ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XV
n. 227

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA

(Esercizi 2001 e 2002)

Trasmessa alla Presidenza il 5 aprile 2004

TIPOGRAFIA DEL SENATO (200)

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 15/2004 del 19 marzo 2004 . . . . . *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di La Spezia per gli esercizi 2001 e 2002. . . . . » 7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 2001:

Relazione del Presidente . . . . . » 45
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 73
Bilancio consuntivo . . . . . » 85

Esercizio 2002:

Relazione del Presidente . . . . . » 223
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 247
Bilancio consuntivo . . . . . » 259

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 15/2004

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 19 marzo 2004;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 28 gennaio 1994, n. 84 e in particolare l'articolo 6 comma 1 con la quale l'Autorità portuale di La Spezia è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti, nonché l'articolo 6 comma 4 come risulta sostituito dall'articolo 8-*bis* del D.L. 30/12/1997 n. 457, convertito con modificazioni nella legge 27 febbraio 1998, n. 30;

vista la determinazione n. 27 in data 21 maggio 1996, con la quale sono state disciplinate le modalità di esecuzione dell'attività di controllo previsto dalla citata legge n. 84 del 1994;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari 2001 e 2002, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott.ssa Laura Di Caro 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'Ente per gli esercizi 2001 e 2002;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati 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, a norma dell'articolo 7, della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2001 e 2002 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Autorità portuale di La Spezia, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE — IL PRESIDENTE

f.to Laura Di Caro — *f.to* Giuseppe David

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'*AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA* PER GLI ESERCIZI 2001 E 2002

SOMMARIO

Premessa – PARTE PRIMA – Aspetti ordinamentali e strutturali. - *1.* La trasformazione delle organizzazioni portuali. - *2.* Ordinamento e compiti istituzionali. - *3.* Il potere regolamentare. - *4.* La programmazione ed il referto sull'attività. In particolare: il Piano Operativo Triennale ed il Piano Regolatore Portuale. - *5.* Gli organi dell'Autorità portuale. - *6.* La struttura dell'Autorità portuale ed i suoi costi. - *7.* La vigilanza e i controlli. – PARTE SECONDA – L'andamento della gestione. - *8.* Servizi di interesse generale ed attività autorizzativa. - *9.* Privatizzazioni e dismissioni. - *10.* Attività promozionale. - *11.* Concessioni di aree e banchine. - *12.* Interventi per la realizzazione di opere marittime ed impianti portuali. - *13.* Il lavoro portuale. - *14.* I traffici del Porto. – PARTE TERZA – Bilancio e contabilità. - *15.* I bilanci di previsione e conto consuntivo. - *16.* Il rendiconto finanziario e la gestione dei residui. - *17.* La situazione amministrativa, il conto economico, il patrimonio. – PARTE QUARTA – *18.* Considerazioni conclusive.

PAGINA BIANCA

Premessa

La presente relazione ha per oggetto la gestione dell'Autorità Portuale di La Spezia relativa agli anni 2001-2002, nonché i fatti gestionali più rilevanti intervenuti fino a data odierna e viene resa nell'esercizio del controllo sulla gestione, attribuito alla Corte dei conti dal 4° comma dell'art. 6 della legge 28.1.1994 n. 84 recante il riordino della legislazione in materia portuale. L'Autorità, istituita dall'art. 6 della legge di riordino, deriva dall'Azienda di mezzi meccanici di La Spezia, ente pubblico economico (legge 9.10.1967 n. 961) attraverso un tipico fenomeno di successione universale fra enti. Detta azienda è stata dichiarata estinta con provvedimento formale adottato dal Comitato Portuale in data 13.3.1997, a seguito della dismissione dei beni ed attività produttive, come stabilito dall'art. 20, comma 5 della predetta legge n. 84. La presente relazione [1], pertanto, si riferisce esclusivamente all'attività svolta dagli organi previsti dall'art. 7 della legge di riordino [2].

[1] Per la precedente relazione, relativa agli anni 1999-2000 vedi Atti parlamentari XIVª Legislatura Doc. XV n.10.

[2] Sulla tipologia del controllo esercitato dalla Corte si fa rinvio al paragrafo n.7.

PARTE PRIMA
Aspetti ordinamentali e strutturali

1. - La trasformazione delle organizzazioni portuali.

Il fine della legge di riordino n. 84/94 di cui sopra era quello della privatizzazione dei beni e delle attività produttive svolte dagli enti portuali e l'attribuzione ai nuovi enti di funzioni pubblicistiche di programmazione, coordinamento e controllo delle attività esercitate nell'ambito portuale. La nuova configurazione delle autorità coglie il risultato finale della trasformazione che, sostanzialmente, consiste nel passaggio ad una nuova concezione dell'intervento dello Stato nell'economia, in funzione prevalentemente regolatrice e di erogazioni di servizi generali.

Nel caso di La Spezia l'entrata a pieno titolo nel novero dei nuovi enti decorre – come predetto nell'ultimo referto - dalla definitiva formale estinzione della pregressa organizzazione (13.3.97) pur con la gradualità derivante dal fatto che doveva completarsi il quadro di normazione secondaria, e che fino all'entrata in vigore delle disposizioni attuative della legge di riordino (L. 84/94), il quarto comma dell'art. 20 di queste, prevedeva l'applicabilità delle leggi previgenti. La suddetta normativa di riordino prima modificata con il DL 535/96, convertito nella legge n. 647 dello stesso anno, è stata ulteriormente modificata dal decreto legislativo 30.12.1997 n. 457, convertito nella legge 30 del 27.2.1998.

In tema di ordinamento delle autorità portuali, la normativa più recente è contenuta nel D.L. 112 del 31.3.98, emanato in applicazione della legge n. 59 del 15.3.1997 che conferisce alle regioni ed ai comuni funzioni e compiti amministrativi dello Stato anche in materia di trasporti marittimi ma fa salve le attribuzioni proprie delle Autorità Portuali. Da segnalare, inoltre la legge 30.11.98 n. 413 che prevede il finanziamento di un programma di ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti da adottarsi dal Ministero dei Trasporti sulla base delle richieste dell'autorità portuale. A tal fine sono stati previsti limiti di impegno quindicennali a carico dello Stato per cento miliardi di lire annui a decorrere dal 2000 in correlazione di mutui o di altre operazioni finanziarie quindicennali che le autorità portuali sono state autorizzate a contrarre ed attuare. Detto programma è stato approvato dalla autorità competente il 4.8.1999, in esso sono stati previsti finanziamenti in favore dell'Autorità Portuale di

La Spezia per complessivi 53 miliardi successivamente incrementati [3] da destinare all'ampliamento e consolidamento del Molo Garibaldi e Calata Malaspina (1° lotto e stralcio del 2° lotto).

In materia di canoni, la legge 7.12.1999 n..472 che modifica l'art. 18 della legge 84/94, ha stabilito che il Ministero dei trasporti e della navigazione (ora Ministero delle infrastrutture e dei trasporti) di concerto con quello delle Finanze (ora dell'Economia e delle Finanze) ha soltanto il compito di fissare "i limiti minimi dei canoni che i concessionari sono tenuti a versare" [4]. E', infine, da ricordare che l'art. 100 della legge 21.11.2000 n. 342 (riforma delle tasse e diritti marittimi) autorizza il Governo – che non ha ancora provveduto - ad emanare nel termine di sei mesi dalla data di entrata in vigore della legge, un regolamento di riforma del sistema delle tasse e dei diritti marittimi di cui alla legge 9.2.1963 n.82.

Tale regolamento potrebbe costituire l'occasione per accrescere e favorire l'autofinanziamento delle autorità portuali. Attualmente, infatti, in base all'art. 28 della legge 84/94 alle autorità compete soltanto il 50% delle tasse sulle merci sbarcate ed imbarcate fino all'anno successivo a quello di completamento dei pagamenti da parte dello Stato, dei debiti pregressi degli organismi portuali.

Conseguentemente la metà del gettito delle tasse portuali, viene di fatto, destinata a ripianare le pregresse situazioni debitorie senza tener conto della circostanza che tali oneri non dovrebbero riguardare le autorità portuali di nuova istituzione.

In proposito è da tener presente che, successivamente al 2004, come previsto dalla suddetta legge 84/94, alle autorità spetterà integralmente la sola tassa portuale. Con la legge 485 del 31-12-1988 è stata conferita al Governo delega legislativa nella materia della sicurezza del lavoro nel settore portuale e, a tal fine, sono stati emanati i decreti legislativi 29 luglio 1999 n. 271 e 272; ne è derivata una abrogazione implicita delle disposizioni della legge n. 84 in materia ed in particolare del comma 3 dell'art. 24 che prevedeva l'emanazione di apposito regolamento. La nuova disciplina – finalizzata ad adeguare la vigente normativa in tema di sicurezza e salute dei lavoratori sul luogo di lavoro, ed alle particolari esigenze delle operazioni e dei servizi svolti nei porti – mira a rispondere

---

[3] D.M. 2 –5-2001 del Ministero dei Trasporti e Navigazione.

[4] La precedente normativa prevedeva che i Ministri dei trasporti e delle finanze, fissassero i "limiti dei canoni" che i concessionari fossero tenuti a versare in rapporto ai parametri in linea con i concetti comunitari di imprenditorialità, valorizzazione delle potenzialità economiche dei beni dati in concessione e di libera concorrenza.

compiutamente alle specifiche peculiarità dei lavoratori portuali in tale materia, solo parzialmente tutelate dalle disposizioni di cui al D.L. 19-9-1994 n.626 , di portata generale. In tema di lavoro portuale, la legge più recente è quella del 30.06.2000 n. 186, emanata in seguito alla decisione della Commissione della Comunità Europea 21.10.1997 che ha dichiarato l'art. 17 della legge 84/94 in contrasto con gli articoli 86 e 90 del trattato CEE. Detto provvedimento, che ha modificato gli artt. 14 e 16 della legge di riordino e sostituito l'art. 17, disciplinando la fornitura di lavoro temporaneo delle imprese autorizzate a svolgere le operazioni portuali ed a quelle concessionarie di aree e banchine, si ispira al principio della sana gestione imprenditoriale contro ogni forma di intervento che alteri il regime di libera concorrenza. Il successivo D.M. 6 febbraio 2001 n. 132 ha poi determinato i criteri vincolanti per la regolamentazione , da parte delle autorità portuali e marittime, di detti servizi portuali la cui individuazione concreta è demandata alle singole autorità (art. 2, c. 5 Reg. n. 132) che, nel contempo, sono tenute a determinare i requisiti di carattere tecnico ed organizzativo necessari allo svolgimento dei servizi portuali (idem art. 4) e ad istituire apposito registro dei soggetti autorizzati allo svolgimento degli stessi (idem art. 5) [5].

Un cenno particolare merita la recente modifica del Titolo V della Costituzione, destinata ad incidere significativamente sull'assetto normativo delle autorità portuali. Nel novellato art. 117 della Costituzione, al comma 2, lett. g), è previsto che lo Stato abbia legislazione esclusiva sulla materia dell'ordinamento e dell'organizzazione amministrativa degli enti pubblici nazionali, e nel successivo comma 3 è stabilito che la materia relativa ai porti ed alle grandi reti di trasporto e di navigazione rientri tra quelle soggette a legislazione concorrente; in tali materie spetta alle Regioni la potestà legislativa, salvo che per la determinazione dei principi fondamentali, riservata alla legislazione dello Stato.

[5] Per quanto riguarda detto registro, presso l'Autorità portuale è in uso un registro delle imprese autorizzate che comprende sia le operazioni portuali che i servizi portuali intesi come servizi accessori.

2. – Ordinamento e compiti istituzionali

Al pari di ogni altra autorità portuale, quella di La Spezia ha la natura di ente non economico, dotato di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia finanziaria e di bilancio e tuttavia, in base all'art. 6, comma 2 della legge n. 84, è stata esclusa dalla normativa del D.Lvo 3 febbraio 1993 n. 29 e successive modificazioni. La specifica potestà regolamentare in materia finanziaria e contabile, comporta l'esclusione dall'osservanza delle disposizioni di cui al D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 696 (sostituito dal D.P.R. 97/2003). La disciplina del personale è improntata a criteri privatistici e fondata sulla contrattazione collettiva tra Assoporti e Sindacati di categoria, posta in essere sulla base di criteri stabiliti con decreto del Ministro dei trasporti (D.M. 7 ottobre 1996, registrato alla Corte dei conti in data 15 novembre 1996).

L'art. 6 della legge n. 84 attribuisce alle autorità portuali competenze in materia di indirizzo, programmazione, coordinamento e controllo, sia per le operazioni portuali sia per ogni attività industriale e commerciale che si svolge nel porto.

Per l'esercizio di tali competenze l'Autorità è dotata di poteri di regolamentazione e di ordinanza, anche per quanto concerne la prevenzione infortuni e la salvaguardia degli standard di igiene nei luoghi di lavoro e la conseguente attività di polizia amministrativa.

Ai sensi dell'art. 4 del D.Lvo 626/94 è stato designato il responsabile del Servizio di prevenzione e protezione aziendale con delibera n. 4/96.

L'Autorità, altresì, provvede, mediante convenzione con il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti alla manutenzione delle parti comuni in ambito portuale, con particolare riguardo ai fondali, affidando i lavori in concessione a seguito di pubblica gara, nonché all'affidamento e al controllo della fornitura dei servizi di interesse generale.

I limiti della circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale di La Spezia non sono stati modificati rispetto a quelli individuati con decreto 6 aprile 1994 del Ministro dei Trasporti e della Navigazione nelle aree demaniali marittime, nelle opere portuali e negli antistanti spazi acquei compresi nel tratto di costa che va dalla località Punta del Varignano alla località Punta di Calandrello.

3. – Il potere regolamentare

Strettamente collegato agli aspetti ordinamentali è il potere di regolamento attribuito dalla legge alle autorità portuali in materia di contabilità. L'autorità portuale di La Spezia ha deliberato il proprio regolamento di contabilità con delibera 1/98 del 9.2.98 approvato - con la riserva dell'inserimento nel testo di alcune modifiche ed interpretazioni – dal Ministero dei trasporti e della navigazione in data 30.10.98, e modificato nel senso richiesto dall'Autorità Ministeriale, con delibera 11/99 del 17.3.99. Detto regolamento, peraltro, dovrà essere modificato in applicazione della riforma generale intervenuta che obbliga gli Enti pubblici ad adeguare il proprio sistema di contabilità ai principi di quello statale. Per quanto riguarda, poi, la disciplina contrattuale per gli appalti di lavori pubblici e per le forniture di beni e servizi, l'Autorità ha rinviato in sede regolamentare alla vigente normativa che disciplina la materia. Va, infine, segnalata l'adozione, da parte del Comitato Portuale di La Spezia, di un regolamento per disciplinare lo svolgimento delle proprie attività in applicazione dell'art. 9, comma 4 della legge di riordino. In ultimo è da ricordare che con ordinanza del Presidente dell'Autorità Portuale n 17/2001 del 24-8-2001, è stato emanato, ai sensi del D.M. 6.2.2001 n.132, il Regolamento per l'esercizio delle operazioni e dei servizi portuali che ha dato, fra l'altro, una completa disciplina dell'autoproduzione e dell'utilizzazione dell'accosto pubblico.

4. – La programmazione ed il referto sull'attività. In particolare: il Piano Operativo Triennale ed il Piano Regolatore Portuale

L'Autorità portuale pone le linee del proprio operato mediante due strumenti programmatici: il Piano operativo triennale ed il Piano Regolatore portuale. Il primo documento, adottato con delibera n. 6 del 4.3.1995 dal Commissario, è stato aggiornato il 23.1.1997 ed integrato il 20.1.99 ed il 29.2.2000 con delibere del Comitato portuale rispettivamente n.6/99 e 1/2000. I POT relativi ai periodi 2002/2004 e 2003/2005 sono stati approvati rispettivamente il 21-2-2002 e l'11-3-2003.

Gli aspetti più significativi del POT sono: il supporto alla cantieristica; l'agevolazione allo sviluppo della nautica; lo sviluppo del porto commerciale; la promozione del traffico crocieristico; la politica tariffaria ispirata alla competitività; il sostegno e lo sviluppo dei trasporti a mezzo rotaie; iniziative per i dragaggi.

Quanto alle opere di grande infrastrutturazione, il POT mira ad uno sviluppo del porto commerciale ed alla restituzione della zona più antica del Porto, alla cittadinanza.

Nell'ambito di questo secondo obiettivo, nel 1999 è stato approvato il progetto di ampliamento e consolidamento del molo Garibaldi (le relative opere sono in corso e saranno completate nel 2004) finanziato in parte dallo Stato ed in parte dall'Ente stesso. Nell'ottobre del 2002 è stata completata l'opera di banchinamento dell'area Ravano i cui lavori erano stati affidati alle Cooperative Muratori Cementisti di Ravenna, mentre per quanto concerne il dragaggio del fondale antistante il molo è stato predisposto presso il Ministero dell'Ambiente, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e la Regione Liguria, il progetto di escavo e di realizzazione della vasca di colmata dove dovrà confluire il materiale dragato. Non sono stati ancora completati i lavori di riassetto dell'edificio sede dell'autorità portuale dove verranno allocati gli Uffici del Dipartimento tecnico e quelli del Demanio.

Correlato al Piano operativo triennale è il Piano regolatore. Se, infatti, il POT, per espresse disposizione di legge, concerne le "strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati", il piano regolatore portuale è uno degli strumenti attraverso i quali si realizza la politica portuale stessa.

Detto piano determina l'ambito e l'assetto complessivo del porto e ne individua le caratteristiche e le destinazioni funzionali; competente all'adozione dello strumento è il Comitato portuale d'intesa con il comune o i comuni interessati: è demandata al Segretario Generale dell'autorità portuale la sua elaborazione (art. 10 della suddetta legge 84/94).

L'ultimo PRP, deliberato dal Comitato Portuale in data 11.3.2003, è in fase di approvazione presso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con procedura di VIA in fase di espletamento (nel 2001 sono state raggiunte intese con il Comune di Porto Venere e di La Spezia). Detto piano si prefigge di concretizzare le intese fra Autorità Portuali ed Enti Locali e di identificare linee di sviluppo che permettano, da una parte, di salvaguardare il rapporto con la città e, dall'altra, di attrezzare nuove aree al servizio delle merci e dei traffici senza trascurare due importanti settori come quello delle crociere e quello della nautica da diporto per i quali esistono, secondo l'Ente, importanti segnali di potenzialità.

In ordine, infine, alla relazione annuale al Ministero dei trasporti, è da precisare che il documento di referto per l'anno 2001 è stato approvato dal Comitato Direttivo con la delibera 24.4.2002 n.8, e quello relativo all'anno 2002, con delibera 23.4.2003 n.16

5. - Gli organi dell'Autorità portuale

Ai sensi dell'art. 7 della legge di riordino, sono organi dell'autorità portuale il Presidente, il Comitato Portuale, il Segretariato Generale ed il Collegio dei revisori dei conti.

5.1. – Il Presidente

Il Presidente è nominato con decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti, previa intesa con la regione interessata, nell'ambito di una terna di esperti dell'economia dei trasporti e portuale. Nel rimandare all'art. 8 della legge di riordino, come modificato dalla legge 647/1996 per quanto riguarda la normativa relativa alla nomina ed alle competenze del Presidente, si precisa che il Presidente dell'Autorità portuale di La Spezia, è stato riconfermato con D.M. 15.3.2001.

Con D.M. 1.7.97 al Presidente dell'Autorità Portuale è stata assegnata, in via provvisoria e salvo conguaglio, una indennità lorda pari al trattamento economico del Segretario Generale, maggiorata del 30%.

5.2. - Il Comitato Portuale

Il Comitato Portuale, la cui costituzione ed i cui compiti sono previsti dall'art. 9 della già citata legge di riordino e successive modificazioni alla quale si rimanda, è stato rinnovato con delibera 11.4.2001 n. 3, dopo il completamento del procedimento di designazione e di nomina dei componenti. Tra essi figurano i membri di diritto, i rappresentanti delle categorie produttive ed i rappresentanti dei lavoratori delle imprese operanti nel porto.

Con delibera del Comitato portuale 4-5-2001 n.8, ai componenti del Comitato Portuale è stato attribuito un gettone di presenza, per la partecipazione alle riunioni dell'organo collegiale, di Lire 150.000 lorde,ora convertite in euro.

5.3. - Il Collegio dei revisori

Il Collegio dei revisori (art. 11 della legge 84/94) è stato nominato con decreto ministeriale dell'1/3/2000 per un quadriennio: i suoi componenti, già membri del collegio dell'Azienda dei mezzi meccanici, hanno opportunamente messo a frutto la propria conoscenza della situazione ambientale e dei problemi dell'autorità portuale. I compensi annui lordi dei revisori risultano determinati sulla base del D.M. 6.2.1996, aggiornato con D.M. 31.12.97.

6. - La struttura dell'Autorità portuale e relativi costi

6.1 Con delibera 30-7-2001 n. 26, il Comitato ha deliberato la nomina del Segretario Generale, nella persona del precedente Direttore dell'Azienda e già Segretario Generale della gestione Commissariale [6].

Il trattamento economico è stato rapportato, con il contratto di diritto privato stipulato il 5 ottobre dello stesso anno, al coefficiente iniziale dei dirigenti d'azienda industriale maggiorato del 2,55%, secondo il vigente contratto CIDA e con il regime previdenziale INPDAI.

6.2. Il Segretario generale si avvale della segreteria tecnico-operativa, costituita con deliberazione dell'allora Commissario dell'Autorità del 19.9.1995 n. 32: egli è il solo dirigente della struttura, articolata in 3 dipartimenti (Amministrativo, Tecnico ed Affari Generali e Personale) ai quali è preposto un responsabile con qualifica di funzionario. Nel rimandare alla precedente relazione per l'esame delle competenze dei tre dipartimenti, si precisa che, al 13.12.2002, la pianta organica oltre al Segretario Generale, risultava definitivamente fissata in numero di 24 dipendenti. Il Comitato Portuale, tuttavia, ha ritenuto inadeguato tale assetto, in relazione ai sempre più elevati standard qualitativi richiesti agli Enti Pubblici ed ha predisposto, con delibera n. 47 del 13-12-2002 l'ampliamento dell'organico tabellare da 24 a 27 unità ed il completamento dello stesso attraverso selezioni per l'assunzione di tre figure professionali, delle quali almeno due in possesso di laurea in ingegneria o equipollente, da destinare alle funzioni inerenti la sicurezza, le opere pubbliche, la progettazione e la tutela ambientale. Con lo stesso provvedimento ha dato mandato al Presidente di procedere alla riorganizzazione dell'Ente, nel senso del superamento della divisione dello stesso in Dipartimenti con la contestuale realizzazione di Uffici operativi e di funzione, ben individuati.

Il costo complessivo del personale in attività di servizio è stato, nel 2001 di € 2.163.499,68 e nel 2002 di € 2.126.787,89 , con una variazione percentuale minima (-1,6 %).

---

[6] Dall'1.8.2002 in pensione.

(in euro)

Costo globale del personale	**2001**	**2002**
a) Stipendi ed altri assegni fissi		
Emolumenti fissi al personale dipendente	1.204.437,08	1.113.877,23
Prestazioni straordinarie al personale dipendente	115.118,38	139.852,12
Emolumenti variabili	162.479,97	131.111,55
Spese per viaggi e missioni	56.891,00	70.684,99
Altri oneri per il personale	36.017,88	37.154,40
Contributi di liberalità ad associazioni dipendenti	7.550,59	8.259,40
Spese per frequenza corsi	9.054,20	13.361,05
Oneri previdenziali ed assistenziali	406.506,65	385.389,06
Trattamento fine rapporto e per dimissioni volontarie	63.625,42	96.864,27
Emolumenti al personale non dipendente	-	21.262,27
Totale	2.061.681,09	2.017.816,34
b) Benefici previdenziali		
Accantonamento trattamento fine rapporto	101.818,59	108.971,55
Totale a+b	2.163.499,68	2.126.787,89

Entrate correnti	7.733.694,79	9.710.891,61
Spese correnti	6.572.220,30	8.820.839,67
37 unità personale/entrate (compresi i distaccati)	24,9	24,9
37 unità personale/spese	28,5	28,5
Costo medio	58.472,96	57.480,75

Dal prospetto su riportato si evince che il costo globale del personale incide nel biennio, per il 24,9% sulle entrate correnti e per il 28,5% sulle spese, mentre il costo medio è diminuito nel 2002 dell'1,69 rispetto all'anno precedente.

Nel quadro dei costi per le strutture figurano anche le spese di consumo e servizi: nel 2001 di €. 3.985.891,10 e nel 2002 € 6.192.361,90 con un incremento percentuale del 55,35% dell'ultimo anno rispetto al precedente. L'incremento di dette spese è dovuto essenzialmente agli esborsi relativi alle opere di dragaggio che sono praticamente raddoppiati.

Completa il quadro dei costi in esame la spesa relativa ai contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale (Tit. 1, cat. 4, cap. 34) contributi che, nel 2001 sono stati di € 32.640 e nel 2002 di € 50.507,56 con un incremento del 54,74%.

7. - La vigilanza e i controlli

La legge di riordino prevede la vigilanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti sulle e autorità portuali, con limitate ipotesi di controllo-approvazione su atti (art. 12, comma 2°) e, nei casi estremi, di cui all'art. 7 comma 3°, con forme di controllo sugli organi. Nel caso dell'Autorità di La Spezia non si sono determinate ipotesi di silenzio-assenso né di controllo incidente sugli organi. Quanto all'ipotesi del mancato conseguimento degli obiettivi del POT, originariamente tale evento era stato assunto a causa giustificativa dello scioglimento del comitato portuale. In ragione della genericità della relativa previsione normativa e tenuto conto che l'esercizio degli indicati poteri ministeriali deve essere limitato ai casi più estremi di sostanziale fallimento della politica programmatica dell'Ente, opportunamente, con l'art. 8 bis del D.L. 457/97, introdotto dalla legge di conversione n. 30/1998, è stata soppressa la lettera b) dell'art. 7 comma 3° della legge 84/94.

In tema di controllo esterno, va infine ricordato quello attuato dalla Corte dei conti ai sensi dell'art. 6, IV° comma della più volte citata legge 84/94, che nel testo originario prevedeva la presenza alle riunioni degli Organi Collegiali di un magistrato in applicazione dell'art. 12 legge 59/58; per effetto dell'art. 8 bis introdotto dalla legge n. 30/98 nel D.L. 457 del 1997, tale controllo è, ora, esercitato ai sensi dell'art. 2 della stessa legge. Quanto ai controlli interni, l'autorità dovrà dare attuazione alla disciplina di cui al D.L. 286/1999 relativo alla istituzione di controlli interni, oltre che di verifica amministrativo-contabile anche di gestione, di valutazione della dirigenza e della realizzazione delle strategie.

Parte II
L'andamento della gestione

8. – Servizi di interesse generale ed attività autorizzativa

A norma degli articoli 6, 16 e 18 della citata legge 84/94, l'Autorità portuale ha provveduto a disciplinare l'autorizzazione dell'esercizio delle attività portuali.

In relazione all'art. 6 della detta legge 84 ed in base al D.M. 14.11.94 l'autorità, anche per il biennio in esame, ha provveduto alla gestione diretta, ovvero in appalto, di servizi forniti a titolo oneroso:

1) il servizio di manutenzione della rete elettrica del porto viene svolto in economia trattandosi di attività esercitata in precedenza in qualità di organizzazione portuale (art. 23 c. 5 della legge 84/94);
2) i servizi di pulizia e raccolta rifiuti e di pulizia degli specchi d'acqua ed aree terrestri, con delibere del Commissario delle autorità portuali n. 20/2000 e 25/2000 sono stati aggiudicati, rispettivamente, alla società Manutencoop s.c.a.r.l. ed alla società SEPOR Terrestre Marittima s.r.l. a valere per l'anno 2001, rinnovabile, salvo disdetta, per gli anni 2002 e 2003;
3) per quanto concerne il servizio idrico del porto, completata la nuova rete idrica portuale,è stato affidato l'appalto per la fornitura idrica alle navi in banchina,con affidamento del servizio,previa gara, all'A.T.I ACAM- Safe Plant, sulla base di apposita convenzione;
4) in ordine all'erogazione di servizi informatici e telematici l'Autorità portuale ha stipulato apposita convenzione (di durata triennale) autorizzata con delibera n.33/2001 del Comitato Portuale, con la Società Acamtel per la manutenzione della rete telematica del Porto, a disposizione di operatori pubblici e privati;
5) per lo sviluppo dei servizi nel campo della logistica, è stata costituita la società "Infologistica La Spezia s.r.l." con la partecipazione dell'Autorità Portuale (20%), di Infologistica SPA (51%), Cassa di Risparmio della Spezia (10%) e di La Spezia Container Terminal (19%).

Le attività portuali di imbarco, sbarco e movimentazione delle merci in ambito portuale sono svolte da società private munite di licenza d'impresa ai sensi dell'art. 16 legge 84/94 (14 imprese) e concessionarie di aree ed impianti portuali a norma dell'art. 18 di detta legge (11 imprese). La stessa Compagnia Lavoratori

Portuali fin dal 1995 opera come impresa portuale di imbarchi e sbarchi in conto proprio e per conto terzi ed è, altresì, impresa concessionaria di aree e mezzi meccanici demaniali.

E' stato anche istituito il registro previsto dell'art. 68 del Codice della Navigazione relativo a ditte autorizzate ad operare nel porto.

Nel 2001 sono state rilasciate 14 autorizzazioni ai sensi dell'art. 16 della legge n. 84/94 e 552 autorizzazioni ai sensi dell'art. 68 del codice della navigazione. Nel 2002 le autorizzazioni ai sensi dell'art. 16 sono state 14 e 615 quelle ex art. 68.

Fenomeno piuttosto frequente e quasi esclusivo del settore cantieristico è la richiesta di autorizzazioni provvisorie ex art. 68, di cui sopra per consentire ad imprese appaltatrici di singole lavorazioni o di specifici segmenti operativi, di accedere ai cantieri di lavoro. Nel corso del 2001 sono state rilasciate 379 autorizzazioni provvisorie e 397 nell'anno successivo.

Il 1°.10.2001 è entrato in vigore il Regolamento per l'esercizio delle operazioni e dei servizi portuali, adottato ai sensi dell'art. 16 della legge 84/94, come modificato dalla legge 186/2000, approvato con il D.M. 6.2.2001 n.132. Detto regolamento dà, fra l'altro, una compiuta disciplina dell'esercizio delle operazioni portuali, da parte del vettore marittimo, con risorse e mezzi propri regolamentando, anche, le modalità di utilizzazione del punto di ormeggio gestito dall'autorità portuale non assentito in concessione (accosto n.4).

In mancanza del regolamento per il rilascio delle concessioni demaniali (art. 18 legge 84/94) non si è ancora provveduto alla individuazione di spazi operativi per lo svolgimento delle operazioni portuali da parte di imprese non concessionarie. Al riguardo la Corte ritiene che dopo la semplificazione legislativa, contenuta nella legge 472/99, non sussistano ulteriori remore all'emanazione di detto regolamento.

9. - Privatizzazioni e dismissioni

L'art. 20 della legge di riordino prevede la dismissione delle attività operative delle Organizzazioni Portuali attraverso lo strumento della trasformazione in società private o attraverso la concessione ad imprese cooperative del personale, dei beni e delle infrastrutture. L'Autorità Portuale di La Spezia ha optato per questa seconda soluzione ed ha dato in concessione le aree portuali, i magazzini ed i mezzi meccanici alle Società Speter s.r.l. e La Spezia container terminal s.p.a. nonché all'impresa Compagnia Lavoratori Portuali s.r.l. con provvedimenti rinnovati nel 1997 per una durata di 4 anni, sempre rinnovati.

Per quanto concerne i mezzi meccanici la legge prevedeva la cessione a titolo oneroso, o in affitto delle infrastrutture o dei beni posseduti dalle organizzazioni portuali alle imprese autorizzate o concessionarie ai sensi degli articoli 16 e 18 della legge 84/94.

All'argomento si ricollega il discorso della collocazione parziale del personale in esubero nella forma del distacco presso le società concessionarie, di cui all'art. 23 della legge di riordino:

nel 2001 il personale in esubero era costituito da 16 unità di cui 13 distaccati e 3 a disposizione;

nel 2002 il personale in soprannumero è stato di 15 unità: di queste 12 sono state distaccate presso imprese portuali e 3 sono rimaste a disposizione.

10. - Attività promozionale

Proseguendo nelle attività di promozione avviate da alcuni anni l'Autorità Portuale ha svolto, anche nel biennio in esame, un'estesa azione di supporto alle politiche commerciali degli operatori del Porto, concretizzate nella partecipazione a manifestazioni di settore in Italia ed all'Estero nonché con la produzione in proprio di pubblicazioni e materiale pubblicitario ed informativo.

In sede di promozione editoriale autonoma, l'Autorità ha pubblicato il periodico informativo statistico "I numeri del Porto" inviato ad una mailing di circa 1.300 operatori selezionati in Italia ed all'Estero, comprendente notizie sull'attività commerciale, sugli investimenti e sulle delibere adottate dal Comitato Portuale.

Sempre nella stessa ottica è stato pubblicato anche per gli anni 2001/2002 un yearbook relativo alla panoramica delle attività svolte all'interno del golfo spezzino con particolare riferimento alla cantieristica ed alla pianificazione portuale, nonché un album fotografico di carattere storico sull'evoluzione delle attività produttive nel golfo stesso.

La presenza pubblicitaria è stata assicurata con diverse inserzioni su riviste specializzate di settore italiane ed estere per la promozione del porto commerciale e della crocieristica.

Sempre a fini promozionali l'Autorità Portuale ha partecipato a manifestazioni espositive italiane ed estere a convegni ed eventi che, specialmente nel 2001, sono stati numerosissimi.

11. - Concessioni di aree e banchine

L'art. 18 della legge 28.1.1994 n. 84 già citata, prevede che la misura minima dei canoni che i concessionari sono tenuti a versare per l'assegnazione di aree demaniali, sia stabilita con decreto del Ministro dei trasporti e della navigazione, di concerto con il Ministro delle finanze. La mancata emanazione di detto decreto ha indotto l'Autorità Portuale di La Spezia ad applicare i canoni base di cui al D.M. 19.7.1989 aggiornati con la prevista indicizzazione Istat.

Sulla base di tali misure, per il 2001 sono state rilasciate (o rinnovate) n. 139 concessioni demaniali marittime. Nel 2002 le concessioni demaniali marittime rilasciate (o rinnovate) sono state n. 166.

La mancata emanazione del decreto di cui all'art. 18 già citato, ha prodotto una forte pressione da parte dei concessionari [7].

Inoltre, molti insediamenti che gestiscono rimessaggi per terzi, o per i propri soci, hanno chiesto il beneficio della riduzione del canone al 50% riservato dalla legge a chi effettui attività sportiva, ciò è stato concesso entro i limiti certificati dalla relativa federazione limitatamente alla zona ove si svolge tale attività.

[7] Motivate anche dall'attesa di una eventuale revisione dei canoni demaniali marittimi, solo in parte compensabili dalle nuove normative di modifica di cui alla legge 7-12-99 n.472.

12. - Interventi per la realizzazione di opere marittime ed impianti portuali

Negli anni 2001/2002 l'Autorità Portuale ha operato interventi di ordinaria e straordinaria manutenzione, comprese quelle di grande infrastrutturazione, sulla base di iniziative attivate anche negli anni immediatamente precedenti, come dai seguenti prospetti:

ORDINARIA/STRAORDINARIA MANUTENZIONE - OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE ANNO 2001

1) Ripristino piazzali Calata Artom e Piazzali Molo Fornelli: l'appalto dei lavori è stato affidato alla Società Bersaglia per un importo di € 1.281.481,44 comprensivo della sicurezza (finanziamento del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti relativo all'anno 1999).

2) Ristrutturazione Calata Malaspina: l'appalto dei lavori era stato affidato alla Cooperativa Muratori e Cementisti di Ravenna per l'importo di € 3.138.879,86 (finanziamento del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti per gli anni 2000-2001).

3) deviazione del tratto finale del Fosso Melara: l'appalto dei lavori è stato aggiudicato per un importo di € 1.262.310,28 (finanziamento del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti relativo all'anno 1998).

4) Ampliamento e consolidamento del Molo Garibaldi: l'appalto è stato aggiudicato alla Società Italiana per Condotte d'acqua per un importo di € 31.283.054,76 (finanziamento della legge 413/98 e dell'A.P.).

5) Banchinamento dell'area Ravano: l'appalto è stato affidato alla Cooperativa Muratori e Cementisti di Ravenna per un importo di € 8.833.018,10.

ANNO 2002

1) Ristrutturazione Calata Malaspina: l'opera, appaltata e finanziata nei modi sopra specificati (vedi sopra anno 2001 punto 2), è stata completata.

2) Banchinamento Ravano: l'opera appaltata e finanziata nei modi sopraspecificati (vedi sopra anno 2001 punto 5) è stata completata ed inaugurata.

13. - Il lavoro portuale

La locale Compagnia lavoratori portuali è stata trasformata in s.r.l. (art 21 della legge di riordino) in data 22.12.94 (omologazione del Tribunale 25.1.95). La Compagnia è regolarmente iscritta alla Camera di Commercio ed il capitale sociale è stato interamente versato e sottoscritto.

Sempre in base all'art. 21 della legge di riordino è stata costituita (11.11.95) la Società Olp service s.r.l. con un organico di 12 persone (79 nel 2000) al solo scopo di fornire prestazioni di lavoro. All'entrata in vigore della legge 23.12.96 n. 647, che operava una profonda modifica dell'art. 17 (lettera a) della legge di riordino, con riguardo alla disciplina della fornitura del lavoro portuale, l'A.P. ha cercato di promuovere la costituzione del consorzio volontario aperto alle imprese. Nonostante la disponibilità della maggioranza delle imprese e la redazione di un progetto di statuto e di regolamento, l'iniziativa non è andata in porto per il mancato accordo sulla determinazione del costo delle prestazioni del personale. Nel periodo di riferimento, tuttavia, secondo quanto affermato dall'Autorità Portuale, lo scalo spezzino non sente la necessità,per la sua organizzazione, del lavoro temporaneo (art 17 suddetto). La costituzione dell'Agenzia per l'erogazione di una prestazione di mano d'opera (art. 17 lettera b) non è stata ritenuta attuabile.

Per quanto concerne il personale dell'Autorità portuale in mobilità, si precisa che nel 2001 sono state impiegate presso le imprese 13 unità e nel 2002 ne sono state impiegate 12.

14. - I traffici del Porto

Alcuni brevi cenni sono necessari a completamento della parte relativa alla gestione, per quanto attiene allo sviluppo dei traffici del porto ed al suo trend economico, come indicate dalla stessa Autorità.

Nel 2001 il traffico contenitori ha raggiunto 974 mila teu con un incremento del 7,14% sull'anno precedente, incremento che si è quasi azzerato nell'anno successivo (0,03 % con 975 mila teu) [8].

Il tonnellaggio globale ha superato la soglia di 15,8 milioni di tonnellate nel 2001 (- 4,2% dell'anno precedente) e di 18,2 tonnellate nel 2002 (+15,2% rispetto al 2001) grazie principalmente al tasso di crescita delle merci containerizzate e dei prodotti energetici. Le rinfuse liquide hanno raggiunto nel primo anno del biennio in esame un totale di 3,7 milioni di tonnellate (stabili rispetto all'anno precedente) e nel secondo anno un totale di 3,90 milioni di tonnellate con un aumento dello 0,7%. I prodotti raffinati sono stati nel 2001, 1,2 milioni di tonnellate e 1,3 milioni nel 2002, con un incremento, in tale anno, dell'8,3%. Le rinfuse solide hanno registrato una movimentazione di 1,425 milioni di tonnellate nel 2001 (-19,2% rispetto al 2000) e di quasi 2 milioni di tonnellate nell'anno successivo, con un incremento del 39,9%. Risultati positivi anche per le merci containerizzate (9,57 milioni di tonnellate nel 2001 e 11,46 milioni di tonnellate nel 2002) con un incremento, nel secondo anno, del 19,7%.

[8] TEU = Twenty Feet Equivalent Unit.

Parte III
Bilancio e Contabilità

15. – I bilanci di previsione e conto consuntivo

In data 9.2.1998 il Comitato Portuale (delibera 1/98) ha adottato il testo del "Regolamento di amm.ne e contabilità dell'Autorità Portuale di La Spezia" poi approvato dal Ministero dei trasporti e della navigazione in data 30.10.98. Sia i bilanci preventivi e consuntivi del 2001 che quelli del 2002 sono stati quindi redatti sulla base della disciplina normativa introdotta da detto regolamento.

I bilanci preventivi e consuntivi relativi al biennio in esame sono stati approvati dal Comitato dell'Autorità Portuale e dal Ministero dei Trasporti e del Tesoro, secondo il seguente prospetto:

	2001		**2002**	
	Preventivo	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo
Comitato Portuale	17.11.2000	24.4.2002	7.10.2001	23.4.2003
Min. Trasporti e Tesoro	-	10.7.2002	10.10.2002	14.7.2003

16. - Il rendiconto finanziario e la gestione dei residui

(in euro)

	RENDICONTO FINANZIARIO	2001			2002		
		Previsioni definitive	Accertamenti	Riscossioni	Previsioni definitive	Accertamenti	Riscossioni
	ENTRATE						
Tit. I	**Entrate derivanti da trasferimenti correnti:**						
	Trasferimenti da parte dello Stato	16.913.963,4	3.423.329,5	3.423.329,5	19.200.000,0	4.800.292,0	2.950.832,9
	Trasferimenti da parte della Regione	361.519,8	0,0	0,0	130.000,0	0,0	0,0
	Trasferimenti da parte di Comuni e Prov.ce				120.000,0		
	Totale Titolo I	**17.275.483,3**	**3.423.329,5**	**3.423.329,5**	**19.450.000,0**	**4.800.292,0**	**2.950.832,9**
Tit.II	**Altre entrate:**						
	Derivanti dalla vendita di beni e di servizi	98.126,8	55.130,0	14.579,7	100.000,0	103.139,9	71.018,6
	Redditi e proventi patrimoniali	4.575.808,3	3.921.107.3	3.072.646.8	5.040.000,0	4.263.902,4	3.686.292,8
	Poste corr.ve e compensative di spese cor.	253.063,9	324.944,8	155.321,3	500.000,0	526.704,5	196.274,3
	Entrate non classificabili in altre voci	15.493,7	9.183,1	9.183,1	50.000,0	16.942,9	16.942,9
	Totale Titolo II	**4.942.492,5**	**4.310.365,2**	**3.251.730,9**	**5.690.000.0**	**4.910.689,7**	**3.970.528,5**
Tit.III	**Entrate per alienazione di beni patr.li riscossione crediti:**						
	Alienazione di immobili	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Alienazione immobilizzazioni tecniche	3.129.178,8	3.169.704,0	2.054.673,6	900.000,0	10.329,7	10.329,7
	Realizzo valori immobiliari	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Riscossione di crediti	0,0	1.032,9	1.032,9	0,0	0,0	0,0
	Totale Titolo III	**3.129.178,8**	**3.170.736,9**	**2.055.706,5**	**900.000,0**	**10.329,7**	**10.329,7**
Tit.IV	**Entrate da trasferimenti in c/ capitale:**						
	Trasferimenti statali	33.281.710,2	25.497.631,8	25.497.631,8	36.840.600,0	14.488.759,5	269.452,5
	Trasferimenti dalla Regione	0,0	0,0	0,0	9.997.000,0	0,0	0,0
	Trasferimenti da altri enti pubblici	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Totale Titolo IV	**33.281.710,2**	**25.497.631,8**	**25.497.631,8**	**46.837.600,0**	**14.488.759,5**	**269.452,5**
Tit.V	**Entrate accensione prestiti**	**51.645,7**	**2.065,8**	**2.065,8**	**100.000,0**	**49.381,1**	**49.381,1**
Tit.VI	**Partite di giro**	**1.495.142,7**	**1.494.652,9**	**1.389.788,8**	**1.810.000,0**	**1.014.184,3**	**812.537,4**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**60.176.203,2**	**37.898.782,2**	**35.620.253,4**	**74.787.600,0**	**25.273.636,2**	**8.063.061,9**
	SPESE	**Previsioni definitive**	**Impegni**	**Pagamenti**	**Previsioni definitive**	**Impegni**	**Pagamenti**
Tit.I	**Spese correnti:**						
	Spese per gli organi dell'Ente	346.026,1	344.277,9	342.491,3	420.000,0	333.026,9	319.404,0
	Oneri per il personale in servizio	2.386.030,9	2.061.681,2	197.890,6	3.020.000,0	2.017.816,3	1.856.398,2
	Spese per acquisto beni di consumo	17.972.700,1	3.985.891,1	1.826.233,5	20.000.000,0	6.192.361,9	2.591.341,6
	Trasferimenti passivi	51.645,7	32.640,1	32.640,1	75.000,0	50.507,6	47.387,6
	Oneri finanziari	5.164,6	560,7	560,7	5.000,0	302,8	302,8
	Oneri tributari	180.759,9	146.555,8	146.482,4	230.000,0	218.245,0	155.927,1
	Poste corret. e compensative di ent. cor.	10.329,1	613,6	613,6	10.000,0	8.579,2	8.260,4
	Spese non classificabili in altre voci	25.822,8	0,0	0,0	215.000,0	0,0	0,0
	Totale Titolo I	**20.978.479,2**	**6.572.220,3**	**2.546.912,0**	**23.975.000,0**	**8.820.839,7**	**4.979.021,6**
Tit.II	**Spese in conto capitale:**						
	Acquisizione di immobili e opere portuali	38.147.234,0	38.115.933,3	607.807,4	44.718.570,0	13.341.568,4	1.897.256,8
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	679.140,8	633.678,9	123.113,6	3.480.000,0	3.298.522,9	271.905,0
	Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari	103.291,4	0,0	0,0	100.000,0	0,0	0,0
	Depositi bancari, crediti ed altre anticipaz.	5.164,6	1.032,9	1.032,9	5.000,0	0,0	0,0
	Indennità anzian. al person. cess. dal serv	157.519,4	155.872,9	155.872,9	180.000,0	78.853,2	56.939,7
	Totale Titolo II	**39.092.350,1**	**38.906.518,0**	**887.826,9**	**48.483.570,0**	**16.718.944,5**	**2.226.101,5**
Tit.III	**Estinzione di mutui ed anticipazioni**	51.645,7	2.065,8	2.065,8	100.000,0	49.381,1	49.381,1
Tit.IV	**Partite di giro**	1.495.142,7	1.494.652,9	996.311,6	1.810.000,0	1.014.184,3	825.537,9
	TOTALE GENERALE	**61.617.617,7**	**46.975.457,0**	**4.433.116,3**	**74.638.570,0**	**26.603.34,**	**8.080.042,1**
	AVANZO – DISAVANZO FINANZIARIO		**-9.076.674,7**			**-1.329.713,4**	

Dalle risultanze dei consuntivi finanziari del biennio considerato emerge che nel 2001 rispetto ad una previsione definitiva di entrata di 60.176.203,2 euro si ha una previsione definitiva di uscita di 61.617.589 euro (la maggiore previsione di spesa è stata compensata con l'avanzo di amm.ne dell'anno 2000 (€ 9.245.149,01). A fronte di tali previsioni, gli accertamenti e gli impegni sono stati rispettivamente di € 37.898.782,2 e di € 46.975.457, con un disavanzo finanziario di € 9.076.674,80.

Il preventivo del 2002 espone entrate per € 74.787.600,0 ed uscite per € 74.368.570,0; accertamenti per € 25.273.636,2 ed impegni € 26.603.349,6 con un disavanzo di € 1.329.713,4.

E' da sottolineare che il disavanzo finanziario del 2001 deriva dal notevole aumento delle spese in conto capitale. Lo squilibrio dipende altresì dalla mancata corrispondenza temporale fra accertamenti ed impegni. Si tratta spesso di lavori di notevole importo e di lunga durata che prevedono incassi di contributi e pagamenti di prestazioni secondo lo stato dei lavori; l'accertamento del trasferimento e l'impegno della spesa si realizzano al momento dell'approvazione del finanziamento da parte del Ministero competente il primo, e nel momento dell'aggiudicazione dei lavori a seguito d'appalto, il secondo. Gli incassi ed i pagamenti, dopo il primo esercizio, vengono eseguiti in conto residui e non compaiono nell'anno di competenza.

Quanto alle entrate correnti, le voci più consistenti sono quelle relative ai canoni demaniali corrisposti dai concessionari di aree e di specchi d'acqua del porto (€ 2.148.977,15 nel 2001 ed € 1.977.221,11 nel 2002) ed alla devoluzione delle tasse all'autorità Portuale (€ 1.573.871,70 nel 2001 ed € 1.866.274,65 nel 2002).

Le tasse portuali hanno fatto registrare nel 2002 rispetto all'anno precedente un discreto incremento (+18,5%) dovuto essenzialmente all'aumento del traffico portuale; la voce "poste correttive e compensative di spese correnti" è aumentata nel secondo anno del biennio passando da € 324.944,80 del 2001 ad € 500.000 del 2002.

Riguardo alle spese si osserva come quelle in conto capitale siano state, nel biennio, la voce più rilevante, anche se, nel secondo anno, si è verificata una notevole contrazione (-57%). Le spese per beni di consumo, di contro, nel secondo anno del biennio, hanno registrato un notevole incremento (+55,35%) legato alle analisi propedeutiche ai dragaggi, che più propriamente dovrebbero figurare nel titolo II° (spese in conto capitale).

Le partite di giro registrano nel 2002 una diminuzione del 32,14% rispetto all'anno precedente prevalentemente a causa dell'aumento delle ritenute erariali.

Nella seguente tabella si espone la situazione dei residui:

RESIDUI

(in euro)

			2001	2002	variaz. %
Residui attivi ad inizio esercizio			10.730.996,39	11.650.023,01	8,56
variazioni in meno			96.038,84	431.204,07	348,98
	totale		10.634.957,55	11.218.818,94	5,49
riscossi			1.263.463,44	4.640.772,32	267,30
rimasti da riscuotere		a	9.371.494,10	6.578.046,62	- 29,80
dell'esercizio		b	2.278.528,88	17.210.574,25	655,33
residui attivi a fine esercizio	*totale (a+b)*		11.650.022,98	23.788.620,87	104,19
Residui passivi ad inizio esercizio			16.747.497,46	49.318.016,15	194,4
variazioni in meno			585.060,64	1.749.092,70	198,9
	totale		16.162.436,82	47.568.923,45	194,31
pagati			7.607.814,61	14.109.049,20	85,45
rimasti da pagare		a	8.554.622,20	33.459.874,25	291,13
dell'esercizio		b	40.763.394,09	18.523.307,49	- 54,55
Residui passivi a fine esercizio	*totale (a+b)*		49.318.016,29	51.983.181,74	5,40

L'entità dei residui attivi di competenza è legata prevalentemente alla ritardata riscossione dei contributi dello Stato per esecuzioni di opere, mentre i passivi sono da ricollegare all'acquisto di immobili, opere portuali e partecipazioni azionarie.

17. – La situazione amministrativa, il conto economico, il patrimonio

Situazione amministrativa

(in euro)

		anno 2001	anno 2002
consistenza di cassa all' 1/1		15.261.650,08	38.325.488,32
riscossioni:			
	in c/competenza	35.620.253,40	8.063.061,94
	in c/residui	1.263.463,44	4.640.772,32
	totale	*36.883.716,84*	*12.703.834,26*
pagamenti:			
	in c/competenza	6.212.063,99	8.080.042,13
	in c/residui	7.607.814,61	14.109.049,20
	totale	*13.819.878,60*	*22.189.091,33*
consistenza di cassa a fine esercizio		38.325.488,32	28.840.231,25
residui attivi:			
	degli esercizi precedenti	9.371.494,10	6.578.046,62
	dell'esercizio	2.278.528,88	17.210.574,25
	totale	*11.650.022,99*	*23.788.621,32*
residui passivi:			
	degli esercizi precedenti	8.554.622,20	33.459.874,25
	dell'esercizio	40.763.394,09	18.523.307,49
	totale	49.318.016,30	51.983.181,74

Avanzo di amministrazione a fine esercizio	657.495,01	645.670,38

Il prospetto sopra indicato mostra come nel secondo anno del biennio, la consistenza di cassa sia diminuita per effetto del prevalere dei pagamenti sulle riscossioni.

17.1 - Il conto economico

Nel prospetto che segue è riassunta la situazione economica dell'Autorità portuale nel biennio considerato, così come risulta dagli elaborati contabili dell'Ente.

CONTO ECONOMICO (in euro)

	2001	2002
Entrate finanziarie di parte corrente	7.733.694,79	9.710.981,61
Spese finanziarie di parte corrente	6.572.220,30	8.820.839,67
differenza	**1.161.474,49**	**890.141,94**
Attività		
Proventi per trasferimenti attivi (lasciti e donazioni)	0,00	0,00
Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	3.906.379,65	1.424.927,53
Plusvalenze da alienazioni	0,00	0,00
Rettifiche di valore (saldo)	-300.314,85	324.513,82
totale	**11.319.101,31**	**11.460.422,96**
Passività		
Ammortamento immobilizzazioni materiali	861.921,99	1.024.469,01
Rimanenze materie prime e consumo	1.377,08	1.492,26
Accantonamento fondo indennità personale	101.618,59	108.971,55
Accantonamento rischi	9.031,80	7.648,34
Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	328.066,55	431.204,87
totale	**7.874.236,31**	**10.394.625,70**
avanzo	**3.465.523,28**	**1.065.797,26**

Dai dati surriportati emerge la notevole diminuzione nel 2002 rispetto al 2001 (-69%) dell'avanzo economico, dovuto soprattutto alla diminuzione delle sopravvenienze attive che nell'anno precedente erano state incrementate dalla vendita di elevatori e gru in parte totalmente ammortizzati ed in parte di proprietà dello Stato.

Le sopravvenienze attive rimangono, comunque, nel biennio le voci più consistenti fra le componenti di parte attiva che non danno luogo a movimenti finanziari.

Fra i costi del biennio i più consistenti sono le quote di ammortamento e deperimento degli impianti portuali; abbastanza consistente, ed in aumento nell'anno 2002, è la voce relativa alle sopravvenienze passive ed insussistenze attive.

17.2 - La situazione patrimoniale

I prospetti che seguono riassumono le risultanze della situazione patrimoniale dell'Autorità Portuale nel biennio considerato.

(in euro)

Situazione patrimoniale al 31/12/2001

Attività		***Passività***	
Residui attivi		*Residui passivi*	
- Clienti	1.806.328,83	Creditori	337.442,71
- Debitori	9.315.408,17	Fornitori	811.037,35
- Stato per I.V.A.	142.521,78	Fatture da ricevere	47.783.722,02
- Fatture da emettere		**totale**	**48.932.252,08**
- O.I. da emettere			
totale	**11.264.258,78**	*Fondi di accantonamento*	
Crediti bancari		T.F.R.	787.879,98
Tesoreria fruttifera	1.200.393,91	F.inv.da fin.spec.	14.896.481,27
Tesoreria infruttifera	37.127.676,70	F.inv.fin.gen.-tas.anc	6.167.526,06
totale	**38.328.070,61**	**totale**	**21.851.887,31**
Rimanenze di magazzino	**69.405,40**	Fondo rischi	
Immobilizzazioni		Fondo rischi	58.611,66
Opere e fabbricati	18.320.165,33	Fondo oneri tributari	346.026,12
Impianti	4.262.493,58	Fondo contenzioso	206.582,76
Mezzi meccanici	540.213,30	Fondo int.sval.crediti	438.988,36
Mobili e macchine	277.085,84	Fondo danni	258.228,45
Automezzi	82.563,69	Fondo rischi ed oneri	258.228,45
Software ed hardware	537.580,15		
Costi pluriennali	1.581.229,53		
Opere in corso di realizzazione	43.971.934,48	**totale**	**1.566.665,81**
totale	**69.573.265,91**	*Fondo di ammortamento*	
Partecip. azionarie	69.320,02	Opere e fabbricati	1.708.492,79
Risconti attivi	18.652,77	Impianti	2.548.539,42
Totale attività	**119.322.973,48**	Mezzi meccanici	346.317,10
		Mobili e macchine	133.081,02
		Automezzi	65.943,86
		Software e hardware	257.980,32
		totale	**5.060.354,51**
		Ratei passivi	**12.404,78**
		Risconti passivi	774.406,45
		Risc.pass.per sop.attive	336.290,14
		totale	**1.110.696,59**
		Finanziam.da ricevere	**7.453.658,33**
		Totale passività	**85.987.919,40**
		Netto	
		Fondo ex art.55	4.483.005,66
		Fondo ris.art 55	2.877.956,07
		Fondo riserva obbligatoria	1.138.512,18
		Fondo riserva facoltativa	823.272,03
		Patrimonio netto	20.555.202,56
		Utile d'esercizio	3.465.523,28
		Totale netto	**33.332.471,77**
		Totale generale	**119.320.391,18**

(in euro)

Situazione patrimoniale al 31/12/2002

Attività		**Passività**	
Residui attivi		Residui passivi	
- Clienti	1.529.667,81	Creditori	645.789,22
- Debitori	21.766.334,54	Fornitori	530.794,68
- Stato per I.V.A.	106.769,53	Fatture da ricevere	50.421.718,26
- Fatture da emettere		**totale**	**51.598.302,16**
- O.I. da emettere			
totale	**23.402.771,88**	Fondi di accantonamento	
Crediti bancari		T.F.R.	817.998,33
Tesoreria fruttifera	11.036.065,14	Fondo inv.da finanz.spec.	6.109.605,91
Tesoreria infruttifera	17.806.748,09	Fondo inv.fin.gene - tassa anc.	6.090.241,33
Carispe	-2.581,98	**totale**	**13.017.845,57**
totale	**28.840.231,25**	**Fondo rischi ed oneri**	
Rimanenze di magazzino	67.913,14	Fondo rischi	66.260,02
Immobilizzazioni		Fondo oneri trib. e vari	346.026,14
- Opere e fabbricati	32.052.979,29	Fondo conte. e spese leg.	206.583,78
Impianti	4.503.259,55	Fondo int.svalut.crediti	438.988,38
- Mezzi meccanici	599.968,82	Fondo danni	258.228,47
Mobili e macchine	339.160,25	Fondo rischi ed oneri	258.228,47
Automezzi	139.218,36	**totale**	**1.574.315,26**
Software e hardware	729.617,88	**Fondo ammortamento**	
- Costi pluriennali	1.613.727,53	Opere e fabbricati	2.205.859,79
Opere in corso di realiz.	45.830.834,80	Impianti	2.841.118,41
totale	**85.808.766,48**	Mezzi meccanici	372.821,47
Partecipazioni azionarie	134	Mobili e macchine	173.276,28
- Risconti attivi	34.288,56	Automezzi	81.409,53
- Ratei attivi	260.066,11	Software e Hardware	389.162,21
Totale attività	138.519.247,17	**totale**	**6.063.647,69**
		Ratei Passivi	**9.266,08**
		Risconti Passivi	
		Risconti passivi	909.999,53
		Riscon.pass. persop.attive	184.675,17
		Risc.pass.sop.attive finan.	3.504.648,58
		Ris.pass.sop.at.anni prec.	8.849.910,14
			13.449.233,42
		Fin.da ricevere	**18.408.367,89**
		Totale passivita'	**104.120.978,07**
		Netto	
		Fondo ex art.55	4.483.005,66
		Fondo ris. Art 55	2.877.956,09
		Fondo inv.fi.gen-utile eser.	2.772.418,58
		Fondo riserva obbligatoria	1.311.788,36
		Fondo riserva facoltativa	1.343.100,55
		Patrimonio netto	20.544.202,57
		Utile d'esercizio	1.065.797,27
		Totale Netto	**34.398.269,10**
		Totale Generale	**138.519.247,17**

Dato significativo delle attività è quello relativo alle immobilizzazioni tecniche che è aumentato del 23,3% nel 2002 rispetto all'anno precedente, mentre per le passività la cifra più rilevante è quella dei fondi di ammortamento che, nello stesso periodo, si sono incrementati del 19,8%. Occorre precisare che i fondi ex art. 55 e riserva ex art. 55, costituiti dagli accantonamenti relativi ai trasferimenti in conto capitale dello Stato a partire dal 14.3.97 data di estinzione dell'Aziende Mezzi Meccanici, non sono più stati alimentati poiché l'Autorità Portuale ha natura giuridica di Ente Pubblico non economico.

Anche i riscontri passivi per sopravvenienze attive, sono destinate a scomparire in quanto poste tipiche dell'Aziende Mezzi Meccanici.

In base ad una decisione del Comitato Portuale l'utile d'esercizio è stato destinato per il 5% al fondo di riserva obbligatorio, per il 15% al fondo di riserva facoltativa e per il rimanente ad un fondo di investimento. Detto fondo viene utilizzato nella misura degli investimenti effettuati nel corso dell'anno con contestuale incremento del patrimonio netto.

PARTE QUARTA

18. – Considerazioni conclusive

L'esame della gestione degli esercizi finanziari 2001/2002 consente di dare un giudizio complessivamente positivo per il modo con cui l'Autorità portuale di La Spezia ha interpretato il ruolo pubblicistico affidatole. L'Ente ha anzitutto provveduto ad adottare gli atti di normazione secondaria e quelli programmatori generali elaborando un regolamento, aggiornando il Piano Operativo triennale ed il Piano Regolatore.

Anche l'assetto organizzativo, può dirsi soddisfacente per quanto riguarda il funzionamento sia dell'organo deliberante che di quelli di governo e di controllo, anche se l'Autorità portuale non ha ancora provveduto all'istituzione dei controlli interni. L'attività promozionale ha fatto conoscere il porto e la sua attività, sia attraverso la stampa che tramite la partecipazione a convegni ed incontri con operatori portuali sia nazionali che esteri.

L'attività strettamente gestoria, come si evince dai documenti di bilancio, si è svolta con regolarità, anche per quanto attiene all'esercizio delle funzioni concessorie ed autorizzative.

Quanto agli aspetti finanziari, interventi incisivi devono essere disposti per la riduzione dei residui sia attivi - legati alla riscossione dei canoni – che, passivi – acquisto di beni, servizi, immobili ed immobilizzazioni tecniche.

Meritano di essere poste in risalto sia la contrazione dell'avanzo economico sia la consistenza dell'avanzo di amministrazione che, pur essendo diminuito nel 2002 (€ 657.495,01 nel 2001 contro gli € 645.670,38 nel 2002) risulta ancora di importo notevole.

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Il volume di attività sviluppato dall'Autorità portuale nel corso del 2001 è ben rappresentato dal bilancio consuntivo dell'anno che, particolarmente nell'aspetto finanziario, mostra cifre di assoluto rilievo.

Significativo è il disavanzo finanziario di competenza che con oltre 17 miliardi, è stato reso possibile da attente ed oculate politiche sviluppate negli esercizi precedenti e tali da consentire, alla fine dell'anno 2000, accantonamenti pari a lire 17.901.104.688-.

Abbiamo quindi impegnato in c/capitale risorse importanti dell'Autorità ad integrazione degli stanziamenti statali che erano insufficienti rispetto all'appalto per il consolidamento e l'ampliamento del Molo Garibaldi.

A fronte del disavanzo finanziario, tutto imputabile all'elevato volume degli investimenti in conto capitale, costituisce ulteriore positivo elemento l'avanzo di parte corrente che con oltre due miliardi segnala lo stato di positiva condizione dei conti dell'Ente.

Motivo, ormai strutturale, di spesa parzialmente non produttiva è costituito dal personale in soprannumero di cui è, allo stato, impossibile definire la posizione per la mancata emanazione della normativa secondaria prevista dalla legge 84/94-.

Notazione non soddisfacente è quella che vede diminuire sia in valore assoluto che percentuale l'importo delle spese riversate ad imprese e professionisti spezzini.

Nel complesso ritengo di poter esprimere soddisfazione per l'attività che l'Ente ha messo in campo e che si traduce in positivi risultati di bilancio.

IL PRESIDENTE
Dr. Giorgio S. Bucchioni

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CAPO DIP. AMMINISTRATIVO

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO 2001

Il Bilancio Consuntivo, redatto dal Capo Dipartimento Amministrativo, ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale della Spezia, risulta composto dai seguenti elaborati:

1. **Rendiconto Finanziario**
2. **Rendiconto di Cassa**
3. **Conto Economico**
4. **Situazione Patrimoniale**
5. **Situazione Amministrativa**

che sono di seguito riportati.

1 - RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)

ENTRATE		SPESE	
Correnti (Tit. I e II)	14.974.521.214	Correnti (Tit. I)	12.725.593.003
C/Capitale (Tit. III, IV, V)	55.513.702.440	C/Capitale (Tit. II e III)	75.337.525.703
Partite di giro (Tit. VI)	2.894.051.529	Partite di giro (Tit. IV)	2.894.051.529
Totale	73.382.275.183	**Totale**	90.957.170.235
Disavanzo finanz. Competenza	17.574.895.052		-
Totale a pareggio	90.957.170.235	Totale a pareggio	90.957.170.235

Il risultato finanziario 2001 è un disavanzo di competenza di L. 17.574.895.052 che deriva da un:

- avanzo finanziario su raffronto entrate/spese correnti per L. 2.248.928.211-.
- disavanzo finanziario su raffronto entrate/spese c/capitale per L. 19.823.823.263-.

Come sopra evidenziato, nel corso del 2001, sono stati effettuate spese in c/capitale per lire 75.337.525.703 che sono state finanziate nel modo seguente:

per lire 55.513.702.440 con entrate in c/capitale
per lire 2.248.928.211 con l'avanzo corrente (entrate correnti – spese correnti)
per lire 946.878.238 dalle variazioni nei residui
per lire 16.628.016.814 con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Di tali spese (c/capitale) lire 75.029.713.591 sono riconducibili ai sottoriportati investimenti:

1.	Opere portuali	per lire 73.802.738.234
2.	Impianti portuali	per lire 294.000.000
3.	Attrezzature e macchinari	per lire 560.061.357
4.	Automezzi	per lire 33.360.000
5.	Mobili e macchine d'ufficio	per lire 42.825.800
6.	Software ed hardware	per lire 296.728.200

E' utile precisare che per le entrate e le spese in c/ capitale (in particolare per investimenti) si deve tener conto che spesso non si ha corrispondenza temporale tra gli accertamenti/impegni e la realizzazione cioè gli incassi e i pagamenti.

In effetti spesso si tratta di lavori di notevole importo e di lunga durata che prevedono incassi di contributi e pagamenti di prestazioni secondo lo stato dei lavori. L'accertamento del trasferimento e l'impegno della spesa si realizzano al momento dell'approvazione del finanziamento da parte del Ministero competente il primo e nel momento dell'aggiudicazione dei lavori a seguito di appalto il secondo.

Gli incassi ed i pagamenti dopo il primo esercizio verranno eseguiti in conto residui e pertanto non compariranno nella gestione dell'anno.

Nella redazione del bilancio preventivo 2001 si era fissato il seguente programma:

a) Lavori di manutenzione straordinaria delle parti comuni

b) Dragaggio fondali
c) Sistemazione a verde della zona di rispetto città con apposizione di indicazioni stradali e segnaletiche
d) Razionalizzazione degli insediamenti esistenti
e) Realizzazione di un auditorium multimediale
f) Canalizzazione del Dorgia
g) Consolidamento della banchina alla radice del molo Enel
h) Inizio lavori per la realizzazione del terminal passeggeri

Sono stati realizzati solo i lavori di cui al punto a).

Era stato inoltre previsto di portare a termine i seguenti lavori:

a) Ristrutturazione e realizzazione della recinzione doganale
b) Pavimentazione (asfaltatura) di calata Artom e del molo Fornelli
c) Deviazione del tratto finale del fosso Melara
d) Demolizione uffici molo Garibaldi
e) Dragaggi
f) Rifacimento della facciata della sede dell'A.P.
g) Collegamento cantieri ex-Ferrari e Cantieri Navali del Golfo
h) Realizzazione parcheggi
i) Opere di ambientalizzazione

Sono stati terminati i lavori di cui al punto a) e c), per quanto attiene al punto b) è stata espletata la relativa gara e si è proceduto all'aggiudicazione dell'appalto.

Sempre nel preventivo 2001 si era inoltre prospettato di acquisire:

a) Il secondo edificio ex Termomeccanica
b) Meccanismi atti a disciplinare il transito dei mezzi in Porto
c) Installazione impianto d'allarme nella sede dell'A.P.
d) Attrezzature ed impianti per area parcheggio
e) Autovetture di servizio
f) Sostituzione vettura di rappresentanza
g) Hardware e software
h) Mobili per gli uffici della Sede

Sono stati acquisiti, secondo i programmi, i beni di cui ai punti a), b), e), g) ed h).

Dall'analisi del rendiconto finanziario e facendo il raffronto 1999/2000 con esclusione delle partite di giro, si evidenziano le seguenti differenze:

ENTRATE

Tit.	Cat.		Anno 2001	%	Anno 2000	%	Differenze
I°	1°	Trasferimenti dallo Stato	6.628.490.270	9,40%	6.636.267.940	36,22%	- 7.777.670
	2°	Trasferimenti dalla Regione	-	0,00%	866.574.900	4,73%	- 866.574.900
II°	5°	Prestazioni di servizi	106.746.653	0,15%	693.934.760	3,79%	- 587.188.107
	6°	Proventi patrimoniali	7.592.322.433	10,77%	8.583.504.535	46,84%	- 991.182.102
	7°	Correttive e compensative	629.180.867	0,89%	1.049.563.763	5,73%	- 420.382.896
	8°	Varie ed eventuali	17.780.991	0,03%	32.936.000	0,18%	- 15.155.009
			14.974.521.214	21%	**17.862.781.898**	97%	**- 2.888.260.684**
III°	10°	Alienazioni di imm.tecniche	6.137.402.840	8,71%	7.852.740	0,04%	6.129.550.100
	12°	Riscossione di crediti	2.000.000	0,00%	0	0,00%	2.000.000
IV°	13°	Trasferimenti Stato	49.370.299.600	70,04%	387.469.600	2,11%	48.982.830.000
	14°	Trasferimenti Regione	-	0,00%	0	0,00%	-
V°	18°	Assunzione di debiti finanz.	4.000.000	0,01%	65.500.000	0,36%	- 61.500.000
			55.513.702.440	79%	**460.822.340**	3%	**55.052.880.100**

Il raffronto fra le entrate correnti mette in risalto un decremento di L. 2.888.260.684 fra il 2001 e il 2000, mentre per le entrate in c/capitale si registra un incremento di L. 55.052.880.100 -.

Trasferimenti da parte dello Stato

Cap. 1 Contributo ordinario dello Stato – Non è stato erogato in quanto riferibile ai dragaggi per i quali si è in attesa della prescritta autorizzazione da parte del Ministero dell'Ambiente.

Cap. 2 Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato – Preventivo 3.600.000.000; sono state accertate e riscosse entrate per lire 3.581.049.700-.

Cap. 3 Devoluzione tasse portuali – In preventivo lire 3.350 milioni; sono state accertate e riscosse entrate per lire 3.047.440.570 -.

Trasferimenti da parte della Regione

Cap. 4 Contributi della Regione Liguria – Era stato previsto un contributo regionale per il sostegno della promozione della portualità ligure che non è stato erogato.

Cap. 5 Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria – Era stata formulata una previsione di lire 500 milioni per la sistemazione a verde della zona di separazione porto/città, tale finanziamento non è stato erogato.

Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

Previsione 190 milioni – Accertamento 107 milioni.

Proventi patrimoniali

Previsione 9.570 milioni – Accertamento 8.346 milioni

La categoria comprende i "canoni demaniali" e gli interessi attivi sui depositi in tesoreria. Per questi ultimi è stata accertata un'entrata di lire 230 milioni. Per quanto attiene i proventi per "canoni demaniali" occorre scindere nei vari capitoli:

Cap. 19 Canoni demaniali – L'accertamento è risultato inferiore per lire 1.339 milioni. Preventivo 5.500 milioni – Accertato 4.161 milioni.

Cap. 20 Licenze esercizio d'impresa – Preventivo 450 milioni, accertato 333 milioni.

Cap. 21 Atti di sottomissione – Previsione 700 milioni, accertamento 707 milioni.

Cap. 22 Atti formali - Previsione 1.950 milioni, accertamento 1.924 milioni.

Cap. 23 Iscrizione nel registro delle imprese – Previsione 60 milioni, accertato 150 milioni.

Correttive e compensative

Cap.26 Recuperi e rimborsi diversi – Personale in distacco Previsione 400 milioni – Accertamento 567 milioni.

Il maggior accertato è dovuto al fatto che anche nel 2001, come avvenuto negli anni precedenti, sono stati confermati in distacco alcuni dipendenti, in aggiunta a quelli operanti presso i terminal, presso altre realtà (Arpal, Parktour e Terminal Rinfuse).

Alienazione di immobilizzazioni tecniche

Previsione 6.060 milioni – Accertamento 6.137 milioni

Trasferimenti da parte dello Stato

Previsione 64.442 milioni – Accertamento 49.370 milioni. L'entrata di lire 528 milioni è riconducibile al gettito della tassa supplementare d'ancoraggio che peraltro è risultata inferiore per lire 72 milioni alla previsione.

Il mancato introito di lire 15 miliardi dei contributi dello Stato per l'esecuzione di opere portuali deriva dal fatto che non si sono ancora concluse le pratiche per procedere ai lavori di canalizzazione del Dorgia (previsti 8 miliardi), al consolidamento della banchina Enel (previsti 5 miliardi) e all'inizio dei lavori del terminal passeggeri (2 miliardi, per l'inizio lavori)..

SPESE

Tit.	Cat.		Anno 2001	%	Anno 2000	%	Differenze
I°	1°	Organi dell'Ente	666.614.962	0,76%	530.411.691	2,99%	136.203.271
	2°	Personale in servizio	3.991.971.457	4,53%	3.902.620.780	22,00%	89.350.677
	3°	Beni di consumo	7.717.761.433	8,76%	8.706.000.779	49,07%	- 988.239.346
	4°	Trasferimenti passivi	63.200.000	0,07%	103.312.338	0,58%	- 40.112.338
	5°	Oneri finanziari	1.085.573	0,00%	1.327.904	0,01%	- 242.331
	6°	Oneri tributari	283.771.578	0,32%	336.178.303	1,89%	- 52.406.725
	7°	Poste correttive	1.188.000	0,00%	3.838.350	0,02%	- 2.650.350
	8°	Spese non classificabili	-	0,00%	-	0,00%	-
			12.725.593.003	14%	**13.583.690.145**	77%	**- 858.097.142**
II°	9°	Immobili e opere portuali	73.802.738.234	83,81%	3.345.915.414	18,86%	70.456.822.820
	10°	Immobilizzazioni tecniche	1.226.975.357	1,39%	384.312.560	2,17%	842.662.797
	11°	Valori mobiliari	-	0,00%	190.000.000	1,07%	- 190.000.000
	12°	Depositi	2.000.000	0,00%	-	0,00%	2.000.000
	13°	Indennità di anzianità	301.812.112	0,34%	172.810.785	0,97%	129.001.327
III°	17°	Estinzione di debiti diversi	4.000.000	0,00%	65.500.000	0,37%	- 61.500.000
			75.337.525.703	86%	**4.158.538.759**	23%	**- 71.178.986.944**

Dall'esame della tabella relativa alle spese correnti si evidenzia una diminuzione globale del 6,3%-.

Si ritiene opportuno riportare la tabella relativa al numero di addetti che operano nella portualità spezzina, confrontandone il numero dell'anno 2001 con i precedenti esercizi 2000 e 1999-.

	n. addetti 1999	n. addetti 2000	n. addetti 2001	diff. 2001/2000	diff. %
Porto Convenzionale	184	187	185	-2	-1,09%
Porto Specializzato	528	545	560	15	2,84%
Terminal energetici	254	241	210	-31	-12,20%
Servizi portuali	435	455	441	-14	-3,22%
Imprese aut. Art. 16	281	395	390	-5	-1,78%
Imprese aut. Art. 68 C.d.N.	2148	2456	3165	709	33,01%
Altre attività	99	100	95	-5	-5,05%
Pubbliche Amministrazioni	447	385	469	84	18,79%
Trasportatori su gomma	110	50	50	0	0,00%
Cantieri Navali	1161	1149	1104	-45	-3,88%
Cantieri nautici	35	39	139	100	285,71%
Mitilicoltura e Acquacultura	81	77	80	3	3,70%
Totale	5763	6079	6888	809	14,04%

GESTIONE RESIDUI

	ATTIVI				PASSIVI			
	1/1/01	Riscossi	Rimasti	Insuss.attive	1/1/01	Pagati	Rimasti	Insuss.passive
Correnti	4.692.059.010	2.304.842.199	2.207.284.986	179.931.825	6.869.115.299	1.091.426.087	4.770.390.875	1.007.298.337
C/Capitale	14.524.160.635	-	14.524.160.635	-	25.366.080.723	13.458.585.735	11.782.715.700	124.779.288
Partite giro	1.561.886.750	141.564.170	1.414.297.275	6.025.305	192.480.892	180.771.389	10.951.760	757.743
	20.778.106.395	2.446.406.369	18.145.742.896	185.957.130	32.427.676.914	14.730.783.211	16.564.058.335	1.132.835.368

Le insussistenze attive di parte corrente sono da ricondursi ad annullamenti di accertamenti effettuati con decreti del Presidente per circa lire 25 milioni; per annullamento di ordini di esazione per circa lire 8 milioni e per annullamento canoni demaniali lire 147 milioni.

Per quanto attiene le insussistenze attive per partite di giro esse si sono realizzate per la riduzione del credito residuo ex legge 662/96 per utilizzo dello stesso a compensazione di quanto dovuto all'erario per versamento di imposta sostitutiva sulla rivalutazione T.F.R. per anno 2001.

Le insussistenze passive di parte corrente derivano dalla definizione del contratto con la soc. Edilizia Tirrena che ha comportato un minor esborso di lire 670 milioni, a minor impegni su fatture da ricevere per lire 330 milioni.

Per quanto attiene alle insussistenze passive in c/capitale esse sono da ricondurre alla definizione di un contratto che ha comportato un risparmio di lire 58 milioni e per 60 milioni all'annullamento di impegni per fatture da ricevere.

RENDICONTO DI CASSA

	Riscossioni di competenza	Riscossioni di residui	Totale Riscossioni	Pagamenti di competenza	Pagamenti di residui	Totale Pagamenti
Correnti	12.924.719.222	2.304.842.199	15.229.561.421	8.380.032.248	1.091.426.087	9.471.458.335
C/Capitale	53.354.702.440	-	53.354.702.440	1.719.072.586	13.458.585.735	15.177,658.321
Partite di giro	2.691.006.390	141.564.170	2.832.570.560	1.929.128.313	180.771.389	2.109.899.702
	68.970.428.052	2.446.406.369	71.416.834.421	12.028.233.147	14.730.783.211	26.759.016.358

Per cui si realizza un avanzo di cassa di L. 44.657.818.063 che aumenta le disponibilità da L. 29.550.675.207 a L. 74.208.493.270-. L'avanzo di amministrazione che all'1.1.01 ammontava a L. 17.901.104.688 si riduce a L. 1.273.087.874-.

La cifra pagata ad imprese e professionisti in Italia, suddivisa per provincia, risulta così distribuita:

Provincia	Importo anno 1999 in milioni di lire	Importo anno 2000 in milioni di lire	Importo anno 2001 in milioni di lire	% 1999	% 2000	% 2001
Ravenna	0	10.446	7.656	0%	55%	47%
La Spezia	5.138	5.052	3.242	78%	26%	20%
Firenze	0	1.156	1.788	0%	6%	11%
Arezzo	0	362	731	0%	2%	4%
Roma	119	80	689	2%	0%	4%
Genova	418	410	490	6%	2%	3%
Livorno	202	262	501	3%	1%	3%
Milano	324	94	210	5%	0%	1%
Bologna	0	0	204	0%	0%	1%
Massa	0	0	199	0%	0%	1%
Parma	35	0	89	1%	0%	1%
Lucca	259	688	58	4%	4%	0%
San Marino	41	47	48	1%	0%	0%
Agrigento	0	403	0	0%	2%	0%
Altre	61	76	483	1%	0%	3%
Totale	6.597	19.076	16.388	100%	100%	100%

CONTO ECONOMICO

ENTRATE		SPESE	
Finanziarie di parte corrente	14.974.521.214	Finanziarie di parte corrente	12.725.593.003
Componenti che non danno luogo a movimento finanziario	8.709.963.999	Componenti che non danno luogo a movimento finanziario	4.248.703.447
Totale	23.684.485.213	Totale	16.974.296.450
		Utile d'esercizio	**6.710.188.763**
Totale a pareggio	23.684.485.213	Totale a pareggio	23.684.485.213

Raffronto percentuale dei costi e dei ricavi

COSTI

	1998	1999	2000	2001
1 Costo d'esercizio	57,88%	42,71%	47,41%	31,66%
2 Costo del lavoro	21,81%	22,23%	22,40%	18,64%
3 Spese generali	6,07%	8,01%	7,84%	8,00%
4 Spese di propaganda	2,32%	2,69%	4,04%	3,88%
5 Consulenza e legali	1,53%	5,38%	3,72%	3,86%
6 Sopprav. Passive	*	*	6,54%	2,83%
7 Oneri tributari	1,27%	2,22%	1,82%	1,26%
8 Oneri finanziari	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%
Utile	9,12%	16,74%	6,22%	29,87%
	100%	100%	100%	100%

La percentualizzazione dei costi con i ricavi evidenzia che i ricavi necessari alla copertura dei costi rappresentano il 70,13%, per cui l'utile è percentualmente pari al 29,87%-.

RICAVI

	1998	1999	2000	2001
1 Sopravvenienze attive	4,04%	2,90%	3,19%	33,56%
2 Canoni demaniali	29,02%	35,14%	44,96%	32,28%
3 Contributi dello Stato	27,22%	17,05%	19,41%	15,89%
4 Tasse portuali	16,11%	19,53%	16,56%	13,52%
5 Personale in distacco	8,04%	3,70%	3,58%	2,52%
6 Interessi attivi	2,63%	3,22%	1,75%	1,47%
7 Prestazioni accessorie	10,61%	10,44%	3,56%	0,41%
8 Entrate varie	1,18%	1,48%	2,29%	0,35%
9 Contributi U.E.	1,15%	6,53%	4,70%	0,00%
	100%	100%	100%	100%

In sostanziale aumento percentuale le sopravvenienze attive che per la parte più rilevante sono riconducibili alla vendita dei mezzi che erano per lo più totalmente ammortizzati.:

In sostanziale diminuzione percentuale:

I canoni demaniali e le prestazioni accessorie.

Si ritiene interessante, in considerazione della natura giuridica dell'Ente, proporre anche una tabella percentualizzata delle entrate e delle spese, con esclusione di quelle per partite di giro.

SPESE

	1998	1999	2000	2001
1 Investimenti in infrastrutture	39,21%	63,22%	18,26%	83,87%
2 Costo d'esercizio	34,50%	13,63%	36,68%	5,80%
3 Personale dipendente	14,22%	9,62%	22,26%	4,88%
4 Spese generali	3,83%	3,09%	6,83%	1,75%
5 Investim. in impianti, attrezz.re e automezzi	3,14%	0,61%	0,90%	1,01%
6 Spese di propaganda	1,60%	1,13%	4,07%	0,99%
7 Consulenze e spese legali	1,06%	2,25%	3,74%	0,99%
8 Investimenti in software ed harware		1,26%	0,81%	0,34%
9 Oneri tributari	0,87%	0,93%	1,83%	0,32%
10 Acquisizioni di mobili ed attrezz.ufficio	1,18%	0,49%	0,39%	0,05%
11 Partecipazioni	0,39%	3,77%	1,04%	0,00%
12 Oneri finanziari	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%
Avanzo finanziario			3,18%	
	100%	100%	100%	100%

ENTRATE

	1998	1999	2000	2001
1 Contributi dello Stato per investimenti	5,46%	42,36%	0,00%	55,42%
2 Canoni demaniali	21,89%	14,69%	45,28%	8,26%
3 Alienazioni e cessioni	0,00%	0,00%	0,05%	6,97%
4 Contributi dello Stato per gestione	20,53%	7,13%	19,54%	4,06%
5 Tasse portuali	12,15%	9,38%	18,79%	4,06%
6 Attività commerciale	14,07%	5,91%	7,19%	0,75%
7 Interessi attivi	1,98%	1,35%	1,76%	0,38%
8 Entrate varie	0,89%	0,63%	2,66%	0,17%
9 Contributi U.E.	0,86%	2,73%	4,73%	0,00%
10 Contributi U.E. per investimenti	3,92%	0,14%	0,00%	0,00%
totale	81,75%	84,32%	100,00%	80,07%
utilizzo avanzo d'amministrazione	18,25%	15,68%	0,00%	19,93%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Dalle tabelle delle entrate e delle spese si può rilevare che fra le spese gli investimenti rappresentano l'83,87% mentre sono state accertate entrate per contributi per investimenti nella misura percentuale del 55,42%

Si ritiene utile evidenziare le percentuali delle entrate e delle uscite finanziarie di competenza.

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE	1999	2000	2001	USCITE	1999	2000	2001
CORRENTI	38,88%	89,93%	16,46%	CORRENTI	28,57%	68,38%	13,99%
CAPITALE	41,89%	2,32%	61,03%	CAPITALE	67,22%	20,94%	82,83%
PARTITE GIRO	4,22%	7,75%	3,18%	PARTITE GIRO	4,22%	7,75%	3,18%
Utilizzo Av. Amm/ne	15,02%	0,00%	19,32%	Avanzo	0,00%	2,93%	0,00%

La differenza percentuale dell'avanzo finanziario fra la tabella precedente delle spese che indica il 3,18% e il rendiconto finanziario che riporta il 2,93% deriva dal fatto che in quest'ultimo sono comprese anche le entrate per partite di giro.

Prima di esporre la **Situazione Patrimoniale** analitica, si ritiene opportuno esporre una tabella che esprime i valori percentuali sintetici della stessa:

	ATTIVITA'	1999	2000	2001		PASSIVITA'	1999	2000	2001
1	Crediti	19,43%	18,01%	9,44%	1	Debiti	33,52%	28,11%	41,01%
2	Disponibilità liquide	29,17%	25,61%	32,12%	2	Fondi accantonamento	3,08%	3,21%	1,54%
3	Rimanenze	0,11%	0,12%	0,06%	3	Fondi ammortamento	9,32%	11,01%	4,24%
4	Immobilizzazioni	51,18%	56,08%	58,31%	4	Ratei passivi	0,17%	0,02%	0,01%
5	Partecipazioni	0,08%	0,12%	0,06%	5	Risconti attivi	0,44%	0,83%	0,65%
6	Risconti attivi	0,02%	0,06%	0,02%		Totale Passività	**46,53%**	**43,18%**	**47,45%**
					1	Fondi rischi	0,83%	0,82%	0,43%
					2	Risconti passivi per S.A.	1,10%	0,82%	0,28%
					3	Fondi patrimoniali	11,82%	12,35%	6,17%
					4	Fondi investimenti	24,52%	21,48%	23,90%
					5	Fondi di riserva	2,47%	3,09%	1,64%
					6	Patrimonio netto	10,26%	17,27%	17,22%
					7	Utile d'esercizio	2,47%	0,99%	2,90%
						Totale Netto	**53,47%**	**56,82%**	**52,55%**
	Totale attività	**100%**	**100%**	**100%**		Totale generale	**100%**	**100%**	**100%**

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità nella seguente tabella vengono evidenziate sinteticamente le variazioni intervenute per effetto della gestione.

