



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

ALLEGATO 6 DECRETO DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE DEL 1 OTTOBRE 2013

PAGINA BIANCA

Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013			
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI			
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2018	
		IMPEGNATO	PAGATO
MISSIONE 013	DIRITTO ALLA MOBILITA' E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO		
PROGRAMMA			
013 - 009	SVILUPPO E SICUREZZA DELLA NAVIGAZIONE E DEL TRASPORTO MARITTIMO E PER LE VIE D'ACQUA INTERNE		
GRUPPO COFOG	4.5 Affari economici - Trasporti	86.101.934,85	35.473.803,90
TOTALE PROGRAMMA 013 - 009		86.101.934,85	35.473.803,90
TOTALE MISSIONE 013		86.101.934,85	35.473.803,90
MISSIONE 032	SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		
PROGRAMMA			
032 - 002	INDIRIZZO POLITICO		
GRUPPO COFOG	4.5 Affari economici - Trasporti	316.424,80	254.165,19
TOTALE PROGRAMMA 032 - 002		316.424,80	254.165,19
032 - 003	SERVIZIO E AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA		
GRUPPO COFOG	4.5 Affari economici - Trasporti	74.399,47	51.728,73
TOTALE PROGRAMMA 032 - 003		74.399,47	51.728,73
TOTALE MISSIONE 032		390.824,27	305.893,92
MISSIONE 035	DEBITI DA FINANZIAMENTO		
PROGRAMMA			
035 - 001	MUTUI, PRESTITI E ALTRO INDEBITAMENTO CONTRATTO DALL'ENTE		
GRUPPO COFOG	4.5 Affari economici - Trasporti	13.088.928,92	13.088.928,92
TOTALE PROGRAMMA 035 - 001		13.088.928,92	13.088.928,92
TOTALE MISSIONE 035		13.088.928,92	13.088.928,92
MISSIONE 099	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
PROGRAMMA			
099 - 001	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
GRUPPO COFOG	4.5 Affari economici - Trasporti	11.071.663,75	9.289.383,60
TOTALE PROGRAMMA 099 - 001		11.071.663,75	9.289.383,60
TOTALE MISSIONE 099		11.071.663,75	9.289.383,60
TOTALE SPESE		110.653.351,79	58.158.010,34

Il prospetto è stato redatto secondo quanto indicato dalla Circolare del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 4 dell'8 febbraio 2019.

Per quanto riguarda le missioni specifiche occorre evidenziare che il programma 014.008 "Infrastrutture pubbliche e logistica" utilizzato negli esercizi precedente è stato ricondotto al programma 013.009 "Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per via d'acqua interne".

PAGINA BIANCA



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

**PROSPETTO DI CORRELAZIONE
CON IL NUOVO PIANO DEI CONTI
INTEGRATO
DI CUI AL DPR 132/2013**

PAGINA BIANCA

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

ENTRATE					
Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.1030	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e Province autonome	45.000,00	44.554,79
E1.1050	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	E.2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	337.566,51	142.764,15
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	30.834.262,61	30.834.262,61
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	17.997.267,13	17.997.267,13
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	5.256.776,47	5.256.776,47
E1.1150	ADDIZIONALE SOVRATTASSA SECURITY	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	2.798.266,85	2.798.266,85
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	4.445,72	4.445,72
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	670.275,01	636.873,03
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi/aree pubbliche	449.190,12	308.009,44
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	33.719.714,03	27.158.461,37
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.02.02.004	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	93.857,48	46.543,06
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	35.801,49	8.258,58
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della Tesoreria a dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	177,68	177,68
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	1.417,19	996,43
E1.1240	ALTRI REDDITI E PROV.PATRIMON.	E.3.04.02.03.001	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in A.P.	486.436,89	486.436,89
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	51.753,95	51.753,95
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo ecc)	25.311,74	25.311,74
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	530.364,41	513.801,32
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.946.959,20	430.310,39
E1.1410	PROVENTI DERIV.DA AUTORIZZAZ.	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	737.107,73	518.432,42
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	6.265,00	5.755,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	240,88	18,84
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	810.024,91	694.329,71
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi/aree pubbliche	33.075,79	16.648,80
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	281.040,00	257.795,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	259.958,63	48.632,35
E1.1510	PROV.DERIV.FORN.BENI E SERVIZI	E.3.01.02.01.028	Proventi da servizi informatici	6.006,00	960,00
E1.1510	PROV.DERIV.FORN.BENI E SERVIZI	E.3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	280.735,69	183.994,37
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	E.4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	75.771,03	19.846,38
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	E.4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'UE	1.205.405,06	596.863,01
E1.2910	OP.FINANZ.MEDIO E LUNGO TERM.	E.6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	10.000.000,00	10.000.000,00
E1.2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	414.310,24	414.310,24
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	4.850.401,80	4.850.401,80
E1.3120	RITENUTE PREVID. E ASSISTENZ.	E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.498.129,18	1.498.129,18
E1.3120	RITENUTE PREVID. E ASSISTENZ.	E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	39.085,18	39.085,18
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.778.318,95	1.778.318,95
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	120.225,44	120.225,44
E1.3140	I.V.A.	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	470.072,53	190.453,87
E1.3150	RECUP.DAL PERS.ANTICIPAZ.ENTE	E.5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio - lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	36.150,48	3.803,86
E1.3160	VERS.F.DO INCENTIVO PROGETTAZ.	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	147.756,59	147.756,59
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi	179.594,69	45.342,92
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	834.114,50	645.956,68

Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	14.571,04	14.571,04
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.03.04.001	Trasferimenti dall'UE e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	374.081,16	374.081,16
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	277.656,56	277.656,56
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	60.837,53	60.649,79
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	368.985,27	368.785,07
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	-
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	11.682,85	11.682,85
TOTALE ENTRATE				120.466.449,19	109.929.758,66

USCITE					
Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4100	COMP.E RIMB.ORGANI AMM.E CONTR	U1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarich i istituzionali dell'Amministrazione	2.000,00	-
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	U1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'Amministrazione e - indennita'	253.240,13	193.240,13
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	U1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'Amministrazione e - rimborsi	61.184,67	60.925,06
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	U1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'Amministrazione e - rimborsi	23.799,47	23.678,73
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	U1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarich i istituzionali dell'Amministrazione	50.600,00	28.050,00
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personal e a tempo determinato	167.719,74	161.826,88
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determi nato	45.000,00	-
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	3.144,00	3.144,00
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	49.739,91	32.080,09
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	7.299,99	3.764,27
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	15.530,49	15.530,49
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	1.020,00	1.020,00
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrispos- ti al personale a tempo indeterminato	18.255,12	18.255,12
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al persona- le a tempo indeterminato	8.061.170,36	7.782.569,94
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U1.01.02.02.001	Assegni familiari	18.625,86	18.625,86
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	U1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	131.866,17	131.866,17
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	U1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.102,15	1.102,15
U1.4230	EMOLUMENTI PERS.NON DIPENDENTE	U1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando distacco, fuori ruolo, convenzioni ecc)	397.509,83	119.709,05
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	U1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	111.358,50	111.358,50
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	U1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	29.986,05	29.986,05
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	11.136,44	7.792,44
U1.4260	SPESE PER CORSI	U1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	702,99	702,99
U1.4260	SPESE PER CORSI	U1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	423,00	423,00
U1.4260	SPESE PER CORSI	U1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	58.015,95	39.647,75
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	121.823,92	121.823,92
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	3.416.277,80	2.460.398,88
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	281.698,66	215.712,11
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,04	0,04
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.918.996,98	1.851.932,57
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.819.085,51	1.739.610,99
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U1.01.01.02.001	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	64.246,86	48.602,48
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U1.01.01.02.002	Buoni pasto	391.735,32	298.396,68
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	3.152,60	3.152,60
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	67,65	67,65
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	6.152,00	2.839,00
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U1.01.02.01.003	Contributi per indennita' di fine rapporto erogati tramite INPS	1.021.681,47	882.617,67
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	16.734,82	6.167,91
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	717,36	-
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	338,00	338,00
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	508.212,12	325.875,26
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specia listiche n.a.c.	52.346,85	9.233,63
U1.4321	MANUTENZ.ORD.IMMOBILI UTILIZZ.	U1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	203.006,22	79.750,79
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	116.179,74	43.317,71

Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	45.924,06	19.052,75
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	409.960,37	239.592,48
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.005	Acqua	25.075,96	18.946,34
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.006	Gas	70.731,99	30.093,72
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.449,00	2.659,55
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	15.451,63	5.976,98
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	61.855,44	43.391,45
U1.4370	VESTIARIO	U.1.03.01.02.004	Vestiaro	4.012,36	2.520,96
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	U.1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	7.421,95	6.019,35
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	198.932,72	145.308,47
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	63.778,66	48.774,02
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	U.1.03.02.16.002	Spese postali	24.144,27	19.579,82
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	23.604,00	12.132,48
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	142.871,81	80.103,23
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	45.344,87	44.032,63
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	U.1.03.02.02.004	Pubblicita'	4.392,00	-
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	626,54	-
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specia listiche n.a.c.	594.512,52	199.364,45
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.13.005	Servizi ausiliari a beneficio del perso nale	1.344,00	-
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	48.018,75	17.472,00
U1.4450	SP.LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	380.556,20	111.177,81
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	20.455,65	20.455,65
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	19.258,80	19.258,80
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	63.749,45	63.749,45
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	257.269,93	206.801,16
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza e custodia e accoglienza	292.491,35	212.823,95
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	4.165,98	4.165,98
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a moto re (tassa automobilistica)	5.825,93	5.774,13
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	5.625,00	5.560,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	16.259,94	15.230,44
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	45.140,00	25.153,86
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	108.721,14	62.824,38
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	101.174,11	48.183,97
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	10.502,24	1.324,24
U1.4500	CONTR.SVIL.ATTIVITA' PORTUALE	U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	379.232,00	269.483,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERV.PORTUALI	U.1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	26.208,00	26.208,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERV.PORTUALI	U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilita' a terzi	324.208,00	49.917,38
U1.4510	ONERI GESTIONE SERV.PORTUALI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	6.797,31	4.967,31
U1.4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	57.048,70	16.995,91
U1.4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	442.108,78	263.453,76
U1.4530	SP.PROMOZIONALI E PROPAGANDA	U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	93.499,52	74.285,02
U1.4530	SP.PROMOZIONALI E PROPAGANDA	U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita n.a.c.	226.367,84	127.821,91
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	131.315,20	131.315,20
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabili ta' civile verso terzi	256.044,90	256.044,90
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazio- ne pubblica	838.438,54	500.683,40

Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	22.000,00	3.703,47
U1.4550	SP.SERV.TELEFONIA E RETE DATI	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati o voip e relativa manutenzione	14.366,34	14.183,34
U1.4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	U.1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.474.879,72	1.099.626,39
U1.4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	4.385.073,27	3.155.855,79
U1.4570	SP.SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	3.342.871,79	1.175.481,62
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	850.804,63	745.425,88
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE	U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	190.417,80	190.417,80
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE	U.1.03.02.05.007	Spese di condominio	537.100,64	526.535,58
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	U.1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	3.005,42	3.005,42
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	U.1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	1.733.603,05	1.733.603,05
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	U.1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	34.283,00	264,81
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	U.1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	47.368,44	38.423,76
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.289.190,00	911.058,87
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	71.226,03	70.770,53
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	43.169,00	43.169,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.10.001	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	5.056,00	5.056,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.12.001	Imposta municipale propria	493.939,00	493.939,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	366.883,76	215.434,71
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	21.583,19	21.583,19
U1.4620	SP.LITI/ARBITRAGGI E RISARCIM.	U.1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	2.826.824,30	1.099.315,63
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	U.1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	1.975.412,24	1.975.412,24
U1.4640	CTR COMMA 15BIS ART.17 L.84/94	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti ad altre imprese	386.163,00	386.163,00
U1.4650	TRASF. ENTI SETT.PUBBLICO	U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	500.000,00	-
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	8.905.476,65	65.621,16
U1.5114	OPERE E FABBRICATI (FIN.STATO)	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	15.514.048,17	168.152,59
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	9.322.767,30	516.018,13
U1.5121	MANUT.STRAORD.IMMOBILI UTILIZZ	U.2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	126.472,56	-
U1.5211	MANUT.STRAORD.IMP/MEZZI FERROV	U.2.02.01.04.001	Macchinari	311.890,00	4.998,00
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZ. MACCHINARI	U.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	742.642,00	54.110,38
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	76.631,98	25.016,22
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	208.328,34	26.981,92
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	U.2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	735,44	695,44
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.02.002	Acquisto software	142.330,08	94.080,06
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	1.430.564,84	141.354,24
U1.5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	U.1.04.02.01.002	liquidazioni per fine rapporto di lavoro	767.861,80	767.861,80
U1.5580	TRASFERIM. PASSIVI C/CAPITALE	U.2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese	2.279.280,00	1.388.260,00
U1.5620	RIMB.FIN.MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.999	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine ad altre imprese	11.355.325,87	11.355.325,87
U1.5810	REST.DEPOSITI DI TERZI A CAUZ.	U.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	414.310,24	17.905,00
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.850.401,80	4.282.626,71
U1.6120	RITENUTE PREV.E ASSISTENZIALI	U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.498.129,18	1.331.093,71
U1.6120	RITENUTE PREV.E ASSISTENZIALI	U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	39.085,18	39.084,74
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	1.778.318,95	1.583.079,52
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	120.225,44	120.225,44
U1.6140	I.V.A.	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	470.072,53	405.288,16
U1.6150	ANTICIPAZ.ENTE AL PERSONALE	U.3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a famiglie	36.150,48	28.998,72

Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.6160	FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	147.756,59	-
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto terzi	179.594,69	30.662,17
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	834.114,50	834.114,50
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	14.571,04	14.571,04
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.03.04.001	Trasferimenti per conto all'UE e al Rest o del Mondo	374.081,16	56.160,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	277.656,56	277.656,56
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	60.837,53	60.679,55
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	368.985,27	203.499,93
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	11.682,85	11.642,85
TOTALE USCITE				110.653.351,79	58.158.010,34



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE AL
RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**
di cui all'art. 36 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità

1. PREMESSA

In via preliminare occorre evidenziare che non risulta essere stato ancora adottato il Regolamento di amministrazione e contabilità di AdSP di cui all'art. 7, comma 8, del decreto legislativo 4 agosto 2016, n.169. Conseguentemente, nelle more dell'adozione del medesimo si applica il Regolamento della soppressa Autorità portuale dove ha sede la stessa AdSP (cfr. art. 22, co. 4, d.lgs. n.169/2016). La gestione amministrativo-contabile della suddetta Autorità ha avuto avvio a far data dal 1° gennaio 2017, conseguentemente l'esercizio finanziario 2018 rappresenta il secondo anno di rendicontazione dell'Ente.

La gestione finanziaria dell'Autorità è riferita al bilancio di previsione 2018, oggetto del Verbale del Collegio dei revisori dei conti n. 12 del 16 novembre 2017 (Allegato n. 3), adottato con Delibera del Comitato di Gestione n. 91/9/17 del 17 novembre 2017 e approvato dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota PEC M_INF/PORTI/Prot. 2714 del 31 gennaio 2018.

Nel corso dell'esercizio 2018, il bilancio di previsione è stato oggetto di una nota di variazione, oggetto del Verbale del Collegio dei revisori dei conti n. 18 del 7 dicembre 2018, adottata dal Comitato di gestione con Delibera n. 84/3/2018 del 7 dicembre 2018 e approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota MIT PEC M_INF/PORTI/Prot. 6321 del 4 marzo 2019.

Per effetto di questa variazione il preventivo finanziario presenta entrate per 118 milioni di euro e spese per 125 milioni di euro con un risultato di gestione di circa -7,8 milioni di euro ed un avanzo di amministrazione presunto di circa 285 euro milioni.

Il Rendiconto generale per l'esercizio 2018 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 il prospetto attestante la tempestività dei pagamenti così come previsto dall'art. 41 del d.l. n. 66/2014, nonché il prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013 e l'allegato 6 del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 1° ottobre 2013, quest'ultimo redatto in conformità alla nota Circolare

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

MIT n. 4 dell'8 febbraio 2019. In particolare, si evidenzia che il programma 014.008 "infrastrutture pubbliche e logistica" utilizzato negli esercizi precedenti è stato ricondotto al programma 013.009 "sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acque interne".

Per quanto concerne i risultati della gestione finanziaria, il rendiconto di gestione 2018 presenta un avanzo di amministrazione complessivo di euro 302.391.073, articolato in avanzo con vincolo di destinazione per euro 224.814.029 ed un avanzo disponibile per circa 77 milioni di euro. Rispetto all'avanzo di amministrazione registrato al 31/12/2017 di 291 milioni di euro si registra una variazione positiva di circa 12 milioni di euro per effetto dell'**avanzo finanziario di competenza di euro 9.813.097**, dato dalla differenza tra le entrate accertate, pari ad euro 120.466.449 e le spese impegnate, pari ad euro 110.653.352 e dal saldo positivo nella variazione dei residui (euro 1.934.957 tenuto conto dell'eliminazione dei residui attivi per euro 12.894.528 e passivi per un ammontare di euro 14.829.485).

Tabella 1 – Situazione amministrativa

	Euro	Euro
1- Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2018		370.748.529
a) Entrate in c/competenza	109.929.759	
b) Entrate in c/residui	29.882.832	
2- Totale (a+b)		139.812.590
3- Totale (1+2)		510.561.120
c) Uscite in c/competenza	58.158.010	
d) Uscite in c/residui	80.431.390	
4- Totale (c+d)		138.589.400
5- Fondo di cassa al 31.12.2018 (3 - 4)		371.971.720
Residui attivi esercizi precedenti	168.016.819,56	
Residui attivi esercizio	10.536.690,53	
e) Residui attivi al 31.12.2018		178.553.510
Residui passivi esercizi precedenti	195.638.815,07	
Residui passivi esercizio	52.495.341,45	
f) Residui passivi al 31.12.2018		248.134.157
6- Saldo dei residui (e - f)		-69.580.646
7- Avanzo di amministrazione al 31.12.2018 (5 - 6)		302.391.073
di cui vincolato		224.814.029,03

L'avanzo con vincolo di destinazione è passato da circa 219 milioni del 2017 a circa 225 milioni del 2018 ed è così composto: