0,14%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI ACCANTONAMENTO TFR	€ 65.047,32	16,19%	0,48%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 401.844,66	100%	2,97%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (30) "Ufficio Legale"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE Oneri per il personale in attività di servizio	€ 143.778,03	30,70%	1,06%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 184.581,67	39,41%	1,37%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Trasferimenti passivi	€ -		
Oneri finanziari	€ -		
Oneri tributari	€ 9.873,34	2,11%	0,07%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ -		
AMMORTAMENTI	€ 130.094,65	27,78%	0,96%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 11,34	0,00%	0,00%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 468.339,03	100%	3,47%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (35) "Promozione e comunicazione"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE Oneri per il personale in attività di servizio	523.901,42	42,34%	3,88%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 170.344,85	13,77%	1,26%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Trasferimenti passivi	€ 117.300,00	9,48%	0,87%
Oneri finanziari			
Oneri tributari	€ 35.033,96	2,83%	0,26%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci			
AMMORTAMENTI	€ 390.283,94	31,54%	2,89%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 637,92	0,05%	0,00%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.237.502,09	100%	9,16%

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (55) "Tecnico"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE Oneri per il personale in attività di servizio	€ 845.822,41	47,57%	6,26%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 155.217,20	8,73%	1,15%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari	€ -		
Oneri tributari	€ 59.007,49	3,32%	0,44%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ 1.830,00		
AMMORTAMENTI	€ 715.520,55	40,24%	5,29%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 570,72	0,03%	0,00%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.777.968,37	100%	13,14%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (62) "Gestione Territorio e Security"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE Oneri per il personale in attività di servizio	€ 919.285,65	28,56%	6,80%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 1.385.108,97	43,03%	10,25%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari	€ -		
Oneri tributari	€ 61.279,86	1,90%	0,45%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ 5.562,76	0,17%	0,04%
AMMORTAMENTI	€ 845.615,20	26,27%	6,26%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 2.052,19	0,06%	0,02%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 3.218.904,63	100%	23,82%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (70) "Telematica e Sistema di Gestione"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE Oneri per il personale in attività di servizio	€ 689.623,30	38,03%	5,10%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 491.117,06	27,09%	3,63%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI Trasferimenti passivi			
Oneri finanziari	€ -		
Oneri tributari	€ 45.133,58	2,49%	0,33%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci	€ 1.137,23	0,06%	0,01%
AMMORTAMENTI	€ 585.425,90	32,29%	4,33%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 694,33	0,04%	0,01%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 1.813.131,40	100%	13,41%

REPORT ANALITICI PER CENTRO DI COSTO

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (71)			
"Amministrativo"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI			
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	456.645,97	22,08%	3,38%
Oneri per il personale in quiescenza	€ 1.104,74	0,05%	0,01%
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 168.838,91	8,16%	1,25%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ 15.000,00	0,73%	0,11%
Oneri finanziari	€ 386.991,35	18,71%	2,86%
Oneri tributari	€ 202.560,78	9,80%	1,50%
Poste correttive e compensative delle spese	€ 10.674,67	0,52%	0,08%
Spese non classificabili in altre voci	€ 435.125,22	21,04%	3,22%
AMMORTAMENTI	€ 390.283,94	18,87%	2,89%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 660,66	0,03%	0,00%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 2.067.886,24	100%	15,30%

CENTRO DI COSTO ASSEGNATARIO (75) "Affari Generali e Personale"			
NATURA	TOTALE	Incidenza	
	€	% sul tot. CdC	% sul tot. CdR
COSTO DEGLI ORGANI Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità			
COSTO DEL PERSONALE			
Oneri per il personale in attività di servizio	€ 1.157.995,06	51,67%	8,57%
Oneri per il personale in quiescenza			
COSTI DI GESTIONE			
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€ 109.451,78	4,88%	0,81%
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI			
Trasferimenti passivi	€ -		
Oneri finanziari	€ 5,00		
Oneri tributari	€ 61.880,99	2,76%	0,46%
Poste correttive e compensative delle spese			
Spese non classificabili in altre voci		0,00%	0,00%
AMMORTAMENTI	€ 910.662,52	40,64%	6,74%
ACCANTONAMENTO TFR	€ 1.000,48	0,04%	0,01%
TOTALE COSTI DEL CENTRO DI COSTO	€ 2.240.995,83	100%	16,58%

RIPARTIZIONE PER FUNZIONI OBIETTIVO DELLE SPESE DI BILANCIO DI COMPETENZA ANNO 2016

UPB	PIANIFICAZIONE - PROGRAMMAZIONE	PROMOZIONE	FUNZIONE AMMINISTRAZIONE ATTIVA	PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DELLE OPERE PORTUALI	INDIRIZZO POLITICO	SUPPORTO ALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELLENTE	SECURITY	TOTALE
TITOLO 1								
USCITE CORRENTI								
FUNZIONAMENTO	212.936,24	321.357,17	804.187,24	896.638,00	469.926,71	3.108.150,76	177.766,61	5.990.962,73
INTERVENTI DIVERSI	14.301,88	297.984,94	1.377.418,39	165.239,10	91.103,64	1.463.367,92	11.865,00	3.421.280,87
TITOLO 2								
USCITE CAPITALE								
INVESTIMENTI	360.703,49	721.406,98	1.803.517,45	1.983.869,20	360.703,49	5.590.904,10	541.055,24	11.362.159,94
ONERI COMUNI	63.492,06	126.984,13	317.460,32	349.206,35	63.492,06	984.126,98	95.238,10	2.000.000,00
TITOLO 3								
PARTITE DI GIRO	108.684,13	217.368,26	543.420,65	597.762,71	108.684,13	1.684.604,00	163.026,19	3.423.550,07
PARTITE DI GIRO								
TOTALE	760.117,80	1.685.101,48	4.846.004,04	3.992.715,36	1.093.910,03	12.831.153,76	988.951,13	26.197.953,61

STATO PATRIMONIALE

-

CONTO ECONOMICO

Redatti ai sensi degli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO GENERALE

	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ANNO 2016	PRECEDENTE
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		379.169,00	506.742,35
2) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI			
3) - VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE			
4) - INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI			
5) - ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		20.017.139,15	21.354.034,00
a) ricavi e proventi	17.267.697,52		
b) contributi in c/ esercizio	281.760,00		
c) quota utilizzo contributi in c/capitale	2.249.123,24		
d) annullamento e variazione in meno residui passivi	163.457,22		
e) sopravvenienze attive diverse	55.101,17		
T O T A L E		20.396.308,15	21.860.776,35
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) - PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		54.192,97	44.786,39
7) - PER SERVIZI		2.234.973,57	2.622.063,82
8) - PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		80.866,24	70.035,41
9) - PER IL PERSONALE		5.040.229,37	4.875.537,46
a) - salari e stipendi	3.775.860,12		
b) - oneri sociali	1.183.133,43		
c) - trattamento di fine rapporto	5.627,64		
d) - trattamento di quiescenza e simili	1.104,74		
e) - altri costi	74.503,44		
10) - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		4.212.238,74	4.202.796,78
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	182.327,84		
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.915.653,49		
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	114.257,41		
11) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		364,62	-439,16
12) - ACCANTONAMENTI PER RISCHI			
13) - ALTRI ACCANTONAMENTI			
14) - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		3.204.162,22	1.600.521,20
a) oneri diversi di gestione	1.655.791,45		
b) annullamento e variazione in meno residui attivi	215.631,53		
c) minusvalenze diverse	1.332.739,24		
T O T A L E		14.827.027,73	13.415.301,90
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		5.569.280,42	8.445.474,45
C) - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI RELATIVI AD IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE			
16) - ALTRI PROVENTI FINANZIARI		48.094,96	
a) - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate			
b) - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate, collegate, controllanti			
17) - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI VERSO IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE E VERSO CONTROLLANTI			
a) - interessi attivi			120.640,25
b) - interessi passivi e spese bancarie diverse		315.391,72	599.230,12
T O T A L E (15 + 16 - 17)		267.296,76	478.589,87
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) - RIVALUTAZIONI			
a) - di partecipazioni			
b) - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19) - SVALUTAZIONI		-	5.000,00
a) - di partecipazioni			
b) - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
T O T A L E D E L L E R E T T I F I C H E (18-19)		-	5.000,00
E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) - PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 5		-	49.667,20
a) - annullamento e variazione in meno di residui passivi			
b) - ricavi per spese a futuri esercizi			
c) - sopravvenienze attive straordinarie			
d) - quota dell'esercizio del fondo riserva libera art. 55 legge 537/93			
e) - plusvalenze da alienazioni			
f) - altri			
21) - ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CON TABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 14) E DELLE IMPOSTE RELATIVE A ESERCIZI PRECEDENTI		-	13.482,82
a) - annullamento e variazione in meno di residui attivi			
b) - costi provenienti da esercizi precedenti			
c) - sopravvenienze passive straordinarie			
d) - minusvalenze per alienazione di beni			
e) - oneri straordinari			
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)		-	36.184,38
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)		5.301.983,66	7.998.068,96
22) - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		9.684,00	6.495,00
imposte : IRES			
IRAP			
UTILIZZO AVANZO A COPERTURA PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI			0,00
26) - UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		5.292.299,66	7.991.573,96

STATO PATRIMONIALE GENERALE			
A T T I V O	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	ESERCIZIO PRECEDENTE
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immateriali			
1) Costi d'impianto e di ampliamento			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		337.523,38	358.467,23
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
5) Avviamento			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			
TOTALE		337.523,38	358.467,23
II - Materiali			
1) Terreni e Fabbricati	90.670.747,56		
meno: fondo ammortamento	14.676.615,75	75.994.131,81	76.087.778,21
2) Impianti e Macchinari	28.929.978,96		
meno: fondo ammortamento	22.513.548,62	6.416.430,34	8.079.997,57
3) Attrezzature industriali e commerciali	3.498.606,95		
meno: fondo ammortamento	2.935.605,70	563.001,25	396.135,68
4) Altri beni	1.781.488,14		
meno: fondo ammortamento	1.362.778,99	418.709,15	436.107,28
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		354.779.632,72	356.062.363,55
a) - di proprietà	50.788.625,51		
b) - indisponibili dello Stato	303.991.007,21		
TOTALE		438.171.905,27	441.062.382,29
III - Finanziarie			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate		24.983.998,00	24.983.998,00
- trasferimenti a imprese controllate		2.989.965,48	
b) imprese collegate		61.448,21	61.448,21
c) altre imprese		531.143,46	531.143,46
2) Crediti			
a) imprese controllate		1.270.879,47	
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie			
TOTALE		29.837.434,62	25.576.589,67
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		468.346.863,27	466.997.439,19
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		1.665,67	2.030,28
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
TOTALE		1.665,67	2.030,28
II - Crediti			
1) Verso clienti	3.382.261,99		
meno: fondo svalutazione crediti	157.654,37	3.224.607,62	5.766.240,84
2) Verso imprese controllate			
3) Verso imprese collegate			
4) Verso controllanti			
4bis) crediti tributari		1.846.081,27	1.760.610,25
5) Verso altri - Stato, Regione ed altri Enti		143.543.630,02	184.342.465,68
6) crediti per contributi da ricevere		148.614.318,91	191.869.316,77
TOTALE		106.239.370,50	127.879.548,76
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
IV - Disponibilità liquide			
TOTALE		106.239.370,50	127.879.548,76
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		254.855.355,08	319.750.895,81
D) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SU PRESTITI			
Ratei attivi			
Risconti attivi		75.426,37	120.297,87
TOTALE ATTIVO		723.277.644,72	786.868.632,87

STATO PATRIMONIALE GENERALE

P A S S I V O	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	ESERCIZIO PRECEDENTE
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale			
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III - Riserva di rivalutazione			
IV - Riserva legale			
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VI - Riserve statutarie			
VII - Altre riserve		3.068.058,30	3.068.058,30
a) fondo acc.to ex art. 55 legge 30.12.93 n. 537 (sino al 1992)			
b) riserva in sospensione d'imposta	3.068.058,30		
VIII - Utili portati a nuovo		89.559.911,58	81.568.337,62
IX - Utile d'esercizio		5.292.299,66	7.991.573,96
X - Perdite portate a nuovo			
XI - Perdita d'esercizio			
TOTALE		97.920.269,54	92.627.969,88
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
1) contributi a destinazione vincolata			
TOTALE			
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte			
3) Altri accantonamenti			
a) rischi su crediti			
TOTALE			
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		432.867,20	1.778.994,02
TOTALE		432.867,20	1.778.994,02
E) DEBITI			
1) Obbligazioni			
2) Obbligazioni convertibili			
3) Debiti verso banche:		36.000.000,00	38.000.000,00
a) scoperto di cassa			
b) mutui e finanziamenti a medio e lungo termine			
c) altri debiti			
4) Debiti verso altri finanziatori			
5) Acconti			
6) Debiti verso fornitori		14.273.072,63	11.234.761,06
7) Debiti verso il personale		18.839,00	
8) Debiti verso imprese controllate			
9) Debiti verso imprese collegate			
10) Debiti verso controllanti			
11) Debiti tributari		3.193,00	1.825,88
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		220.742,79	250.003,20
13) Altri debiti		173.102,46	196.865,26
14) Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici		766.961,20	766.496,14
15) Debiti per fatture da ricevere		204.515.215,86	259.417.841,96
TOTALE	36.000.000,00	255.971.126,94	309.867.793,50
F) RATEI E RISCONTI			
Ratei passivi		125.625,81	197.230,44
Risconti passivi per contributi in conto capitale		368.778.609,73	382.386.240,64
Risconti passivi : parte corrente		49.145,50	10.404,39
TOTALE PASSIVO		723.277.644,72	786.868.632,87

CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ANNO IN CORSO	TOTALE ANNO PRECEDENTE
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE		333.348,22	506.742,35
1) - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
2) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI			
3) - VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE			
4) - INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		170.465,42	106.711,88
5) - ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	83.631,26		
a) ricavi e proventi	48.372,68		
b) contributi in c/esercizio			
c) quota utilizzo contributi in c/ capitale			
d) annullamento e variazione in meno residui passivi			
e) sopravvenienze attive diverse			
T O T A L E	38.461,48	503.813,64	613.454,23
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE		8.332,66	
6) - PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI			
7) - PER SERVIZI			
8) - PER CODIMENTO DI BENI DI TERZI			
9) - PER IL PERSONALE			
a) - salari e stipendi			
b) - oneri sociali			
c) - trattamento di fine rapporto			
d) - trattamento di quiescenza e simili			
e) - altri costi			
10) - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		1.139.552,64	1.176.747,14
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.139.552,64		
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
11) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			
12) - ACCANTONAMENTI PER RISCHI			
13) - ALTRI ACCANTONAMENTI			
14) - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		32.391,09	5.040,98
a) oneri diversi di gestione	19.532,90		
b) annullamento e variazione in meno residui attivi	12.858,19		
c) minusvalenza alienazione cespiti			
T O T A L E		1.180.276,39	1.181.788,12
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 676.462,75	- 568.333,89
C) - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
15) - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI RELATIVI AD IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE			
16) - ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
a) - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate			
b) - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate, collegate, controllanti		78.990,03	
17) - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI VERSO IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE E VERSO CONTROLLANTI			
T O T A L E (15 + 16 - 17)		78.990,03	
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) - RIVALUTAZIONI			
a) - di partecipazioni			
b) - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
19) - SVALUTAZIONI			
a) - di partecipazioni			
b) - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
T O T A L E D E L L E R E T T I F I C H E (18-19)			
E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) - PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 5		-	-
a) - annullamento e variazione in meno di residui passivi			
b) - ricavi per spese ad esercizi futuri			
d) - sopravvenienze attive straordinarie			
e) - quota dell'esercizio del fondo riserva libera art. 55 legge 537/93			
f) - plusvalenze da alienazioni			
21) - ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CON TABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 14) E DELLE IMPOSTE RELATIVE A ESERCIZI PRECEDENTI		-	302,15
a) - annullamento e variazione in meno di residui attivi			
b) - costi provenienti da esercizi precedenti			
c) - sopravvenienze passive straordinarie			
d) - oneri vari - risconti			
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)		-	302,15
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)		- 597.472,72	- 568.636,04
22) - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRES			
IRAP			
UTILIZZO AVANZO A COPERTURA PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI			
26) - UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		- 597.472,72	- 568.636,04

STATO PATRIMONIALE COMMERCIALE

A T T I V O	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	TOTALE ANNO PRECEDENTE
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immateriali			
1) Costi d'impianto e di ampliamento			
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
5) Avviamento			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			
TOTALE			
II - Materiali			
1) Terreni e fabbricati meno: fondo ammortamento	3.126.060,01 -285.252,95	2.840.807,06	2.934.588,87
2) impianti e macchinari meno: fondo ammortamento	11.796.649,43 -8.332.540,17	3.464.109,26	4.424.814,93
3) Attrezzature industriali e commerciali meno: fondo ammortamento	284.268,72 -279.272,03	4.996,69	20.661,85
4) Altri beni			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti a) - di proprietà b) - indisponibili dello STATO	0,00	0,00	69.400,00
TOTALE		6.309.913,01	7.449.465,65
III - Finanziarie			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate			
- trasferimenti a imprese controllate		2.989.965,48	
b) imprese collegate			
c) altre imprese			
2) Crediti:			
a) imprese controllate		1.270.879,47	
3) Altri titoli			
4) Azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale compless.			
TOTALE		4.260.844,95	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		10.570.757,96	7.449.465,65
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo			
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti			
TOTALE			
II - Crediti			
1) Verso clienti meno: fondo svalutazione crediti	1.711.516,42 -29.821,14	1.681.695,28	2.015.780,06
2) Verso imprese controllate			
3) Verso imprese collegate			
4) Verso controllanti			
4 bis) crediti tributari			
4 ter) imposte anticipate			
6) Verso altri - Stato, regione ed altri Enti Pubblici		847.826,27	815.855,79
TOTALE		2.529.521,55	2.831.635,85
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
IV - Disponibilità liquide			
TOTALE		2.529.521,55	2.831.635,85
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		2.529.521,55	2.831.635,85
D) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SU PRESTITI			
Ratei attivi			
Risconti attivi			
TOTALE ATTIVO		13.100.279,51	10.281.101,50

STATO PATRIMONIALE COMMERCIALE

P A S S I V O	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	TOTALE ANNO PRECEDENTE
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale			
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III - Riserva di rivalutazione			
IV - Riserva legale			
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VI - Riserve statutarie			
VII - Altre riserve			-
a) fondo acc.to ex art. 55 (sino al 1992)			
b) riserva in sospensione d'imposta			
VIII - Utili portati a nuovo			
IX - Utile d'esercizio			
X - Perdite portate a nuovo	-	2.181.971,62	-
XI - Perdita d'esercizio	-	597.472,72	-
TOTALE	-	2.779.444,34	-
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte			
3) Altri accantonamenti			
a) rischi su crediti			
TOTALE		-	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
D) DEBITI			
1) Obbligazioni			
2) Obbligazioni convertibili			
3) Debiti verso banche:			
a) scoperto di cassa			
b) mutui e finanziamenti a medio e lungo termine			
c) altri debiti			
4) Debiti verso altri finanziatori			
5) Acconti			
6) Debiti verso fornitori	1.590.646,00		
7) Debiti verso il personale			
8) Debiti verso imprese controllate			
9) Debiti verso imprese collegate			
10) Debiti verso controllanti			
11) Debiti tributari			
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
13) Altri debiti	3.750,00		
14) Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	542.791,63		
15) Debiti per fatture da ricevere			
16) Debiti verso attività istituzionale	13.659.501,87		
TOTALE		15.796.689,50	12.331.666,09
E) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SU PRESTITI			
Ratei passivi			
Risconti passivi : contributi in c/capitale		83.034,35	131.407,03
TOTALE PASSIVO		13.100.279,51	10.281.101,50

NOTA INTEGRATIVA

Redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile

PAGINA BIANCA

PARTE COMPLESSIVA

Riferita a tutta l'attività

Il presente bilancio è stato redatto in conformità agli schemi previsti dagli articoli 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427 e seguenti del Codice Civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quanto sancito dall'art. 2426 del Codice Civile e non si discostano dai medesimi criteri utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio. In particolare:

IMMOBILIZZAZIONI

Sono iscritte al costo di acquisto, al netto degli ammortamenti (indicati separatamente), effettuati in base ad un criterio prudenziale, con applicazione di aliquote non superiori a quelle previste dal D.M. 31.12.1988, non modificate rispetto al precedente esercizio. Le immobilizzazioni materiali sono raggruppate per categorie omogenee e le aliquote di ammortamento sono ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, mentre per le immobilizzazioni immateriali l'ammortamento è previsto in tre anni.

CREDITI

Sono iscritti per il valore di realizzo. E' stato istituito un fondo svalutazione crediti, in quanto alcuni di essi potrebbero essere a rischio di esigibilità.

DEBITI

Sono rilevati al valore nominale.

RIMANENZE

Il magazzino è formato da materiali di cancelleria e di ricambi per apparecchiature elettroniche ed elettriche.

La valutazione delle rimanenze è stata effettuata al valore medio di acquisto.

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO**

Le immobilizzazioni hanno subito nel corso dell'esercizio le seguenti variazioni:

B) - IMMOBILIZZAZIONI**I) IMMATERIALI**

DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO	
Capitalizzazione esercizi precedenti	€ 3.651.887,25
Ammortamenti effettuati	€ 3.272.543,69
Valore cespiti dismessi	€ 20.876,33
Valore al 31/12/2015	€ 358.467,23
Acquisti dell'esercizio	€ 161.383,99
Ammortamenti dell'esercizio	€ 182.327,84
Cespiti dismessi nell'esercizio	-
Fondo ammortamento cespiti dismessi nell'esercizio	-
Valore da ammortizzare cespiti dismessi nell'esercizio	-
Valore al 31/12/2016	€ 337.523,38

II) MATERIALI

TERRENI E FABBRICATI	
Costo storico dei beni	€ 4.318.492,65
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€ 13.570.599,81
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€ 3.732.599,74
Acquisti esercizi precedenti	€ 89.072.485,11
Consistenza beni al 31/12/2015	€ 76.087.778,21
Acquisti dell'esercizio	€ 1.865.277,84
Ammortamenti dell'esercizio	€ 1.958.924,24
Cespiti dismessi nell'esercizio	-
Fondo ammortamento cespiti dismessi nell'esercizio	-
Valore da ammortizzare cespiti dismessi nell'esercizio	-
Valore cespiti al 31/12/2016	€ 75.994.131,81

IMPIANTI E MACCHINARI	
Costo storico dei beni	€ 12.348.983,15
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€ 27.003.977,75
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€ 3.274.214,98
Acquisti esercizi precedenti	€ 26.009.207,15
Consistenza beni al 31/12/2015	€ 9.089.374,99
Acquisti dell'esercizio	€ 113.968,49
Ammortamenti dell'esercizio	€ 1.777.521,21
Cespiti dismessi nell'esercizio	€ 1.383,71
Fondo ammortamento cespiti dismessi nell'esercizio	€ 1.369,20
Valore da ammortizzare beni dismessi nell'esercizio	14,51
Valore cespiti al 31/12/2016	€ 6.416.430,34

ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	
Costo storico dei beni	€ 4.325.114,15
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€ 3.821.968,31
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€ 107.010,16
Consistenza beni al 31/12/2015	€ 396.135,68
Acquisti dell'esercizio	€ 329.544,85
Ammortamenti dell'esercizio	€ 161.809,91
Cespiti dismessi nell'esercizio	€ 45.356,68
Fondo ammortamento cespiti dismessi nell'esercizio	€ 44.487,31
Valore da ammortizzare beni dismessi nell'esercizio	869,37
Valore cespiti al 31/12/2016	€ 563.001,25

ALTRI BENI	
Costo storico dei beni	€ 2.271.635,03
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€ 1.692.100,91
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€ 143.426,84
Consistenza al 31/12/2014	€ 436.107,28
Acquisti dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio cespiti dismessi	€ 17.398,13
Fondo ammortamento cespiti dismessi valore da ammortizzare cespiti dismessi	
Valore al 31/12/2015	€ 418.709,15

Le immobilizzazioni in corso sono rappresentate dalle opere da realizzare sia con fondi a carico dell'Autorità sia con contributi dello Stato, quest'ultime sono rappresentate principalmente dalla piattaforma multipurpose di Vado Ligure per euro 288.635.908,54.

III) FINANZIARIE

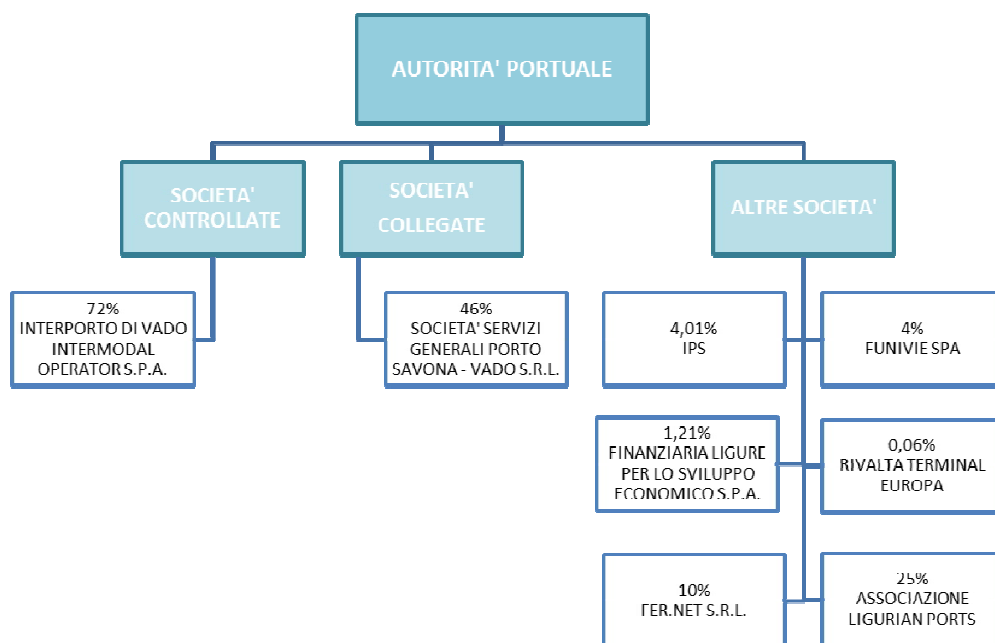
Le partecipazioni nelle società sono considerate immobilizzazioni finanziarie in quanto destinate ad essere durevolmente mantenute nell'attività dell'Ente. Il valore delle immobilizzazioni finanziarie ammonta a € 29.837.434,62.

Il valore delle partecipazioni detenute ammonta a € 25.576.589,67. Esse sono iscritte al costo storico di acquisto o di sottoscrizione.

In relazione alle disposizioni di cui all'art. 3 comma 27 della legge finanziaria 244/2007, si precisa che non si detengono quote di partecipazione in società che svolgono attività di produzione di beni e di servizi non strettamente necessarie al perseguimento delle proprie finalità istituzionali. La legge di stabilità n. 190/2014, all'articolo 1 comma 611, ha introdotto il criterio aggiuntivo dell'indispensabilità delle partecipazioni azionarie al fine del conseguimento delle finalità istituzionali. A tale scopo nel corso dell'anno 2015 è stato avviato un processo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie detenute. Il 31 marzo 2015, il Comitato Portuale dell'ex Autorità portuale di Savona ha approvato con la delibera n. 11 un Piano operativo di razionalizzazione delle partecipazioni societarie, trasmesso in data 8 aprile 2015 alla Sezione Regionale di Controllo per la Liguria della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet istituzionale (comma 612). Come stabilito dal Piano, nel 2015, sono state attivate le procedure per la dismissione delle partecipazioni societarie detenute nelle società FI.L.S.E. Spa, Funivie Spa e Fer.Net. Srl. Il relativo bando di gara è stato pubblicato sia sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana 5° Serie speciale - n. 25 del 2 marzo 2016 sia sul sito internet istituzionale nel periodo dal 2 al 24 marzo 2016. Le procedure di gara hanno avuto esito negativo a causa della mancata presentazione di offerte. Il 31 marzo 2016, termine indicato dal comma 612 della legge 190/2014, è stata presentata una relazione sui risultati ottenuti, trasmessa alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicata sul sito internet istituzionale.

La riforma intervenuta con il decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 - Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, dove risiede una definizione più puntuale dei confini entro i quali le pubbliche amministrazioni possono operare attraverso le loro partecipate, stabilisce che le amministrazioni pubbliche devono scrivere un piano straordinario di razionalizzazione delle partecipazioni detenute secondo nuovi paradigmi riconducibili ai principi di economicità, adeguatezza, autosufficienza economica, finanziaria e di indispensabilità.

Il prospetto di seguito fornito mostra il dettaglio delle partecipazioni azionarie detenute dall'Autorità:



PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE

La partecipazione nella società Interporto di Vado Intermodal Operator S.p.a. è composta da n. 4.153.846 azioni ordinarie, rappresentative del 72% del capitale sociale per un valore di € 24.983.998,00. Nel corso dell'anno 2016 è stato erogato alla società controllata un trasferimento in conto capitale, vincolato alla realizzazione di investimenti di cui alla legge 413/98, per un importo pari ad € 2.989.965,48, il cui recupero è stato previsto nel bilancio preventivo 2017.

Il bilancio della società, al 31 dicembre 2016 si è chiuso con un utile economico, dopo le imposte, di € 1.099.677,00.

Il prospetto di seguito riassume la partecipazione detenuta:

PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Capitale sociale	% Azioni possedute	Valore a bilancio (A)	Patrimonio netto	Utile o Perdita d'esercizio	Valore della quota spettante di PN (B)	Delta (B) - (A)
A) SOCIETA' CONTROLLATE							
Interporto di Vado Intermodal Operator S.p.a.	3.000.000	72%	24.983.998	6.698.334	1.099.677	4.822.800,48	-20.161.197,52

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE

La partecipazione nella Società Servizi Generali del Porto di Savona-Vado S.r.l. permane al 46%, per un valore di Euro 61.448,21.

Il bilancio della società nell'esercizio 2015, conservato agli atti, si è chiuso con un utile economico, dopo le imposte, di € 179.467,00.

Il prospetto di seguito riassume la partecipazione detenuta:

PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Capitale sociale	% Azioni possedute	Valore a bilancio (A)	Patrimonio netto	Utile o Perdita d'esercizio	Valore della quota spettante di PN (B)	Delta (B) - (A)
B) SOCIETA' COLLEGATE							
Società Servizi Generali del Porto di Savona-Vado S.r.l.	104.000,00	46%	61.448,21	1.852.408	179.467	852.107,68	790.659,47

PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE

Il valore delle partecipazioni in altre imprese detenute al 31 dicembre 2016 ammonta complessivamente a € 531.143,46, immutato rispetto al precedente esercizio. Nel dettaglio:

- I.P.S. – Insediamenti Produttivi Savonesi S.c.p.a., per € 19.498,50;
- Funivie S.p.a. per € 160.000,00;
- FILSE S.p.a. per € 299.999,96;
- Associazione Ligurian Ports per € 25.000,00;
- Rivalta Terminal Europa S.p.a per € 16.645,00;
- Fernet S.r.l. per € 10.000,00.

I bilanci delle suddette società al 31 dicembre 2015, conservati agli atti, riportano i seguenti risultati, rilevati dopo il calcolo delle imposte:

- I.P.S. – Insediamenti Produttivi Savonesi S.c.p.a. - perdita di € 310.444,00;
- Funivie S.p.a - perdita di € 1.064.893,00 (bilancio al 30 giugno 2016);
- FILSE S.p.a. - perdita di € 3.047.006,00;
- Ligurian Ports - perdita di € 16.205,60;
- Rivalta Terminal Europa S.p.a – perdita di € 2.361.729,00;
- Fernet s.r.l. – perdita di € 395.702,00.

Il prospetto di seguito riassume le partecipazioni in argomento:

PARTECIPAZIONI AZIONARIE	Capitale sociale	% Azioni possedute	Valore a bilancio (A)	Patrimonio netto	Utile o Perdita d'esercizio	Valore della quota spettante di PN (B)	Delta (B) - (A)
C) ALTRE SOCIETA'							
Insedimenti Produttivi Savonesi S.c.p.a. Via Magliotto, 2 Palazzina locatelli-17100 Savona	486.486,00	4,01%	19.498,50	568.211,00	-310.444,00	22.785,26	3.286,76
Funivie S.p.a. Via Stalingrado, 25 – 17014 Cairo Montenotte	2.126.000,00	4,00%	160.000,00	580.140,00	-1.064.893,00	23.205,60	-136.794,40
FILSE S.p.a. Via Peschiera, 16- 16122 Genova	24.700.566,00	1,21%	299.999,96	28.724.435,00	-3.047.006,00	347.565,66	47.565,70
Ligurian Ports, Via della Mercanzia, 2 – 16124 Genova	100.000,00	25,00%	25.000,00	54.241,92	-16.205,60	13.560,48	-11.439,52
Rivalta Terminal Europa S.p.a. Strada Savonesa 12/16 – 15050 Fraz. Rivalta Scrivia Tortona	26.358.786,00	0,06%	16.645,00	15.881.072,00	-2.361.729,00	9.528,64	-7.116,36
Fernet S.r.l. Corso Romita, 10 - 15057 Tortona	100.000,00	10,00%	10.000,00	-340.579,00**	-395.702,00	-34.057,90	
Totale C)			531.143,46				
Totale (A+B+C)			25.576.589,67				

**Per la società Fer.Net Spa si sono realizzati i presupposti di cui all'articolo 2482-ter del Codice Civile e l'ex Autorità Portuale di Savona nell'Assemblea dei Soci che si è tenuta nel luglio 2016 ha manifestato sia l'impossibilità di poter capitalizzare e finanziare la società, stante le preclusioni stabilite dall'articolo 6, comma 19 del D.L. 78/2010, sia la necessità di recedere dalla società, in linea con le prescrizioni di cui all'art. 1, comma 611, della L. 190/2014 e della conseguente volontà indicata nel Piano operativo di razionalizzazione.

Infine l'Autorità detiene una partecipazione nella Fondazione SLALA, avente come scopo lo studio e lo sviluppo di un sistema di aree e di insediamenti dedicati alla logistica nella provincia di Alessandria ed ai conseguenti collegamenti con i porti liguri riporta nel bilancio al 31 dicembre 2015, conservati agli atti, un utile d'esercizio di € 7.460,00.

CREDITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE

Nei confronti della partecipata Interporto di Vado Intermodal Operator S.p.a. registriamo il subentro nel credito vantato dalla precedente controllante GF Porterm Srl di € 1.225.000,00 e interessi attivi.

C) - ATTIVO CIRCOLANTE**RIMANENZE**

RIMANENZE	
Consistenza all' 1.1.2016	2.030,28
Acquisti dell'esercizio	6.471,45
Aumenti per risconti anni precedenti	828,50
Diminuzione per risconti dell'esercizio	-
Consumi dell'esercizio	- 7.664,56
Rimanenze alla fine dell'esercizio 2016	1.665,67

Questo importo costituisce il valore, calcolato con il metodo del costo medio, delle giacenze tenute di scorta a magazzino di materiali di economato e ricambi per apparecchiature elettroniche ed elettriche alla fine dell'esercizio.

CREDITI

Nel corso dell'esercizio in esame i crediti sono modificati come segue:

CREDITI	
Valore iniziale	192.167.401,14
Aumenti	8.804.041,73
Diminuzioni per incassi	- 50.013.817,96
Variazioni residui	- 2.185.651,63
Consistenza finale	148.771.973,28
Fondo svalutazione crediti	- 157.654,37
Totale crediti al 31 dicembre 2016	148.614.318,91

E' stato costituito un fondo svalutazione crediti di euro 157.654,37 composto da crediti che, a seguito di una disamina da parte del Gruppo di Lavoro, istituito con decreto del Segretario Generale f.f. n. 482 del 24 aprile 2017, per l'esame della situazione complessiva dei residui dell'ex Autorità portuale di Savona, difficilmente verranno saldati. Tale fondo è evidenziato in detrazione rispetto al valore nominale complessivo dei crediti. Rispetto al precedente esercizio esso si è ridotto complessivamente di € 140.430,00 per le seguenti motivazioni:

- è diminuito di € 231.070,30 per crediti insoddisfatti a seguito del deposito presso la Cancelleria del Tribunale di Savona del progetto di ripartizione finale, dichiarato esecutivo, relativo al fallimento della Compagnia Savonese delle Indie Srl, nostra ex locataria di un locale situato nella Vecchia Darsena del Porto di Savona;
- è aumentato di € 114.248,63, somma che rappresenta il totale dei residui attivi classificati dal Gruppo di Lavoro nella categoria C (residui giudizialmente controversi).

Nella voce in esame i crediti di maggiore consistenza riguardano:

- Ministero Infrastrutture e Trasporti € 113 mila, per realizzazione di opere infrastrutturali;

- Agenzia delle Dogane di Savona € 979 mila, tasse portuali del bimestre novembre-dicembre 2016;
- Costa Crociere per € 88 mila;
- Serfer Servizi Ferroviari S.r.l. per € 127 mila;
- Funivie S.p.A. per € 346 mila;
- Namasté Il Giardino sul Mare € 51 mila;
- Agenzia delle Entrate – Credito IVA per € 847.826,27 che si compensa in parte con il debito IVA indicato nella parte passiva di € 542.791,63;
- Terminal Alti Fondali Savona S.r.l. per € 221 mila;
- Savona Terminal Auto S.r.l. per € 344 mila;
- Mondo Marine S.p.a. per € 154 mila;
- La Torretta S.r.l. per € 14 mila.

Come si evince dal prospetto sopra riportato sono stati eliminati crediti residui per € 2.185.651,63. L'annullamento effettuato sia durante l'esercizio 2016 sia a seguito dei risultati ottenuti dal Gruppo di Lavoro ha permesso di confermare in bilancio residui attivi di importo certo o connessi a dilazioni di pagamento. Per i residui classificati come incerti, in quanto giudizialmente controversi, è stata prevista la relativa scrittura di aumento del fondo svalutazione crediti allo scopo di correggere il valore nominale dei crediti iscritti in bilancio.

Il totale dei residui attivi del rendiconto finanziario differisce dal totale dei crediti per un importo pari alla differenza tra l'importo del mutuo contratto per il progetto della piattaforma multipurpose con la Banca Europea degli Investimenti di € 30 milioni, incassato nel 2014 e la quota a carico dell'Autorità per questa opera di circa 11 milioni. La finalità della contrazione del mutuo è stata quella di generare la provvista finanziaria per il progetto della nuova piastra multifunzionale del porto di Vado Ligure, in attesa della liquidità da parte dello Stato. Per questo motivo si è ritenuto maggiormente rispondente al principio di chiarezza la rappresentazione di tale mutuo in contabilità generale tra le passività e tra i crediti verso lo Stato.

Si riporta di seguito la composizione dei residui attivi per anno di formazione. I residui relativi agli anni dal 1986 al 2007 si riferiscono a depositi cauzionali dell'Ente presso terzi ancora attivi e a crediti in contenzioso relativi a clienti sottoposti a procedure concorsuali, alcuni di essi inseriti peraltro nel fondo svalutazione crediti.

anno	Importo
1986	51,65
1990	103,29
1997	516,46
2002	1.881,39
2003	7.293,00
2004	8.503,53
2005	6.221,64
2006	7.045,96
2007	10.268,96
2008	346.560,00
2009	125.326.360,00
2010	1.519.094,04
2012	390.726,26
2013	8.109,81
2014	12.452,25
2015	266.263,87
2016	3.495.492,10
totale	131.406.944,21

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Il conto riporta il totale delle disponibilità giacenti in Banca d'Italia. Tale importo comprende: le entrate proprie dell'Ente, i contributi versati dallo Stato e non ancora utilizzati, indisponibili perché da utilizzare esclusivamente per pagamenti relativi alla realizzazione di opere portuali. Inoltre nelle disponibilità liquide sono compresi i depositi in contanti versati per la maggior parte da clienti titolari di concessioni demaniali e da restituire a fine concessione.

L'articolo 1 comma 395 della Legge di stabilità 190/2014 ha prolungato fino a tutto il 2017 il regime della tesoreria unica, in luogo di quella mista. Di conseguenza, sino a tale data, anche le entrate proprie dell'Autorità Portuale sono versate alla Tesoreria provinciale dello Stato. Il sistema della tesoreria unica è stato introdotto dall'articolo 35, commi 8 - 13, della legge 27 del 24 marzo 2012.

DISPONIBILITA' LIQUIDE	
Consistenza all'1/1/2016	127.879.548,76
incassi	50.013.817,96
pagamenti	- 71.653.996,22
consistenza al 31/12/2016	106.239.370,50

D) - RATEI E RISCONTI

RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi rappresentano quote di costo impegnate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Il valore dei risconti attivi ammonta a € 75.426,37 e si riferisce a spese di competenza di esercizi futuri già sostenute finanziariamente. Essi comprendono: quote di contratti di manutenzione e di prestazioni di servizi fatturati anticipatamente, spese per polizze assicurative, spese per oneri condominiali, spese di telefonia, spese promozionali.

CONTI D'ORDINE

Il decreto legislativo 139/2015 ha apportato modifiche agli schemi del bilancio artt. 2424 e 2425 del codice civile. Per quanto riguarda i conti d'ordine il decreto stabilisce che non vanno più riportati in calce allo stato patrimoniale e le relative informazioni sono da riportare nella nota integrativa. Le disposizioni del decreto sono entrate in vigore il 1 gennaio 2016.

Queste poste di bilancio si compensano con la parte passiva e si riferiscono alla gestione di beni di terzi. In particolare:

BENI DI TERZI IN DEPOSITO

Sono importi a disposizione dell'Autorità Portuale a garanzia sia di canoni demaniali sia di contratti di appalto per l'esecuzione di opere portuali.

Il loro ammontare complessivo è di € 58.443.162,74 ed è composto da € 181.157,76 di depositi ed € 58.262.004,98 in fideiussioni.

BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI

Il valore delle fideiussioni dell'Autorità Portuale rilasciate a favore di terzi ammonta a € 1.116,00 ed è relativo ad una fideiussione sottoscritta a favore della Provincia di Savona.

BENI DEMANIALI IN USO

Si tratta di tutti quei manufatti che, pur essendo stati realizzati con finanziamenti propri, insistendo su suolo demaniale, sono stati trasferiti al Demanio.

L'importo complessivo per l'anno in esame ammonta a € 4.621.714,90 senza nessuna variazione rispetto agli anni precedenti.

BENI DELLO STATO

Sotto questa voce sono registrate tutte le opere portuali realizzate in esecuzione di leggi e decreti del Ministero competente con finanziamenti propri. I beni dello Stato ammontano a € 157.598.269,62.

PASSIVO**A) - PATRIMONIO NETTO****CAPITALE**

Non è rappresentativo di azioni o quote versate. E' stato utilizzato in anni precedenti a copertura di perdite.

ALTRE RISERVE

L'importo ammonta a complessivi € 3.068 mila.

E' costituito dagli accantonamenti effettuati ai sensi dell'ex articolo 55 T.U.I.R. 917/1986 e della legge n. 537/1993, relativi ai trasferimenti in conto capitale dello Stato.

Secondo quanto previsto dalla citata legge n. 537, il conto è stato rappresentato in bilancio con due voci distinte:

- fondo accantonamento al 31.12.2012, ex articolo 55 T.U.I.R., azzerato negli esercizi precedenti;
- fondo in sospensione d'imposta per il residuo di € 3.068 mila.

Tali fondi sono finalizzati all'esecuzione di opere pubbliche di proprietà dello Stato stesso.

A partire dall'esercizio 1998, considerato che l'Autorità Portuale, per effetto della Legge 84/94, ha assunto a tutti gli effetti la veste giuridica di ente pubblico non economico, non si è più provveduto ad effettuare il suddetto accantonamento.

UTILI E PERDITE PORTATE A NUOVO

Non esistono perdite dell'anno né di esercizi pregressi.

L'utile di esercizio, dopo le imposte, è pari ad € 5.292.299,66 mentre gli utili pregressi ammontano ad euro 89.559.911,58.

B) – FONDI PER RISCHI ED ONERI

Il fondo rischi su crediti è stato completamente utilizzato in anni precedenti per l'annullamento di crediti divenuti ormai inesigibili.

C) – TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

In ottemperanza alle disposizioni impartite dalla legge finanziaria per il 2007 (Legge 296/2006) e dal decreto legislativo n. 252/2005, che hanno introdotto, a partire dal 1 gennaio 2007, la scelta del lavoratore sulla destinazione del proprio TFR, anche per il corrente esercizio, le quote di TFR di cui all'articolo 2120 del codice civile maturate nell'anno da ciascun lavoratore dipendente e non destinate alle forme pensionistiche complementari, sono corrisposte al Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS.

L'ammontare del fondo trattamento di fine rapporto al 31 dicembre 2016 è di € 432.867,20. Rispetto al precedente esercizio il fondo diminuisce della parte a carico INPS, a seguito dell'armonizzazione del trattamento contabile di tale posta con la soppressa Autorità portuale di Genova. Si è dunque ritenuto opportuno mantenere solo la quota ante 2007 maturata in azienda.

La rivalutazione in conto azienda accantonata è pari ad € 5.627,64.

Nel corso dell'anno 2016 il pagamento di indennità per dimissioni ammonta a € 143.775,22 di cui € 50.534,28 relativi alla quota maturata in azienda, il pagamento di indennità per anticipazioni ammonta a € 70.570,89 di cui € 53.150,90 relativi alla quota maturata in azienda.

D) – DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Nella voce Debiti verso banche sono iscritti i valori di due mutui stipulati per il finanziamento di investimenti portuali, con la Banca Carige Spa per € 10.000.000,00 e con la Banca Europea degli Investimenti (BEI) per un importo erogato di € 30.000.000,00. Entrambi i mutui sono con oneri a totale carico dell'Autorità di Sistema Portuale. A febbraio 2015 e febbraio 2016 sono state rimborsate la prime due rate in conto capitale di € 2.000.000,00 ciascuna del mutuo sottoscritto con la Banca Europea degli Investimenti. Si precisa che la finalità della contrazione di quest'ultimo mutuo è stata quella di generare la provvista finanziaria per il progetto 600 relativo alla piattaforma multipurpose in attesa della liquidità da parte dello Stato.

Gli altri debiti ammontano a € 219.971.126,94 e sono rappresentati quasi completamente da debiti relativi a lavori per realizzazione di infrastrutture portuali.

Le imposte dell'esercizio sono rappresentate dall'IRES su redditi fondiari pari a € 9.684,00. Nel corso dell'esercizio sono stati versati acconti per € 6.491,00, pertanto si è provveduto ad iscrivere nei Debiti per Imposte l'importo a saldo di € 3.193,00 da versare all'Erario nel mese di giugno 2017.

I debiti più significativi possono essere così riassunti:

<u>DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E</u>	
<u>AGENZIA DELLE ENTRATE</u>	
(contributi e ritenute erariali del personale in scadenza a gennaio 2017)	
INPS	170.258,00
INPGI	6.379,00
INPDAP	394,00
PREVINDAI	34.468,91
AGENZIA DELLE ENTRATE	171.875,63
<u>DEBITI VERSO FORNITORI PER CONTRATTI</u>	
<u>STIPULATI PER I PROGETTI</u>	
Grandi Lavori Fincosit Spa – progetto 643	1.821.000,00
C.E.M Spa – progetto 698	77.661,17
Ecoedile Srl – progetto 688/2	33.378,65
APM Terminals – progetto 600	9.627.848,00
Studium Sas – progetto 600	39.000,00
Sidercad Spa – progetto 720	39.000,00
<u>DEBITI PER LAVORI SU PROGETTI</u>	
APM Terminals Spa – progetto 653	44.511,73
AGS Costruzioni Srl/Ecogrid Srl – progetto 717	554.252,75
Technital Spa – progetto 644	50.365,02
Freccero Giuseppe Costruzioni Srl – progetto 695	89.464,00
IlmaSub Srl – progetto 712	88.723,36
Drafinsub Srl – progetto 643/3	75.117,66
Igeas Engineering – progetto 708	173.092,79
ITI Impresa Generale Spa – progetto 703	2.235.792,27
Progetto 600 - nuova piastra multifunzionale del porto di Vado Ligure	191.650.015,50
Progetto 688 – accessibilità alla nuova sede e sistemazione aree esterne	295.329,53
Fondazione CIMA – progetto 511	710.159,37
G.E. Granda Engineering – progetto 643	131.886,37
<u>ALTRI DEBITI</u>	
Serfer Servizi Ferroviari S.r.l.	90.646,00
DBA LAB Spa	25.833,50
Peira Impianti srl	25.576,69
Coopservice S.c.p.a.	34.467,09
Depositi cauzionali da restituire	184.822,06

I risultati dell'analisi svolta dal Gruppo di Lavoro, istituito con decreto del Segretario Generale f.f. n. 482 del 24 aprile 2017, per l'esame della situazione complessiva dei residui dell'ex Autorità portuale di Savona ha messo in luce la necessità di procedere all'eliminazione di ulteriori residui rispetto agli annullamenti già eseguiti precedentemente. Gli annullamenti ammontano a complessivi € 6.440.623,95. Per quanto concerne le spese correnti si è proceduto all'annullamento di impegni di esercizi precedenti non più realizzati

per € 95.770,41. Per quanto riguarda le spese in conto capitale l'annullamento di € 6.284.913,59 è dovuto a:

- mancato perfezionamento giuridico dell'impegno;
- per le opere collaudate, si è proceduto allo storno delle somme a disposizione;
- economie su esecuzione lavori.

Si elencano di seguito i debiti per anno di formazione.

anno	importo
2001	51.645,69
2003	40.854,11
2004	22.341,00
2005	62.368,11
2007	1.500,00
2008	275.205,50
2009	201.386.867,20
2010	1.604.925,59
2011	131.848,78
2012	24.073,26
2013	1.793.723,81
2014	385.713,70
2015	6.381.910,57
2016	7.808.149,62
Totale	219.971.126,94

Con riferimento al progetto della piattaforma multipurpose di Vado Ligure si evidenzia la situazione al 31/12/2016: l'importo della spesa dell'Autorità è pari a 300.000.000,00 euro. Nel 2014 è stato incassato l'importo del mutuo contratto con la Banca Europea degli Investimenti di 30 milioni di euro. La finalità della contrazione del mutuo è stata quella di generare la provvista finanziaria in attesa della liquidità da parte dello Stato con riferimento al D.I. 120T/2007 - Quota erogazione diretta.

Nel prospetto seguente si dettagliano le diverse fonti di finanziamento:

Fonte di finanziamento	Importo	Incassi avvenuti
Decreto 120T / 2007 - Quota erogazione diretta	58.333.333,31	43.635.905,53*
Decreto 120 T / 2007 - Quota finanziata da mutuo BEI	59.666.666,67	10.000.000,00
Decreto 357 quota diretta	17.409.740,72	17.409.738,91
Decreto 28/2014	42.666.670,00	0,00
Decreto 43/2013 cessione mutui	39.467.237,90	39.467.237,90
Decreto 43/2013 quota diretta	28.215.305,70	28.215.303,70
Decreto 58/2014	17.876.954,24	0,00
Fondo infrastrutture	24.999.998,00	24.999.998,00
Quota a carico ADSP - Quota finanziata da mutuo BEI a carico dell'Ente	11.364.094,46	11.364.094,46
Totale	300.000.000,00	175.092.278,50

*Importo comprensivo della quota anticipata con il mutuo BEI a carico dell'Ente per euro 18.635.905,54.

Restano da incassare contributi per € 124.907.721,50.

E) – RATEI E RISCONTI

RATEI PASSIVI

I ratei passivi misurano quote di costo di competenza dell'esercizio in chiusura la cui collegata manifestazione finanziaria ha luogo nell'esercizio successivo. Essi ammontano a € 125.625,81 e rappresentano l'imputazione all'esercizio 2016 di una quota di costo per interessi passivi della rata scadente nell'esercizio 2017 del mutuo sottoscritto con la Banca Europea degli Investimenti.

RISCONTI PASSIVI

I risconti passivi rappresentano quote di ricavi accertati nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Per meglio seguirne lo svolgimento e la corretta attribuzione ai vari esercizi di competenza è stato indispensabile scindere il conto in due sottoconti:

- risconti di parte corrente: € 49.145,50 si riferiscono a quote di ricavi per rinnovi di autorizzazione articolo 68 del Codice della Navigazione che devono essere rinviati perché di competenza dell'esercizio successivo e a una quota di ricavo relativa a un canone di concessione demaniale;

- risconti per contributi in conto capitale di € 368.778.609,73 riguardanti i valori di tutte le opere realizzate con contributi dello Stato. Nel conto economico è imputata la sola quota di competenza, equivalente alle quote di ammortamento degli investimenti così finanziati.

CONTI D'ORDINE

Il decreto legislativo 139/2015 ha apportato modifiche agli schemi del bilancio artt. 2424 e 2425 del codice civile. Per quanto riguarda i conti d'ordine il decreto stabilisce che non vanno più riportati in calce allo stato patrimoniale e le relative informazioni sono da riportare nella nota integrativa. Le disposizioni del decreto sono entrate in vigore il 1 gennaio 2016.

Queste poste di bilancio si compensano con la parte passiva e si riferiscono alla gestione di beni di terzi. In particolare:

In particolare:

BENI DI TERZI IN DEPOSITO

Sono importi a disposizione dell'Autorità Portuale a garanzia sia di canoni demaniali sia di contratti di appalto per l'esecuzione di opere portuali.

Il loro ammontare complessivo è di € 58.443.162,74 ed è composto da € 181.157,76 di depositi ed € 58.262.004,98 in fidejussioni.

BENI DELL'ENTE PRESSO TERZI

Il valore delle fidejussioni dell'Autorità Portuale rilasciate a favore di terzi ammonta a € 1.116,00 ed è relativo ad una fideiussione sottoscritta a favore della Provincia di Savona.

Il Conto presenta il medesimo importo nell'attivo e nel passivo.

BENI DEMANIALI IN USO

Si tratta di tutti quei manufatti che, pur essendo stati realizzati con finanziamenti propri, insistendo su suolo demaniale, sono stati trasferiti al Demanio.

L'importo complessivo per l'anno in esame ammonta a € 4.621.714,90 senza nessuna variazione rispetto agli anni precedenti.

BENI DELLO STATO

Sotto questa voce sono registrate tutte le opere portuali realizzate in esecuzione di leggi e decreti del Ministero competente con finanziamenti propri. I beni dello Stato ammontano a € 157.598.269,62.

Il Conto presenta il medesimo importo nell'attivo e nel passivo.

CONTO ECONOMICO

L'esercizio 2016 si chiude con un avanzo di € 5.292.299,66.

La diminuzione, rispetto allo scorso anno, di 2.699 mila euro è dovuta principalmente a una diminuzione per i ricavi da tasse portuali e dei proventi per la gestione dei mezzi ferroviari.

Nello schema seguente si rappresenta l'andamento del valore della produzione e dei costi di produzione degli ultimi tre anni in migliaia di euro.

anno	Valore delle produzione	Costi della produzione	delta
2014	21.216	12.747	8.469
2015	21.861	13.415	8.446
2016	20.396	14.827	5.569

VALORE DELLA PRODUZIONE

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI

Essi ammontano a € 379.169,00. Questa partita, comprende i proventi per il servizio gestione mezzi ferroviari che ammonta a € 333 mila e i proventi della gestione telematica per € 46 mila. Rispetto all'anno precedente, registra una variazione negativa di € 127 mila circa dovuta alla diminuzione dei proventi della gestione del servizio dei mezzi ferroviari.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

L'importo complessivo di € 20.017.139,15 diminuisce rispetto all'anno precedente di 1.337 mila euro. La differenza è da ricercare soprattutto nel minor gettito per tasse portuali e d'ancoraggio che passano da € 11.278.879,95 del 2015 a € 10.229.575,61 con una differenza di € 1.049 mila e alla diminuzione dei canoni demaniali che passano da € 6.459.296,60 a € 6.077.360,81 con una differenza di € 382 mila euro.

L'importo è così composto:

•ricavi e proventi € 17.267.697,52

tale importo comprende: tasse portuali per € 10.229 mila, canoni demaniali per € 6.077 mila, rilascio autorizzazioni portuali € 234 mila, proventi magazzini e spazi € 431 mila, canoni patrimoniali per affitto beni di proprietà € 71 mila, recuperi e rimborsi per € 40 mila,

entrate varie ed eventuali per € 504 mila. Questa voce è incrementata degli importi relativi ai ricavi per autorizzazioni articolo 68 del codice della navigazione conseguiti in esercizi precedenti ma di competenza dell'anno 2016 (€ 10.404,39) e diminuita degli importi relativi ai ricavi conseguiti nell'anno 2016 per autorizzazioni articolo 68 del codice della navigazione e concessioni demaniali ma di competenza di esercizi futuri (€ 49.145,50).

- contributi in conto esercizio € 281.760 corrispondenti alla quota del contributo europeo Bando Cef 2015 progetto Vado Multimodal Platform rail/road terminal intermodal connections optimization and Upgrading (Vamp Up)
- contributi in c/ capitale a carico dell'esercizio passano da € 2.382.703,79 dell'anno 2015 a € 2.249.123,24.
- A seguito dell'analisi degli impegni provenienti da precedenti esercizi si è proceduto all'annullamento e a variazioni in diminuzione di residui passivi per € 163.457,22;
- Sopravvenienze attive di € 55.101,17 dovute principalmente ad un ripristino del credito Iva come stabilito dall'art. 26 c. 2 del DPR 633/1972 a seguito della conclusione, infruttuosa per l'Autorità, della procedura concorsuale di fallimento della Compagnia Savonese delle Indie Srl, ex affittuaria di un locale situato nella Vecchia Darsena del Porto di Savona.

L'indicazione di questi ultimi due importi all'interno della macroclasse A – Valore della produzione deriva dall'indicazione dell'art. 13 del D.Lgs. n. 139/2015 che ha eliminato dal conto economico la sezione straordinaria. Con la redazione del bilancio 2016 i proventi, come gli oneri, straordinari devono essere iscritti nelle voci di conto economico in base alla loro natura.

COSTI DELLA PRODUZIONE

L'anno 2016 si è chiuso evidenziando costi per € 14.889 mila.

Analizzando dettagliatamente le voci che compongono i costi della produzione si evidenzia:

- un aumento delle spese per acquisti di materiali di consumo (carta – cancelleria – materiali diversi) che passano da € 44.786,39 a € 54.192,97;
- una diminuzione delle spese per prestazioni di servizi, quest'anno pari a € 2.234.973,57. Esse comprendono le spese di manutenzione ordinaria (hardware, software, uffici) e delle parti comuni portuali, pulizia delle banchine, degli specchi acquei e del litorale demaniale, sorveglianza e sicurezza zone portuali, manutenzione varchi doganali, spese promozionali

istituzionali, utenze e canoni. Questa voce è incrementata degli importi relativi ai costi sostenuti in esercizi precedenti ma di competenza dell'anno 2016 (€ 111.861,19) e diminuita degli importi relativi ai costi sostenuti nell'anno ma di competenza di esercizi futuri (€ 66.998,48);

- un aumento delle spese per godimento beni di terzi rappresentate da canoni di affitto e noleggio stampanti.

- le spese di personale aumentano rispetto all'anno precedente poiché tra gli oneri sociali, da quest'anno, per allineare la contabilizzazione con la soppressa Autorità Portuale di Genova, sono stati inseriti i versamenti al Fondo di Tesoreria INPS, ossia l'ammontare delle quote di TFR, di cui all'articolo 2120 del codice civile, maturate nel 2016 che i lavoratori dipendenti hanno scelto di destinare a tale fondo.

- Gli ammortamenti dell'esercizio ammontano a:

- € 182.327,84 per immobilizzazioni immateriali. Il costo delle immobilizzazioni immateriali è rappresentato dalle spese per licenze d'uso di software professionale;

- € 3.915.653,49 per immobilizzazioni materiali.

E' stata effettuata una scrittura contabile per svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante per € 114.257,41. Come indicato in precedenza sotto la voce di Stato Patrimoniale - Crediti tale somma rappresenta il totale dei residui attivi classificati dal Gruppo di Lavoro che ha riesaminati i residui dell'ex Autorità Portuale di Savona nella categoria C (residui giudizialmente controversi).

Il magazzino, tenuto con il metodo LIFO, riguarda materiali di economato e ricambi per apparecchiature elettriche ed elettroniche. Alla fine dell'anno la differenza tra acquisti e consumi ha prodotto una diminuzione del valore iniziale di € 364,62.

Gli oneri diversi di gestione passano da € 1.601 mila a € 1.656 mila. Essi corrispondono a tutte quelle spese che non possono essere comprese nelle voci dettagliate in precedenza e sono costituite da spese diverse di ufficio, spese legali e assicurative, imposte e tasse, spese per gli amministratori, oneri condominiali, contributi per attività d'interesse portuale. Sono inserite in questa voce le somme relative alle riduzioni di spesa imposte dalle leggi 133/2008, 122/2010, 135/2012, 228/2012 e versate nel bilancio dello Stato: l'importo versato nell'anno è pari a € 435.125,22 come nel precedente esercizio.

A seguito dell'analisi degli accertamenti provenienti da precedenti esercizi si è proceduto a variazioni in diminuzione di residui attivi per € 215.631,53 a causa della riduzione di crediti divenuti inesigibili durante in corso dell'esercizio 2016 e a seguito dell'attività di

ricognizione dei residui attivi svolta dal gruppo di lavoro appositamente costituito con decreto del Segretario Generale f.f. n. 482 del 24 aprile 2017.

Si registra una minusvalenza da alienazione cespiti di € 883,88 relativamente ad un personal computer portatile rubato e una minusvalenza di € 1.331.855,36 dovuta ad un riallineamento del conto di contabilità generale Beni in Corso di Formazione rispetto ai residui passivi attinenti alle opere che sono state mantenute in bilancio a seguito dell'attenta disamina del Gruppo di Lavoro allo scopo istituito.

L'indicazione di questi ultimi importi all'interno della macroclasse B – Costi della produzione deriva dall'indicazione dell'art. 13 del D.Lgs. n. 139/2015 che ha eliminato dal conto economico la sezione straordinaria. Con la redazione del bilancio 2016 gli oneri, come i proventi, straordinari devono essere iscritti nelle voci di conto economico in base alla loro natura.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

L'importo negativo di € 267.296,76 è determinato dalla differenza tra:

- Proventi finanziari derivanti dal finanziamento all'impresa controllata Interporto di Vado Intermodal Operator Spa e da dilazioni di pagamento concesse a terminalisti e concessionari demaniali;
- Interessi passivi su finanziamenti e oneri per commissioni bancarie per € 315.391,72.

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE E UTILE DI ESERCIZIO

Il risultato prima delle imposte risulta di € 5.301.983,66 a cui si detrae l'imposta IRES sui redditi fondiari di € 9.684,00 per determinare l'utile dell'esercizio che ammonta a € 5.292.299,66.

COMPARAZIONE RISULTANZE RENDICONTO FINANZIARIO E CONTO ECONOMICO GENERALE ESERCIZIO 2016		
	RENDICONTO FINANZIARIO	CONTO ECONOMICO GENERALE
A) ENTRATE CORRENTI	18.015.462,59	
-Ricavi accertati di competenza 2017	- 49.145,50	
+Ricavi di competenza 2016 accertati negli esercizi precedenti	10.404,39	
+variazione residui passivi	163.457,22	
+soppravvenienze attive diverse	55.101,17	
+Quota di competenza contributi conto capitale	2.249.123,24	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		20.396.308,15
+Proventi finanziari (lett. C) del C.EC.)		48.094,96
	20.444.403,11	20.444.403,11
B) USCITE CORRENTI	9.412.243,60	
-Imposte dell'esercizio	- 9.684,00	
B) Costi della produzione		14.827.027,73
+Oneri finanziari (lett.C) del C.EC.)		315.391,72
-Rateo interessi (oneri finanziari pagati 2017 cp.2016)	-	125.625,81
+Rateo interessi (oneri finanziari pagati 2016 cp.2015)		197.230,44
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:		
-Ammortamenti e svalutazioni	-	4.097.981,33
-svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-	114.257,41
+costi di competenza di futuri esercizi		66.998,48
-Rivalutazione e acca.nto annuo TFR	-	5.627,64
-variazioni delle rimanenze di magazzino	-	364,62
-costi di competenza dell'esercizio impegnati in esercizi precedenti	-	111.861,19
-annullamento/variazione residui attivi	-	215.631,53
-minusvalenza da alienazione cespiti	-	883,88
-rettifiche diverse	-	1.331.855,36
	9.402.559,60	9.402.559,60
SALDO FINANZIARIO	8.603.218,99	
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE		5.301.983,66
IMPOSTE		- 9.684,00
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO		5.292.299,66

PARTE ATTIVITA' COMMERCIALE

Riferita alla sola attività commerciale

Le attività a carattere commerciale poste in essere dall'Autorità sono state così individuate a decorrere dall'esercizio 2007:

- Affitto locali di proprietà in ambito extra doganale;
- Noleggio locomotive e mezzi di manovra alla società Serfer Srl;
- Servizio telematico.

Il presente bilancio è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, secondo gli schemi previsti dagli artt. 2424 e 2424-bis, dal Conto Economico, adeguato agli schemi di cui agli artt. 2425 e 2425-bis e dalla nota integrativa predisposta secondo l'art. 2427 e seguenti dello stesso Codice Civile.

I dati considerati sono solamente quelli di imputazione diretta ricavabili da appositi conti di contabilità generale. I criteri contabili adottati sono quelli del regime ordinario con separata indicazione delle partite concernenti le attività sopra descritte.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quanto sancito dall'art. 2426 del Codice Civile ed in particolare:

IMMOBILIZZAZIONI

Sono iscritte al costo di acquisto, al netto degli ammortamenti (indicati separatamente), effettuati in base ad un criterio prudenziale, con applicazione di aliquote non superiori a quelle previste dal D.M. 31.12.1988, non modificate rispetto al precedente esercizio. Le immobilizzazioni materiali sono raggruppate per categorie omogenee e le aliquote di ammortamento sono ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, mentre per le immobilizzazioni immateriali l'ammortamento è previsto in tre anni.

CREDITI

Sono iscritti per il valore di realizzo. E' stato istituito un fondo svalutazione crediti, in quanto alcuni di essi potrebbero essere a rischio di esigibilità.

DEBITI

Sono rilevati al valore nominale.

RIMANENZE

Non esistono giacenze di materiali di uso esclusivo dell'attività trattata.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Le immobilizzazioni hanno subito nel corso dell'esercizio le seguenti variazioni:

B)- IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni riportate nei prospetti che seguono e che compongono la situazione della parte commerciale sono esclusivamente quelle di utilizzo specifico per le operazioni sopra elencate. Detti beni sono collocati in apposite categorie ben individuabili. Non si è tenuto conto dei beni che possono essere utilizzati promiscuamente da più settori.

I) - IMMATERIALI

Nell'esercizio non sono stati acquistati beni immateriali con destinazione esclusiva.

II) – MATERIALI

IMMOBILI E FABBRICATI	
Costo storico dei beni	€ 4.330.420,81
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€ 1.043.223,57
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€ 352.608,37
Consistenza beni al 31/12/2015	€ 2.934.588,87
Acquisti dell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	€ 93.781,81
Valore cespiti al 31/12/2016	€ 2.840.807,06

IMPIANTI E MACCHINARI	
Costo storico dei beni	€ 15.886.592,48
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€ 9.884.294,33
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€ 1.577.483,22
Consistenza beni al 31/12/2015	€ 4.424.814,93
Acquisti dell'esercizio	€ 69.400,00
Ammortamenti dell'esercizio	€ 1.030.105,67
Cespiti dismessi	
fondo ammortamento cespiti dismessi	
valore da ammortizzare cespiti dismessi	
Valore cespiti al 31/12/2016	€ 3.464.109,26

ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	
Costo storico dei beni	€ 303.976,89
Ammortamenti effettuati esercizi precedenti	€ 282.642,04
Cespiti dismessi esercizi precedenti	€ 673,00
Valore cespiti al 31/12/2015	€ 20.661,85
Acquisti dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	€ 15.665,16
Cespiti dismessi	-
Fondo ammortamento cespiti dismessi	-
Valore da ammortizzare cespiti dismessi	-
Valore cespiti al 31/12/2016	€ 4.996,69

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO

Nell'esercizio 2016 non sono presenti immobilizzazioni in corso. Il valore delle immobilizzazioni in fase di esecuzione indicato nell'esercizio precedente, pari a € 69.400,00 è stato stornato e iscritto nei cespiti dell'esercizio.

III) - FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie indicate si riferiscono per € 2.989.965,48 ai trasferimenti di carattere straordinario alla società controllata Vado Intermodal Operator S.p.a. al fine della realizzazione delle opere di cui alla legge 413/98.

L'importo di € 1.270.879,47 si riferisce, invece, ai crediti nei confronti di Vado Intermodal Operator S.p.a. per interessi attivi sui trasferimenti ancora da incassare e per il pregresso finanziamento soci ceduto dal precedente azionista GF Porterm Srl.

C) - ATTIVO CIRCOLANTE

RIAMANENZE

Non sono presenti rimanenze di magazzino in quanto il materiale viene acquistato solamente in caso di necessità e quindi direttamente e totalmente impiegato.

Per alcuni materiali comuni si utilizza senza distinzione la scorta della parte generale istituzionale (in questo caso non si è fatta la ripartizione proporzionale).

CREDITI

Al termine dell'esercizio in esame i crediti risultano € 2.529.521,55 al netto del fondo svalutazione crediti pari a € 29.821,14. Quest'ultimo è costituito dal credito nei confronti del cliente Namastè S.a.s.. A seguito dell'intimazione di sfratto per morosità è stata sottoscritta una transazione con la predisposizione di un piano di rientro che prevede il regolare pagamento del canone di locazione corrente, nonché € 500 mensili sul pregresso. Il gruppo di lavoro ha proposto di inserire il credito come residuo nella categoria B (residui dilazionati).

Rispetto al precedente esercizio il fondo si è ridotto di € 248.474,11 in quanto:

- € 231.070,30 per crediti risultati insoddisfatti a seguito del deposito presso la Cancelleria del Tribunale di Savona nell'aprile 2016 del progetto di ripartizione finale, dichiarato esecutivo, relativo al fallimento della Compagnia Savonese delle Indie S.r.l., nostra ex locataria di un locale situato nella Vecchia Darsena del Porto di Savona;
- € 17.403,81 per crediti stornati nei confronti di TG Group S.r.l. e Città dei Papi S.r.l. entrambe società in liquidazione. La decisione è stata presa a seguito dell'attività di ricognizione dei residui attivi svolta dal gruppo di lavoro appositamente costituito con decreto del Segretario Generale f.f. n. 482 del 24 aprile 2017. Il credito verso Città dei papi S.R.L. in liquidazione ammonta ad € 17.206,65. E' stata depositata domanda di ammissione al passivo a seguito del fallimento dichiarato con sentenza del Tribunale di Savona deposita in Cancelleria il 13 giugno 2016. Il curatore fallimentare ha dichiarato verbalmente che non è presente una liquidità tale da prevedere il pagamento dei crediti chirografari. Il gruppo di lavoro ha proposto, quindi, la cancellazione del residuo, riconducendo lo stesso alla categoria E (residui inesigibili). Il credito verso TG Group S.r.l. ammonta a € 197,16. Il fallimento della società è stato dichiarato in data 10 gennaio 2008

e l'insinuazione al passivo risale al 4 aprile 2008 in via chirografia. Il 6 giugno 2017 verrà approvato il rendiconto finale. Il gruppo di lavoro ha proposto la cancellazione del credito, in quanto riconducibile alla categoria E (residui inesigibili), salvo riaccertamento.

Gli importi dei crediti di maggior rilevanza riguardano:

- Serfer – Servizi Ferroviari S.r.l. € 71.227,66 alla quale fatturiamo il noleggio di mezzi ferroviari di manovra e di trazione;
- La Torretta Srl € 13.632,58, ex affittuaria di un locale commerciale. Il credito si è ridotto a seguito del riesame dei residui attivi svolto dal gruppo di lavoro che ha proposto la cancellazione del residuo con inserimento in categoria E (residui inesigibili);
- Credito IVA per € 847.826,27 che si compensa in parte con il debito IVA indicato nella parte passiva di € 542.791,63.

D) - RATEI E RISCONTI

Non sono stati calcolati ratei e risconti attivi.

CONTI D'ORDINE

Il decreto legislativo 139/2015 ha apportato modifiche agli schemi del bilancio artt. 2424 e 2425 del codice civile. Per quanto riguarda i conti d'ordine il decreto stabilisce che a decorrere dai bilanci 2016 non vanno più riportati in calce allo stato patrimoniale, in quanto le relative informazioni sono da riportare nella nota integrativa.

Queste poste di bilancio si compensano con la parte attiva e si riferiscono alla gestione di beni di terzi.

Nell'esercizio 2016 ammontano a € 3.750,00 e sono invariati rispetto allo scorso anno. Essi riguardano depositi in contanti a garanzia dell'affitto di locali dell'Autorità.

PASSIVO

A) - PATRIMONIO NETTO

CAPITALE

Non è rappresentativo di azioni o quote versate.

Trattandosi di attività posta in essere dal medesimo ente pubblico non economico istituito per legge non è prevista la costituzione di apposito capitale.

UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO

Il presente esercizio si chiude con una perdita d'esercizio di € 597.472,72. Le perdite pregresse ammontano a 2.181.971,62.

B) - FONDI PER RISCHI ED ONERI**FONDO PER IMPOSTE**

Il valore del fondo per imposte è stato azzerato.

C) - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il valore del fondo è stato azzerato nel 2013 con il pensionamento dell'unico dipendente addetto al servizio telematico esterno.

D) - DEBITI

Ammontano a € 15.796.689,50 di cui i più significativi riguardano:

- Debiti verso attività istituzionale per € 13.659.501,87;
- Debito IVA per 542.791,63 che si compensa in parte con il credito IVA indicato nella parte attiva;
- Serfer – Servizi Ferroviari S.r.l. € 90.646,00 che si compensa in parte con il credito indicato nella parte attiva;

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**RISCONTI PASSIVI**

Sono costituiti esclusivamente da contributi in c/capitale per un totale di euro 83.034,35. L'importo è dato dalla somma delle opere eseguite con contributi dello Stato e della Regione diminuito dal valore di ammortamento delle opere concluse ed iscritte nelle immobilizzazioni.

CONTI D'ORDINE

Il decreto legislativo 139/2015 ha apportato modifiche agli schemi del bilancio artt. 2424 e 2425 del codice civile. Per quanto riguarda i conti d'ordine il decreto stabilisce che a decorrere dai bilanci 2016 non vanno più riportati in calce allo stato patrimoniale, in quanto le relative informazioni sono da riportare nella nota integrativa.

Queste poste di bilancio si compensano con la parte attiva e si riferiscono alla gestione di beni di terzi.

Nell'esercizio 2016 ammontano a € 3.750,00 e sono invariati rispetto allo scorso anno. Essi riguardano depositi in contanti a garanzia dell'affitto di locali dell'Autorità Portuale.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico presenta un risultato negativo di € 597472,72. Non risultano imposte per il corrente esercizio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi derivano da tutte le prestazioni poste in essere dall'Autorità Portuale a fini esclusivamente commerciali, considerabili marginali rispetto alla complessiva gestione dell'Ente.

Il criterio che ha ispirato la separazione, a livello contabile, è basato sul tipo di operazione. Infatti sono state considerate “commerciali” tutte le operazioni che hanno prodotto “servizi o prestazioni a terzi” dietro pagamento di un corrispettivo, anche se non è prevista una separata e stabile organizzazione.

Per queste operazioni è stata emessa regolare fattura, annotata nel registro delle vendite, con conseguente calcolo dell'imposta sul valore aggiunto.

Rispetto all'esercizio precedente il valore della produzione diminuisce di circa 109 mila euro. I ricavi delle vendite e delle prestazioni passano da € 506.742,35 a € 333.348,22 e sono costituiti dai canoni di noleggio pagati dalla società Serfer - Servizi ferroviari S.r.l. e Trenitalia Spa di mezzi di manovra ferroviari e a trazione.

Aumentano gli altri ricavi, costituiti dai proventi della gestione telematica e dai canoni di affitto dei beni di proprietà.

Nella voce in esame sono comprese anche sopravvenienze attive di € 38.461,48 dovute principalmente al ripristino del credito Iva, come stabilito dall'art. 26 c. 2 del DPR 633/1972, a seguito della conclusione, infruttuosa per l'Autorità, della procedura concorsuale di fallimento della Compagnia Savonese delle Indie Srl, ex affittuaria di un locale situato nella Vecchia Darsena del Porto di Savona. L'indicazione di questi ultimi importi all'interno della macroclasse A – Valore della produzione deriva dall'indicazione dell'art. 13 del D.Lgs. n. 139/2015 che ha eliminato dal conto economico la sezione straordinaria. Con la redazione del bilancio 2016 i proventi, come gli oneri, straordinari devono essere iscritti nelle voci di conto economico in base alla loro natura.

Il valore dei contributi in c/ capitale a carico dell'esercizio ammonta a 48.372,68.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Le spese ed i costi individuati nel presente documento “settoriale” sono derivati esclusivamente da conti aperti separatamente nel piano dei conti di contabilità generale, ossia viene indicato, per ogni conto, se concerne attività “commerciale” o “non commerciale”.

E' opportuno far presente che i costi considerati per questa ripartizione sono solamente quelli che hanno avuto un'imputazione diretta all'origine. In questo esercizio non si è provveduto alla ripartizione di spese di carattere generale.

In dettaglio:

- costi per servizi pari a € 8.332,66. Essi erano relativi a costi sostenuti per interventi di manutenzione a nostri mezzi ferroviari.
- ammortamenti immobilizzazioni materiali per € 1.139.552,64;
- oneri diversi di gestione ammontano a € 19.532,90 e sono rappresentati da spese condominiali riferite agli immobili di proprietà dati in affitto.

La variazione in diminuzione di residui attivi ammonta ad € 12.858,19, di cui € 2.692,25 a causa della riduzione di crediti divenuti inesigibili nel corso dell'anno 2016 ed € 10.165,92 a seguito dell'attività di ricognizione dei residui attivi svolta dal gruppo di lavoro appositamente costituito con decreto del Segretario Generale f.f. n. 482 del 24 aprile 2017.

L'indicazione di questi ultimi importi all'interno della macroclasse B – Costi della produzione deriva dall'indicazione dell'art. 13 del D.Lgs. n. 139/2015 che ha eliminato dal conto economico la sezione straordinaria. Con la redazione del bilancio 2016 i proventi, come gli oneri, straordinari devono essere iscritti nelle voci di conto economico in base alla loro natura.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Nell'esercizio sono stati conteggiati interessi attivi su finanziamento concesso alla controllata Vado Intermodal Operator S.p.a. per € 78.990,03.

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE E UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO

Il corrente esercizio riporta un risultato negativo di € 597.472,72. Non si rilevano imposte.

PAGINA BIANCA

ALLEGATI

PAGINA BIANCA

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016

	PARZIALI	TOTALI
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2016		127.879.548,76
RESIDUI ATTIVI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	162.167.401,14	
RESIDUI PASSIVI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	271.867.793,50	- 109.700.392,36
+Entrate accertate nell'esercizio	21.439.012,66	
- Uscite impegnate nell'esercizio	26.197.953,61	
+/- Variazione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	- 2.185.651,63	
-/+ Variazione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	- 6.440.623,95	- 503.968,63
=Avanzo/disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio 31/12/2016		17.675.187,77

L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così previsto:		
- VINCOLI DIVERSI		
FONDO TFR	432.867,20	
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	157.654,37	
TOTALE VINCOLI DIVERSI		590.521,57
TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE 2015		17.084.666,20

SITUAZIONE DI CASSA

	parziali	totali
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2016		127.879.548,76
INCASSI COMPETENZA		50.013.817,96
Residui al 1° gennaio	162.167.401,14	
Variazioni dell'esercizio	- 2.185.651,63	
Accertamenti di competenza	21.439.012,66	
Residui al 31.12.2016	131.406.944,21	
PAGAMENTI DI COMPETENZA		71.653.996,22
Residui al 1° gennaio	271.867.793,50	
Variazioni dell'esercizio	- 6.440.623,95	
Impegni di competenza	26.197.953,61	
Residui al 31.12.2016	219.971.126,94	
FONDO CASSA AL 31.12.2016		106.239.370,50
FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2016		127.879.548,76
INCASSI 2016		50.013.817,96
Residui	32.070.297,40	
Competenza	17.943.520,56	
PAGAMENTI 2016		71.653.996,22
Residui	53.264.192,23	
Competenza	18.389.803,99	
FONDO AL 31.12.2016		106.239.370,50

ELENCO RESIDUI ATTIVI PREGRESSI PER CAPITOLO E ANNO DI FORMAZIONE

(art. 43 Regolamento di Amministrazione e di contabilità)

capitolo	descrizione	anno	importo	TOTALE
160	permessi di accesso in porto	2014	156,00	
		2015	352,00	508,00
230	Proventi magazzini e spazi portuali	2015	116.039,91	116.039,91
300	Canoni patrimoniali	2013	5.426,43	
		2015	4.491,90	9.918,33
310	Canoni demaniali	2010	2.276,96	
		2015	135.745,30	138.022,26
400	Recuperi e rimborsi diversi	2014	4.970,79	4.970,79
450	Entrate varie ed eventuali	2010	16.817,08	
		2014	1.086,39	
		2015	38,84	17.942,31
630	ritiro di depositi a cauzione presso terzi	1986	51,65	
		1990	103,29	
		1997	516,46	
		2004	353,00	
		2007	2.400,00	
		2008	346.560,00	349.984,40
830	Operazioni finanziarie piattaforma di Vado Ligure	2009	124.907.721,48	124.907.721,48
920	Ritenute diverse	2013	64,59	64,59
930	IVA	2002	1.881,39	
		2003	7.293,00	
		2004	8.150,53	
		2005	6.221,64	
		2006	7.045,96	
		2007	7.868,96	
		2009	418.638,52	
		2012	390.726,26	
		2013	1.118,79	
		2015	988,20	849.933,25
970	Somme pagate conto terzi	2010	1.500.000,00	
		2013	1.500,00	
		2014	6.239,07	
		2015	8.607,72	1.516.346,79
TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI PREGRESSI				127.911.452,11

ELENCO RESIDUI PASSIVI PREGRESSI PER CAPITOLO E ANNO DI FORMAZIONE

(art. 43 Regolamento di Amministrazione e di contabilità)

capitolo	descrizione	anno	importo	TOTALE
210	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni e adattamenti	2015	13.349,47	13.349,47
280	Spese postali e telefoniche	2015	3.885,76	3.885,76
402	Prestazioni di terzi per manutenzioni in ambito portuale	2015	54.705,63	54.705,63
404	Spese promozionali istituzionali	2011	1.815,00	4.743,00
		2015	2.928,00	
550	Manutenzione straordinaria	2013	610,00	259.725,03
		2014	119.102,64	
		2015	140.012,39	
560	Opere e fabbricati portuali	2004	22.341,00	8.109.459,26
		2005	53.268,94	
		2008	265.573,50	
		2009	12.480,00	
		2010	2.481,04	
		2011	35.451,26	
		2012	10.320,13	
		2013	1.668.857,04	
		2014	109.133,29	
		2015	5.929.553,06	
565	Nuova piattaforma multipurpose di Vado Ligure	2009	201.366.388,24	201.366.388,24
580	Fondo di riserva per accordi bonari	2003	29.525,91	29.525,91
600	Impianti portuali	2011	33.215,19	110.247,22
		2013	6.859,65	
		2014	772,38	
		2015	69.400,00	
630	Acquisto beni immateriali	2014	25.833,50	30.811,10
		2015	4.977,60	
890	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	2005	9.099,17	79.688,00
		2007	1.500,00	
		2008	9.632,00	
		2009	7.998,96	
		2010	32.704,74	
		2011	5.000,00	
930	IVA	2012	13.753,13	476.003,01
		2003	11.328,20	
		2010	69.739,81	
		2011	56.367,33	
		2013	90.997,12	
		2014	126.121,89	
970	Somme pagate conto terzi	2015	121.448,66	1.624.445,69
		2001	51.645,69	
		2010	1.500.000,00	
		2013	26.400,00	
		2014	4.750,00	
2015				41.650,00
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI PREGRESSI				212.162.977,32

CONTO ECONOMICO GENERALE secondo la Contabilità di Stato

	2014	2015	2016
A) - ENTRATE CORRENTI			
1. Trasferimenti correnti	19.105.835,99	19.600.461,20	18.015.462,59
2. Altre entrate			
TOTALE A)	19.105.835,99	19.600.461,20	18.015.462,59
B) - SPESE CORRENTI			
3. Spese per gli organi istituzionali	284.781,37	273.356,56	258.491,37
4. Oneri per il personale in attività di servizio	4.294.501,08	4.617.365,72	4.946.769,05
5. Spese per acquisti di beni e servizi	657.997,83	581.093,33	785.702,31
6. Prestazioni istituzionali	2.030.217,61	2.346.713,07	1.883.770,00
7. Oneri finanziari	39.401,36	599.230,12	386.996,35
8. Oneri diversi di gestione	1.015.909,53	1.196.722,05	1.140.830,52
TOTALE B)	8.322.808,78	9.614.480,85	9.402.559,60
DIFFERENZA (A-B)	10.783.027,21	9.985.980,35	8.612.902,99
PAREGGIO/AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	10.783.027,21	9.985.980,35	8.612.902,99
C) - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
8. Ammortamento immobilizzazioni materiali	3.932.126,64	3.946.098,61	3.915.653,49
9. Ammortamento immobilizzazioni immateriali	222.106,28	213.292,43	182.327,84
10. Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
11. Svalutazioni crediti e titoli	17.206,65	43.405,74	114.257,41
12. Variazioni delle rimanenze	- 341,97	- 439,16	364,62
13. Accantonamento per adeguamento indennità personale	239.624,41	258.171,74	5.627,64
14. Accantonamento per rischi			
15. Accantonamenti per residui perenti			
16. Altri accantonamenti			
TOTALE C)	4.410.722,01	4.460.529,36	4.218.231,00
D) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
17. Proventi straordinari			
a. proventi per trasferimenti attivi in natura			
b. Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	115.732,60	49.667,20	218.558,39
c. Plusvalenze da alienazioni			
TOTALE D 17	115.732,60	49.667,20	218.558,39
18. Oneri straordinari			
a. Sopravvenienze passive e insussistenze attive	39.474,15	18.482,82	1.547.486,89
b. Minusvalenze da alienazioni			883,88
TOTALE D 18	39.474,15	18.482,82	1.548.370,77
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE D)	76.258,45	31.184,38	- 1.329.812,38
E) - RETTIFICHE DI VALORE			
19. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio	2.474.701,75	2.391.359,79	2.259.527,63
20. Costi da capitalizzare			
21. Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	47.480,05	124.955,87	66.998,48
22. Entrate accertate di competenza di successivi esercizi	- 8.656,00	- 10.404,39	- 49.145,50
23. Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	- 99.993,42	- 64.477,68	- 111.861,19
24. Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi			71.604,63
25. Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi			
TOTALE E)	2.413.532,38	2.441.433,59	2.237.124,05
RISULTATO ECONOMICO	8.862.096,03	7.998.068,96	5.301.983,66
RIPIANO DEFICIT ESERCIZI PRECEDENTI			
RISULTATO ECONOMICO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.862.096,03	7.998.068,96	5.301.983,66
26. Imposte dell'esercizio	- 6.466,00	- 6.495,00	- 9.684,00
AVANZO ECONOMICO	8.855.630,03	7.991.573,96	5.292.299,66

STATO PATRIMONIALE GENERALE
secondo la Contabilità di Stato

ATTIVITA'	2014	2015	2016
A) - IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1. Spese di impianto, ampliamento e riorganizzazione			
2. Ricerca, sviluppo e pubblicità			
3. Diritti di brevetto industriale			
4. Altri costi pluriennali	534.490,39	358.467,23	337.523,38
TOTALE I	534.490,39	358.467,23	337.523,38
II - Immobilizzazioni materiali			
1. Edifici e terreni	77.225.905,81	76.087.778,21	75.994.131,81
2. Costruzioni in corso	348.607.410,96	356.062.363,55	354.779.632,72
3. Diritti reali			
4. Impianti e macchinari	9.089.374,99	8.079.997,57	6.416.430,34
5. Attrezzature industriali e commerciali	341.808,75	396.135,68	563.001,25
6. Altri beni	453.937,41	436.107,28	418.709,15
TOTALE II	435.718.437,92	441.062.382,29	438.171.905,27
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1. Partecipazioni in società	2.581.589,67	25.576.589,67	29.837.434,62
2. Conferimenti e quote in altri enti			
3. Depositi vincolati			
4. Mutui ed anticipazioni			
5. Prestiti al personale			
6. Titoli			
7. Depositi cauzionali			
8. Crediti diversi di natura superiore all'anno			
TOTALE III	2.581.589,67	25.576.589,67	29.837.434,62
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	438.834.517,98	466.997.439,19	468.346.863,27
B) - ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze d'esercizio			
1. Rimanenze di prodotti			
2. Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	1.591,12	2.030,28	1.665,67
3. Rimanenze diverse			
TOTALE I	1.591,12	2.030,28	1.665,67
II - Crediti e residui attivi			
1. Crediti verso lo Stato ed altri Enti	1.574.889,71	1.760.610,25	1.846.081,27
2. Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti			
3. Crediti verso acquirenti, utenti e clienti	12.888.240,45	5.766.240,84	3.224.607,62
4. Crediti per annualità e semestralità	199.045.838,38	184.342.465,68	143.543.630,02
5. Crediti diversi di durata inferiore all'anno			
6. Crediti verso imprese collegate			
TOTALE II	213.508.968,54	191.869.316,77	148.614.318,91
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1. Partecipazioni societarie			
2. Titoli emessi o garantiti dallo Stato			
3. Obbligazioni e cartelle fondiarie			
4. Buoni postali			
5. Altri titoli			
TOTALE III			
IV - Disponibilità liquide			
1. Denaro e valori in cassa			
2. Banche			
3. C/C contabilità speciale di Tesoreria	120.892.451,25	127.879.548,76	106.239.370,50
4. C/C postali			
TOTALE IV	120.892.451,25	127.879.548,76	106.239.370,50
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	334.403.010,91	319.750.895,81	254.855.355,08
C) - RATE E RISCONTI	66.307,68	120.297,87	75.426,37
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)	773.303.836,57	786.868.632,87	723.277.644,72
D) - CONTI D'ORDINE			
1. Beni di terzi	218.914.045,58	218.970.829,04	
2. Beni dell'Ente presso terzi	759.892,66	1.116,00	
3. Conto impegni			
	219.673.938,24	218.971.945,04	-
TOTALE GENERALE ATTIVITA' (A+B+C+D)	992.977.774,81	1.005.840.577,91	723.277.644,72

STATO PATRIMONIALE GENERALE
secondo la Contabilità di Stato

PASSIVITA'	2014	2015	2016
A) - PATRIMONIO NETTO			
1. Fondo di dotazione			
2. Riserva obbligatoria			
3. Riserva facoltativa			
a) - fondo ex art. 55 D.P.R. 30.12.93 N. 537 - al 1992			
b) - fondo ex art. 55 D.P.R. 30.12.1993 n 537 - dal 1993	3.068.058,30	3.068.058,30	3.068.058,30
4. Fondo rivalutazione conguaglio monetario			
5. Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti	72.712.707,59	81.568.337,62	89.559.911,58
6. Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	8.855.630,03	7.991.573,96	5.292.299,66
7. Ripiano deficit patrimoniali			
8. Trasferimenti della Regione per opere pubbliche in corso			
TOTALE (A)	84.636.395,92	92.627.969,88	97.920.269,54
B) - FONDO RISCHI ED ONERI			
1. Fondo imposte e tasse			
2. Fondo rischi su crediti			
3. Altri accantonamenti			
4. Fondo residui perenti			
TOTALE (B)	-	-	-
C) - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
TOTALE (C)	1.720.822,28	1.778.994,02	432.867,20
D) - DEBITI			
I - Debiti di tesoreria			
1. Scoperti di conto corrente			
TOTALE I			
II - Debiti e residui passivi			
1. Debiti verso lo Stato	515.312,21	766.496,14	766.961,20
2. Debiti verso Enti pubblici			
3. Debiti verso terzi per prestazioni dovute			
4. Debiti verso fornitori	291.317.630,03	270.652.603,02	218.807.127,49
5. Debiti verso terzi per prestazioni ricevute			
6. Mutui ed anticipazioni passive	10.000.000,00	38.000.000,00	36.000.000,00
7. Obbligazioni in circolazione			
8. Debiti verso il personale per depositi			
9. Debiti verso gestioni autonome			
10. Debiti tributari	2.841,63	1.825,88	3.193,00
11. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	184.135,81	250.003,20	220.742,79
12. Altri debiti	167.251,86	196.865,26	173.102,46
TOTALE II	302.187.171,54	309.867.793,50	255.971.126,94
TOTALE (D)	302.187.171,54	309.867.793,50	255.971.126,94
E) - RATEI E RISCONTI	384.759.446,83	382.593.875,47	368.953.381,04
TOTALE (E)	384.759.446,83	382.593.875,47	368.953.381,04
TOTALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E)	773.303.836,57	786.868.632,87	723.277.644,72
F) - CONTI D'ORDINE			
1. Beni di terzi	218.914.045,58	218.970.829,04	-
2. Beni dell'Ente presso terzi	759.892,66	1.116,00	-
3. Debiti su conto impegni			
TOTALE (F)	219.673.938,24	218.971.945,04	-
TOTALE GENERALE PASSIVITA' (A+B+C+D+E+F)	992.977.774,81	1.005.840.577,91	723.277.644,72

CONTO ECONOMICO REDATTO SECONDO LA CONTABILITA' DI STATO**PARTE GENERALE**

Il risultato economico dell'esercizio presenta un utile di € 5.292.299,66 al netto delle imposte, che ammontano a € 9.684.

L'origine dell'avanzo economico è stato determinato dalle seguenti componenti:

Punti A e B raggruppano i valori accertati e impegnati ai titoli primi delle entrate e delle uscite correnti. Ammontano rispettivamente a € 18.015 mila e € 9.403 mila

Punto C ammortamenti e svalutazioni per € 4.218.231,00 comprendenti:

- Le quote di ammortamento dei beni di proprietà (€ 4.097.981,33);
- Svalutazione crediti (€ 114.257,41)
- Le quote di accantonamento per T.F.R. a carico dell'Autorità (€ 5.627,64);
- Le variazioni delle rimanenze di materiali di scorta (magazzini), che risultano per l'esercizio di € 364,62 (differenza tra il valore al 1° gennaio 2016 e il valore al 31.12.2016).

Punto D - proventi e oneri straordinari per - € 1.329.812,38 originato dalla differenza tra proventi (punto 17) e oneri (punto 18) di cui fanno parte:

- Proventi straordinari, € 218.558,39 dovuti a sopravvenienze attive diverse per € 51.101,17 e variazioni di residui passivi correnti per € 163.457,22;
- Oneri straordinari per € 1.548.370,77 costituiti da sopravvenienze passive di cui € 215.631,53 per variazione di residui attivi.

Punto E - rettifiche di valore per € 2.237.124,05 dovute a:

- Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio per € 2.259.527,63 costituite dalla quota di pertinenza dell'esercizio relativa a contributi in conto capitale per € 2.249.123,24 e a risconti per ricavi da precedenti esercizi;
- € 66.998,48 per risconti di importi impegnati nell'esercizio, ma di competenza di esercizi futuri;
- - € 49.145,50 per entrate accertate di competenza di esercizi futuri;
- - € 111.861,19 per risconti di importi impegnati in precedenti esercizi e di competenza del 2016.
- € 71.604,63 pari alla differenza tra gli interessi passivi del finanziamento stipulato con la Banca Europea per Investimenti di competenza dell'anno 2016 pagati nel 2017 e gli interessi di competenza dell'anno 2015 pagati nel 2016.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

La componente esclusivamente commerciale posta in essere dalla Autorità Portuale, peraltro del tutto marginale, ha generato una perdita economica. Pertanto il reddito imponibile ai fini IRES è costituito dal solo reddito fondiario. L'imposta corrispondente è pari a € 9.684.

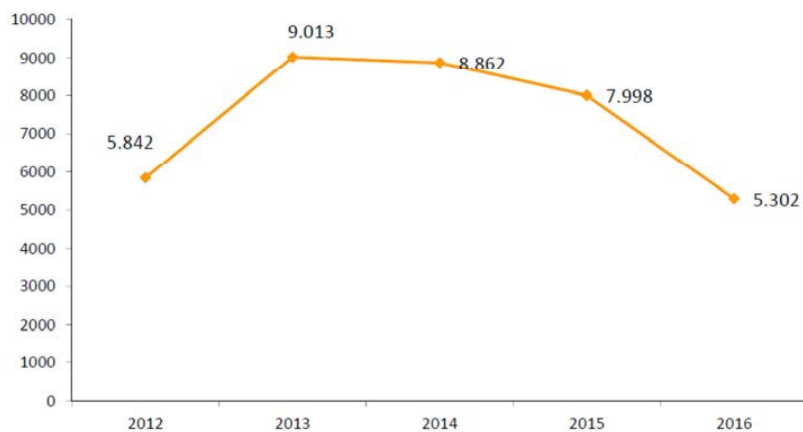
Per quanto concerne le entrate e le spese (di cui si è ampiamente parlato nella parte finanziaria) l'esercizio in esame sconta un calo delle entrate per tasse portuali e una lieve diminuzione dei canoni demaniali, mentre le uscite sono sostanzialmente stabili. Più discontinue appaiono le partite non finanziarie legate sia alle quote di ammortamento che alle sopravvenienze. Nei grafici sotto riportati sono evidenziate le varie tendenze.

Andamento ammortamenti e svalutazioni
(valori in migliaia di euro)



E' opportuno ricordare inoltre che nell'esercizio, come in quello precedente, ottemperando alle direttive del Ministero vigilante, sono stati effettuati gli ammortamenti anche sui beni realizzati con contributo dello Stato. Per quanto attiene invece alle sopravvenienze, non è indicativa la linea di andamento in quanto sono componenti che variano sensibilmente nel corso dei vari esercizi.

Andamento dell'utile economico
(valori in migliaia di euro)



Nel 2016 tale valore ha subito un decremento pari a € 2.696 mila rispetto all'esercizio precedente, da attribuire soprattutto all'andamento decrescente delle tasse portuali e a una lieve contrazione dei canoni demaniali.

STATO PATRIMONIALE REDATTO SECONDO LA CONTABILITA' DI STATO

La situazione dello Stato Patrimoniale, alla chiusura dell'esercizio, si presenta come segue:

	2015	2016	Var.
ATTIVO			
Immobilizzazioni	466.997	468.347	1.350
Attivo circolante	319.751	254.855	- 64.896
Ratei e risconti	120	75	-45
TOTALE ATTIVITA'	786.868	723.278	-63.590
PASSIVO			
Patrimonio netto	92.628	97.920	5.292
Fondo rischi	-		-
Trattamento di fine rapporto	1.779	433	-1.346
Debiti	309.868	255.971	-53.897
Ratei e risconti	382.593	368.953	-13.640
TOTALE PASSIVITA'	786.868	723.278	-63.590

Lo schema utilizzato (nella stesura completa vedere l'allegato al presente bilancio consuntivo) è quello previsto dal vigente "regolamento di amministrazione e contabilità".

Le immobilizzazioni sono esposte al netto degli ammortamenti (gli stessi in precedenza erano indicati tra le passività).

I dati sopra riportati raggruppati per poste omogenee, offrono una significativa visione generale.

Analizzando le singole poste si rileva che:

per l'attivo

Le immobilizzazioni ammontano complessivamente a € 468.346.863,27.

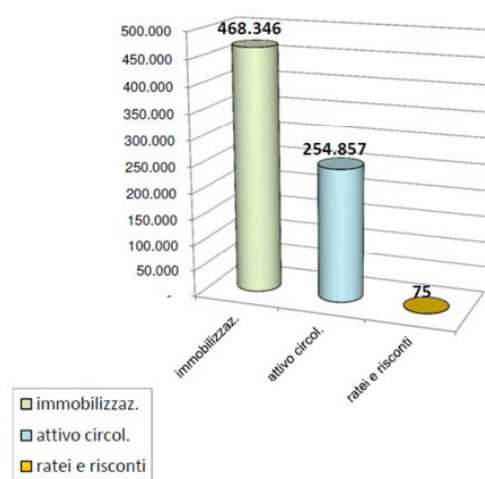
Le partite maggiormente significative riguardano:

- le immobilizzazioni in corso, che ammontano a € 354.780 mila;
- edifici e terreni che ammontano a € 75.994 mila;
- impianti e macchinari per € 6.416 mila;
- le attrezzature industriali e commerciali, € 563 mila;
- le “partecipazioni in società” ammontano a € 29.837 mila.

L'attivo ammonta complessivamente a € 723.278 e diminuisce di € 63.590 mila, prevalentemente per effetto:

- dei crediti o residui attivi, che passano da € 191.869 mila a € 148.614 mila, a causa della riduzione dei crediti per annualità e semestralità e dei crediti verso acquirenti, utenti e clienti;
- delle disponibilità liquide, che diminuiscono di € 21.640 mila in ragione dei minori incassi nel corso dell'anno rispetto ai pagamenti.

Composizione attivo
(723.278 migliaia di Euro)



La rappresentazione grafica evidenzia una consistenza delle immobilizzazioni pari al 64,75% mentre l'attivo circolante (crediti e cassa) raggiunge il 35,24% del totale.

Per il passivo:

è aumentato il patrimonio netto di € 5.292 mila, a seguito dell'accertamento del risultato economico di esercizio al netto delle imposte.

La posta *“trattamento di fine rapporto”* rappresenta la quota a carico dell'Autorità Portuale per il pagamento delle liquidazioni del personale dipendente. L'importo diminuisce di € 1.346 mila pari alla quota versata al fondo Inps, al fine di armonizzare già in sede di bilancio consuntivo le scritture contabili delle due sopresse Autorità portuali di Savona e Genova.

I debiti o residui passivi sono già stati ampiamente esaminati e vengono pertanto rappresentati come elemento patrimoniale. Ammontano a € 255.971 mila.

Per quanto attiene ai ratei ed ai risconti passivi, si evidenzia che tali componenti si riferiscono ad elementi economici rinviati alla formazione di reddito in esercizi successivi e a interessi passivi su finanziamenti aventi manifestazione finanziaria posticipata ed ammontano a € 368.953 mila. L'elevato valore è da attribuire al sistema di contabilizzazione delle immobilizzazioni dettato dalle indicazioni ministeriali.

Infatti, se nell'attivo patrimoniale vengono iscritti i valori delle nuove acquisizioni, nel passivo devono essere iscritti i relativi contributi, a pareggio delle partite. Naturalmente su tale importo dovrà essere effettuato un “ammortamento” di pari ammontare rispetto a quello effettuato sui singoli beni, rilevato ogni anno nel conto economico.

Composizione passivo
(723.278 migliaia di Euro)

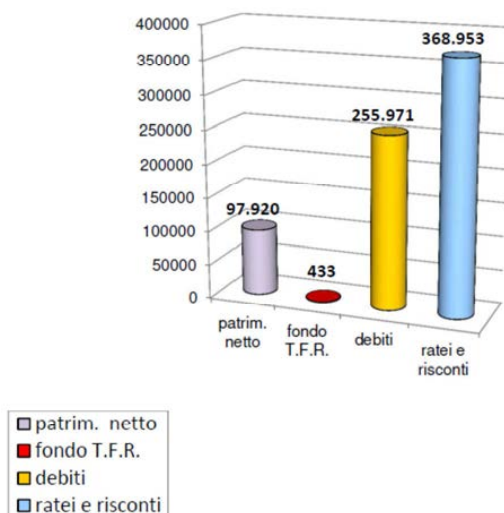


TABELLA LIMITI DI SPESA

Spese per consulenze (art. 6, co. 7, legge 30 luglio 2010 n. 122)	
a) Spesa 2009	57.360,00
b) Limite di spesa 2013 (max 20%)	11.472,00
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	45.888,00
art. 1, co.5, legge 30 ottobre 2013 n.125 ⁽¹⁾	
e) Limite di spesa 2013	11.472,00
f) Limite di spesa 2014 (80% del limite 2013)	9.177,60
g) Limite di spesa 2016 (75% del limite 2014)	6.883,20
g) Spesa effettuata nel 2016	-

(1) le somme derivanti da tale riduzione non devono essere versate al bilancio dello Stato.

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza (art. 6, co. 8, legge 30 luglio 2010 n. 122)	
a) Spesa 2009 (cap. 270-310-311)	44.889,08
b) Limite di spesa 2016(max 20%)	8.977,82
c) Spesa effettuata nel 2016 ⁽²⁾	1.435,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	35.911,26

(2) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

Spese per sponsorizzazioni (art. 6, co. 9, legge 30 luglio 2010 n. 122)	
a) Spesa 2009	-
b) Limite di spesa 2016	-
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	-

Spese per missioni nazionali e/o internazionali (art. 6, co. 12, legge 30 luglio 2010 n. 122)	
a) Spesa 2009	34.335,70
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	17.167,85
c) Spesa effettuata nel 2016 ^{(3) (4)}	14.268,99
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	17.167,85

(3) come previsto dall'art.50 co.4 della Legge 89/2014, è stata operata una compensazione tra le spese per missioni nazionali e/o internazionali e le spese di formazione pur mantenendo lo stesso limite di spesa complessivo e lo stesso versamento al bilancio dello Stato.

(4) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti e organismi internazionali o comunitari.

Spese per attività di formazione (art. 6, co. 13, legge 30 luglio 2010 n. 122)	
a) Spesa 2009	33.841,96
b) Limite di spesa 2016 (max 50%)	16.920,98
c) Spesa effettuata nel 2016 ⁽⁵⁾	7.742,00
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a-b)	16.920,98

(5) come previsto dall'art.50 co.4 della Legge 89/2014, è stata operata una compensazione tra le spese per missioni nazionali e/o internazionali e le spese di formazione pur mantenendo lo stesso limite di spesa complessivo e lo stesso versamento al bilancio dello Stato.

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi	
(art. 6, co.14, legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (20% spesa 2009)	6.200,00
(art. 5, comma 2, legge 7.8.2012, n.135 così come modificato dall'art.15, comma1, Legge 89/2014)	
b) Spesa 2011	23.300,00
c) Limite di spesa 2016 (max 30%)	6.990,00
d) Spesa effettuata nel 2016	6.152,43

Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale	
(art.6, comma 3, decreto-legge 31.5.2010,n.78, convertito dalla legge 30.7.2010 n.122)	
(art. 10, co. 5, decreto legge 30.12.2015, n.210)	
a) Riduzioni 10% compenso Presidente	20.173,36
b) Riduzioni 10% compenso Revisori dei Conti	4.639,87
c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale	1.030,13
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (a+b+c)	25.843,36
(art.5, comma 14, decreto-legge 6.7.2012, n.95, convertito dalla legge 7.8.2012, n.135)	
e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente	10.086,68
f) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	2.319,94
g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale	515,07
h) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2016 (e+f+g)	12.921,68

Spese per consumi intermedi (art. 8, comma 3, legge 7 agosto 2012 n.135 e art.50, co.3, Legge 89/2014)	
a) Spesa prevista nel 2012	1.242.726,71
b) Spesa sostenuta nel 2010	1.296.347,25
c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2016 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 ⁽⁶⁾	194.452,09
d) Limite di spesa 2016 (a-c)	1.048.274,62
e) Spesa effettuata nel 2016	992.666,49

(6) Nel calcolo oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi" debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente sia degli organi di amministrazione e di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute.

Spese per mobili e arredi	
<i>(art. 1, comma 141, legge 24 dicembre 2012 n.228 - Legge di stabilità 2013) (art.10 co.3 del decreto legge 210/2015)</i>	
a) Media della spesa sostenuta negli anni 2010-2011	19.100,00
b) Limite di spesa 2016 (max 20%)	3.820,00
c) Spesa effettuata nel 2016	1.183,10
d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2016 (a-b)	15.280,00

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art. 8, co.1, legge 30 luglio 2010 n. 122)			
a) Numero degli immobili	10	b) Valore degli immobili	3.640.000,00
c) Limite di spesa (2%)			72.800,00
d) Spesa effettuata nel 2016	per manutenzione ordinaria		20.474,04
	per manutenzione straordinaria		-
	in totale		20.474,04
e) Spese effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria		589,20
	per manutenzione straordinaria		50.000,00
	in totale		50.589,20
Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2016 (e-c)			- 22.210,80

Operazione: INSERIMENTO

Stato: Totalmente eseguito

AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA

Istituto: 06175

Codice Ente: 0004074

MANDATO NUMERO 486 DEL 22/03/2016

IL TESORIERE
PAGHERA' LA SOMMA DI EURO 64.540,00
AL SOTTOINDICATO BENEFICIARIO

BENEFICIARIO 1 : MINISTERO ECONOMIA E FINANZE	
Partita Iva:	80415740580
Indirizzo:	VIA XX SETTEMBRE n. 97
Localit:	00187, ROMA RM
Causale:	Documento Nr. :L.133/2008 del 16-03-2016 Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art.61 co.17 DL.112/2008 - L.133/2008 %N% IBAN: IT52V0100003245143010349200%N%
Bollo:	ESENTE BOLLO
MODALITA' DI PAGAMENTO	
DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO	
DESTINAZIONE - TIPO CONTABILITA'	
Destinazione:	LIBERA
Tipo contabilit:	FRUTTIFERA
CONTO B.I.	
Conto Banca Italia:	
NOTE PER IL TESORIERE	
Riferimento documento esterno:	RIF.EST. IBAN: IT52V0100003245143010349200%N%
Importo Lordo:	64.540,00

ELENCO FIRMATARI	
MORETTI FEDERICA	il 22/03/2016 15:44:07
VISINTIN ROBERTO	il 22/03/2016 17:04:03

COMUNICAZIONI BANCA TESORIERA

Ordinativo ricevuto il 22/03/2016

Ordinativo acquisito il 22/03/2016 pagato nei modi e nei termini indicati a

<u>MINISTERO ECONOMIA E FINANZE</u>	il	<u>23/03/2016</u>	euro	<u>64.540,0</u>
-------------------------------------	----	-------------------	------	-----------------

Operazione: INSERIMENTO

Stato: Totalmente eseguito

AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA

Istituto: 06175

Codice Ente: 0004074

MANDATO NUMERO 955 DEL 16/06/2016

IL TESORIERE**PAGHERA' LA SOMMA DI EURO 194.452,09
AL SOTTOINDICATO BENEFICIARIO**

BENEFICIARIO 1 : MINISTERO ECONOMIA E FINANZE	
Partita Iva:	80415740580
Indirizzo:	VIA XX SETTEMBRE n. 97
Localit:	00187, ROMA RM
Causale:	Documento Nr. :DL 95/2012 del 15-06-2016 Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, della L. n. 135/2015 e art. 50, co. 3, della L. n. 89/2014, pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi %N%IT46A0100003245143010341200%N%
Bollo:	ESENTE BOLLO
MODALITA' DI PAGAMENTO	
DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO	
DESTINAZIONE - TIPO CONTABILITA'	
Destinazione:	LIBERA
Tipo contabilit:	FRUTTIFERA
CONTO B.I.	
Conto Banca Italia:	
NOTE PER IL TESORIERE	
Riferimento documento esterno:	RIF. EST. IT46A0100003245143010341200%N%
Importo Lordo:	194.452,09

ELENCO FIRMATARI	
MORETTI FEDERICA	il 17/06/2016 10:36:24
VISINTIN ROBERTO	il 17/06/2016 15:11:51

COMUNICAZIONI BANCA TESORIERA

Ordinativo ricevuto il 17/06/2016

Ordinativo acquisito il 17/06/2016 pagato nei modi e nei termini indicati a

<u>MINISTERO ECONOMIA E FINANZE</u>	il	<u>29/06/2016</u>	euro	<u>194.452,09</u>
-------------------------------------	----	-------------------	------	-------------------

Operazione: INSERIMENTO

Stato: Totalmente eseguito

AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA

Istituto: 06175

Codice Ente: 0004074

MANDATO NUMERO 956 DEL 16/06/2016

IL TESORIERE
PAGHERA' LA SOMMA DI EURO 15.280,00
AL SOTTOINDICATO BENEFICIARIO

BENEFICIARIO 1 : MINISTERO ECONOMIA E FINANZE	
Partita Iva:	80415740580
Indirizzo:	VIA XX SETTEMBRE n. 97
Localit:	00187, ROMA RM
Causale:	Documento Nr. :L228/2012 del 15-06-2016 Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1, co. 142, della L. n. 228/2012, pari al 20% della spesa media per mobili e arredi sostenuta nel 2010 e 2011 (proroga DL 210/2015) %N%IT39C0100003245143010350200%N%
Bollo:	ESENTE BOLLO
MODALITA' DI PAGAMENTO	
DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO	
DESTINAZIONE - TIPO CONTABILITA'	
Destinazione:	LIBERA
Tipo contabilit:	FRUTTIFERA
CONTO B.I.	
Conto Banca Italia:	
NOTE PER IL TESORIERE	
Riferimento documento esterno:	RIF.EST. IT39C0100003245143010350200%N%
Importo Lordo:	15.280,00

ELENCO FIRMATARI	
MORETTI FEDERICA	il 17/06/2016 10:36:03
VISINTIN ROBERTO	il 17/06/2016 15:11:30

COMUNICAZIONI BANCA TESORIERA

Ordinativo ricevuto il 17/06/2016

Ordinativo acquisito il 17/06/2016 pagato nei modi e nei termini indicati a

<u>MINISTERO ECONOMIA E FINANZE</u>	<u>il 29/06/2016</u>	<u>euro</u>	<u>15.280,00</u>
-------------------------------------	----------------------	-------------	------------------

Operazione: INSERIMENTO

Stato: Totalmente eseguito

AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA

Istituto: 06175

Codice Ente: 0004074

MANDATO NUMERO 1692 DEL 20/10/2016

IL TESORIERE
PAGHERA' LA SOMMA DI EURO 160.853,13
AL SOTTOINDICATO BENEFICIARIO

BENEFICIARIO 1 : MINISTERO ECONOMIA E FINANZE	
Partita Iva:	80415740580
Indirizzo:	VIA XX SETTEMBRE n. 97
Localit:	00187, ROMA RM
Causale:	Documento Nr. :DL78/2010 del 18-10-2016 Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensiStato ai sensi dell'art.6 co.21 della L.122/2010 (comprensivo di ulteriore riduzione indennit?, compensi, gettoni di presenza organi ai sensi della L.135/2012) %N%IT91I0100003245143010333400%N%
Bollo:	ESENTE BOLLO
MODALITA' DI PAGAMENTO	
DISPOSIZIONE DOCUMENTO ESTERNO	
DESTINAZIONE - TIPO CONTABILITA'	
Destinazione:	LIBERA
Tipo contabilit:	FRUTTIFERA
CONTO B.I.	
Conto Banca Italia:	
NOTE PER IL TESORIERE	
Riferimento documento esterno:	RIF.EST. IT91I0100003245143010333400%N%
Importo Lordo:	160.853,13

ELENCO FIRMATARI	
MORETTI FEDERICA	il 24/10/2016 10:37:32
VISINTIN ROBERTO	il 24/10/2016 11:43:13

COMUNICAZIONI BANCA TESORIERA

Ordinativo ricevuto il 24/10/2016

Ordinativo acquisito il 24/10/2016 pagato nei modi e nei termini indicati a

<u>MINISTERO ECONOMIA E FINANZE</u>	il	<u>28/10/2016</u>	euro	<u>160.853,13</u>
-------------------------------------	----	-------------------	------	-------------------

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE SULLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI – DECRETO LEGGE N.66/2014
ART.41**

L'Autorità portuale pubblica annualmente, entro il 31 gennaio di ogni anno, sul sito istituzionale l'indicatore di tempestività dei pagamenti che dà contezza dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture.

A decorrere dall'anno 2015, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Ai fini del calcolo dell'indicatore si intende per:

• “Giorni effettivi”	→	tutti i giorni da calendario compresi i festivi
• “data di pagamento”	→	La data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in banca
• “data di scadenza”	→	I termini previsti dall'articolo 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002 n.231 ossia trenta giorni dalla data di ricevimento della fattura o di una richiesta di pagamento di contenuto equivalente
• “importo dovuto”	→	La somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento

Nel 2016 l'Autorità Portuale ha effettuato circa n. 778 pagamenti di fatture fornitori, per complessivi euro 42.156.490,01.

In applicazione all'art.41 “Attestazione dei tempi di pagamento” del decreto legge 24 aprile 2014 n.66 convertito con modificazioni dalla legge 23 giugno 2014, n.89 si evidenzia quanto segue:

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
-7,08 GIORNI

Ai sensi della circolare n. 3 del MEF del 14/01/2015 vengono prese in considerazione tutte le fatture pagate nel periodo, anche quelle eventualmente pagate prima della data di scadenza.

Come si può notare, l'indicatore presenta un valore **negativo**, ciò vuol dire che le fatture sono state pagate in media prima della scadenza rispettando pienamente i termini di pagamento prescritti dal Dlgs. 231/2002.

- Attestazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 :

Se si considerano solo i pagamenti effettuati dopo la data di scadenza si ottiene un valore di **16,65**, che indica che alcune fatture sono state pagate con un ritardo medio di circa 17 giorni rispetto ai termini di legge.

I tempi medi nei pagamenti risultano notevolmente al di sotto della soglia di 60 giorni fissata a decorrere dall'esercizio 2015 dal DL 66/2014 art.41 co.2.

Da segnalare in proposito che la Corte Costituzionale con sentenza 1-22 dicembre 2015, n. 272 (in G.U. 1^a s.s. 30/12/2015, n. 52) ha dichiarato l'illegittimità costituzionale del comma 2 del presente articolo in riferimento agli artt. 3, 97, secondo comma, e 117, quarto comma, della Costituzione.

Il Segretario Generale
(Dott. Marco Sanguineri)

Il Rappresentante Legale
(Dott. Paolo Emilio Signorini)

PERSONALE IN FORZA AL 31 DICEMBRE 2016

LIVELLO	DIRIGENTI	QUADRI	IMPIEGATI	AUSILIARI	OPERAI	TOTALE	PIANTA ORGANICA A REGIME
PERSONALE SEGRETERIA TECNICO- OPERATIVA							
SEGRETARIO GENERALE						1	1
DIRIGENTI						7*	7
LIVELLO QUADRI						17	17
LIVELLO 1						15	15
LIVELLO 2						14**	19
LIVELLO 3						5***	3
LIVELLO 5						2****	
TOTALE	0	0	0	0	0	60	61
PERSONALE IN ESUBERO					1*****	1	
PERSONALE IN DISTACCO							
PRESSO ALTRI ENTI E IMPRESE						1	
TOTALE						1	
TOTALE GENERALE						61	
PERSONALE IN PIANTA ORGANICA							61
							+ SEG. GEN

* il ruolo del Segretario Generale è ricoperto da un dirigente

** di cui 1 unità a tempo determinato

*** di cui 1 unità a tempo determinato

**** entrambe le unità sono in apprendistato professionalizzante

*****l'unità in esubero è la medesima in distacco

PAGINA BIANCA

SPESE ANNO 2016 - SUDDIVISIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Le missioni, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche nell'utilizzo delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Dal 2009 il legislatore è intervenuto per indicare e definire le linee guida generali per l'individuazione delle Missioni delle Amministrazioni Pubbliche al fine di rappresentare i dati di bilancio evidenziando le finalità della spesa e permettendo di mettere a confronto i dati di bilancio secondo le classificazioni di cui al regolamento della Comunità Europea n. 2223/96.

Il DPCM 12 dicembre 2012 ha individuato le missioni delle amministrazioni pubbliche e con il successivo decreto del 1 ottobre 2013 il Ministero delle Finanze ha avviato la sperimentazione della tenuta della contabilità, sulla base della nuova configurazione del principio della competenza finanziaria.

In particolare, il decreto del 1 ottobre 2013 ha previsto che venga predisposto un prospetto riepilogativo della spesa redatto sulla base dello schema dell'allegato 6 a detto decreto.

Al riguardo, in attesa della revisione degli schemi di bilancio per missioni e programmi e del nuovo Regolamento di amministrazione e contabilità, il Ministero delle Infrastrutture ha predisposto una suddivisione della spesa, individuando per le Autorità Portuali, quali programmi e missioni, quelli previsti per il Ministero stesso.

Si allega prospetto delle spese effettuate nell'esercizio 2016 suddivise secondo lo schema predisposto.

PAGINA BIANCA

ENTRATE

				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013 - Decreto 22.02.2016	CAPITOLO PRECEDENTE BILANCIO AP	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
1. CENTRO DI RESPONSABILITA' DI PRIMO LIVELLO "SEGRETARIATO GENERALE"					
I	E.2.00.00.00.000	450	Trasferimenti correnti	281.760,00	281.760,00
II	E.2.01.00.00.000		Trasferimenti correnti	281.760,00	281.760,00
III	E.2.01.05.00.000		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	281.760,00	281.760,00
IV	E.2.01.05.01.000		Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	281.760,00	281.760,00
V	E.2.01.05.01.999		Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	281.760,00	281.760,00
I	E.3.00.00.00.000	140,150, 160	Entrate extratributarie	17.733.702,59	17.826.330,82
II	E.3.01.00.00.000		Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	17.422.448,74	17.577.815,06
III	E.3.01.02.00.000		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	10.843.257,76	11.064.464,07
IV	E.3.01.02.01.000		Entrate dalla vendita di servizi	10.843.257,76	11.064.464,07
V	E.3.01.02.01.035		Proventi da autorizzazioni	234.513,15	231.102,91
V*	E.3.01.02.01.042	30	Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	6.114.207,23	6.113.876,77
V*	E.3.01.02.01.043	40	Tassa di ancoraggio	4.115.368,38	4.068.119,63
V	E.3.01.02.01.999	200, 220, 240	Proventi da servizi n.a.c.	379.169,00	651.364,76

ENTRATE					
				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013 - Decreto 22.02.2016	CAPITOLO PRECEDENTE BILANCIO AP	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
1. CENTRO DI RESPONSABILITA' DI PRIMO LIVELLO "SEGRETARIATO GENERALE"					
III	E.3.01.03.00.000		Proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.579.190,98	6.513.350,99
IV	E.3.01.03.01.000		Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	6.507.867,72	6.468.030,55
V	E.3.01.03.01.002	230	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	430.506,91	394.063,42
V	E.3.01.03.01.003	310	Proventi da concessioni su beni	6.077.360,81	6.073.967,13
IV	E.3.01.03.02.000		Fitti, noleggi e locazioni	71.323,26	45.320,44
V	E.3.01.03.02.002	300	Locazioni di altri beni immobili	71.323,26	45.320,44
II	E.3.03.00.00.000		Interessi attivi	48.094,96	49.435,85
III	E.3.03.03.00.000		Altri interessi attivi	48.094,96	49.435,85
IV	E.3.03.03.04.000		Interessi attivi da depositi bancari o postali	-	14.104,78
V	E.3.03.03.04.001	320	Interessi attivi da depositi bancari o postali	-	14.104,78

ENTRATE					
				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013 - Decreto 22.02.2016	CAPITOLO PRECEDENTE BILANCIO AP	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI	RISCOSSIONI
1. CENTRO DI RESPONSABILITA' DI PRIMO LIVELLO "SEGRETARIATO GENERALE"					
IV	E.3.03.03.99.000		Altri interessi attivi diversi	48.094,96	35.331,07
V	E.3.03.03.99.999	320, dilaz. pag.	Altri interessi attivi da altri soggetti	48.094,96	35.331,07
II	E.3.05.00.00.000		Rimborsi e altre entrate correnti	263.158,89	199.079,91
III	E.3.05.01.00.000		Indennizzi di assicurazione	3.774,75	4.614,75
IV	E.3.05.01.01.000		Indennizzi di assicurazione contro i danni	3.774,75	4.614,75
V	E.3.05.01.01.999	450	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	3.774,75	4.614,75
III	E.3.05.02.00.000		Rimborsi in entrata	40.492,77	59.753,60
IV	E.3.05.02.01.000		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	40.492,77	59.753,60
V	E.3.05.02.01.001	400	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	40.492,77	59.753,60
III	E.3.05.99.00.000		Altre entrate correnti n.a.c.	218.891,37	134.711,56
IV	E.3.05.99.99.000		Altre entrate correnti n.a.c.	218.891,37	134.711,56
V	E.3.05.99.99.999	450	Altre entrate correnti n.a.c.	218.891,37	134.711,56

ENTRATE

				SOMME ACCERTATE	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CAPITOLO PRECEDENTE BILANCIO AP	DENOMINAZIONE	TOTALI	RISCOSSIONI
I	E.4.00.00.00.000		Entrate in conto capitale	-	28.808.333,33
II	E.4.02.00.00.000		Contributi agli investimenti	-	28.808.333,33
III	E.4.02.01.00.000		Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	-	28.808.333,33
IV	E.4.02.01.01.000		Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	-	28.808.333,33
V	E.4.02.01.01.001	700 830 (parte carico Stato)	Contributi agli investimenti da Ministeri	-	28.808.333,33
I	E.6.00.00.00.000		Accensione Prestiti	-	668.502,62
II	E.6.03.00.00.000		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	668.502,62
III	E.6.03.01.00.000		Finanziamenti a medio lungo termine	-	668.502,62
IV	E.6.03.01.04.000		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da imprese	-	668.502,62
V	E.6.03.01.04.999	820, 830 per parte a carico AP	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	-	668.502,62

ENTRATE				SOMME ACCERTATE	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CAPITOLO PRECEDENTE BILANCIO AP	DENOMINAZIONE	TOTALI	RISCOSSIONI
I	E.9.00.00.00.000		Entrate per conto terzi e partite di giro	3.423.550,07	2.428.891,19
II	E.9.01.00.00.000		Entrate per partite di giro	3.351.830,73	2.330.878,59
III	E.9.01.01.00.000		Altre ritenute	-	-
IV	E.9.01.01.99.000		Altre ritenute n.a.c.	-	-
V	E.9.01.01.99.999	920	Altre ritenute n.a.c.	-	-
III	E.9.01.02.00.000		Ritenute su redditi da lavoro dipendente	1.723.785,70	1.740.155,48
IV	E.9.01.02.01.000		Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.312.113,55	1.328.483,33
V	E.9.01.02.01.001	900	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.312.113,55	1.328.483,33
IV	E.9.01.02.02.000		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	390.507,83	390.507,83
V	E.9.01.02.02.001	910	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	390.507,83	390.507,83
IV	E.9.01.02.99.000		Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	21.164,32	21.164,32
V	E.9.01.02.99.999	920	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	21.164,32	21.164,32

ENTRATE				SOMME ACCERTATE	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CAPITOLO PRECEDENTE BILANCIO AP	DENOMINAZIONE	TOTALI	RISCOSSIONI
III	E.9.01.03.00.000		Ritenute su redditi da lavoro autonomo	72.142,50	71.226,95
IV	E.9.01.03.01.000		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	54.840,93	51.404,88
V	E.9.01.03.01.001	900	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	54.840,93	51.404,88
IV	E.9.01.03.02.000		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	17.301,57	19.822,07
V	E.9.01.03.02.001	910	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	17.301,57	19.822,07
IV	E.9.01.03.99.000		Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	-	-
V	E.9.01.03.99.999	920	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	-	-
III	E.9.01.99.00.000		Altre entrate per partite di giro	1.555.902,53	519.496,16
IV	E.9.01.99.03.000		Rimborso di fondi economici e carte aziendali	-	-
V	E.9.01.99.03.001	970	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	-	-
IV	E.9.01.99.99.000		Altre entrate per partite di giro diverse	1.555.902,53	519.496,16
V	E.9.01.99.99.999	930, 970 e 980, 940 e 915	Altre entrate per partite di giro diverse	1.555.902,53	519.496,16

ENTRATE

				SOMME ACCERTATE	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CAPITOLO PRECEDENTE BILANCIO AP	DENOMINAZIONE	TOTALI	RISCOSSIONI
II	E.9.02.00.00.000		Entrate per conto terzi	71.719,34	98.012,60
III	E.9.02.01.00.000		Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	46.680,34	73.202,60
IV	E.9.02.01.01.000		Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	-	-
V	E.9.02.01.01.001	970	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	-	-
IV	E.9.02.01.02.000		Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	46.680,34	73.202,60
V	E.9.02.01.02.001	970	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	46.680,34	73.202,60
III	E.9.02.04.00.000		Depositi di/presso terzi	25.039,00	24.810,00
IV	E.9.02.04.01.000		Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	25.039,00	24.810,00
V	E.9.02.04.01.001	970, ex.850	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	25.039,00	24.810,00
IV	E.9.02.04.02.000		Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	-	-
V	E.9.02.04.02.001	970, 630	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	-	-
III	E.9.02.99.00.000		Altre entrate per conto terzi	-	-
IV	E.9.02.99.99.000		Altre entrate per conto terzi	-	-
V	E.9.02.99.99.999	970	Altre entrate per conto terzi	-	-

USCITE					
				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013, DECRETO 22.02.2016	CODICE VOCE	DESCRIZIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI
I	U.1.00.00.00.000		Spese correnti	9.649.860,25	10.058.181,39
II	U.1.01.00.00.000		Redditi da lavoro dipendente	5.142.125,69	5.122.026,15
III	U.1.01.01.00.000		Retribuzioni lorde	3.748.143,88	3.736.782,14
IV	U.1.01.01.01.000		Retribuzioni in denaro	3.681.790,57	3.663.104,78
V	U.1.01.01.01.002	20, 19, 90	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	2.686.143,24	2.686.296,45
V	U.1.01.01.01.003	30	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	14.727,86	14.727,86
V	U.1.01.01.01.004	22,32	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	844.685,39	825.846,39
V	U.1.01.01.01.006	20	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	99.543,87	99.543,87
V	U.1.01.01.01.007	30	Straordinario per il personale a tempo determinato	520,21	520,21
V	U.1.01.01.01.008	22,32	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	36.170,00	36.170,00
IV	U.1.01.01.02.000		Altre spese per il personale	66.353,31	73.677,36
V	U.1.01.01.02.001	350	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	540,00	180,00
V	U.1.01.01.02.002	61	Buoni pasto	61.798,85	66.603,99
V	U.1.01.01.02.999	60	Altre spese per il personale n.a.c.	4.014,46	6.893,37
III	U.1.01.02.00.000		Contributi sociali a carico dell'ente	1.393.981,81	1.385.244,01
IV	U.1.01.02.01.000		Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.174.300,11	1.153.626,90
V	U.1.01.02.01.001	80	Contributi obbligatori per il personale	1.135.496,67	1.116.393,46
V	U.1.01.02.01.002	81	Contributi previdenza complementare	38.803,44	37.233,44
IV	U.1.01.02.02.000		Altri contributi sociali	219.681,70	231.617,11
V	U.1.01.02.02.003	770	Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	218.576,96	230.512,37
V	U.1.01.02.02.004	150	Oneri per il personale in quiescenza	1.104,74	1.104,74
II	U.1.02.00.00.000		Imposte e tasse a carico dell'ente	506.411,64	527.422,67
III	U.1.02.01.00.000		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	506.411,64	527.422,67
IV	U.1.02.01.01.000		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	324.802,72	355.643,13
V	U.1.02.01.01.001	460	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	324.802,72	355.643,13
IV	U.1.02.01.02.000		Imposta di registro e di bollo	23.928,75	23.930,75
V	U.1.02.01.02.001	460	Imposta di registro e di bollo	23.928,75	23.930,75
IV	U.1.02.01.06.000		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	7.900,00	7.900,00
V	U.1.02.01.06.001	460	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	7.900,00	7.900,00
IV	U.1.02.01.09.000		Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.000,31	2.000,31
V	U.1.02.01.09.001	460	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.000,31	2.000,31
IV	U.1.02.01.10.000		Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	9.561,00	6.491,00
V	U.1.02.01.10.001	460	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	9.561,00	6.491,00
IV	U.1.02.01.12.000		Imposta Municipale Propria	113.864,00	113.864,00
V	U.1.02.01.12.001	460	Imposta Municipale Propria	113.864,00	113.864,00
IV	U.1.02.01.99.000		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	24.354,86	17.593,48
V	U.1.02.01.99.999	460	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	24.354,86	17.593,48
II	U.1.03.00.00.000		Acquisto di beni e servizi	2.946.053,54	3.342.158,31
III	U.1.03.01.00.000		Acquisto di beni	47.379,40	53.124,67
IV	U.1.03.01.01.000		Giornali, riviste e pubblicazioni	18.310,62	17.599,32
V	U.1.03.01.01.001	251	Giornali e riviste	18.310,62	17.599,32
IV	U.1.03.01.02.000		Altri beni di consumo	29.068,78	35.525,35
V	U.1.03.01.02.001	250	Carta, cancelleria e stampati	10.422,99	14.372,86
V	U.1.03.01.02.002	350/209	Carburanti, combustibili e lubrificanti	7.078,50	7.187,50
V	U.1.03.01.02.004	260	Vestiaro	4.277,50	4.596,77
V	U.1.03.01.02.005	220	Accessori per uffici e alloggi	1.003,00	1.003,00
V	U.1.03.01.02.006	220	Materiale informatico	3.018,93	5.684,85
V	U.1.03.01.02.999	220	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	3.267,86	2.680,37
III	U.1.03.02.00.000		Acquisto di servizi	2.898.674,14	3.289.033,64
IV	U.1.03.02.01.000		Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	258.491,37	252.285,77
V	U.1.03.02.01.001	10	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	198.627,21	198.627,21
V	U.1.03.02.01.002	10,12	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	21.262,00	14.899,96
V	U.1.03.02.01.008	12	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	38.602,16	38.758,60
IV	U.1.03.02.02.000		Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	178.980,38	202.399,46
V	U.1.03.02.02.001	50, 51,60	Rimborso per viaggio e trasloco	10.774,54	10.774,54
V	U.1.03.02.02.002	50,51,60	Indennità di missione e di trasferta	4.828,98	4.828,98
V	U.1.03.02.02.004	311	Pubblicità	866,00	1.220,00
V	U.1.03.02.02.005	404	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	161.941,86	180.335,56
V	U.1.03.02.02.999	310, 270	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	569,00	5.240,38

USCITE					
				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CODICE voc	DESCRIZIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI
IV	U.1.03.02.04.000		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	8.156,80	17.309,60
V	U.1.03.02.04.004	60	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	414,80	8.777,60
V	U.1.03.02.04.999	70	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	7.742,00	8.532,00
IV	U.1.03.02.05.000		Utenze e canoni	207.198,70	213.608,68
V	U.1.03.02.05.001	280	Telefonia fissa	63.962,89	61.135,71
V	U.1.03.02.05.002	280	Telefonia mobile	14.222,79	22.061,05
V	U.1.03.02.05.003	280, 251	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	4.579,08	4.579,08
V	U.1.03.02.05.004	240	Energia elettrica	72.526,65	67.040,94
V	U.1.03.02.05.005	240	Acqua	19.903,09	18.306,33
V	U.1.03.02.05.006	210	Gas	4.701,39	13.436,35
V	U.1.03.02.05.007	300	Spese di condominio	27.302,81	27.049,22
V	U.1.03.02.05.999	280	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	-	-
IV	U.1.03.02.07.000		Utilizzo di beni di terzi	129.722,12	136.799,43
V	U.1.03.02.07.001	300	Locazione di beni immobili	30.778,90	30.778,90
V	U.1.03.02.07.004	230	Noleggi di hardware	49.053,25	56.357,63
V	U.1.03.02.07.006	210	Licenze d'uso per software	48.797,76	49.662,90
V	U.1.03.02.07.999	FT. INCO 300	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	1.092,21	-
IV	U.1.03.02.09.000		Manutenzione ordinaria e riparazioni	463.507,74	724.954,66
V	U.1.03.02.09.001	209, 210	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	6.368,94	8.428,53
V	U.1.03.02.09.004	401, 402	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	184.358,07	181.025,16
V	U.1.03.02.09.005	210	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	30.089,37	7.177,03
V	U.1.03.02.09.006	210	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	53.986,70	72.275,37
V	U.1.03.02.09.008	211	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	20.474,04	21.889,24
V	U.1.03.02.09.011	402	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	-	-
V	U.1.03.02.09.012	401, 402	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	168.230,62	434.159,33
IV	U.1.03.02.10.000		Consulenze	-	-
V	U.1.03.02.10.001	290	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	-	-
IV	U.1.03.02.11.000		Prestazioni professionali e specialistiche	25.404,46	26.662,34
V	U.1.03.02.11.001	404, 350	Interpretariato e traduzioni	-	-
V	U.1.03.02.11.004	350	Perizie	-	-
V	U.1.03.02.11.006	320	Patrocinio legale	25.404,46	26.662,34
IV	U.1.03.02.12.000		Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	87.299,35	84.414,72
V	U.1.03.02.12.001	402	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	87.299,35	84.414,72
IV	U.1.03.02.13.000		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	528.741,62	645.425,41
V	U.1.03.02.13.001	401, 402	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	495.626,29	606.629,87
V	U.1.03.02.13.002	340	Servizi di pulizia e lavanderia	33.115,33	38.795,54
V	U.1.03.02.13.006	401	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	-	-
IV	U.1.03.02.15.000		Contratti di servizio pubblico	786.313,81	752.749,21
V	U.1.03.02.15.004	401	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	488.571,42	443.490,31
V	U.1.03.02.15.015	401	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	297.742,39	309.258,90
IV	U.1.03.02.16.000		Servizi amministrativi	4.573,37	6.054,53
V	U.1.03.02.16.001	350	Pubblicazione bandi di gara	1.557,90	3.021,90
V	U.1.03.02.16.002	280	Spese postali	3.015,47	3.032,63
V	U.1.03.02.16.004		Spese notarili	-	-
IV	U.1.03.02.17.000		Servizi finanziari	1.627,57	1.627,57
V	U.1.03.02.17.001	440	Commissioni per servizi finanziari	1.627,57	1.627,57
V	U.1.03.02.17.002	440	Oneri per servizio di tesoreria	-	-
IV	U.1.03.02.19.000		Servizi informatici e di telecomunicazioni	28.883,85	2.469,26
V	U.1.03.02.19.001		Gestione e manutenzione applicazioni	-	-
V	U.1.03.02.19.002		Assistenza all'utente e formazione	-	-
V	U.1.03.02.19.004	610	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	19.039,69	-
V	U.1.03.02.19.006		Servizi di sicurezza	-	-
V	U.1.03.02.19.007		Servizi di gestione documentale	-	-
V	U.1.03.02.19.008	210	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	9.844,16	2.469,26
IV	U.1.03.02.99.000		Altri servizi	189.773,00	222.273,00
V	U.1.03.02.99.003	420	Quote di associazioni	189.773,00	222.273,00

USCITE					
				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CODICE voc	DESCRIZIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI
II	U.1.04.00.00.000		Trasferimenti correnti	435.125,22	435.125,22
III	U.1.04.01.00.000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	435.125,22	435.125,22
IV	U.1.04.01.01.000		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	435.125,22	435.125,22
V	U.1.04.01.01.020	520	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	435.125,22	435.125,22
II	U.1.07.00.00.000		Interessi passivi	385.368,78	385.834,03
III	U.1.07.05.00.000		Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	385.368,78	385.834,03
IV	U.1.07.05.05.000		Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	385.368,78	385.834,03
V	U.1.07.05.05.999	440	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	385.368,78	385.834,03
II	U.1.09.00.00.000		Rimborsi e poste correttive delle entrate	10.674,67	22.681,63
III	U.1.09.01.00.000		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	-	12.006,96
IV	U.1.09.01.01.000		Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	-	12.006,96
V	U.1.09.01.01.001	90	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	-	12.006,96
III	U.1.09.99.00.000		Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	10.674,67	10.674,67
IV	U.1.09.99.05.000		Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	10.674,67	10.674,67
V	U.1.09.99.05.001	480	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	10.674,67	10.674,67
II	U.1.10.00.00.000		Altre spese correnti	224.100,71	222.933,38
III	U.1.10.01.00.000		Fondi di riserva e altri accantonamenti	-	-
IV	U.1.10.01.01.000		Fondo di riserva	-	-
V	U.1.10.01.01.001	540	Fondi di riserva	-	-

USCITE					
				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CODICE voc	DESCRIZIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI
III	U.1.10.04.00.000		Premi di assicurazione	157.194,35	157.194,35
IV	U.1.10.04.01.000		Premi di assicurazione contro i danni	157.194,35	157.194,35
V	U.1.10.04.01.003	209, 330	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	157.194,35	157.194,35
V	U.1.10.04.01.999	330	Altri premi di assicurazione contro i danni	-	-
III	U.1.10.05.00.000		Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	-	-
IV	U.1.10.05.02.000		Spese per risarcimento danni	-	-
V	U.1.10.05.02.001	500	Spese per risarcimento danni	-	-
IV	U.1.10.05.03.000		Spese per indennizzi	-	-
V	U.1.10.05.03.001	500	Spese per indennizzi	-	-
IV	U.1.10.05.04.000		Oneri da contenzioso	-	-
V	U.1.10.05.04.001	500	Oneri da contenzioso	-	-
IV	U.1.10.05.99.000		Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.	-	-
V	U.1.10.05.99.999	500	Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c.	-	-
III	U.1.10.99.00.000		Altre spese correnti n.a.c.	66.906,36	65.739,03
IV	U.1.10.99.99.000		Altre spese correnti n.a.c.	66.906,36	65.739,03
V	U.1.10.99.99.999	350, 520	Altre spese correnti n.a.c.	66.906,36	65.739,03
I	U.2.00.00.00.000		Spese in conto capitale	8.134.577,81	50.167.008,10
II	U.2.02.00.00.000		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.134.577,81	50.167.008,10
III	U.2.02.01.00.000		Beni materiali	6.562.185,59	48.528.907,52
IV	U.2.02.01.03.000		Mobili e arredi	1.183,10	2.554,71
V	U.2.02.01.03.001	620	Mobili e arredi per ufficio	1.183,10	2.554,71
IV	U.2.02.01.04.000		Impianti e macchinari	45.994,00	50.944,77
V	U.2.02.01.04.001	610	Macchinari	-	-
V	U.2.02.01.04.002	600	Impianti	45.994,00	50.944,77
IV	U.2.02.01.05.000		Attrezzature	239.842,59	248.329,85
V	U.2.02.01.05.999	610	Attrezzature n.a.c.	239.842,59	248.329,85
IV	U.2.02.01.06.000		Macchine per ufficio	65.150,40	88.448,40
V	U.2.02.01.06.001	620	Macchine per ufficio	65.150,40	88.448,40
IV	U.2.02.01.07.000		Hardware	-	-
V	U.2.02.01.07.001	610	Server	-	-
V	U.2.02.01.07.002	620	Postazioni di lavoro	-	-
V	U.2.02.01.07.004	610	Apparati di telecomunicazione	-	-
V	U.2.02.01.07.999	610, 620	Hardware n.a.c.	-	-
IV	U.2.02.01.09.000		Beni immobili	6.210.015,50	48.138.629,79
V	U.2.02.01.09.002	560	Fabbricati ad uso commerciale	-	-
V	U.2.02.01.09.011	560, 565, 580	Infrastrutture portuali e aeroportuali	6.210.015,50	48.138.629,79
V	U.2.02.01.09.012	560, 565, 580	Infrastrutture stradali	-	-
V	U.2.02.01.09.999	560, 565, 580	Beni immobili n.a.c.	-	-
III	U.2.02.03.00.000		Beni immateriali	1.572.392,22	1.638.100,58
IV	U.2.02.03.02.000		Software	103.050,00	134.587,91
V	U.2.02.03.02.002	630	Acquisizione software	103.050,00	134.587,91
IV	U.2.02.03.06.000		Manutenzione straordinaria su beni di terzi	1.469.342,22	1.503.512,67
V	U.2.02.03.06.001	550, 600	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	1.469.342,22	1.503.512,67
V	U.2.02.03.06.999	551, 600	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	-	-
I	U.3.00.00.00.000		Spese per incremento attività finanziarie	2.989.965,48	2.997.465,48
II	U.3.01.00.00.000		Acquisizioni di attività finanziarie	2.989.965,48	2.997.465,48
III	U.3.01.01.00.000		Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	2.989.965,48	2.997.465,48
IV	U.3.01.01.03.000		Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	2.989.965,48	2.997.465,48
V	U.3.01.01.03.001	650	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate	2.989.965,48	2.989.965,48
V	U.3.01.01.03.002	650	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese partecipate	-	7.500,00
V	U.3.01.01.03.003	650	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	-	-

USCITE					
				GESTIONE DI COMPETENZA	GESTIONE DI CASSA
LIVELLO	CODICE PDC INTEGRATO DPR 132/2013	CODICE VOC	DESCRIZIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI
I	U.4.00.00.00.000		Rimborso Prestiti	2.000.000,00	2.000.000,00
II	U.4.03.00.00.000		Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.000.000,00	2.000.000,00
III	U.4.03.01.00.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.000.000,00	2.000.000,00
IV	U.4.03.01.04.000		Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a imprese	2.000.000,00	2.000.000,00
V	U.4.03.01.04.999	810	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	2.000.000,00	2.000.000,00
I	U.7.00.00.00.000		Uscite per conto terzi e partite di giro	3.423.550,07	6.431.341,25
II	U.7.01.00.00.000		Uscite per partite di giro	3.351.830,73	3.345.081,91
III	U.7.01.01.00.000		Versamenti di altre ritenute	-	-
IV	U.7.01.01.99.000		Versamento di altre ritenute	-	-
V	U.7.01.01.99.999	920	Versamento di altre ritenute n.a.c.	-	-
III	U.7.01.02.00.000		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	1.723.785,70	1.763.689,09
IV	U.7.01.02.01.000		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.312.113,55	1.348.473,30
V	U.7.01.02.01.001	900	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.312.113,55	1.348.473,30
IV	U.7.01.02.02.000		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	390.507,83	394.179,10
V	U.7.01.02.02.001	910	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	390.507,83	394.179,10
IV	U.7.01.02.99.000		Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	21.164,32	21.036,69
V	U.7.01.02.99.999	920	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	21.164,32	21.036,69
III	U.7.01.03.00.000		Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	72.142,50	57.341,35
IV	U.7.01.03.01.000		Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	54.840,93	38.596,92
V	U.7.01.03.01.001	900	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	54.840,93	38.596,92
IV	U.7.01.03.02.000		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	17.301,57	18.744,43
V	U.7.01.03.02.001	910	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	17.301,57	18.744,43
IV	U.7.01.03.99.000		Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	-	-
V	U.7.01.03.99.999	920	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	-	-
III	U.7.01.99.00.000		Altre uscite per partite di giro	1.555.902,53	1.524.051,47
IV	U.7.01.99.03.000		Costituzione fondi economici e carte aziendali	-	-
V	U.7.01.99.03.001	970	Costituzione fondi economici e carte aziendali	-	-
IV	U.7.01.99.99.000		Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.555.902,53	1.524.051,47
V	U.7.01.99.99.999	930, 970 e 980, 940 e 915	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	1.555.902,53	1.524.051,47
II	U.7.02.00.00.000		Uscite per conto terzi	71.719,34	3.086.259,34
III	U.7.02.01.00.000		Acquisto di beni e servizi per conto terzi	46.680,34	46.680,34
IV	U.7.02.01.01.000		Acquisto di beni per conto di terzi	-	-
V	U.7.02.01.01.001	970	Acquisto di beni per conto di terzi	-	-
IV	U.7.02.01.02.000		Acquisto di servizi per conto di terzi	46.680,34	46.680,34
V	U.7.02.01.02.001	970	Acquisto di servizi per conto di terzi	46.680,34	46.680,34
III	U.7.02.04.00.000		Depositi di/presto terzi	25.039,00	3.039.579,00
IV	U.7.02.04.01.000		Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	-	-
V	U.7.02.04.01.001	970	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	-	-
IV	U.7.02.04.02.000		Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	25.039,00	3.039.579,00
V	U.7.02.04.02.001	970, 890	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	25.039,00	3.039.579,00
III	U.7.02.99.00.000		Altre uscite per conto terzi	-	-
IV	U.7.02.99.99.000		Altre uscite per conto terzi n.a.c.	-	-
V	U.7.02.99.99.999	970	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	-	-

ESERCIZIO FINANZIARIO 2016					PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI			
					GESTIONE DI CASSA		GESTIONE RESIDUI	
					IMPEGNI	PAGAMENTI	DA PAGARE	
MISSIONE								
007	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA				1.634.528,79	1.974.563,57	453.399,76	
PROGRAMMA								
007	SICUREZZA E CONTROLLO NEI MARI NEI PORTI E SULLE COSTE				1.634.528,79	1.974.563,57	453.399,76	
GRUPPO COFOG					1.634.528,79	1.974.563,57	453.399,76	
divisione	4 affari economici							
gruppo	5 trasporti							
GRUPPO COFOG								
divisione	4 affari economici							
gruppo	9 affari economici non altrimenti classificabili					-	-	
MISSIONE								
013	DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO SISTEMI DI TRASPORTO				7.679.357,72	49.642.142,46	216.243.945,43	
PROGRAMMA								
009	SVILUPPO E SICUREZZA DELLA NAVIGAZIONE E DEL TRASPORTO MARITTIMO E PER LE VIE D'ACQUA INTERNE				7.679.357,72	49.642.142,46	216.243.945,43	
GRUPPO COFOG					7.679.357,72	49.642.142,46	216.243.945,43	
divisione	4 affari economici							
gruppo	5 trasporti							
MISSIONE								
014	INFRASTRUTTURE PUBBLICHE E LOGISTICA				45.994,00	50.944,77	156.241,22	
PROGRAMMA								
011	SISTEMI STRADALI AUTOSTRADALI FERROVIARI ED INTERMODALI				45.994,00	50.944,77	156.241,22	
GRUPPO COFOG					45.994,00	50.944,77	156.241,22	
divisione	4 affari economici							
gruppo	5 trasporti							
MISSIONE								
032	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE				13.414.523,03	13.555.004,17	600.422,73	
PROGRAMMA								
002	INDIRIZZO POLITICO				3.438.798,85	3.472.593,25	9.664,12	
GRUPPO COFOG					259.060,37	252.854,77	9.164,12	
divisione	1 servizi generali delle pubbliche amministrazioni							
gruppo	1 organi esecutivi e legislativi attività finanziarie fiscali e affari esteri							
GRUPPO COFOG					3.179.738,48	3.219.738,48	500,00	
divisione	4 affari economici							
gruppo	9 affari economici non altrimenti classificabili							
003	SERVIZIO E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA				9.975.724,18	10.082.410,92	590.758,61	
GRUPPO COFOG					9.975.724,18	10.082.410,92	590.758,61	
divisione	1 servizi generali delle pubbliche amministrazioni							
gruppo	3 servizi generali							
GRUPPO COFOG								
divisione	4 affari economici							
gruppo	9 affari economici non altrimenti classificabili					-	-	
MISSIONE								
099	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				3.423.550,07	6.431.341,25	2.517.117,80	
PROGRAMMA								
001	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				3.423.550,07	6.431.341,25	2.517.117,80	
GRUPPO COFOG					3.423.550,07	6.431.341,25	2.517.117,80	
divisione	1 servizi generali delle pubbliche amministrazioni							
gruppo	1 organi esecutivi e legislativi attività finanziarie fiscali e affari esteri							
TOTALE USCITE					26.197.953,61	71.653.996,22	219.971.126,94	

PAGINA BIANCA

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	anno 2016		anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	-	-	-	-
- Entrate diverse	18.015.462,59	18.108.090,82	19.600.461,20	18.927.161,54
A) Totale entrate correnti	18.015.462,59	18.108.090,82	19.600.461,20	18.927.161,54
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accensioni di prestiti (F)	0,00	29.476.835,95	0,00	52.242.325,35
B) Totale entrate in conto capitale	0,00	29.476.835,95	0,00	52.242.325,35
C) Entrate per partite di giro	3.423.550,07	2.428.891,19	2.340.012,53	2.353.750,05
(A+B+C) Totale entrate	21.439.012,66	50.013.817,96	21.940.473,73	73.523.236,94
USCITE	anno 2016		anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	5.990.962,73	5.992.358,02	5.471.815,61	5.407.486,06
- Interventi diversi	2.084.217,67	2.472.261,52	2.586.400,09	2.396.009,90
- Oneri comuni	1.337.063,20	1.363.049,48	1.361.354,71	1.327.284,37
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi				
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri				
A1) Totale uscite correnti	9.412.243,60	9.827.669,02	9.419.570,41	9.130.780,33
- Investimenti	11.362.159,94	53.394.985,95	32.550.652,66	53.320.243,68
- Oneri comuni	2.000.000,00	2.012.000,00	2.000.000,00	2.002.737,22
B1) Totale uscite in conto capitale	13.362.159,94	55.406.985,95	34.550.652,66	55.322.980,90
C1) Uscite per partite di giro	3.423.550,07	6.419.341,25	2.340.012,53	2.082.378,20
(A1+B1+C1) Totale uscite	26.197.953,61	71.653.996,22	46.310.235,60	66.536.139,43
RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2016		anno 2015	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-quote in conto capitale debiti in scadenza) Situazione finanziaria	8.603.218,99	8.280.421,80	10.180.890,79	9.796.381,21
(B-B1) Saldo movimenti in conto capitale	-13.362.159,94	-25.930.150,00	-34.550.652,66	-3.080.655,55
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento / Accredito netto	-4.758.940,95	-47.126.564,15	-24.369.761,87	-45.526.599,69
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare / impiegare	-4.758.940,95	-17.649.728,20	-24.369.761,87	6.715.725,66
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	-4.758.940,95	-21.640.178,26	-24.369.761,87	6.987.097,51

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE
-Ex Autorità Portuale di Savona-

tel. +39 01985541 fax: +39 019827399
www.porto.sv.it - authority@porto.sv.it



RELAZIONE DEL COLLEGIO

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE AL
RENDICONTO GENERALE DELL'EX AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA PER
L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2016
di cui all'art. 36 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità**

1. PREMESSA

In via preliminare occorre evidenziare che il d.lgs. 169/2016 ha, tra le altre cose, soppresso le Autorità Portuali di Genova e Savona ed istituito l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale comprendente i Porti di Genova, Savona e Vado Ligure.

Ai sensi della L.84/1994, come modificata dal d.lgs. 169/2016, l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale è un ente pubblico non economico di rilevanza nazionale a ordinamento speciale ed è dotato di autonomia amministrativa, organizzativa, regolamentare, di bilancio e finanziaria.

Il Comitato di Gestione, nella seduta del 26 aprile 2017, acquisito il parere favorevole del Collegio dei revisori dei conti, ha approvato il rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2016 della soppressa autorità portuale di Genova e ha dato avvio all'esame del rendiconto 2016 della soppressa Autorità portuale di Savona. Quest'ultimo ha richiesto ulteriori approfondimenti in relazione alla situazione di residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2016 (cfr. Nota prot. N. 12/INT/2017).

Il Rendiconto generale per l'esercizio 2016 è stato redatto conformemente a quanto previsto dall'art.36 e seguenti (capo VI) del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente e risulta composto dai seguenti documenti:

- a) Conto di bilancio, a sua volta suddiviso in:
 - i. *Rendiconto finanziario decisionale;*
 - ii. *Rendiconto finanziario gestionale;*
- b) Conto economico;
- c) Stato patrimoniale;
- d) Nota integrativa;

e corredato dai seguenti allegati:

- a) Situazione amministrativa;
- b) Relazione sulla gestione;

ivi inclusa la presente:

- c) Relazione del Collegio dei revisori dei conti

Al rendiconto generale è altresì allegato un prospetto, sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente, attestante la tempestività dei pagamenti così come richiesto dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la Circolare n. 9774 del 05/04/2016.

In termini generali si osserva che la gestione 2016 si è conclusa con un **disavanzo finanziario di competenza** di euro **4.758.940,95**, dato dalla differenza tra le entrate accertate, pari ad euro 21.439.012,66, e le spese impegnate, pari ad euro 26.197.953,61.

Il **risultato di amministrazione** per il medesimo anno ammonta a euro **17.675.187,77** dato dalla somma del risultato di competenza (- euro 4.758.940,95), dall'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti (euro 18.179.156,40) e dal saldo positivo nella variazione dei residui (euro 4.254.972,32, tenuto conto dell'eliminazione dei residui attivi per 2,19 milioni di euro e passivi per un ammontare di circa 6,4 milioni di euro).

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

Tabella 1

ENTRATE	21.439.013
USCITE	26.197.954
RISULTATO DI COMPETENZA	- 4.758.941
Avanzo di amministrazione esercizi precedenti	18.179.156
SALDO NELLA VARIAZIONE DEI RESIDUI	4.254.972
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	17.675.188

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 comprende al suo interno 433 mila euro di avanzo vincolato al fondo TFR, 158 mila euro di fondo svalutazione crediti e circa 17.085 mila euro di avanzo disponibile.

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI**a) IL CONTO DI BILANCIO*****(i) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE***

La gestione finanziaria dell'Autorità è riferita al Bilancio di previsione 2016, oggetto del Verbale del Collegio n. 7 del 20/27 ottobre 2015, adottato con Delibera del Comitato portuale n. 30 del 29 ottobre 2015. Il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, con la nota PEC M_INF/PORTI/Prot. 4874 del 17 febbraio 2016, acquisito il parere favorevole del Ministero dell'economia e delle finanze, ha approvato la suddetta delibera del Comitato portuale di adozione del bilancio di previsione 2016.

Nel corso dell'esercizio 2016, il bilancio di previsione è stato oggetto di una nota di assestamento, esaminata dal Collegio con il Verbale n.3 del 13 luglio 2016, adottata dal Comitato portuale con Delibera n. 15 del 19 luglio 2016 ed approvata in via definitiva dai Ministeri vigilanti con la nota MIT prot. 25709 del 23 settembre 2016.

La Tabella 2 raccoglie in Titoli i dati relativi alle entrate accertate ed alle uscite impegnate e li confronta con quelli rispettivamente previsti per l'anno 2016.

Le entrate complessivamente accertate per l'anno 2016 ammontano ad euro 21.439.013, del 54% inferiori rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2016.

Le entrate accertate sono costituite essenzialmente da entrate correnti, pari ad euro 18.015.463, e partite di giro, per euro 3.423.550. Le entrate in conto capitale accertate risultano pari a zero rispetto a quelle inizialmente previste che ammontavano ad euro 24.100.000, per effetto della mancata assegnazione del gettito iva (euro 4.100.000) e del mancato tiraggio dei mutui (euro 20.000.000).

Le uscite complessivamente impegnate ammontano ad euro 26.197.954, del 40 % inferiori rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2016.

Le uscite impegnate sono costituite da uscite correnti, euro 9.412.244, uscite in conto capitale, euro 13.362.160, e partite di giro, euro 3.423.550.

I maggiori scostamenti tra la gestione di competenza 2016 e il bilancio preventivo si registrano all'interno del Titolo II delle entrate (-100%) e delle spese (- 52%) in conto capitale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

Tabella 2

ENTRATE		Previsioni iniziali	Accertamenti	Scostamento % Previsioni iniziali
Titolo I	Correnti	18.336.000	18.015.463	-2%
Titolo II	in Conto Capitale	24.100.000	0,00	-100%
Titolo III	per Partite di Giro	4.225.000	3.423.550	-19%
Totali =		46.661.000	21.439.013	-54%

USCITE		Previsioni iniziali	Impegni	Scostamento % Previsioni iniziali
Titolo I	Correnti	11.613.190	9.412.244	-19%
Titolo II	in Conto Capitale	28.104.500	13.362.160	-52%
Titolo III	per Partite di Giro	4.225.000	3.423.550	-19%
Totali =		43.942.690	26.197.954	-40%

La Tabella 3 confronta le entrate accertate e le spese impegnate durante il corso della gestione finanziaria 2016 con quelle dell'anno precedente.

Tabella 3

ENTRATE		Accertamenti 2016	Accertamenti 2015	Differenza
Titolo I	Correnti	18.015.463	19.600.461 -	1.584.999
Titolo II	in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo III	per Partite di Giro	3.423.550	2.340.013	1.083.538
Totali =		21.439.013	21.940.474 -	501.461

USCITE		Impegni 2016	Impegni 2015	Differenza
Titolo I	Correnti	9.412.244	9.419.570 -	6.814.825
Titolo II	in Conto Capitale	13.362.160	34.550.653 -	21.188.493
Titolo III	per Partite di Giro	3.423.550	2.340.013	1.083.538
Totali =		26.197.954	46.310.236 -	26.919.780

La composizione delle entrate accertate per Unità Previsionale di Base risulta essere la seguente:

- Entrate diverse: 84% (di cui circa il 57% da tasse portuali e il 34% da redditi e proventi patrimoniali);
- Entrate per partite di giro: 16%.

La composizione delle uscite impegnate per Unità Previsionali di Base delle suddette spese risulta essere la seguente:

- Spese di funzionamento: 23%;
- Oneri comuni in conto capitale: 8%;

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

- Interventi diversi: 8%;
- Investimenti: 43%;
- Partite di giro: 13%;
- Oneri comuni di parte corrente: 5%.

In conclusione, le entrate complessivamente accertate (Titoli I, II e III) ammontano a euro 21.439.012,66, di cui riscalda euro 17.943.520,56, restando quindi da riscuotere euro 3.495.492,10.

Le uscite complessive ammontano ad euro 26.197.953,61, di cui pagate 18.389.803,99, restando quindi da pagare 7.808.149,62.

I) Entrate correnti

Le entrate correnti (Titolo I) accertate nel corso della gestione 2016 ammontano ad euro 18.015.462,59, di 1,6 milioni di euro inferiori rispetto a quelle accertate nell'anno precedente (euro 19.600.461,20). Tale risultato dipende sostanzialmente dalle variazioni delle categorie di parte corrente più rilevanti, in particolare dai minori accertamenti delle tasse portuali per merci imbarcate e sbarcate e di ancoraggio e dai minori accertamenti dei canoni demaniali.

La Tabella 2 - Parte A e B - confronta i dati relativi agli importi accertati rispetto alle previsioni assestate delle entrate tributarie e dei redditi e proventi patrimoniali.

In particolare, le entrate tributarie ammontano ad euro 10.229.575,61, dell'11 % inferiori rispetto alle previsioni assestate (euro 11.550.000). Tali entrate sono generate da:

- euro 6.114.207,23 derivanti dal gettito tassa sulle merci imbarcate e sbarcate;
- euro 4.115.368,38 da gettito tassa di ancoraggio;

I redditi e proventi patrimoniali ammontano ad euro 6.196.779,03, del 13 % superiori rispetto alle previsioni assestate. Tali redditi sono costituiti da:

- euro 71.323,26 derivanti da canoni patrimoniali (locazioni attive);
- euro 6.077.360,81 da canoni demaniali;
- euro 48.094,96 da interessi attivi, ecc..

Tabella 2 parte-A - Entrate Tributarie

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento %
Tassa Port. merci imb. e sbarc.	6.500.000	6.114.207	-5,94%
Tassa Ancoraggio	5.050.000	4.115.368	-18,51%
Totali =	11.550.000	10.229.576	-11,43%

Tabella 2 parte-B Redditi e Proventi Patrimoniali

Descrizione	Previsione Definitiva	Accertato	Scostamento %
Canoni di affitto di beni patr.	35.000	71.323	103,78%
Canoni demaniali	5.400.000	6.077.361	12,54%
Interessi attivi su titoli, dep.	45.000	48.095	6,88%
Totali =	5.480.000	6.196.779	13,08%

Nell'ambito dei redditi e proventi patrimoniali, i canoni demaniali accertati nell'esercizio ammontano ad euro 6.077.360,81, risultano riscossi per euro 5.523.834,36, restano da riscuotere euro 553.526,45.

II) Entrate in conto capitale

Come evidenziato in precedenza nel corso dell'esercizio 2016 non sono state accertate entrate in conto capitale per effetto della mancata assegnazione del gettito iva (euro 4.100.000) e del mancato tiraggio dei mutui (euro 20.000.000).

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

I) Uscite correnti

Le uscite correnti (Titolo I), impegnate nel corso del 2016, ammontano a euro 9.412.243,60, del 19 % inferiori rispetto a quelle indicate nella previsione definitiva (euro 11.613.190). Tale differenza dipende in prevalenza dalle seguenti obbligazioni giuridiche non perfezionate:

- “uscite per gli organi dell’Autorità” per € 59.508,63;
- “altri oneri per il personale” per € 33.887,54;
- “Prestazioni di terzi per manutenzioni” per € 15.748,99;
- “Uscite per prestazioni istituzionali” per € 886.230,00;
- “Contributi attinenti allo sviluppo dell’attività portuale” per € 60.227;
- “Interessi passivi, spese e commissioni bancarie” per € 449.003,65;
- “Imposte, tasse e tributi vari” per € 23.588,36;
- “Restituzioni e rimborsi diversi” per € 19.325,33;
- “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” per € 250.000.
- “Oneri vari e straordinari” € 121.344,79;
- “fondo di riserva” € 250.000,00.

Le spese impegnate nel corso dell’anno 2016 (euro 9.412.243,60) risultano sostanzialmente invariate rispetto a quelle dell’anno precedente (euro 9.419.570,41).

In ordine alle diverse componenti di tale tipologia di spesa, si segnala la notevole crescita delle voci relative agli oneri del personale.

In particolare, la seguente Tabella 2 - parte C - confronta la crescita di tali spese tra l’esercizio finanziario 2015 ed il 2016:

- “emolumenti fissi al personale dipendente” + 5,4 %;
- “incentivi e indennità di contrattazione locale” + 22,0 %;
- “premio di produzione connesso al risultato” + 17,2 %;
- “oneri previdenziali e assistenziali a carico dell’Autorità” + 29,5 %;

Tabella 2-parte-C

Descrizione	Impegni 2015	Impegni 2016	Scostamento %
Emolumenti fissi al personale dipendente	2.457.361	2.590.090	5,4%
Incentivi e indennità di contrattazione locale	339.865	414.653	22,0%
Premio di produzione connesso al risultato	397.619	466.202	17,2%
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente	876.882	1.135.496	29,5%
Totali =	4.071.727	4.606.441	13,1%

Al riguardo, il Collegio raccomanda all’ente di avviare, senza ulteriori oneri a carico del bilancio dello stesso, un’analisi mirata all’identificazione delle cause che hanno dato luogo a siffatti incrementi, atteso che i predetti sembrerebbero in controtendenza con le norme di contenimento dei costi per spese di personale e, comunque, non sembrerebbero giustificati alla luce dei soli incrementi contrattuali.

Ciò anche alla luce del fatto che al punto 4 dell’O.d.g. del Comitato di gestione del 4 luglio 2017 è previsto, tra le altre cose, il riconoscimento del debito per complessivi 569.151,75 euro relativi a oneri previdenziali e assistenziali e oneri contrattazione decentrata afferenti al premio di produzione 2016 per il personale della soppressa Autorità portuale di Savona, al fine di scongiurare che siffatti incrementi possano dare luogo, in sede di processo di unificazione delle piante organiche delle sopresse Autorità portuali, ad impatti finanziari negativi a carico del bilancio del nuovo Ente.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

La dotazione organica della Segreteria tecnico-operativa, approvata dal Comitato Portuale con delibera n. 168 del 15 maggio 2012, è pari a n. 61 unità comprensivo del Segretario generale, così ripartita:

	DIR.	Q.A	Q.B	1°L	2°L	3°L	4°L	5°L	TOT.
N.	7	6	11	15	19	3			61

La consistenza del personale a fine 2016 risulta pari a n. 208 unità:

	DIR.	Q.A	Q.B	1°L	2°L	3°L	4°L	5°L	TOT.
N.	7	6	11	15	14	6		2	61

II) Uscite in Conto capitale

Le spese in conto capitale impegnate nel 2016 ammontano a euro 13.362.159,84, del 53 % inferiori rispetto a quelle definitivamente previste nell'esercizio (euro 28.174.500), e inferiori del 61 % rispetto a quelle impegnate nell'anno precedente (euro 34.550.652,66).

I minori impegni rispetto all'asestato hanno riguardato, tra l'altro:

- "Opere e fabbricati" per euro - 6.954.984,50;
- "Manutenzioni straordinarie" per euro - 1.530.657,78;
- "impianti portuali" per euro - 3.954.006,00;
- "Acquisti di attrezzature, macchinari e altri beni mobili" per euro - 16.117,72;
- "Acquisti di mobili e macchine da ufficio" per euro - 158.666,50;
- "Acquisto di beni immateriali" per euro - 96.950;
- "Trattamento di fine rapporto" per euro 51.423,04;
- "Partecipazioni e acquisto valori mobiliari" - 2.010.034,52.

II.1) Le spese per investimenti

Nell'ambito delle Uscite in conto capitale assumono una valenza strategica per lo sviluppo dell'economia collegata direttamente e indirettamente con l'Ente Portuale le spese per investimenti da questo effettuate. Tali spese ammontano ad euro 7.679.357,72.

La Tabella 2 parte-D espone i dati relativi alle spese per investimento in opere impegnate per l'anno 2016 e li confronta con quelli contenuti nel bilancio di previsione assestato.

Nell'anno 2016, il bilancio di previsione presentava un programma di lavori di euro 20.165.000; di cui impegnati 7.725.351,72 euro.

Gli impegni assunti per opere e fabbricati e manutenzioni straordinarie per l'anno 2016 risultano, quindi, del 53% inferiori sia rispetto alle previsioni assestate a fine anno.

Tabella 2-parte-D Spese per Investimenti (acquisizione di immobili e opere)

Acquisizione di immobili e opere (22.101.00)*	Previsioni definitive	Impegni	Scostamento % Previsioni definitive
560 Opere e fabbricati	13.165.000	6.210.016	-52,83%
Opere e fabbricati			
565 (Nuova piattaforma V.L.)	0	0	0%
Manutenzioni			
550 straordinarie	3.000.000	1.469.342	-51%
Manutenzione straord.			
551 immobili utilizzati	39.500	0	-100%
Totali =	16.204.500	7.679.358	-53%

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

La Tabella 2 parte-E confronta il suindicato disallineamento confrontando le spese per investimenti previste e quelle impegnate nell'ultimo quadriennio:

Tabella 2 parte-E Indice di Realizzazione Spese per Investimenti

Investimenti In conto capitale* Anno:	2013	2014	2015	2016	Scostamento 2016/2015%
(1) Bilancio di Previsione	22.004.500	26.254.500	26.769.500	16.204.500	-39,5%
(2) Rendiconto Generale	11.670.701	6.151.461	8.960.274	7.679.358	-14,3%
(2)/(1)	0,53	0,23	0,33	0,47	41,6%

In termini percentuali l'indice di realizzazione tra la previsione ed il consuntivo è pari al 53% per l'anno 2013, al 23% per l'anno 2014, al 33 % per l'anno 2015 e al 47% per l'anno 2016.

Verifica dei limiti di spesa

In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2016 dall'art. 6, c. 7 e ss. della legge 30 luglio 2010, n. 122, il Collegio ha accertato che:

- il contenimento delle spese per consulenze, fissato al 20% della spesa 2009, e per sponsorizzazioni, spesa non concessa nel 2016, risulta osservato. In particolare nel 2016 non vi sono stati impegni per spese di consulenza, mentre quelle per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza impegnate ammontano al 3,20% del 2009 (euro 1.435,00 su euro 44.889,08);
- il limite di spesa per missioni nazionali e/o internazionali, e per attività di formazione fissati al 50% della spesa 2009 sono stati osservati. In particolare la spesa effettuata per missioni (euro 14.268,99) ammonta al 41,56% del 2009, mentre quella effettuata per formazione (euro 7.742,00) è pari al 22,88% del 2009;
- il limite di spesa per acquisto, esercizio e noleggio di autovetture (fissato al 30% della spesa 2011) è stato osservato (spesa 2016 = euro 6.152,43; spesa 2011 = euro 23.300).
- è stata effettuata la riduzione del 10% più ulteriore 5% (totale 15%) sulle indennità, compensi e gettoni di presenza degli organi dell'Autorità Portuale (Presidente, Revisori dei conti e Comitato portuale).
- In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2016 dagli art.8 co.3 della legge 135/2012 e 50 co. 3 legge 89/2014 il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2016 per consumi intermedi è stata di euro 992.666,49, pari al 94,7% del limite di spesa 2016 previsto a tale titolo pari euro 1.048.274,62.
- In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2016 dall'art. 1 comma 141 della legge di stabilità 2013 (Spese per mobili e arredi) il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2016 è stata di euro 1.183,10 pari al 30,97% del limite di spesa 2016 previsto a detto titolo pari ad euro 3.820,00.
- In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2016 dall'art. 8 della legge 30 luglio 2010 n. 122 (spese per manutenzione degli immobili utilizzati) il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2016 è stata di euro 20.474,04 pari al 28,12% del limite di spesa 2016 previsto a detto titolo pari ad euro 72.800,00.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

Avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione, risultante alla data del 31.12.2016 ad euro 17.675.187,77, è determinato nella Tabella 4:

Tabella 4

	Euro	Euro
1- Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2016		127.879.549
a) Entrate in c/competenza	17.943.521	
b) Entrate in c/residui	32.070.297	
2- Totale (a+b)		50.013.818
3- Totale (1+2)		177.893.367
c) Uscite in c/competenza	18.389.804	
d) Uscite in c/residui	53.264.192	
4- Totale (c+d)		71.653.996
5- Fondo di cassa al 31.12.2016 (3 - 4)		106.239.371
Residui attivi esercizi precedenti	127.911.452,11	
Residui attivi esercizio	3.495.492,10	
e) Residui attivi al 31.12.2016		131.406.944
Residui passivi esercizi precedenti	212.162.977,32	
Residui passivi esercizio	7.808.149,62	
f) Residui passivi al 31.12.2016		219.971.127
6- Saldo dei residui (e - f)		-88.564.183
7- Avanzo di amministrazione al 31.12.2016 (5 - 6)		17.675.188

Rispetto all'avanzo di amministrazione registrato al 31.12.2015 di euro 18.179.156,40, si evidenzia una variazione negativa di euro 503.968,63, per effetto dell'avanzo finanziario di competenza di euro 4.758.940,95 e del risultato positivo derivante dalla gestione dei residui pari ad euro 4.254.972,32.

La gestione dei residui

I residui attivi al 31.12.2016 ammontano a complessivi euro 131.406.944,21 di cui euro 3.495.492,10 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 127.911.452,11 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti. I residui attivi sono riconducibili per 95,32% ad entrate in conto capitale, ad accensione di prestiti e ad alienazione di beni patrimoniali; per il 4,68% restante ad entrate diverse, trasferimenti correnti e a partite di giro.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2016 ammonta ad euro 219.971.126,94 di cui euro 7.808.149,62 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 212.162.977,32 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti. I residui passivi sono afferenti per il 98,50% a residui di parte capitale e per il residuo 1,5% alle restanti voci di bilancio.

Il Rendiconto generale in esame espone i seguenti dati (Tabella 5 - parti A-E):

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

Tabella 5 - parte A

residui attivi al 31.12.2015 incassati nel 2016	32.070.297
variazioni in meno =	-2.185.652
residui passivi al 31.12.2015 pagati nel 2016	53.264.192
variazioni in meno =	-6.440.624

I residui attivi degli anni pregressi, pari a euro 127.911.452,11, sono articolati come segue:

Tabella 5 – parte B

gestione residui attivi anni precedenti - da riscuotere

Titolo I – entrate correnti	287.402
Titolo II - entrate in conto capitale	125.257.706
Titolo III - partite di giro	2.366.345
Totale	127.911.452

I residui attivi della gestione di competenza, ammontanti a euro 3.495.492,10, sono così distinti:

Tabella 5 – parte C

gestione residui attivi competenza - da riscuotere

Titolo I – entrate correnti	2.211.952
Titolo II - entrate in conto capitale	0
Titolo III - partite di giro	1.283.540
Totale	3.495.492

I residui passivi degli anni pregressi ammontano a euro 212.162.977,32 e sono ripartiti come segue:

Tabella 5 – parte D

gestione residui passivi anni precedenti - da pagare

Titolo I – uscite correnti	76.684
Titolo II - uscite in conto capitale	209.985.845
Titolo III - partite di giro	2.100.449
Totale	212.162.977

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

I residui passivi della gestione di competenza, pari a € 7.808.149,62 sono così individuati:

Tabella 5 – parte E

gestione residui passivi competenza - da pagare

Titolo I - uscite correnti	784.495
Titolo II - uscite in conto capitale	6.686.673
Titolo III - partite di giro	336.981
Totale	7.808.150

La Tabella 6 riporta la situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e crediti risultanti al 31.12.2016:

Tabella 6

GESTIONE RESIDUI ATTIVI	
RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2016:	162.167.401
RISCOSSI AL 31.12.2016:	32.070.297
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI:	-2.185.652
RESIDUI rimasti DA RISCOUTERE al 31.12.2016:	127.911.452
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2016:	3.495.492
TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2016:	131.406.944

GESTIONE RESIDUI PASSIVI	
RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2016:	271.867.794
PAGATI AL 31.12.2016:	53.264.192
RESIDUI PASSIVI PASSATI IN ECONOMIA:	-6.440.624
RESIDUI rimasti DA PAGARE al 31.12.2016:	212.162.977
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2016:	7.808.150
TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2016:	219.971.127

Variazioni residui attivi	Euro	2.185.651,63	(-)
Variazioni residui passivi	Euro	6.440.623,95	(+)
SALDO FINALE	Euro	4.254.972,32	

L'Ente ha provveduto a una attenta analisi dei residui attivi e passivi attraverso un gruppo di lavoro interno nominato con decreto n.482 del 24.04.2017.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE

Il Conto Economico e la Situazione Patrimoniale sono stati redatti in conformità agli art. 38 e 39 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Il conto economico evidenzia la differenza fra le partite esclusivamente economiche del bilancio e porta un risultato economico di 5,292 milioni di euro rispetto ai 7,992 milioni di euro dell'esercizio precedente. Tale risultato è determinato da un valore della produzione di circa 20 milioni di euro, da costi della produzione di 14,83 milioni di euro, da oneri finanziari di 267 mila euro e da imposte correnti di 9.684 euro. Pare opportuno sottolineare che le partite straordinarie hanno trovato collocazione all'interno delle macro classi A)-Valore della produzione e B)-Costi della produzione in ottemperanza all'art.13 del D.lgs. 139/2015.

I ricavi, costituiti principalmente dai proventi dei canoni demaniali e dalle tasse portuali e di ancoraggio, oltre ai ricavi diversi, risultano del 7,95 % (euro 17.928.626,52) inferiori rispetto a quelli dell'esercizio precedente (euro 19.478.072,56).