ATTIVITA'	2001	2000	diff.	PASSIVITA'	2001	2000	diff.
Crediti	21.810.646.330	20.778.106.395	1.032.539.935	Debiti	94.746.051.726	32.427.676.914	62.318.374.812
Disponibilità liquide	74.208.493.270	29.550.675.207	44.657.818.063	Fondi accanton.	3.559.036.368	3.646.599.458	- 87.563.090
Rimanenze	134.387.596	137.053.998	- 2.666.402	Fondi ammort.	9.798.212.629	12.702.608.878	- 2.904.396.249
Immobilizzazioni	134.712.627.577	64.705.492.214	70.007.135.363	Risc.e ratei passivi	1.523.478.992	975.653.889	547.825.103
Partecipazioni	134.222.268	134.222.268	-	**Totale passività**	**109.626.779.715**	**49.752.539.139**	**59.874.240.576**
Risc. e ratei attivi	36.116.790	69.782.326	- 33.665.536	Fondi rischi	1.000.000.000	1.000.000.000	-
				Risc.Passivi per S.A.	651.148.512	944.716.028	- 293.567.516
				Fondi patrimoniali	14.252.809.361	14.252.809.361	-
				Fondi investimenti	55.217.900.484	24.777.866.728	30.440.033.756
				Fondi di riserva	3.798.543.913	3.569.075.672	229.468.241
				Patrimonio netto	39.779.123.083	19.930.984.273	19.848.138.810
				Utile d'esercizio	6.710.188.763	1.147.341.207	5.562.847.556
				Totale netto	**121.409.714.116**	**65.622.793.269**	**55.786.920.847**
Totale generale	**231.036.493.831**	**115.375.332.408**	**115.661.161.423**	**Totale generale**	**231.036.493.831**	**115.375.332.408**	**115.661.161.423**

Nella gestione 2001 sono aumentate le attività per lire 115.661.161.423, che trovano il loro bilanciamento nell'aumento delle passività per lire 59.874.240.576 e dell'aumento del netto per lire 55.786.920.847.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
CLIENTI	3.497.540.315	CREDITORI	653.380.187
DEBITORI	18.037.145.372	FORNITORI	1.570.387.291
STATO per IVA	275.960.643	FATTURE da ricevere	92.522.284.248
FATTURE da emettere	-	FONDO T.F.R.	1.525.548.368
O.I. da emettere	-	FONDO RISCHI	113.488.000
TESORERIA fruttifero	-	F. ONERI TRIBUTARI	670.000.000
TESORERIA infruttifero	74.213.493.270	F. CONTENZIOSO	400.000.000
Cassa di Risparmio	- 5.000.000	F. INTEGR. SVAL. CRED.	850.000.000
MAGAZZINO	134.387.596	F. AMM. OPERE E FABBR.	3.308.103.331
OPERE E FABBRICATI	35.472.786.527	F. AMM. IMPIANTI	4.934.660.421
IMPIANTI	8.253.338.442	F. AMM. ATTREZZATURE	670.563.420
ATTREZZATURE	1.045.998.814	F. AMM. MOBILI E MACCH.	257.094.984
MOBILI E MACCHINE	536.513.003	F. AMM. AUTOMEZZI	128.270.928
AUTOMEZZI	159.865.590	F. AMM. SOFTWARE E HARD.	499.519.545
SOFTWARE E HARDWARE	1.040.900.325	RATEI PASSIVI	24.019.007
COSTI PLURIENNALI	3.061.687.304	RISCONTI PASSIVI	1.499.459.985
OPERE in corso di realizzazione	85.141.537.572	**Totale passività**	**109.626.779.715**
PARTECIPAZIONI AZIONARIE	134.222.268	F. DANNI non coperti Ass/ne	500.000.000
RISCONTI ATTIVI	36.116.790	RISCONTI PASSIVI per S.A.	651.148.512
		FONDO EX ART. 55	8.680.309.361
Totale attività	**231.036.493.831**	FONDO RISERVA ART. 55	5.572.500.000
		FONDO RISCHI ECOLOGICI	500.000.000
		FONDO INVESTIMENTI	11.941.995.690
		FINANZ. Da ricevere	14.432.295.015
		FONDO OPERE PORTUALI	28.843.609.779
		FONDO RIS. OBBLIGATORIA	2.204.466.979
		FONDO RISERVA FACOLT.	1.594.076.934
		PATRIMONIO NETTO	39.779.123.083
		UTILE D'ESERCIZIO	6.710.188.763
		Totale netto	**121.409.714.116**
TOTALE GENERALE	231.036.493.831	TOTALE GENERALE	231.036.493.831

Si ritiene di dover precisare che i fondi:

- ex art. 55 – lire 8.680.309.361
- riserva art. 55 – lire 5.572.500.00

sono costituiti dagli accantonamenti effettuati ai sensi dell'art. 55 T.U.I.R. 22 dicembre 1989 n. 917 e 30 dicembre 1993 n. 537 relativi ai trasferimenti in conto capitale dello Stato.

Secondo quanto previsto dalla legge 30.12.1993 n. 537 questi accantonamenti sono stati effettuati in due conti diversi:
- il fondo (accantonamento) ex art. 55 esistente e congelato al 31.12.1992
- il fondo di riserva art. 55

A partire dal 14 marzo 1997, giorno successivo all'estinzione dell'Azienda dei Mezzi Meccanici e Magazzini del Porto della Spezia (Organizzazione portuale secondo la legge istitutiva dell'Autorità Portuale), considerato che l'Autorità Portuale ha la veste giuridica di Ente Pubblico non economico, non si è provveduto più ad effettuare il suddetto accantonamento.

Per completezza d'esposizione si ritiene utile proporre lo Stato Patrimoniale redatto secondo le norme comunitarie che prevedono, tra l'altro, che i valori delle immobilizzazioni siano riportati al netto dei rispettivi fondi di ammortamento. Altro aspetto significativo di questa rappresentazione del Patrimonio è la contrapposizione fra le immobilizzazioni ed il netto, nonché fra l'attivo circolante ed i debiti. Ciò in quanto, nelle realtà economiche che perseguono, come obiettivo gestionale, il profitto, il netto è da ricondurre alla "proprietà" che si ritiene possa tenere, per lunghi periodi di tempo, il proprio patrimonio vincolato all'impresa e quindi il credito che vanta, nei confronti della società, è "garantito" dalle immobilizzazioni, mentre la liquidità serve a far fronte e garantire l'esposizione debitoria verso terzi.

ATTIVITA'

A	*Immobilizzazioni*		
I	Imm. Immateriali		
4	Altri costi pluriennali	3.061.687.304	3.061.687.304
II	Imm. Materiali		
1	Edifici e opere portuali	32.164.683.196	
2	Costruzioni in corso	85.141.537.572	
4	Impianti portuali	3.318.678.021	
5	Attrezzature	375.435.394	
6	Automezzi	32.180.470	
7	Mobili e macchine ufficio	278.832.211	
8	Software e hardware	541.380.780	121.852.727.644
III	Imm. Finanziarie		
1	Partecipazioni in società	134.222.268	
5	Prestiti al personale	63.644.337	
7	Depositi cauzionali	25.666.980	
8	Crediti diversi	2.151.858.249	2.375.391.834
	Totale Immobilizzazioni		**127.289.806.782**
B	*Attivo circolante*		
1	Rimanenze d'esercizio		
3	Rimanenze diverse	134.387.596	134.387.596
II	Crediti e residui attivi		
1	Crediti verso lo Stato	275.960.643	
3	Crediti verso utenti	3.497.540.315	
4	Crediti diversi	15.795.975.806	19.569.476.764
IV	Disponibilità Liquide		
	c/c bancario	- 5.000.000	
3	Contabilità speciale	74.213.493.270	74.208.493.270
	Totale attivo circolante		**93.912.357.630**
C	*Ratei e Risconti*	- 1.487.362.202	- 1.487.362.202
	Totale Attività		**219.714.802.210**

PASSIVITA'

A	*Patrimonio Netto*		
1	Fondo di dotazione	39.779.123.083	
2	Riserva obbligatoria	2.204.466.979	
3	Riserva facoltativa	1.594.076.934	
4	Altre riserve	71.121.858.357	
7	Avanzo ec. d'esercizio	6.710.188.763	
	Totale A		**121.409.714.116**
B	*Fondo per Rischi e oneri*		
1	Fondo imposte e tasse	670.000.000	
2	Fondo rischi	963.488.000	
3	Altri accantonamenti	400.000.000	
	Totale B		**2.033.488.000**
C	*Trattamento di fine rapporto*	1.525.548.368	**1.525.548.368**
D	*Debiti*		
II	Debiti e residui passivi		
4	Debiti verso fornitori	1.570.387.291	
10	Debiti tributari	369.676.402	
11	Debiti verso ist. prev. ass.li	185.647.238	
12	Altri debiti	92.620.340.795	
	Totale D		**94.746.051.726**
	Totale Passività		**219.714.802.210**

Dall'esame dello Stato Patrimoniale, ed in relazione a quanto sopra detto, si sottolinea che il Patrimonio Netto risulta totalmente investito in immobilizzazioni; le disponibilità liquide consentono di far fronte, con immediatezza, a oltre il 78% del totale dei debiti e residui passivi.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	Consistenza di cassa al 1/1/01		29.550.675.207
Riscossioni	in c/ competenza	68.970.428.052	
	in c/ residui	2.446.406.369	71.416.834.421
Pagamenti	in c/ competenza	12.028.233.147	
	in c/ residui	14.730.783.211	26.759.016.358
	Consistenza di cassa al 31/12/00		**74.208.493.270**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	18.145.742.896	
	dell'esercizio	4.411.847.131	22.557.590.027
Residui passivi	degli esercizi precedenti	16.564.058.335	
	dell'esercizio	78.928.937.088	95.492.995.423
	Avanzo d'amministrazione al 31/12/01		**1.273.087.874**

Nel corso dell'esercizio risulta utilizzato l'avanzo di amministrazione per lire 16.628.016.814 (consistenza al 31.12.00: lire 17.901.104.688, attuale lire 1.273.087.874).

Il prospetto della Situazione Amministrativa partendo dalla consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, sommando le riscossioni, sia in c/competenza che in conto residui, e sottraendo i pagamenti effettuati nel corso dell'anno, determina l'ammontare della stessa al termine dell'esercizio; l'avanzo di amministrazione ipotizza la reale consistenza della cassa nell'ipotesi di contestuale riscossione di tutti i crediti e pagamento di tutti i debiti.

Si precisa che i valori indicati in bilancio trovano rispondenza con le scritture contabili e rappresentano la corretta applicazione ragionieristica di quanto previsto in ordine alla legislazione (civilistica) negli artt. 2423, 2424, 2425 del Codice Civile.

I principi contabili più significativi, applicati nella redazione del bilancio chiuso al 31.12.01, sono quelli di seguito indicati:

- i valori relativi ai costi ed ai ricavi sono stati rilevati e contabilizzati nel rispetto del principio della competenza;
- gli accantonamenti ai fondi di ammortamento dei beni strumentali sono stati calcolati secondo i criteri stabiliti dal D.P.R. 4 febbraio 1988, n. 42 nella misura del 100 %;
- gli impianti e le attrezzature sono valutati al loro costo di acquisto incrementato degli eventuali successivi interventi manutentori di carattere straordinario;
- l'indennità di fine rapporto è stata calcolata conformemente alla normativa vigente (legge 29 maggio 1982, n. 297). L'accantonamento iscritto nello Stato Patrimoniale costituisce il reale credito maturato dal personale in servizio al 31.12.01;
- il valore delle giacenze di magazzino è calcolato al costo medio ponderato;
- i crediti e i debiti sono stati iscritti al loro valore nominale;

In base a quanto deliberato dal Comitato portuale in occasione dell'approvazione del bilancio consuntivo 1997 l'utile d'esercizio sarà destinato per il:

- 5% al fondo di riserva obbligatoria
- 15% al fondo di riserva facoltativa

il rimanente ad investimenti, previo accantonamento in apposito conto.

Tale fondo sarà utilizzato, come stabilito nella citata delibera, nella misura degli investimenti effettuati nel corso dell'anno con contestuale incremento del Patrimonio netto.

Nel Fondo investimenti continueranno a confluire le entrate in c/ capitale afferenti le tasse supplementari di ancoraggio.

IL CAPO DIPT. AMM/VO
Dr. Paolo Pagliari

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale della Spezia, redatto dal Dipartimento Amministrativo, chiuso al 31.12.2001 si compone del Rendiconto Finanziario di competenza, del Rendiconto Finanziario di cassa, del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Situazione Amministrativa.

Il Conto stesso è correlato da una relazione del Presidente, di cui fa parte integrante quella del Capo Dip. Amm/vo che illustra l'andamento della gestione finanziaria ed i fatti economicamente rilevanti, come previsto dal comma 3 dell'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale della Spezia, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 11 del 17.3.1999-.

Il Rendiconto Finanziario di competenza evidenzia i seguenti valori:

	ENTRATE		SPESE
Correnti	14.974.521.214	Correnti	12.725.593.003
C/capitale	55.513.702.440	C/capitale	75.337.525.703
Partite di giro	2.894.051.529	Partite di giro	2.894.051.529
Totale	73.382.275.183	Totale	90.957.170.235
Disavanzo finanz. Competenza	17.574.895.052		-
Totale a pareggio	90.957.170.235	Totale Generale	90.957.170.235

Dai dati sintetici emergono i seguenti risultati:

- Avanzo di parte corrente Lire 2.248.928.211
- Disavanzo in c/capitale Lire 19.823.823.263
- Disavanzo finanziario di competenza Lire 17 574.895.052

Il Rendiconto Finanziario di cassa evidenzia i seguenti valori:

	ENTRATE			SPESE		
	Competenza	Residui	Totale	Competenza	Residui	Totale
Correnti	12.924.719.222	2.304.842.199	15.229.561.421	8.380.032.248	1.091.426.087	9.471.458.335
C/capitale	53.354.702.440	-	53.354.702.440	1.719.072.586	13.458.585.735	15.177.658.321
Partite di giro	2.691.006.390	141.564.170	2.832.570.560	1.929.128.313	180.771.389	2.109.899.702
		Totale Generale	71.416.834.421		Totale Generale	26.759.016.358
			-		Avanzo di cassa	44.657.818.063
		Totale a pareggio	71.416.834.421		Totale Generale	71.416.834.421

Fondo di cassa al 1.1.2001	Lire 29.550.675.207
Avanzo di cassa per gestione esercizio 2001	Lire 44.657.818.063
Fondo di cassa al 31.12.2001	Lire 74.208.493.270

In effetti l'avanzo deriva dall'incasso di lire 48.842.377.000 di cui al finanziamento della legge 413, avvenuto nel corso dell'esercizio. Di converso seppure è stato stipulato il relativo contratto per un importo di lire 54.843.905.070 + 515.000.000 per la sicurezza, non sono ancora pervenuti stati di avanzamento lavori da poter essere liquidati.

Il **Conto Economico** si compendia delle seguenti risultanze:

Entrate finanziarie di parte corrente	14.974.521.214	
Componenti che non danno luogo a mov. Finanz.	8.709.963.999	
Totale entrate		23.684.485.213
Uscite finanziarie di parte corrente	12.725.593.003	
Componenti che non danno luogo a mov. Finanz.	4.248.703.447	
Totale uscite		16.974.296.450
Avanzo economico		**6.710.188.763**

Per cui si realizza un utile d'esercizio pari a lire 6.710.188.763 che sostanzialmente deriva dalle plusvalenze realizzate dalla vendita dei mezzi meccanici (lire 5.880.902.840) a cui devono essere aggiunte le sopravvenienze attivi di cui al D.L. 554/93 (lire 293.567.516).

La **Situazione Patrimoniale** si riassume in:

Totale attività per	231.036.493.831	
Totale passività per	109.626.779.715	
Con un capitale netto di		**121.409.714.116**

Del Capitale netto fanno parte i fondi con natura patrimoniale, i risconti passivi per sopravvenienze attive, i fondi investimento, i fondi di riserva e il patrimonio netto.

Considerando la consistenza del patrimonio netto ammontante, al termine dell'esercizio, a lire 39.779.123.083 è da considerare che lo stesso risulta incrementato nell'esercizio di lire 19.848.138.810, derivanti sia dall'utilizzo del fondo opere portuali, che per l'utilizzo del fondo investimenti.

Si ritiene utile precisare che nei fondi sopra citati confluiscono:

- Al fondo opere portuali: i contributi dell'Unione Europea e della Regione Liguria destinati al finanziamento di opere portuali, nonché i finanziamenti di eguale natura erogati dallo Stato
- Al fondo investimenti: l'80% dell'utile d'esercizio, nonché le tasse supplementari di ancoraggio.

Le singole voci della situazione patrimoniale sono analizzate nel bilancio tramite le tabelle della Situazione Patrimoniale e le note dimostrative degli allegati, nelle quali sono riportate tutte le variazioni registratesi nel corso della gestione.

La **Situazione Amministrativa** presenta le seguenti risultanze:

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio		29.550.675.207
Riscossioni complessive dell'esercizio	71.416.834.421	
Pagamenti complessivi dell'esercizio	26.759.016.358	
Con un avanzo di cassa al 31.12.2001 di:		**74.208.493.270**
Residui attivi complessivi alla fine dell'esercizio	22.557.590.027	
Residui passivi complessivi alla fine dell'esercizio	95.492.995.423	
Con un avanzo di amministrazione al 31.12.2001 di:		**1.273.087.874**

La consistenza dell'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio risulta essere di lire 1.273.07.874, mentre al termine dell'esercizio precedente risultava essere di lire 17.901.104.688, per cui nel prossimo esercizio sarà necessario che gli Organi decisionali decidano gli investimenti nel limite dei finanziamenti che l'Ente sarà in grado di reperire.

Per una disamina più analitica dei dati sopra esposti si fa riferimento alle tabelle ed alle considerazioni della relazione predisposta dal Capo Dipartimento Amministrativo.

Si segnalano gli scostamenti più significativi intervenuti rispetto alle previsioni definitive e le variazioni evidenziabili dal confronto con i risultati dell'esercizio precedente.

Prima di procedere all'analisi sopraddetta si segnala che nel corso dell'anno sono state apportate significative variazioni al bilancio di previsione e più precisamente, in una prima seduta, variazioni in aumento per le entrate di complessive lire 57.642.377.000 e per le spese di lire 57.633.344.827-. Successivamente variazioni in aumento per le spese per lire 2.800.000.000 finanziate con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

ENTRATE

- **Correnti**

Risultano non accertate le entrate relative al contributo ordinario dello Stato, in quanto il finanziamento è destinato all'effettuazione dei dragaggi per i quali l'Autorità portuale è in attesa dell'autorizzazione del Ministero dell'Ambiente. Non sono state accertate anche quelle della Regione Liguria relative alla promozione del porto, ne quelle relative al contributo dell'Unione europea per la sistemazione a verde della fascia di rispetto porto/città.

Sono minori, rispetto alle previsioni, le entrate per: le tasse portuali, le prestazioni accessorie, le concessioni demaniali e gli atti di sottomissione.

Sono maggiori, rispetto alle previsioni, le entrate per le iscrizioni nel registro delle imprese, gli interessi attivi su depositi bancari e il personale in distacco.

- **Conto Capitale**

Sono minori, rispetto alle previsioni, le entrate per i contributi dello Stato per l'esecuzione di opere.

USCITE

- **Correnti**

Globalmente per le spese correnti si sono realizzate, rispetto alle previsioni definitive, economie per L. 27.894 milioni, di cui L. 27.082 milioni riconducibili alla mancata effettuazione dei dragaggi.

Di seguito vengono esaminate le categorie della spesa corrente che hanno comportato impegni superiori a 500 milioni.
Si evidenziano le minori spese rispetto alle previsioni, sia in termini assoluti che percentuali .

Per la	cat. 1 – Spese per Organi dell'Ente	Lire 3 milioni	0,5%
	cat. 2 – Oneri per il personale in attività di servizio	Lire 628 milioni	14%
	cat. 3 – Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	Lire 27.082 milioni	78%

Dal confronto con il consuntivo 2000 emerge una minor spesa complessiva corrente di lire: 858 milioni e percentualmente del 7%-.

- maggior spesa per organi dell'Ente per	L. 136 milioni	+ 26%
- maggior spesa per il personale in attività di servizio	L. 89 milioni	+ 3%
- minor spesa per acquisto di beni di consumo e servizi	L. 988 milioni	- 26%

- **Conto Capitale**

La spesa in c/capitale ammonta a lire 75.334 milioni e rappresenta l'83% della spesa totale (spesa corrente 14%, spesa per partite di giro 3%).

Per la cat. 9 – Acquisto di immobili ed opere portuali L. 6.254 milioni 65,1%

Il confronto con il consuntivo 2000 è pressoché improponibile in quanto a fronte di un impegno di spesa di lire 4.159 milioni del passato esercizio nell'esercizio 2001 l'impegno è stato di lire 75.334 milioni.

Il Collegio conferma che:

- le disponibilità liquide, i crediti, i debiti ed i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dai relativi fondi iscritti al passivo
- gli investimenti mobiliari sono valutati al costo di sottoscrizione
- le immobilizzazioni tecniche sono iscritte all'attivo per il loro valore di acquisizione rettificato dalle rispettive quote di ammortamento che, per l'esercizio 2001, ammontano a L. 1.668.913.685 e sono state conteggiate nella misura del 100% di quanto previsto dal D.M. 29.10.1974-. Quanto sopra è rilevabile dagli appositi registri dei beni ammortizzabili;
- il fondo T.F.R. corrisponde alle quote maturate dal personale in servizio ed ammonta a L. 1.525.548.368, lo stesso risulta diminuito di L. 105.051.090- .In diminuzione per lire 149.792.112 per anticipi sul T.F.R. maturato e per lire 152.020.000 per indennità licenziamento corrisposte. L'accantonamento di competenza dell'anno è risultato di L. 196.761.022-. Il conteggio è stato effettuato in conformità a quanto stabilito dalla legge 29 maggio 1982, n. 297;
- il fondo rischi per svalutazione crediti presenta un accantonamento di L. 17.488.000 effettuato in osservanza alle disposizioni di cui al D.P.R. 42/88 calcolato sull'ammontare dei crediti al 31.12.01 rilevabile dallo Stato Patrimoniale al conto Clienti.
- i risconti attivi e passivi sono calcolati in modo da applicare al bilancio il principio della competenza.
- nel corso dell'esercizio il Collegio ha effettuato le prescritte verifiche per accertare la regolarità delle scritture contabili e della relativa documentazione in conformità alle norme vigenti.
- infine, si da atto che almeno uno dei componenti il Collegio ha sempre partecipato alle riunioni del Comitato portuale.

ed evidenzia che:

- per quanto attiene ai residui attivi gli stessi sono stati incassati, nel corso dell'esercizio, per complessive lire 2.446.406.369, così come riportato nella relazione del Capo Dip. Amm/vo. Di fatto considerata la consistenza all'1.1 (lire 20.778.106.395) e quella al 31.12 (lire 21.810.646.330) si constata un lieve aumento (lire 1.032.539.935) in termini assoluti, ma in termini relativi la percentuale sul totale delle attività risulta dimezzata, in effetti al 31.12.2000 i crediti risultavano essere il 18% e al 31.12.2001 il 9,4%-. Peraltro è da rilevare l'elevata consistenza dei residui passivi dovuti ad impegni presi dall'Ente nel corso del II° semestre 2001-.
- a fronte di un disavanzo finanziario di competenza di lire 17.574.895.052 si è realizzato un avanzo finanziario di cassa di lire 44.657.818.063 che hanno determinato una consistenza di cassa al termine dell'esercizio di lire 74.208.493.270 e la riduzione dell'avanzo di amministrazione da lire 17.901.104.688 (al 1.1.2001) a lire 1.273.087.874 (al 31.12.2001).
- L'avanzo economico è risultato di lire 6.710.188.763, con un consistente aumento rispetto a quelli degli anni precedenti. Tale aumento è dovuto alle sopravvenienze attive derivanti dalla vendita dei mezzi (elevatori e gru) che risultavano in parte totalmente ammortizzati ed altri di provenienza dal patrimonio dello Stato.

In relazione a quanto sopra esposto il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, verificata la regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali, da atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico, ed esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2001-.

Il Collegio dei Revisori

Presidente: Dr. Ernesto Battisti
Membro: Dr. Giuseppe Buffa
Membro: Dr. Nicola Dellisanti

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

Parte 1° - ENTRATE

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10–8)	Totali accertati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I° **Entrate derivanti da trasferimenti correnti**									
		Categ. 1ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
101 01	1	— Contributi dello Stato	13.800.000.000	12.000.000.000	—	25.800.000.000	—	—	—	—	25.800.000.000
101 02	2	— Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato	3.600.000.000	—	—	3.600.000.000	3.581.049.700	—	3.581.049.700	—	18.950.300
101 03	3	— Devoluzione tasse portuali	3.600.000.000	—	250.000.000	3.350.000.000	3.047.440.570	—	3.047.440.570	—	302.559.430
		TOTALE CATEGORIA 1ª	21.000.000.000	12.000.000.000	250.000.000	32.75.000.000	6.628.490.270	—	6.628.490.270	—	26.121.509.730
		Categ. 2ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE									
102 04	4	— Contributi della Regione Liguria	200.000.000	—	—	200.000.000	—	—	—	—	200.000.000
102 05	5	— Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria	500.000.000	—	—	500.000.000	—	—	—	—	500.000.000
		TOTALE CATEGORIA 2ª	700.000.000	—	—	700.000.000	—	—	—	—	700.000.000
		Categ. 3ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE									
103 06	6	— Contributi della Provincia della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 07	7	— Contributi del comune della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 08	8	— Contributi del comune di Lerici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 09	9	— Contributi del comune di Portovenere	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 3ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 4ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
104 10	10	— Contributi Camera di Commercio della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
104 11	11	— Contributi altri Enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
104 12	12	— Contributi diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 4ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 1ª - Trasferimenti da parte dello Stato	21.000.000.000	12.000.000.000	250.000.000	32.750.000.000	6.628.490.270	—	6.628.490.270	—	26.121.509.730
		Categ. 2ª - Trasferimenti da parte della Regione	700.000.000	—	—	700.000.000	—	—	—	—	700.000.000
		Categ. 3ª - Trasferim. da parte Comuni e Provincia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 4ª - Trasferim. da parte di altri Enti Pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO I° **ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI**	**21.700.000.000**	**12.000.000.000**	**250.000.000**	**33.450.000.000**	**6.628.490.270**	—	**6.628.490.270**	—	**26.821.509.730**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	25.800.000.000	—	—	25.800.000.000	—
—	—	—	—	—	—	3.600.000.000	3.581.049.700	—	18.950.300	—
—	—	—	—	—	—	3.350.000.000	3.047.440.570	—	302.559.430	—
—	—	—	—	—	—	32.750.000.000	6.628.490.270	—	26.121.509.730	—
—	—	—	—	—	—	200.000.000	—	—	200.000.000	—
800.000.000	—	800.000.000	800.000.000	—	—	500.000.000	—	—	500.000.000	800.000.000
800.000.000	—	800.000.000	800.000.000	—	—	700.000.000	—	—	700.000.000	800.000.000
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	32.750.000.000	6.628.490.270	—	26.121.509.730	—
800.000.000	—	800.000.000	800.000.000	—	—	700.000.000	—	—	700.000.000	800.000.000
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
800.000.000	—	**800.000.000**	**800.000.000**	—	—	**33.450.000.000**	**6.628.490.270**	—	**26.821.509.730**	**800.000.000**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO II°									
		Altre entrate									
		Categ. 5ª - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
205 13	13	— Prestazioni accessorie	250.000.000	—	100.000.000	150.000.000	11.983.095	78.516.477	90.499.572	—	59.500.428
205 14	14	— Proventi servizio traffico passeggeri	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 15	15	— Proventi manovra carri ferroviari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 16	16	— Proventi servizi magazzini e spazi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 17	17	— Proventi diversi	30.000.000	10.000.000	—	40.000.000	16.247.081	—	16.247.081	—	23.752.919
		TOTALE CATEGORIA 5ª	280.000.000	10.000.000	100.000.000	190.000.000	28.230.176	78.516.477	106.746.653	—	83.253.347
		Categ. 6ª - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
206 18	18	— Canoni di affitto dei beni patrimoniali dell'Ente	90.000.000	—	70.000.000	20.000.000	—	—	—	—	20.000.000
206 19	19	— Canoni demaniali	4.800.000.000	700.000.000	—	5.500.000.000	3.129.494.191	1.031.240.000	4.160.734.191	—	1.339.265.809
206 20	20	— Licenze esercizio d'impresa	400.000.000	50.000.000	—	450.000.000	333.498.000	—	333.498.000	—	116.502.000
206 21	21	— Atto di sottomissione	600.000.000	100.000.000	—	700.000.000	592.386.000	114.975.140	707.361.140	7.361.140	—
206 22	22	— Atti formali	1.800.000.000	150.000.000	—	1.950.000.000	1.700.066.000	224.426.735	1.924.492.735	—	25.507.265
206 23	23	— Iscrizione nel registro delle imprese	40.000.000	20.000.000	—	60.000.000	150.300.000	—	150.300.000	90.300.000	—
206 24	24	— Interessi attivi su titoli depositi c/c ed altri	300.000.000	—	200.000.000	100.000.000	—	230.252.525	230.252.525	130.252.525	—
206 25	25	— Altri proventi patrimoniali	20.00.000	60.000.000	—	80.00.000	43.729.579	41.954.263	85.683.842	5.683.842	—
		TOTALE CATEGORIA 6ª	8.050.000.000	1.080.000.000	270.000.000	8.860.000.000	5.949.473.770	1.642.848.663	7.592.322.433	233.597.507	1.501.275.074

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei *residui attivi* al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
794.730.315	47.001.000	747.729.315	794.730.315	—	—	150.000.000	58.984.095	—	91.015.905	826.245.792
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
25.371.000	—	25.371.000	25.371.000	—	—	—	—	—	—	25.371.000
13.631.100	7.621.798	6.009.302	13.631.100	—	—	40.000.000	23.868.879	—	16.131.121	6.009.302
833.732.415	54.622.798	779.109.617	833.732.415	—	—	190.000.000	82.852.974	—	107.147.026	857.626.094
52.638.243	—	52.638.243	52.638.243	—	—	20.000.000	—	—	20.000.000	52.638.243
2.035.573.020	1.490.858.738	373.239.282	1.864.098.020	—	171.475.000	5.500.000.000	4.620.352.929	—	879.647.071	1.404.479.282
—	—	—	—	—	—	450.000.000	333.498.000	—	116.502.000	—
382.855.300	374.398.475	—	374.398.475	—	8.456.825	700.000.000	966.784.475	266.784.475	—	114.975.140
98.238.000	13.624.000	84.614.000	98.238.000	—	—	1.950.000.000	1.713.690.000	—	236.310.000	309.040.735
—	—	—	—	—	—	60.000.000	150.300.000	90.300.000	—	—
171.160.898	171.160.898	—	171.160.898	—	—	100.000.000	171.160.898	71.160.898	—	230.252.525
18.614.592	—	18.614.592	18.614.592	—	—	80.000.000	43.729.579	—	36.270.421	60.568.855
2.759.080.053	2.050.042.111	529.106.117	2.579.148.228	—	179.931.825	8.860.000.000	7.999.515.881	428.245.373	1.288.729.492	2.171.954.780

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
207 26	26	— Recuperi e rimborsi diversi - Personale in distacco	300.000.000	100.000.000	—	400.000.000	256.080.880	311.292.852	567.373.732	167.373.732	—
207 27	27	— Altri recuperi e rimborsi diversi	100.000.000	—	10.000.000	90.000.000	44.663.135	17.144.000	61.807.135	—	28.192.865
		TOTALE CATEGORIA 7ª	400.000.000	100.000.000	10.000.000	490.000.000	300.744.015	328.436.852	629.180.867	167.373.732	28.192.865
		Categ. 8ª - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
208 28	28	— Entrate varie ed eventuali	100.000.000	—	70.000.000	30.000.000	17.780.991	—	17.780.991	—	12.219.009
		TOTALE CATEGORIA 8ª	100.000.000	—	70.000.000	30.000.000	17.780.991	—	17.780.991	—	12.219.009
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 5ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi	280.000.000	10.000.000	100.000.000	190.000.000	28.230.176	78.516.477	106.746.653	—	83.253.347
		Categ. 6ª - Redditi e proventi patrimoniali	8.050.000.000	1.080.000.000	270.000.000	8.860.000.000	5.949.473.770	1.642.848.663	7.592.322.433	233.597.507	1.501.275.074
		Categ. 7ª - Poste correttive e compensative di spese correnti	400.000.000	100.000.000	10.000.000	490.000.000	300.744.015	328.436.852	629.180.867	167.373.732	28.192.865
		Categ. 8ª - Entrate non classificabili in altre voci	100.000.000	—	70.000.000	30.000.000	17.780.991	—	17.780.991	—	12.219.009
		TOTALE TITOLO II° ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI	**8.830.000.000**	**1.190.000.000**	**450.000.000**	**9.570.000.000**	**6.296.228.952**	**2.049.801.992**	**8.346.030.944**	**400.971.239**	**1.624.940.295**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
253.653.652	184.083.600	69.570.052	253.653.652	—	—	400.000.000	440.164.480	40.164.480	—	380.862.904
4.116.690	4.101.690	15.000	4.116.690	—	—	90.000.000	48.764.825	—	41.235.175	17.159.000
257.770.342	188.185.290	69.585.052	257.770.342	—	—	490.000.000	488.929.305	40.164.480	41.235.175	398.021.904
41.476.200	11.992.000	29.484.200	41.476.200	—	—	30.000.000	29.772.991	—	227.009	29.484.200
41.476.200	11.992.000	29.484.200	41.476.200	—	—	30.000.000	29.772.991	—	227.009	29.484.200
833.732.415	54.622.798	779.109.617	833.732.415	—	—	190.000.000	82.852.974	—	107.147.026	857.626.094
2.759.080.053	2.050.042.111	529.106.117	2.579.148.228	—	179.931.825	8.860.000.000	7.999.515.881	428.245.373	1.288.729.492	2.171.954.780
257.770.342	188.185.290	69.585.052	257.770.342	—	—	490.000.000	488.929.305	40.164.480	41.235.175	398.021.904
41.476.200	11.992.000	29.484.200	41.476.200	—	—	30.000.000	29.772.991	—	227.009	29.484.200
3.892.059.010	**2.304.842.199**	**1.407.284.986**	**3.712.127.185**	—	**179.931.825**	**9.570.000.000**	**8.601.071.151**	**468.409.853**	**1.437.338.702**	**3.457.086.978**