I costi, attengono principalmente ai servizi, agli oneri del personale diretti e riflessi (esclusa l'IRAP), agli ammortamenti e svalutazioni e agli oneri diversi di gestione, risultano del 10,52% superiori rispetto a quelli dell'esercizio precedente.

La Tabella 7 riporta la dimostrazione dell'utile di esercizio:

Tabella 7A - Conto Economico

Euro (+)		Euro (-)	
Valore netto della produzione	20.396.308	Costi di produzione	14.827.028
Proventi finanziari/partecipaz.	48.195	Oneri finanziari	315.392
Proventi straordinari		Oneri straordinari	
		Sopravvenienze passive	
TOTALI=	20.444.403	TOTALI=	15.142.419
Imposte			9.684
UTILE D'ESERCIZIO	5.292.300		

Lo stesso importo si ritrova nella situazione patrimoniale dell'Ente per € 5.292.300 quale aumento del patrimonio che al 31/12/2016 ammonta ad € 97.920.269,54.

Tabella 7B - Conto Economico

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015
A) Valore della Produzione	20.396.308,15	21.860.776,35
B) Costo della Produzione	-14.827.027,73	-13.415.301,90
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A + B)	5.569.280,42	8.445.474,45
C) Proventi e Oneri Finanziari	-267.296,76	-478.589,87
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	0	-5.000,00
E) Proventi e Oneri Straordinari	0,00	36.184,38
Risultato Ante Imposte	5.301.983,66	7.998.068,96
Imposte dell'esercizio	-9.684,00	-6.495,00
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	5.292.299,66	7.991.573,96

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

I proventi e oneri straordinari (che trovano collocazione all'interno delle macro classi A)-valore della produzione e B)-costi della produzione in ottemperanza all'art.13 del Dlgs. 139/2015) ammontano ad euro 1.329.812,38 e si derivano come segue:

dalla somma le sopravvenienze attive patrimoniali (euro 55.101,17) si sottrae la somma tra le minusvalenze da alienazione (euro 883,88) e le sopravvenienze passive patrimoniali (euro 1.331.855,36) e si aggiungono le sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui e si sottraggono le sopravvenienze passive derivante dalla gestione dei residui.

Con riferimento allo stato patrimoniale, il Collegio fa rinvio alla nota integrativa al bilancio in ordine ai criteri seguiti per la valutazione delle singole poste di bilancio ed in particolare ai prospetti di dettaglio delle voci ricomprese nello Stato patrimoniale. Le relative risultanze possono essere così sinteticamente rappresentate:

Tabella 8 - Stato Patrimoniale

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015
Immobilizzazioni	468.346.863,27	466.997.439,19
Attivo Circolante	254.855.355,08	319.750.895,81
Ratei e Risconti	75.426,37	120.297,87
TOTALE ATTIVO	723.277.644,72	786.868.632,87
Patrimonio netto (*)	92.627.969,88	84.636.395,92
Contributi in conto capitale	0,00	0,00
Fondi per rischi ed oneri	0,00	0,00
Trattamento di fine rapporto	432.867,20	1.778.994,02
Debiti diversi	255.971.126,94	309.867.793,50
Ratei e Risconti	368.953.381,04	382.593.875,47
Utile dell'esercizio	5.292.299,66	7.991.573,96
TOTALE PASSIVO	723.277.644,72	786.868.632,87

(*) PN al netto dell'utile dell'esercizio

Il prospetto descrittivo dell'attivo della situazione patrimoniale contiene il valore delle immobilizzazioni, pari ad euro 468.346.863,27 (euro 466.997.439,19 nell'anno precedente), di cui euro 75.994.131,81 ascrivibile al valore nominale calcolato al costo di acquisizione di terreni e fabbricati e 354.779.632,72 al valore delle immobilizzazioni materiali in corso e acconti.

Con riferimento al passivo dello stato patrimoniale, si evidenzia che il patrimonio netto ammonta ad euro 97.920.269,54, rispetto ad euro 92.627.969,88 dell'esercizio precedente, per effetto dell'utile di esercizio di euro 5.292.299,66.

Il debito complessivo (compresi i residui passivi per oltre 220 milioni di euro) è passato da 310 milioni di euro del 2015 a 256 milioni di euro del 2016, registrando una sensibile diminuzione rispetto all'esercizio precedente.

Tale debito è formato, in larga parte, delle seguenti componenti:

- 1) debiti verso banche, pari a 36 milioni di euro, per i mutui di durata quindicennale accesi in anni pregressi ed in corso di ammortamento;
- 2) altri debiti (per residui passivi per uscite in conto capitale), pari a 220 milioni di euro.

U
G

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

Il Collegio dà inoltre atto che il saldo di tesoreria alla data del 31 dicembre 2016 è di euro 106.239.370,50, contro i 127.879.548,76 euro al 31 dicembre dell'anno precedente.

In relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2016 da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art. 9, c. 3 lettera d) della legge n. 84/1994, a condizione che venga data dimostrazione delle motivazioni giustificative degli incrementi degli oneri di personale evidenziati nella Tabella 2 -parte C, della presente relazione.

Letto, approvato e sottoscritto.

Genova, 3 luglio 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr. Gianluca Laganà

Dr. Ennio Crisci

Dr.ssa Gigliola Fiorani

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017**SITUAZIONE RESIDUI****Relazione a norma dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità**

Ai sensi dell'art.43 comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, il Collegio prende in analisi la situazione dei residui dell'ex Autorità Portuale di Savona come rappresentata nel documento "Situazione residui" allegato al Rendiconto Generale.

A tale fine il Collegio ricorda che in considerazione delle intervenute richieste di approfondimento formulate in occasione dell'analisi del Rendiconto 2016 è stato costituito un apposito gruppo di lavoro per l'analisi dei residui attivi e passivi con decreto n. 482 del 24.04.2017.

Tale ricognizione si è conclusa con la deliberazione del Comitato di Gestione Portuale n. del 27 giugno 2017 con la quale si è proposta la radiazione di importi in Entrata per euro 2.185.651,63 e in uscita per Euro 6.440.623,95 con un saldo positivo di Euro 4.254.972,32 a valere sui capitoli di Bilancio dell'esercizio 2016.

Con la delibera di annullamento sopra indicata sono state esplicitate le motivazioni che hanno indotto l'Ente all'annullamento dei residui così come indicati.

Il Collegio prende inoltre atto che il valore complessivo dei residui attivi al 31 dicembre 2016 ammontano a € 131.406.944,21 e quelli passivi a € 219.971.126,94.

Nelle tabelle alle pagine che seguono sono riportati dettagli per capitolo dei residui attivi e passivi al 31/12/2016.

In merito, il Collegio raccomanda una costante e pedissequa attività di monitoraggio volta ad evitare che la cancellazione dei residui sia determinata da una eventuale inerzia degli uffici al fine di non incorrere in ipotesi di responsabilità erariale.

Il Collegio, nel prendere atto dell'esame complessivo dei residui svolto dalla struttura nel corso del 2017, esprime parere favorevole al riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

RESIDUI IN ENTRATA AL 31/12/2016

CAPITOLO	RESIDUI ANTE 2016	RESIDUI 2016	TOTALE
30	TASSA PORTUALE SULLE MERCI	777.543,64	777.543,64
40	TASSA ANCORAGGIO	201.950,63	201.950,63
140	PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI E OPERAZIONI PORTUALI	24.859,74	24.859,74
150	AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' SVOLTE IN AMBITO PORTUALE	2,00	2,00
160	PERMESSI DI ACCESSO IN PORTO	22.941,00	23.449,00
220	PROVENTI SERVIZIO GESTIONE MEZZI FERROVIARI	133.333,33	133.333,33
230	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI PORTUALI	276.989,61	393.029,52
240	PROVENTI DIVERSI	17.151,95	17.151,95
300	CANONI PATRIMONIALI	44.926,10	54.844,43
310	CANONI DEMANIALI	553.526,45	691.548,71
320	INTERESSI ATTIVI	45.879,47	45.879,47
400	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	6.562,38	11.533,17
450	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	106.285,37	124.227,68
630	RITIRO DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI		349.984,40
830	OPERAZIONE FINANZIAMENTO PIATTAFORMA DI VADO		124.907.721,48
910	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	3.056,88	3.056,88
920	RITENUTE DIVERSE		64,59
930	I.V.A.	21.838,42	871.771,67
970	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.258.645,13	2.774.991,92
TOTALE	127.911.452,11	3.495.492,10	131.406.944,21

96

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

RESIDUI IN USCITA al 31/12/2016

Capitolo	RESIDUANTE 2016	RESIDUI 2016	TOTALE
10	INDENNITA' E RIMBORSI PRESIDENTE	8.351,52	8.351,52
12	INDENNITA' E RIMBORSI REVISORI E COMITATO PORTUALE	812,60	812,60
19	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	99,00	99,00
32	PREMIO DI PRODUZIONE CONNESSO AL RISULTATO	18.839,00	18.839,00
61	BUONI PASTO	5.248,89	5.248,89
80	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO AUTORITA'	144.708,15	144.708,15
81	CONTRIBUTI PREVIDENZA COMPLEMENTARE	10.429,72	10.429,72
90	EMOLUMENTI AL PERSONALE DISTACCATO	1.111,93	1.111,93
209	SPESE CONNESSE ALL'UTILIZZO DI MEZZI DI TRASPORTO TERRESTRI	1.010,56	1.010,56
210	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI, RIPARAZIONI ED ADATTAMENTI DIVERSI	13.349,47	52.007,48
220	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.310,34	1.310,34
230	NOLEGGIO DI MEZZI TECNICI E SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMPIANTI TECNICI	7.219,61	7.219,61
240	UTENZE	10.625,41	10.625,41
251	ABBONAMENTI A PERIODICI E RIVISTE	1.486,50	1.486,50
260	VESTIARIO	244,00	244,00
280	SPESE POSTALI E TELEFONICHE	3.885,76	13.535,85
300	LOCAZIONI PASSIVE	1.345,80	1.345,80
311	SPESE PUBBLICITARIE	500,00	500,00
320	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.141,92	1.141,92
340	SPESE DI PULIZIA	2.118,84	2.118,84
350	SPESE DIVERSE DI UFFICIO	19.180,33	19.180,33
401	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DI SERVIZI PORTUALI	305.831,94	305.831,94
402	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI IN AMBITO PORTUALE	54.705,63	107.973,50
404	SPESE PROMOZIONALI ISTITUZIONALI	4.743,00	31.225,68
420	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	500,00	500,00
460	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI DIVERSI	37.636,55	37.636,55
550	MANUTENZIONE STRAORDINARI	259.725,03	1.139.089,59
560	OPERE E FABBRICATI PORTUALI	8.109.459,26	5.339.757,40
565	NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE DI VADO LIGURE	201.366.388,24	201.366.388,24
580	FONDO DI RISERVA IN CONTO CAPITALE PER ACCORDI BONARI	29.525,91	29.525,91
600	IMPIANTI PORTUALI	110.247,22	45.994,00
610	ACQUISTO ATTREZZATURE E MACCHINARI	84.984,35	84.984,35
620	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DI UFFICIO	29.464,22	29.464,22
630	ACQUISTO BENI IMMATERIALI	30.811,10	47.383,84
890	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	79.688,00	79.688,00
900	RITENUTE ERARIALI	171.875,63	171.875,63
910	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	56.320,92	56.320,92
920	RITENUTE DIVERSE	1.732,59	1.732,59
930	I.V.A.	476.003,01	79.701,96
970	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.624.445,69	27.350,00
TOTALE	212.162.977,32	7.808.149,62	219.971.126,94

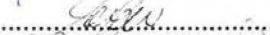
89

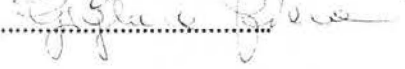
IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.9/2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr. Gianluca Laganà 

Dr. Ennio Crisci 

Dr.ssa Gigliola Fiorani 

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

EX AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA

***ELENCO RESIDUI PER ANNO DI
FORMAZIONE***

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017	Pag. 1
Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato			
1986 / 00001	2010400 / 00630.00.00	FERROVIE STATO - DEPOSITO SU CONCESSIONE INFALCATO	51,65			
		3137 AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA				
		TOTALE ESERCIZIO 1986	51,65			

13-06-2017 Pag. 2

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
1990 / 00001	2010400 / 00630.00.00	FERROVIE STATO DEPOSITO CONCESSIONE IMPIANTO IN C.A. EX SEDE FERROVIARIA	103,29
3147 FERROVIE DELLO STATO S.P.A. (GENOVA)			103,29
TOTALE ESERCIZIO 1990			103,29

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Esercizio: 2016

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

13-06-2017 Pag. 3

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
1997 / 00004	2010400 / 00630.00.00	FERROVIE STATO - DEPOSITO	516,46
3147 FERROVIE DELLO STATO S.P.A. (GENOVA)			516,46
TOTALE ESERCIZIO 1997			516,46

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017	Pag. 4
Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato			
2002 / 00033	3010100 / 00930.00.00	I.V.A.	1.881,39			
TOTALE ESERCIZIO 2002			1.881,39			

13-06-2017 Pag. 5

AUTORITÀ SISTEMA PORTUALE MAR LIGURE OCC
Esercizio: 2016
ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2003 / 00050	3010100 / 00930.00.00	IIVA	7.293,00
TOTALE ESERCIZIO 2003			7.293,00

13-06-2017 Pag. 6

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2004 / 00020	2010400 / 00630.00.00	PROVINCIA DI SAVONA - CAUZIONE SU CONCESSIONE DEMANIALE ATTRAVERSAMENTO PONTE FERROVIARIO	353,00
2004 / 00023	3010100 / 00930.00.00	I.V.A. A DEBITO	8.150,53
TOTALE ESERCIZIO 2004			8.503,53

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017	Pag. 7
Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato			
2005 / 00027	3010100 / 00930.00.00	I.V.A.	6.221,64			
			TOTALE ESERCIZIO 2005		6.221,64	

13-06-2017 Pag. 8

AUTORITÀ SISTEMA PORTUALE MAR LIGURE OCC
Esercizio: 2016
ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2006 / 00026	3010100 / 00930.00.01	IIVA	7.045,96
TOTALE ESERCIZIO 2006			7.045,96

13-06-2017 Pag. 9

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2007 / 00104	2010400 / 00630.00.01	DEPOSITI DELL'ENTE PRESSO TERZI - APPARTAMENTO VIA GRAMSCI CARDI MARIA	2.400,00
2007 / 00085	3010100 / 00930.00.01	I.V.A. SU FATTURE ATTIVE	7.868,96
TOTALE ESERCIZIO 2007			10.268,96

13-06-2017 Pag. 10

AUTORITÀ SISTEMA PORTUALE MAR LIGURE OCC
Esercizio: 2016
ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2008 / 00205	2010400 / 00630.00.01	DEPOSITO CAUZIONALE A GARANZIA CONCESSIONE FINANZIAMENTO STATO A SOC. FUNIVIE SPA (DURATA 25 ANNI)	346.560,00
TOTALE ESERCIZIO 2008			346.560,00

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017 Pag. 11
Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato		
2009 / 00359	2030100 / 00830.00.01	PIATTAFORMA MAERSK CONTRIBUITI	62.241.051...		
2009 / 00359.005	2030100 / 00830.00.01	PIATTAFORMA MAERSK - DL 357/2011 (D.INTERM. 28/2014) - CONTRIBUTO PLURIENNALE	42.666.670...		
2009 / 00359.008	2030100 / 00830.00.01	PIATTAFORMA MAERSK CONTRIBUTO DECRETO 120T - QUOTA FINANZIATA DA MUTUO BEI	20.000.000...		
2009 / 00348	3010100 / 00930.00.01	I.V.A. SU FATTURA ATTIVE	418.638,52		
TOTALE ESERCIZIO 2009			125.326.360,00		
di cui sottoaccertamento di livello 1			62.666.670,00		

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ Esercizio: 2016 **ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO** 13-06-2017 Pag. 12

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2010 / 00413	1020400 / 00310.00.01	BARACCHE E CASSONI	2.276,96
2010 / 00415	1020600 / 00450.00.03	FATTURAZIONE BARACCHE ANNI PRECEDENTI + CANONI DEMANIALI VARI (RECUPERI ANTE 2010)	16.817,08
2010 / 00428	3010100 / 00970.00.03	VIO - ACQUISTO AREE RETROPORTUALI VADO	1.500.000,00
TOTALE ESERCIZIO 2010			1.519.094,04

13-06-2017 Pag. 13

AUTORITÀ SISTEMA PORTUALE MAR LIGURE OCC
Esercizio: 2016
ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2012 / 00632	3010100 / 00930.00.01	IVA FATTURE ATTIVE	390.726,26
TOTALE ESERCIZIO 2012			390.726,26

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017 Pag. 14
Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato		
2013 / 00031	1020400 / 00300.00.01	CANONI DI AFFITTO BENI PATRIMONIALI	5.426,43		
2013 / 00024.004	3010100 / 00920.00.01	ACCONTO ERARIALE	64,59		
2013 / 00025	3010100 / 00930.00.01	IVA 2013 FATTURE ATTIVE	1.118,79		
2013 / 00046	3010100 / 00970.00.10	RETE FERROVIARIA ITALIANA — DEPOSITO CAUZIONALE PER NUOVA CONVENZIONE POSA E MANTENIMENTO COLLEG. SOVRAPPASSO AURELIA	1.500,00		
TOTALE ESERCIZIO 2013			8.109,81		
di cui sottoaccertamento di livello 1			64,59		

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017	Pag. 15
Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato			
2014 / 00008	1020200 / 00160.00.01	PERMESSI DI ACCESSO IN PORTO - TESSERINI	156,00			
2014 / 00027	1020500 / 00400.00.01	RIMBORSO SPESE PERSONALE IN DISTACCO PRESSO REEFER TERMINAL	4.970,79			
2014 / 00029.001	1020600 / 00450.00.02	3195 REEFER TERMINAL S.P.A. PERSONALE A.P. - RITENUTE DIVERSE E RIVALUTAZIONE TFR VERSATO IN TESORERIA	1.086,39			
2014 / 00033.003	3010100 / 00970.00.03	NAMASTE' - RECUPERO SPESE CONDOMINIALI	6.239,07			
		7745 NAMASTE IL GIARDINO SUL MARE BENESSERE-AYURVEDA S.A.S. DI BRIANO F. E C.				
		TOTALE ESERCIZIO 2014	12.452,25			
		di cui sottoaccertamento di livello 1	7.325,46			

13-06-2017 Pag. 16

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Esercizio: 2016

ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Anno/n° Accertamento	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Accertamento Soggetto	Residuo conservato
2015 / 00007	1020200 / 00160.00.01	PERMESSI DI ACCESSO IN PORTO - WEB	48,00
2015 / 00008	1020200 / 00160.00.01	PERMESSI DI ACCESSO IN PORTO - TESSERINI	304,00
2015 / 00010	1020300 / 00230.00.01	PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI PORTUALI	116.039,91
2015 / 00014	1020400 / 00300.00.01	CANONI DI AFFITTO BENI PATRIMONIALI	4.491,90
2015 / 00023	1020400 / 00310.00.01	BARACCHE E CASSONI	135.745,30
2015 / 00042	1020600 / 00450.00.02	PERSONALE A.P. - RITENUTE DIVERSE, RIVALUTAZIONE IFR VERSATO IN TESORERIA, REGOLAZIONE PREMIO INAIL	38,84
2015 / 00033	3010100 / 00930.00.01	IVA 2015 FATTURE ATTIVE	988,20
2015 / 00036	3010100 / 00970.00.03	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	0,07
2015 / 00036.007	3010100 / 00970.00.03	RECUPERO SPESE CONDOMINIALI	5.034,65
2015 / 00036.009	3010100 / 00970.00.03	FATTURE TELECOM PENDENTI	3.573,00
3082 TELECOM ITALIA S.P.A.			
TOTALE ESERCIZIO 2015			266.263,87
di cui sottoaccertamento di livello 1			8.607,65

RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1020200	ENTRATE DERIVANTI DA RILASCIO DI AUTORIZZAZIONI PORTUALI	2014	156,00
		2015	352,00
TOT. MECCANOGRAFICO 1020200			
1020300	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2015	116.039,91
TOT. MECCANOGRAFICO 1020300			
1020400	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2010	2.276,96
		2013	5.426,43
		2015	140.237,20
TOT. MECCANOGRAFICO 1020400			
1020500	POSTE CORRETTRIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2014	4.970,79
TOT. MECCANOGRAFICO 1020500			
1020600	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2010	16.817,08
		2014	1.086,39
		2015	38,84
TOT. MECCANOGRAFICO 1020600			
2010400	RISCOSSIONI DI CREDITI	1986	51,65
		1990	103,29
		1997	516,46
		2004	353,00
		2007	2.400,00
		2008	346.560,00
TOT. MECCANOGRAFICO 2010400			
2030100	ASSUNZIONE DI MUTUI	2009	124.907.721,48
TOT. MECCANOGRAFICO 2030100			

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016
ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO
13-06-2017 Pag. 18

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
3010100	ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	2002	1.881,39
		2003	7.293,00
		2004	8.150,53
		2005	6.221,64
		2006	7.045,96
		2007	7.868,96
		2009	418.638,52
		2010	1.500.000,00
		2012	390.726,26
		2013	2.683,38
		2014	6.239,07
		2015	9.595,92
TOT. MECCANOGRAFICO 3010100			2.366.344,63

13-06-2017 Pag. 19

Esercizio: 2016
ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
1986	51,65
1990	103,29
1997	516,46
2002	1.881,39
2003	7.293,00
2004	8.503,53
2005	6.221,64
2006	7.045,96
2007	10.268,96
2008	346.560,00
2009	125.326.360,00
2010	1.519.094,04
2012	390.726,26
2013	8.109,81
2014	12.452,25
2015	266.263,87
TOTALE	127.911.452,11

13-06-2017 Pag. 20

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
 Esercizio: 2016
 ACCERTAMENTI PER ANNO RESIDUO
 (Voci da **** a ****)

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO	
TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2010	19.094,04
1 - 2013	5.426,43
1 - 2014	6.213,18
1 - 2015	256.667,95
Tot. Titolo. 1	287.401,60
2 - 1986	51,65
2 - 1990	103,29
2 - 1997	516,46
2 - 2004	353,00
2 - 2007	2.400,00
2 - 2008	346.560,00
2 - 2009	124.907.721,48
Tot. Titolo. 2	125.257.705,88
3 - 2002	1.881,39
3 - 2003	7.293,00
3 - 2004	8.150,53
3 - 2005	6.221,64
3 - 2006	7.045,96
3 - 2007	7.868,96
3 - 2009	418.638,52
3 - 2010	1.500.000,00
3 - 2012	390.726,26
3 - 2013	2.683,38
3 - 2014	6.239,07
3 - 2015	9.595,92
Tot. Titolo. 3	2.366.344,63
TOTALE	127.911.452,11

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

13-06-2017 Pag. 1

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2001 / 00170	3310100 / 00970.00.00	DEF. INTERROUTE S.P.A.	51.645,69
4052 EUROSTRADA S.P.A.			
TOTALE ESERCIZIO 2001			51.645,69

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	IMPEGNI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017	Pag. 2
Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato			
2003 / 00205.017.02	2210100 / 00580.00.00	PROG. 401/1C-1 - C.E.M. SPA LAVORI SUPPLETTIVI A SEGUITO DI PERIZIA DI VARIANTE - ATTO AGGIUNTIVO REP. 592/2015 AL REP. 573/2015	29.525,91			
2003 / 00151	3310100 / 00930.00.00	6777 C.E.M. S.P.A. DEBITO I.V.A. ANNO 2003	11.328,20			
			3088 UFFICIO IMPOSTA SUL VALORE AGGIUNTO			
			TOTALE ESERCIZIO 2003		40.854,11	
			di cui sottimpegno di livello 2		29.525,91	

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ		Esercizio: 2016	IMPEGNI PER ANNO RESIDUO		13-06-2017	Pag. 3
Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato			
2004 / 00166.002	2210100 / 00560.00.00	P. 511 - SPESE PROPEDEUTICHE PIATTAFORMA VADO - A CARICO AP - ELISA GIRAUDO SERVIZIO DI ATTIVITA' DI SUPPORTO AL RUP PER INTERVENTI CONNESSI ALLA REALIZZAZIONE DELLA PIATTAFORMA DI VADO L.	20.284,00			
		9177 GIRAUDO ELISA				
2004 / 00301.011	2210100 / 00560.00.00	P. 556 - ELIMINAZIONE RISCHIO IDRAULICO FILALUNGA	2.057,00			
		8173 ROBLES & C. SRL				
			TOTALE ESERCIZIO 2004		22.341,00	
			di cui sottimpegno di livello 1		22.341,00	

13-06-2017 Pag. 4

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2005 / 00086	2210100 / 00560.00.00	LAVORI ACCOSTO RO - RO PROGETTO 458 - ESECUZIONE PRESSO TERZI	53.268,94
2005 / 00227	2220300 / 00890.00.00	DEPOSITI IN CONTANTI	9.099,17
TOTALE ESERCIZIO 2005			62.368,11

13-06-2017 Pag. 5

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2007 / 00438	2220300 / 00890.00.01	DEPOSITI IN CONTANTI DA RESTITUIRE	1.500,00
TOTALE ESERCIZIO 2007			1.500,00

13-06-2017 Pag. 7

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2009 / 00968.003	2210100 / 00560.00.05	PROG. 511 - ARCH. PUSSETTO - PIANO URBANISTICO DI SUA E SAU AREE SLG VADO LIGURE (FONDI AP)	12.480,00
2009 / 00964	2210100 / 00565.00.02	8774 PUSSETTO VALERIA P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - A DISPOSIZIONE	777.806,20
2009 / 00964.001	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - APM TERMINALS LAVORI CONSEGNATI	197.277.03...
2009 / 00964.002	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - ONERI PER DIREZIONE LAVORI (REPERTORIO N.375/2012) - APM TERMINALS	1.015.249,70
2009 / 00964.008	2210100 / 00565.00.02	7372 APM TERMINALS VADO LIGURE SPA P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - ING. RENZI COLLAUDO T/A	263.789,03
2009 / 00964.009	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - ING. BARATONO COLLAUDO T/A E STATICO -	507.285,59
2009 / 00964.010	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - ING. MARINI COLLAUDO T/A IN CORSO D'OPERA	45.990,82
2009 / 00964.011	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - ING. BERTOLOTTI COLLAUDO T/A IN CORSO D'OPERA	46.559,63
2009 / 00964.019	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - STUDIUM SAS ASSISTENZA ARCHEOLOGICA AL DRAGAGGIO AREA DI TESTATA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE	53.000,00
		9012 STUDIUM SAS DI FRIDA OCCELLI	

13-06-2017 Pag. 8

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2009 / 00964.020	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - IRETI SPA - FORNITURA IDROFOTABILE NUOVA PIATTAFORMA	191.400,00
2009 / 00964.021	2210100 / 00565.00.02	9160 IRETI S.P.A. P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - DOTT.SSA SCARCHILLI COLLAUDO T/A IN CORSO D'OPERA	263.734,37
2009 / 00964.023	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - MASSIMO FORNASIER VIDEOPRODUZIONI - RIPRESE VIDEO E FOTO CON DRONE	2.928,00
2009 / 00964.024	2210100 / 00565.00.02	9153 FORNASIER MASSIMO VIDEOPRODUZIONI P. 600 - VERIFICA PROGETTUALE DELLA PERIZIA DI VARIANTE ESECUTIVA E DEL PROGETTO DI RICOLLOCAZIONE DELLA PRIMA PROTEZIONE FORANEA DELLA PIATTAFORMA - CONTRATTO 619/2016 RINA CHECK / NO GAP CONTROLS / INARCHECK	95.160,00
2009 / 00964.025	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - VIGILI DEL FUOCO - Istanza VALUTAZIONE PROGETTO Attività 3.2.B	100,00
2009 / 00964.026	2210100 / 00565.00.02	3214 COMANDO PROVINCIALE VIGILI DEL FUOCO P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - AFM TERMINALS ONERI DI INGEGNERIA REDAZIONE PERIZIA DI VARIANTE DEL PROGETTO ESECUTIVO	663.920,50
2009 / 00964.027	2210100 / 00565.00.02	P. 600 - NUOVA PIATTAFORMA MULTIPURPOSE - SERVIZIO DI ASSISTENZA ARCHEOLOGICA AI DRAGAGGI - STUDIUM SAS	162.430,60
2009 / 00967	2220300 / 00890.00.01	DEPOSITI CAUZIONALI ANNO 2009	7.998,96
TOTALE ESERCIZIO 2009 di cui sottimpegno di livello 1			201.386.867,20 200.601.062,04

13-06-2017 Pag. 9

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2010 / 01278.002	2210100 / 00560.00.11	PROG. 509 - REALIZZ. NUOVO MOLO SOPRAFLUITTI BACINO DI VADO LIGURE - STUDIO ISAF - relazione di screenig impatto ambientale RP 442/2011	456,00
2010 / 01300.005	2210100 / 00560.00.16	P. 653 - RICOLLOCAZIONE PROVVISORIA ACCOSTI PETROLIFERI - R.D. CONTROL - CONTROLLI MAGNETOSCOPICI	1.869,04
2010 / 09990	2210100 / 00560.00.41	9163 R.D. CONTROL S.R.L. A DISPOSIZIONE PER ACQUISTI ART. 113 C. 4 D.LGS. 50/2016 - DA P. 653	156,00
2010 / 01177	2220300 / 00890.00.01	DEPOSITI CAUZIONALI ANNO 2010	32.704,74
2010 / 01182	3310100 / 00930.00.01	DEBITO IVA ANNO 2010	69.739,81
2010 / 01246	3310100 / 00970.00.04	ENI - ACQUISIZIONE DI AREE RETROPORTO VADO	1.500.000,00
5772 ENI S.P.A. - DIVISIONE GAS & POWER			
TOTALE ESERCIZIO 2010			1.604.925,59
di cui sottimpegno di livello 1			2.325,04

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2011 / 01425.001	1120100 / 00404.00.01	*PONENTE MAGAZINE* TELEGENOVA - CONTRATTO IV	1.815,00
2011 / 01544	2210100 / 00560.00.00	7828 EUROTELEVISION SRL PROG. 556 - RISCHIO IDRAULICO FILALUNGA - ATTO AGGIUNTIVO CONTRATTO CONSORZIO CIRO MENOTTI (SPEEDY) (FONDI AP)	3.036,46
2011 / 01531	2210100 / 00560.00.11	PROG. 509 - REALIZZ. NUOVA DIGA SOPRAFLUTTI VADO 1° LOTTO - STUDIO ISAF - Relazione di screening impatti ambientali	22.632,00
2011 / 01451	2210100 / 00560.00.16	6379 ISAF - INGEGNERIA E SERVIZI AMBIENTALI FERRO S.R.L. P. 653 - RICOLLOCAZIONE PROVVISORIA ACCOSTI PETROLIFERI (FONDI AP)	9.000,00
2011 / 00999	2210100 / 00560.00.41	A DISPOSIZIONE PER ACQUISTI ART. 113 C. 4 D.LGS. 50/2016 - DA P. 699	782,80
2011 / 01514.001	2210200 / 00600.00.04	PROG. 673 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA INFRASTRUTTURA FERROVARIA SAVONA E VADO LIGURE ANNO 2011 --- CONTRATTO IMF, PAROLDI - RP 430/2011	19.430,94
2011 / 01514.002	2210200 / 00600.00.04	4326 IMPRESA PAROLDI GIUSEPPE & C. S.R.L. PROG. 673 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA INFRASTRUTTURA FERROVARIA SAVONA E VADO LIGURE ANNO 2011 ---- SOMME A DISPOSIZIONE	13.784,25
2011 / 01478	2220300 / 00890.00.01	DEPOSITI CAUZIONALI ANNO 2011	5.000,00
2011 / 01482	3310100 / 00930.00.01	DEBITO IVA ANNO 2011	56.367,33
TOTALE ESERCIZIO 2011 di cui sottimpegno di livello 1			131.848,78 35.030,19

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

13-06-2017 Pag. 11

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2012 / 01801.004.02	2210100 / 00560.00.12	P.630 - OTIS SERVIZI - CONTRATTO SERVIZIO ASSISTENZA E MANUTENZIONE ASCENSORI (n° 3 IMPIANTI) NUOVA SEDE APSV	3.600,90
2012 / 01784.001	2210100 / 00560.00.26	7146 OTIS SERVIZI S.R.L. PROG. 665 - ADEG. IMPIANTI ILLUMINAZIONE AREE PORTUALI - ST. ING. MENGHI -COLLAB. SVILUPPO PROGETTO DEFINITIVO E ESECUTIVO RP 458/2012	6.719,23
2012 / 01761	2220300 / 00890.00.01	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	13.753,13
TOTALE ESERCIZIO 2012 di cui sottimpegno di livello 2 di livello 1			24.073,26 3.600,90 6.719,23

13-06-2017 Pag. 12

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2013 / 00128.002.01.02	2210100 / 00550.00.01	P. 689/2 - MESSA IN SICUREZZA ACCOSTO NAVI BACINI SAVONA E VADO LIGURE - EDILVETTA RP 522/2014	610,00
2013 / 00162.003	2210100 / 00560.00.21	P. 643 - SOVRAPPASSO SS N. 1 AURELIA - ARAN PROGETTI SRL - ASSISTENZA ARCHEOLOGICA LAVORI DI SCAVO	31.790,00
2013 / 00188	2210100 / 00560.00.21	P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA	1.233.971,11
2013 / 00188.001	2210100 / 00560.00.21	P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA - ENI SPA - CESSIONI, OCCUPAZIONI TEMPORANEE, SERVITU' AREE	20.637,29
2013 / 00188.002	2210100 / 00560.00.21	5093 ENI S.P.A. DIVISIONE REFINING & MARKETING P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA ITALIANA COKE SRL - CESSIONE AREE -	1.634,80
2013 / 00188.005	2210100 / 00560.00.21	7228 ITALIANA COKE S.R.L. P. 643/3 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA - BONIFICA DA ORDIGNI BELLCI	40.057,34
2013 / 00188.005.01	2210100 / 00560.00.21	P. 643/3 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA - BONIFICA DA ORDIGNI BELLCI - DRAFINSUB	75.117,66
2013 / 00188.006	2210100 / 00560.00.21	4828 DRAFINSUB S.R.L. P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA	12.586,49
2013 / 00188.009	2210100 / 00560.00.21	P. 643 - ACR - SONDAGGIO E INSTALLAZIONE PIEZOMETRO	1.406,27
		8766 A.C.R. S.P.A. DI REGGIANI ALBERTINO	

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO** 13-06-2017 Pag. 13

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2013 / 00188.012	2210100 / 00560.00.21	P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA - GE GRANDA ENGINEERING SRL - REP. ATTI PRIVATI 551/2014 Incarico direttore operativo e coord. sicurezza	131.886,37
2013 / 00188.014	2210100 / 00560.00.21	7939 G.E. GRANDA ENGINEERING SRL P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA ARAN PROGETTI SRL - ASSISTENZA ARCHEOLOGICA AI LAVORI DI BONIFICA BELLICA	2.040,00
2013 / 00188.028	2210100 / 00560.00.21	8307 ARAN PROGETTI SRL P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA - SALDO CESSIONE VOLONTARIA AREE TRI	48.966,52
2013 / 00188.033	2210100 / 00560.00.21	4645 TERMINAL RINFUSE ITALIA S.P.A. P. 643 - S.R.T. - PROVE JET GROUTING	351,36
2013 / 00188.035	2210100 / 00560.00.21	9087 S.R.T. SRL P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA - INTERPORTO DI VADO - CESSIONE AREE E OCCUPAZIONE TEMPORANEA	3.695,04
2013 / 00188.037	2210100 / 00560.00.21	3035 INTERPORTO DI VADO INTERMODAL OPERATOR S.P.A. P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA S.R.T. - PROVE SU JET GROUTING	1.341,40
2013 / 00188.038	2210100 / 00560.00.21	9087 S.R.T. SRL P. 643 - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA - ISAF SRL INCARICO PER ATTIVITA' DI SUPPORTO ALLA GESTIONE DI PROBLEMATICHE RELATIVE ALLA QUALITA' AMBIENTALE	5.709,60
		6379 ISAF - INGEGNERIA E SERVIZI AMBIENTALI FERRO S.R.L.	

13-06-2017 Pag. 14

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2013 / 00188.039	2210100 / 00560.00.21	P. 643 - ESECUZIONE PROVE SU MATERIALI EDILCONTROL SRL - VIABILITA' IN SOVRAPPASSO AURELIA SAD	23.237,34
2013 / 00189.001	2210100 / 00560.00.26	4920 EDILCONTROL S.R.L. P. 665/1 - ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO ILLUMINAZIONE AREE PORTUALI - SOSTITUZIONE TORRE FARO 'D' - LAVORI IN APPALTO SOCIETA' APPALTI PUBBLICI SRL REP. 613/2016	1.405,03
2013 / 00189.001.01	2210100 / 00560.00.26	8652 S.A.P. SOCIETA' APPALTI PUBBLICI S.R.L. P. 665/1 - ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO ILLUMINAZIONE AREE PORTUALI - SOSTITUZIONE TORRE FARO 'D' - SOMME A DISPOSIZIONE DECRETO 18/2016 (fondi AP - da avanzo vincolato)	26.164,87
2013 / 00399	2210100 / 00560.00.41	A DISPOSIZIONE PER ACQUISTI ART. 113 C. 4 D.LGS. 50/2016 - DA P. 643	6.858,55
2013 / 00138.001	2210200 / 00600.00.04	P. 699 - RINNOVAMENTO FERROVIARIO PONTI IN FERRO - SU SAD P. 690 - CONTRATTO IMPRESA FAROLDI G. & C. SRL	954,00
2013 / 00138.002.01	2210200 / 00600.00.04	P. 690 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIADOTTI FERROVIARI DI COLLEG. SAVONA-PARCO DORIA - LAVORI SUPPLETIVI IMPRESA SAFAN SRL (REP. 629/2016)	5.905,65
2013 / 00148	3310100 / 00930.00.01	IVA 2013 FATTURE PASSIVE	90.997,12
2013 / 00153	3310100 / 00970.00.08	RESTITUZIONE A TERZI DI DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	26.400,00
TOTALE ESERCIZIO 2013			1.793.723,81
di cui sottimpegno di livello 3			610,00
di livello 1			327.698,85
di livello 2			107.188,18

13-06-2017 Pag. 15

Esercizio: 2016

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2014 / 00181.001	2210100 / 00550.00.01	P. 689/3 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUBACQUEA BACINI SV E VADO LIGURE - CONTRATTO IIMA SUB RP 528/2014	872,00
2014 / 00186.002.05	2210100 / 00550.00.01	3108 I.L.MA.SUB. S.R.L. PROC. 693 - MANUT. STRAORDINARIA ZONE OPERATIVE BACINI PORTUALI DI SAVONA E VADO LIGURE - SMONTAGGIO, RIMOZIONE E TRASFERIMENTO RECINZIONE NEW JERSEY IN CALCESTRUZZO CON GRIGLIATO METALLICO	10.370,00
2014 / 00186.002.06	2210100 / 00550.00.01	3340 C.U.L.P. SAVONA 'PIPPO REBAGLIATI' S.C. PROC. 693 - MANUT. STRAORDINARIA ZONE OPERATIVE BACINI PORTUALI DI SAVONA E VADO LIGURE - SV PORT SERVICE - RILIRO E SMALTIMENTO MATERIALE	1.220,00
2014 / 00186.002.07	2210100 / 00550.00.01	3079 SOCIETA' SERVIZI GENERALI PORTO SAVONA-VADO R.L. PROC. 693 - MANUT. STRAORDINARIA ZONE OPERATIVE BACINI PORTUALI DI SAVONA E VADO LIGURE - SV PORT SERVICE - REALIZZAZIONE ALLACCO ELETTRICO ED IDRICO PRESSO ZONA 6 BACINO PORTUALE	11.565,60
2014 / 00187.001.01	2210100 / 00550.00.01	3079 SOCIETA' SERVIZI GENERALI PORTO SAVONA-VADO R.L. P. 698 - INTERVENTI DI DRAGAGGIO ZONA ANTISTANTE LA CAPITANERIA DI PORTO DI SAVONA - LAVORI IN APPALLO	77.661,17
2014 / 00187.002	2210100 / 00550.00.01	6777 C.E.M. S.P.A. P. 698 - INTERVENTI DI DRAGAGGIO ZONA ANTISTANTE LA CAPITANERIA DI PORTO DI SAVONA - SOMME A DISPOSIZIONE	6.000,00
2014 / 00187.002.07	2210100 / 00550.00.01	P. 698 - INTERVENTI DI DRAGAGGIO ZONA ANTISTANTE LA CAPITANERIA DI PORTO DI SAVONA - H2O SYSTEMS - MONITORAGGIO DRAGAGGIO (FASE INIZIALE + A REGIME) CON MISURE TORBIDIMETRICHE E PRELIEVO CAMPIONI	3.380,00
2014 / 00195.002.04	2210100 / 00550.00.01	9161 CAPIERO ANDREA P. 702 - MANUT. STRAORDINARIA ALLE FACCIATE DELL'EDIFICIO SERVIZI E ALLA PASSERELLA DI IMBARCO DEL PALACROCIERE - CERTIFICATO DI COLLAUDO STATICO - STUDIO DI INGEGNERIA CALVO DELFINO & ASSOCIATI	1.649,44
		5504 ST. D'ING. CALVO, DELFINO & ASSOCIATI	

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO** 13-06-2017 Pag. 16

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2014 / 00229.001	2210100 / 00550.00.01	P. 700 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIE DI CORSA DELLE GRU PORTAINERS BACINO DI VADO LIGURE - LAVORI IN APPALTO IMPRESA PAROLDI	2.455,65
2014 / 01000	2210100 / 00550.00.07	4326 IMPRESA PAROLDI GIUSEPPE & C. S.R.L. A DISPOSIZIONE PER ACQUISTI ART. 113 C. 4 D.LGS. 50/2016 - DA P. 693, 700, 704,	3.928,78
2014 / 00194.005	2210100 / 00560.00.11	P. 509 - NUOVO MOLO SOPRAFLUTTI VADO LIGURE AFFIDAMENTO INTEGRATIVO STUDIO DI SCREENING ISAF SRL	13.707,20
2014 / 00212	2210100 / 00560.00.16	6379 ISAF - INGEGNERIA E SERVIZI AMBIENTALI FERRO S.R.L. P. 653 - TRANSITORIO PETROLI - PERIZIA DI VARIANTE E SUPPLETIVA - APM (LAVORI E PROGETTAZIONE) (REP. 385/2.9.2014)	44.511,73
2014 / 00200.007	2210100 / 00560.00.18	PROG. 580 - PONTE A RASO DARSENA SAVONA - STATO FINALE CONTRATTO COMETAL	3.051,31
2014 / 00200.017	2210100 / 00560.00.18	PROG. 580/1 - PONTE A RASO DARSENA SAVONA - OPERE DI COMPLETAMENTO - IL GIARDINO PIU' BELLO - REALIZZAZIONE ATTRAVERSAMENTO PEDONALE IN VERNICA SPECIALE BICOMPONENTE A FREDDO	1.342,00
2014 / 00197.001	2210100 / 00560.00.25	8999 AMEDEO LORENZO P. 639/1 - RIQUALIFICAZIONE AREE DEMANIALI PORTO VADO - QUARTIERE GHEIA - AREA 1 PRESSO VADO MARINA S.R.L. - CONTRATTO F.LLI GUATTI RP 562/2014 E RP 587/2015	519,69
2014 / 00003	2210100 / 00560.00.31	3720 F.LLI GUATTI S.R.L. P. 695 - ALIMENTAZIONE PIATTAFORMA AT/MT	37.425,68

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO** 13-06-2017 Pag. 17

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2014 / 00003.002	2210100 / 00560.00.31	P. 695 - ALIMENTAZIONE PIATTAFORMA AT/MT - PINCETI CONSULTING SRL - PROGETTO ESECUTIVO INTERVENTI CABINA ELETTRICA	1.782,00
2014 / 00003.005	2210100 / 00560.00.31	8801 PINCETI CONSULTING SRL P. 695 - PROGETTAZIONE ANTINCENDIO DEL SISTEMA DI ALIMENTAZIONE ELETTRICO DELLA PIATTAFORMA VADO L. - ING. MICHAELA CASERZA MAGRO	3.336,94
2014 / 00205	2210100 / 00560.00.35	9131 CASERZA MAGRO MICHAELA P. 703 - NUOVA VIABILITA' E VARCHI	1.999,98
2014 / 00205.001.01	2210100 / 00560.00.35	P. 707 - SISTEMAZIONE TRATTO TERMINALE TORRENTE SEGNO PER MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO - INDAGINI GEOGNOSTICHE - SERVIZI GEOTECNICI LIGURI - PREV. 63/2015 - CIG Z5A1653520	501,42
2014 / 00205.005	2210100 / 00560.00.35	5878 SERVIZI GEOTECNICI LIGURI S. R. L. P. 708 - NUOVA VIABILITA' URBANA IN FREGIO MOLO 8.44 - INCARICO PER REDAZIONE ELENCO DITTE E PIANO PARTICELLARE PER PROCEDIMENTI ESPROPRIATIVI ING. BERNARDO - GUATTI	260,13
2014 / 00999	2210100 / 00560.00.41	A DISPOSIZIONE PER ACQUISTI ART. 113 C. 4 D.LGS. 50/2016 - DA P. 580 E 639/1	695,21
2014 / 00180.001	2210200 / 00600.00.04	P. 697 - REVISIONE GENERALE DEVIATOI ELETTRICI E SISTEMAZIONE BINARI LIMITROFI - CONTRATTO- PAROLDI GIUSEPPE	772,38
2014 / 00085.009	2210200 / 00630.00.03	4326 IMPRESA PAROLDI GIUSEPPE & C. S. R. L. DBA LAB SEA - ACQUISTO MODULI APPLICATIVI RELATIVI ALLO SVILUPPO DEL MODULO ISTAT, BILANCIO SOCIALE E DI SOSTENIBILITA', MANUTENZIONE ADATTIVA E FORMAZIONE	25.833,50
		8877 DBA LAB S. P. A.	

13-06-2017 Pag. 18

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2014 / 00170	3310100 / 00930.00.01	IVA 2014 FATTURE PASSIVE	126.121,89
2014 / 00020	3310100 / 00970.00.08	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	4.750,00
TOTALE ESERCIZIO 2014 di cui sottimpegno di livello 1 di livello 2			385.713,70 59.932,80 106.347,63

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO** 13-06-2017 Pag. 19

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2015 / 00012.009	1110300 / 00210.00.01	SERVIZIO ASSISTENZA HARDWARE E SOFTWARE SAN HPP2000 2015-2018	7.239,48
2015 / 00025	1110300 / 00210.00.12	P. 696 - MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE E IMPIANTI DI CONDIZIONAMENTO periodo 2014/2015 - QUOTA ANNO 2015 CONTRATTO OCCILIM	249,99
2015 / 00186	1110300 / 00210.00.12	5821 O.C.CLIM S.R.L. P.710 - OCCILIM - MANUTENZIONE DELLE CENTRALI TERMICHE E DEGLI IMPIANTI DI CONDIZIONAMENTO ANNI 2015/2016 - Durata 15.10.2015-31.12.2016	5.860,00
2015 / 00083	1110300 / 00280.00.01	5821 O.C.CLIM S.R.L. TELECOM - SPESE DI TELEFONIA FISSA E CDN	3.573,00
2015 / 00086.002	1110300 / 00280.00.01	3082 TELECOM ITALIA S.P.A. FASTWEB - ESTENSIONE BANDA (COLLEGATO AL CONTRATTO OPA CONNETTIVITA')	312,76
2015 / 00174.001	1120100 / 00402.00.01	8372 FASTWEB S.P.A. P. 706 - MANUTENZIONE ORDINARIA AREE ED EDIFICI COMUNI BACINI PORTUALI SAVONA E VADO LIGURE ANNO 2015 - CONTRATTO D'APPALTO DEL EDILE DI DELFINO ROBERTO	1.330,34
2015 / 00174.002	1120100 / 00402.00.01	3823 DEL EDILE DI DELFINO ROBERTO P. 706 - MANUTENZIONE ORDINARIA AREE ED EDIFICI COMUNI BACINI PORTUALI SAVONA E VADO LIGURE ANNO 2015 - SAD	1.916,00
2015 / 00174.002.10	1120100 / 00402.00.01	3044 LIGURE ANTINCENDI DI VIGO DANILO P. 706 - MANUTENZIONE ORDINARIA AREE ED EDIFICI COMUNI BACINI PORTUALI SAVONA E VADO LIGURE ANNO 2015 - MANUTENZIONE SEMESTRALE ATTREZZATURA ANTINCENDIO - LIGURE ANTINCENDI	3.379,40

13-06-2017 Pag. 20

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2015 / 00174.002.11	1120100 / 00402.00.01	P. 706 - MANUTENZIONE ORDINARIA AREE ED EDIFICI COMUNI BACINI PORTUALI SAVONA E VADO LIGURE ANNO 2015 - EMMECI - FORNITURA E POSA IN OPERA DI PORTA A TENUTA D'ACQUA NODO TELEMATICO ZONA 4 PORTO DI SAVONA	1.342,00
2015 / 00120.002	1120100 / 00402.00.03	4496 EMMECI SERRAMENTI DI CANAVESE MAURO COSTA - Valutazione Operativa e Commerciale delle infrastrutture ferroviarie a servizio del Porto di Savona	4.800,00
2015 / 00120.002.01	1120100 / 00402.00.03	8953 COSTA FRANCESCO COSTA - Supporto all'analisi della situazione economica e finanziaria di VIO - a integrazione della valutazione operativa e commerciale delle infrastrutture ferroviarie a servizio dell'area di Vado	900,00
2015 / 00120.003	1120100 / 00402.00.03	8953 COSTA FRANCESCO MANUTENZIONE ORDINARIA INFRASTRUTTURA FERROVIARIA - RFI - CANONE ANNUO MANUTENZIONE ORDINARIA CONVENZIONE 08/05/2015 E ATTIVITA' DI VIGILANZA	41.037,89
2015 / 00123.009	1120100 / 00404.00.01	4505 RETE FERROVIARIA ITALIANA S.P.A. - GRUPPO F.S. GSP STUDIO DI PANINI GIORDANO - "PROGETTO SCUOLA CAPITANERIA" - REALIZZAZIONE GRAFICA LIBRO ILLUSTRATO PER BAMBINI SUL PORTO DI SAVONA E VADO	2.928,00
2015 / 00185	2210100 / 00550.00.01	8895 GSP STUDIO DI PANINI GIORDANO ILMA SUB - SERVIZIO DI ISPEZIONE SUBACQUEA A CADENZA TRIMESTRALE DELLE BANCHINE DI ATTRACCO DEL PORTO DI SAVONA	9.898,00
2015 / 00189.001	2210100 / 00550.00.01	3108 I.L.MA.SUB. S.R.L. P. 712 - MANUTENZIONI STRAORDINARIE SUBACQUEE NEI PORTI DI SAVONA E VADO LIGURE - LAVORI IN APPALTO ILMA SUB SRL	88.725,00
		3108 I.L.MA.SUB. S.R.L.	

13-06-2017 Pag. 21

Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO**

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2015 / 00189.002	2210100 / 00550.00.01	P. 712 - MANUTENZIONI STRAORDINARIE SUBACQUEE NEI PORTI DI SAVONA E VADO LIGURE - SAD (DECRETO PRESIDENTE 67/2015)	39.090,00
2015 / 01000	2210100 / 00550.00.07	A DISPOSIZIONE PER ACQUISTI ART. 113 C. 4 D.LGS. 50/2016 - DA P. 705	2.299,39
2015 / 00183	2210100 / 00560.00.21	P. 643 - REALIZZAZIONE ATTRAVERSAMENTO IN SOVRAPPASSO S.S. 1 AURELIA PROGETTAZIONE ESECUTIVA (TECHNITAL) E LAVORI IN APPALTO (GRANDI LAVORI FINCOSIT)	5.759.116,04
2015 / 00182	2210100 / 00560.00.35	3025 GRANDI LAVORI FINCOSIT S.P.A. P. 703 - NUOVA VIABILITA' E VARCHI	12.105,39
2015 / 00182.003	2210100 / 00560.00.35	P. 708 - NUOVA VIABILITA' COMUNALE C/O CENTRO COMM.LE MOLO 8.44 E AREE S16 - PROGETTAZIONE DEFINITIVA IGEAS ENGINEERING	133.438,12
2015 / 00182.006	2210100 / 00560.00.35	4002 IGEAS ENGINEERING S.R.L. P. 708 - NUOVA VIABILITA' URBANA IN FREGIO MOLO 8.44 - ISAF SRL INCARICO PER ATTIVITA' DI SUPPORTO ALLA GESTIONE DI PROBLEMATICHE RELATIVE ALLA QUALITA' AMBIENTALE	4.758,00
2015 / 00182.007	2210100 / 00560.00.35	6379 ISAF - INGEGNERIA E SERVIZI AMBIENTALI FERRO S.R.L. P. 708 NUOVA VIABILITA' URBANA IN FREGIO MOLO 8.44 - INCARICO PER REDAZIONE ELENCO DITTE E PIANO PARTICELLARE PER PROCEDIMENTI ESPROPRIATIVI ING. BERARDO - GUATTI	3.454,91
2015 / 00182.008	2210100 / 00560.00.35	P. 708 - CAMPIONAMENTO E ANALISI DI CAMPIONI DI TERRENO - CFG LAB SRL	2.451,49
		4869 C.P.G. LAB SRL	

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ Esercizio: 2016 **IMPEGNI PER ANNO RESIDUO** 13-06-2017 Pag. 22

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2015 / 00179.005	2210100 / 00560.00.37	P. 688 - ING. MARCO GAMINARA PROGETTAZIONE ESECUTIVA E DIREZIONE LAVORI IMPIANTI ELETTRICI PASSERELLA NUOVA SEDE - SOMME A DISPOSIZIONE	6.734,72
2015 / 00196	2210100 / 00560.00.37	4551 GAMINARA MARCO P. 688/2 - SISTEMAZIONE DELLE AREE ESTERNE DELLA NUOVA SEDE DELL'APSV - LAVORI IN APPALTO ECO EDILE SRL	2.996,79
2015 / 00196.001.01	2210100 / 00560.00.37	9118 SCORDILE SRL P. 688/2 - SISTEMAZIONE DELLE AREE ESTERNE DELLA NUOVA SEDE DELL'APSV - COORDINATORE SICUREZZA IN ESECUZIONE ING. MACCIO' PROGEOS	2.537,60
2015 / 00999	2210100 / 00560.00.41	8176 PROGEOS STUDIO TECNICO ASSOCIATO A DISPOSIZIONE PER ACQUISTI ART. 113 C. 4 D.LGS. 50/2016 - DA P. 688	1.960,00
2015 / 00188	2210200 / 00600.00.01	SERFER - SOSTITUZIONE MOTORI ELETTRICI LOCOMOTIVE E655506 ED E655537	69.400,00
2015 / 00151.010	2210200 / 00630.00.03	4406 SERFER-SERVIZI FERROVIARI S. R. L. S.T.S. - IMPLEMENTAZIONE DEL SOFTWARE WINDSHOW NELLA RETE ANEMOMETRICA PORTUALE	4.977,60
2015 / 00160	3310100 / 00930.00.01	3850 S.T.S. S.R.L. IVA 2015 FATTURE PASSIVE	121.448,66
2015 / 00163.001	3310100 / 00970.00.08	FAR.SGA. SRL RISTORANTE GREEN - RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	13.000,00

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

Anno/n° Impegno	Meccanografico/Voce Bilancio	Descrizione Impegno Soggetto	Residuo conservato
2015 / 00163.002	3310100 / 00970.00.08	MACCIO' MICHAEL - RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	1.000,00
2015 / 00163.003	3310100 / 00970.00.08	MONDO MARINE SPA - RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	7.500,00
2015 / 00163.006	3310100 / 00970.00.08	ASSOCIAZIONE A MAINA DE ZINOA - RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	4.250,00
2015 / 00163.007	3310100 / 00970.00.08	COMUNE DI SAVONA - RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	15.000,00
2015 / 00163.008	3310100 / 00970.00.08	DISTRIBUTORI AUTOMATICI SAVONESI SRL - RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI EFFETTUATI IN NUMERARIO	900,00
TOTALE ESERCIZIO 2015			6.381.910,57
di cui sottimpegno di livello 1			384.844,31
di livello 2			8.159,00

13-06-2017 Pag. 24

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

RIEPILOGO PER MECCANOGRAFICO E ANNO

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
1110300	FUNZIONAMENTO USCITE PER ACQUISTO DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI	2015	17.235,23
TOT. MECCANOGRAFICO 1110300			
1120100	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2011	1.815,00
		2015	57.633,63
TOT. MECCANOGRAFICO 1120100			
2210100	ACQUISIZIONE DI OPERE ED IMMOBILI ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI OPERE ED IMMOBILI	2003	29.525,91
		2004	22.341,00
		2005	53.268,94
		2008	265.573,50
		2009	201.378.868,24
		2010	2.481,04
		2011	35.451,26
		2012	10.320,13
		2013	1.669.467,04
		2014	228.235,93
		2015	6.069.565,45
TOT. MECCANOGRAFICO 2210100			
2210200	ACQUISIZIONE DI OPERE ED IMMOBILI ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI IMMOBILIZZAZIONI	2011	33.215,19
	TECNICHE	2013	6.859,65
		2014	26.605,88
		2015	74.377,60
TOT. MECCANOGRAFICO 2210200			
2220300	ONERI COMUNI ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	2005	9.099,17
		2007	1.500,00

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ
Esercizio: 2016
IMPEGNI PER ANNO RESIDUO
13-06-2017 Pag. 25

Meccanografico	Descrizione	Anno	Residuo conservato
		2008	9.632,00
		2009	7.998,96
		2010	32.704,74
		2011	5.000,00
		2012	13.753,13
TOT. MECCANOGRAFICO 2220300			79.688,00
3310100	SPESA AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO SPESE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	2001	51.645,69
		2003	11.328,20
		2010	1.569.739,81
		2011	56.367,33
		2013	117.397,12
		2014	130.871,89
		2015	163.098,66
TOT. MECCANOGRAFICO 3310100			2.100.448,70

13-06-2017 Pag. 26

IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Esercizio: 2016

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER ANNO

Anno	Residuo conservato
2001	51.645,69
2003	40.854,11
2004	22.341,00
2005	62.368,11
2007	1.500,00
2008	275.205,50
2009	201.386.867,20
2010	1.604.925,59
2011	131.848,78
2012	24.073,26
2013	1.793.723,81
2014	385.713,70
2015	6.381.910,57
TOTALE	212.162.977,32

13-06-2017 Pag. 27

Esercizio: 2016
(Voci da **** a ****)
IMPEGNI PER ANNO RESIDUO

Autorità Sistema Portuale Mar Ligure Occ

RIEPILOGO TOTALIZZATO PER TITOLO E ANNO	
TIT-ANNO	Residuo conservato
1 - 2011	1.815,00
1 - 2015	74.868,86
Tot. Titolo. 1 76.683,86	
2 - 2003	29.525,91
2 - 2004	22.341,00
2 - 2005	62.368,11
2 - 2007	1.500,00
2 - 2008	275.205,50
2 - 2009	201.386.867,20
2 - 2010	35.185,78
2 - 2011	73.666,45
2 - 2012	24.073,26
2 - 2013	1.676.326,69
2 - 2014	254.841,81
2 - 2015	6.143.943,05
Tot. Titolo. 2 209.985.844,76	
3 - 2001	51.645,69
3 - 2003	11.328,20
3 - 2010	1.569.739,81
3 - 2011	56.367,33
3 - 2013	117.397,12
3 - 2014	130.871,89
3 - 2015	163.098,66
Tot. Titolo. 3 2.100.448,70	
TOTALE 212.162.977,32	