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10–8)	Totali accertati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO III° **Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti**									
		Categ. 9ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILI									
309 29	29	— Alienazione di immobili	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 9ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 10ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE									
310 30	30	— Cessione di immobilizzazioni tecniche	1.800.000.000	4.240.000.000	—	6.040.000.000	3.978.401.000	2.159.000.000	6.137.401.000	97.401.000	—
310 31	31	— Cessione di attrezzature e macchinari	5.000.000	—	—	5.000.000	—	—	—	—	5.000.000
310 32	32	— Cessione di automezzi	14.000.000	—	—	14.000.000	1.840	—	1.840	—	13.998.160
310 33	33	— Cessione di mobili e macchine d'ufficio	—	—	—	—	—	—	—	—	—
310 34	34	— Cessione di software ed hardware	1.000.000	—	—	1.000.000	—	—	—	—	1.000.000
		TOTALE CATEGORIA 10ª	1.820.000.000	4.240.000.000	—	6.060.000.000	3.978.402.840	2.159.000.000	6.137.402.840	97.401.000	19.998.160
		Categ. 11ª - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
311 35	35	— Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 11ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 12ª - RISCOSSIONE DI CREDITI									
312 36	36	— Prelevamento da depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
312 37	37	— Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	—	—	—	—	2.000.000	—	2.000.000	2.000.000	—
312 38	38	— Riscossioni di altri crediti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 12ª	—	—	—	—	2.000.000	—	2.000.000	2.000.000	—
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 9ª - Alienazione immobili e diritti reali	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 10ª - Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali	1.820.000.000	4.240.000.000	—	6.060.000.000	3.978.402.840	2.159.000.000	6.137.402.840	97.401.000	19.998.160
		Categ. 11ª - Poste correttive e compensative di spese corrrenti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 12ª - Entrate non classificabili in altre voci	—	—	—	—	2.000.000	—	2.000.000	2.000.000	—
		TOTALE TITOLO III° **ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**	**1.820.000.000**	**4.240.000.000**	**—**	**6.060.000.000**	**3.980.402.840**	**2.159.000.000**	**6.139.402.840**	**99.401.000**	**19.998.160**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	6.040.000.000	3.978.401.000	—	2.061.599.000	2.159.000.000
—	—	—	—	—	—	5.000.000	—	—	5.000.000	—
—	—	—	—	—	—	14.000.000	1.840	—	13.998.160	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	1.000.000	—	—	1.000.000	—
—	—	—	—	—	—	6.060.000.000	3.978.402.840	—	2.081.597.160	2.159.000.000
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
19.782.230	—	19.782.230	19.782.230	—	—	—	2.000.000	2.000.000	—	19.782.230
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
19.782.230	—	19.782.230	19.782.230	—	—	—	2.000.000	2.000.000	—	19.782.230
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	6.060.000.000	3.978.402.840	—	2.081.597.160	2.159.000.000
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
19.782.230	—	19.782.230	19.782.230	—	—	—	2.000.000	2.000.000	—	19.782.230
19.782.230	**—**	**19.782.230**	**19.782.230**	**—**	**—**	**6.060.000.000**	**3.980.402.840**	**2.000.000**	**2.081.597.160**	**2.178.782.230**

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10–8)	Totali accertati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO IV° **Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale**									
		Categ. 13ª - TRASFERIMENTI DALLO STATO									
413 39	39	— Contributi dello Stato per esecuzioni di opere	15.000.000.000	48.842.377.000	—	63.842.377.000	48.842.377.000	—	48.842.377.000	—	15.000.000.000
413 40	40	— Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio	530.000.000	70.000.000	—	600.000.000	527.922.600	—	527.922.600	—	72.077.400
413 41	41	— Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 13ª	15.530.000.000	48.912.377.000	—	64.442.377.000	49.370.299.600	—	49.370.299.600	—	15.072.077.400
		Categ. 14ª - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE									
414 42	42	— Trasferimenti dalla Regione Liguria	—	—	—	—	—	—	—	—	—
414 43	43	— Trasferimenti dall'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria	8.000.000.000	—	8.000.000.000	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 14ª	8.000.000.000	—	8.000.000.000	—	—	—	—	—	—
		Categ. 15ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLA PROVINCIA									
415 44	44	— Trasferimenti dalla Provincia della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 45	45	— Trasferimenti dal Comune della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 46	46	— Trasferimenti dal Comune di Lerici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 47	47	— Trasferimenti dal Comune di Portovenere	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 15ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 16 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
416 48	48	— Trasferimenti dalla Camera di Commercio della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
416 49	49	— Trasferimenti da altri Enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
416 50	50	— Trasferimenti diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 16ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO IV°	**23.530.000.000**	**48.912.377.000**	**8.000.000.000**	**64.442.377.000**	**49.370.299.600**	**—**	**49.370.299.600**	**—**	**15.072.077.400**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14.504.378.405	—	14.504.378.405	14.504.378.405	—	—	63.842.377.000	48.842.377.000	—	15.000.000.000	14.504.378.405
—	—	—	—	—	—	600.000.000	527.922.600	—	72.077.400	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
14.504.378.405	—	14.504.378.405	14.504.378.405	—	—	64.442.377.000	49.370.299.600	—	15.072.077.400	14.504.378.405
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
14.504.378.405	—	**14.504.378.405**	**14.504.378.405**	—	—	**64.442.377.000**	**49.370.299.600**	—	**15.072.077.400**	**14.504.378.405**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO V° **Entrate derivanti da accensione di prestiti**									
		Categ. 17ª - ASSUNZIONE DI MUTUI									
517 51	51	— *Operazioni finanziarie a medio e lungo termine*	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 17ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 18ª - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
518 52	52	— Operazioni finanziarie a breve termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
518 53	53	— Deposito di terzi a cauzione	100.000.000	—	—	100.000.000	4.000.000	—	4.000.000	—	96.000.000
		TOTALE CATEGORIA 18ª	100.000.000	—	—	100.000.000	4.000.000	—	4.000.000	—	96.000.000
		Categ. 19ª - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI									
519 54	54	— Emissione di obbligazioni	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 19ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO V°	**100.000.000**	—	—	**100.000.000**	**4.000.000**	—	**4.000.000**	—	**96.000.000**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	100.000.000	4.000.000	—	96.000.000	—
—	—	—	—	—	—	100.000.000	4.000.000	—	96.000.000	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	**100.000.000**	**4.000.000**	—	**96.000.000**	—

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	*Riscosse*	Rimaste da *riscuotere* (10–8)	Totali *accertati* (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO VI° **Entrate per partite di giro**									
		Categ. 20ª - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
620 55	55	— Ritenute erariali	900.000.000	—	—	900.000.000	883.262.123	—	883.262.123	—	16.737.877
620 56	56	— *Ritenute erariali per redditi assimilati al* lavoro dipendente	10.000.000	—	—	10.000.000	7.044.500	500	7.045.000	—	2.955.000
620 57	57	— Ritenute erariali per redditi di lavoro autonomo	200.000.000	—	—	200.000.000	266.438.137	383	266.438.520	66.438.520	—
620 58	58	— Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	350.000.000	—	—	350.000.000	207.661.847	—	207.661.847	—	142.338.153
620 59	59	— Ritenute previdenziali e assistenziali ai dirigenti	65.000.000	—	—	65.000.000	72.398.236	—	72.398.236	7.398.236	—
620 60	60	— Ritenute previdenziali ai lavoratori autonomi	20.000.000	—	—	20.000.000	8.402.935	—	8.402.935	—	11.597.065
620 61	61	— I.V.A.	500.000.000	—	—	500.000.000	774.357.344	24.236.671	798.594.015	298.594.015	—
620 62	62	— Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	150.000.000	—	—	150.000.000	9.490.714	41.107.705	50.598.419	—	99.401.581
620 63	63	— *Trattenute per c/terzi*	50.000.000	—	—	50.000.000	27.009.458	—	27.009.458	—	22.990.542
620 64	64	— Rimborso di somme pagate per c/terzi	50.000.000	—	—	50.000.000	89.361.517	126.931.495	216.293.012	166.293.012	—
620 65	65	— Partite in sospeso	100.000.000	—	—	100.000.000	252.599.579	10.768.385	263.367.964	163.367.964	—
620 66	66	— Registrazione concessioni demaniali	500.000.000	—	—	500.000.000	92.980.000	—	92.980.000	—	407.020.000
		TOTALE CATEGORIA 20ª	2.895.000.000	—	—	2.895.000.000	2.691.006.390	203.045.139	2.894.051.529	702.091.747	703.040.218
		TOTALE TITOLO VI° **ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	**2.895.000.000**	**—**	**—**	**2.895.000.000**	**2.691.006.390**	**203.045.139**	**2.894.051.529**	**702.091.747**	**703.040.218**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	900.000.000	883.262.123	—	16.737.877	—
—	—	—	—	—	—	10.000.000	7.044.500	—	2.955.500	500
20.000	—	20.000	20.000	—	—	200.000.000	266.438.137	66.438.137	—	20.383
—	—	—	—	—	—	350.000.000	207.661.847	—	142.338.153	—
—	—	—	—	—	—	65.000.000	72.398.236	7.398.236	—	—
—	—	—	—	—	—	20.000.000	8.402.935	—	11.597.065	—
1.118.626.245	79.816.400	1.038.809.845	1.118.626.245	—	—	500.000.000	854.173.744	354.173.744	—	1.063.046.516
45.723.975	23.184.392	22.539.583	45.723.975	—	—	150.000.000	32.675.106	—	117.324.894	63.647.288
—	—	—	—	—	—	50.000.000	27.009.458	—	22.990.542	—
3.042.000	1.680.000	1.362.000	3.042.000	—	—	50.000.000	91.041.517	41.041.517	—	128.293.495
391.240.530	35.579.378	350.385.847	385.965.225	—	5.275.305	100.000.000	288.178.957	188.178.957	—	361.154.232
3.234.000	1.304.000	1.180.000	2.484.000	—	750.000	500.000.000	94.284.000	—	405.716.000	1.180.000
1.561.886.750	141.564.170	1.414.297.275	1.555.861.445	—	6.025.305	2.895.000.000	2.832.570.560	657.230.591	719.660.031	1.617.342.414
1.561.886.750	**141.564.170**	**1.414.297.275**	**1.555.861.445**	**—**	**6.025.305**	**2.895.000.000**	**2.832.570.560**	**657.230.591**	**719.660.031**	**1.617.342.414**

CAP.	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
		Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10–8)	Totali accertati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I°									
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	21.700.000.000	12.000.000.000	250.000.000	33.450.000.000	6.628.490.270	—	6.628.490.270	—	26.821.509.730
	TITOLO II°									
	Altre entrate	8.830.000.000	1.190.000.000	450.000.000	9.570.000.000	6.296.228.952	2.049.801.992	8.346.030.944	400.971.239	1.624.940.295
	TITOLO III°									
	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	1.820.000.000	4.240.000.000	—	6.060.000.000	3.980.402.840	2.159.000.000	6.139.402.840	99.401.000	19.998.160
	TITOLO IV°									
	Entrate derivanti da trasferimenti c/capitale	23.530.000.000	48.912.377.000	8.000.000.000	64.442.377.000	49.370.299.600	—	49.370.299.600	—	15.072.077.400
	TITOLO V°									
	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	100.000.000	—	—	100.000.000	4.000.000	—	4.000.000	—	96.000.000
	TITOLO VI°									
	Entrate per partite di giro	2.895.000.000	—	—	2.895.000.000	2.691.006.390	203.045.139	2.894.051.529	702.091.747	703.040.218
	TOTALE TITOLI	**58.875.000.000**	**66.342.377.000**	**8.700.000.000**	**116.517.377.000**	**68.970.428.052**	**4.411.847.131**	**73.382.275.183**	**1.202.463.986**	**44.337.565.803**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
800.000.000	—	800.000.000	800.000.000	—	—	33.450.000.000	6.628.490.270	—	26.821.509.730	800.000.000
3.892.059.010	2.304.842.199	1.407.284.986	3.712.127.185	—	179.931.825	9.570.000.000	8.601.071.151	468.409.853	1.437.338.702	3.457.086.978
19.782.230	—	19.782.230	19.782.230	—	—	6.060.000.000	3.980.402.840	2.000.000	2.081.597.160	2.178.782.230
14.504.378.405	—	14.504.378.405	14.504.378.405	—	—	64.442.377.000	49.370.299.600	—	15.072.077.400	14.504.378.405
—	—	—	—	—	—	100.000.000	4.000.000	—	96.000.000	—
1.561.886.750	141.564.170	1.414.297.275	1.555.861.445	—	6.025.305	2.895.000.000	2.832.570.560	657.230.591	719.660.031	1.617.342.414
20.778.106.395	**2.446.406.369**	**18.145.742.896**	**20.592.149.265**	—	**185.957.130**	**116.517.377.000**	**71.416.834.421**	**1.127.640.444**	**46.228.183.023**	**22.557.590.027**

PAGINA BIANCA

Parte 2° - SPESE

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I° **Spese correnti**									
		Categ. 1ª - SPESE PER ORGANI DELL' ENTE									
101 01a	1a	— Compenso al Presidente	260.000.000	10.000.000	—	270.000.000	269.002.037	—	269.002.037	—	997.963
101 01b	1b	— Compenso al Segretario Generale	230.000.000	75.000.000	—	305.000.000	304.654.225	—	304.654.225	—	345.775
101 01c	1c	— Rimborsi spese al Presidente, al S.G. ed agli Organi collegiali	50.000.000	—	17.000.000	33.000.000	29.181.400	3.459.300	32.640.700	—	359.300
101 01d	1d	— Gettoni di presenza agli Organi collegiali	20.000.000	8.000.000	—	28.000.000	27.150.000	—	27.150.000	—	850.000
101 01e	1e	— Compensi al Collegio dei Revisori	40.000.000	—	6.000.000	34.000.000	33.168.000	—	33.168.000	—	832.000
101 01f	1f	— Altre spese per il funzionamento degli Organi dell'A.P.	30.000.000	—	30.000.000	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 1ª	630.000.000	93.000.000	53.000.000	670.000.000	663.155.662	3.459.300	666.614.962	—	3.385.038
		Categ. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102 02	2	— Emolumenti fissi al personale dipendente	2.750.000.000	—	350.000.000	2.400.000.000	2.332.115.389	—	2.332.115.389	—	67.884.611
102 03	3	— Prestazioni straordinarie al personale dipendente	310.000.000	—	30.000.000	280.000.000	222.900.266	—	222.900.266	—	57.099.734
102 04	4	— Altri emolumenti variabili al personale dipendente	500.000.000	—	50.000.000	450.000.000	177.465.720	137.139.387	314.605.107	—	135.394.893
102 05	5	— Emolumenti al personale non dipendente	50.000.000	—	30.000.000	20.000.000	—	—	—	—	20.000.000
102 06	6	— Indennità di missione e rimborsi spese al personale dipendente	140.000.000	—	10.000.000	130.000.000	108.381.225	1.775.112	110.156.337	—	19.843.663
102 07	7	— Altri oneri per il personale	110.000.000	—	10.000.000	100.000.000	62.998.853	6.741.492	69.740.345	—	30.259.655
102 08	8	— Contributi di liberalità ad associazioni dei dipendenti	20.000.000	—	—	20.000.000	—	14.620.000	14.620.000	—	5.380.000
102 09	9	— Spese per organizzazione di corsi per il personale	80.000.000	—	30.000.000	50.000.000	17.531.389	—	17.531.389	—	32.468.611
102 10	10	— Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Azienda	1.050.000.000	—	180.000.000	870.000.000	787.106.632	—	787.106.632	—	82.893.368
102 11	11	— Trattamento di fine rapporto ed incentivi per dimissioni volontarie	300.000.000	—	—	300.000.000	123.195.992	—	123.195.992	—	176.804.008
		TOTALE CATEGORIA 2ª	5.310.000.000	—	690.000.000	4.620.000.000	3.831.695.466	160.275.991	3.991.971.457	—	628.028.543

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagamenti	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	270.000.000	269.002.037	—	997.963	—
—	—	—	—	—	—	305.000.000	304.654.225	—	345.775	—
—	—	—	—	—	—	33.000.000	29.181.400	—	3.818.600	3.459.300
—	—	—	—	—	—	28.000.000	27.150.000	—	850.000	—
—	—	—	—	—	—	34.000.000	33.168.000	—	832.000	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	670.000.000	663.155.662	—	6.844.338	3.459.300
—	—	—	—	—	—	2.400.000.000	2.332.115.389	—	67.884.611	—
—	—	—	—	—	—	280.000.000	222.900.266	—	57.099.734	—
133.960.135	133.960.135	—	133.960.135	—	—	450.000.000	311.425.855	—	138.574.145	137.139.387
—	—	—	—	—	—	20.000.000	—	—	20.000.000	—
—	—	—	—	—	—	130.000.000	108.381.225	—	21.618.775	1.775.112
6.903.188	6.903.188	—	6.903.188	—	—	100.000.000	69.902.041	—	30.097.959	6.741.492
14.040.000	14.040.000	—	14.040.000	—	—	20.000.000	14.040.000	—	5.960.000	14.620.000
8.452.500	8.302.500	150.000	8.452.500	—	—	50.000.000	25.833.889	—	24.166.111	150.000
72.990.627	72.990.627	—	72.990.627	—	—	870.000.000	860.097.259	—	9.902.741	—
—	—	—	—	—	—	300.000.000	123.195.992	—	176.804.008	—
236.346.450	236.196.450	150.000	236.346.450	—	—	4.620.000.000	4.067.891.916	—	552.108.084	160.425.991

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categ. 3ª - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI									
103 12	12	— Prestaz. di terzi per la gestione dei servizi portuali	10.000.000	70.000.000	—	80.000.000	900.000	70.000.000	70.900.000	—	9.100.000
103 13	13	— Prestazioni di terzi per manutenz., riparaz., etc.	50.000.000	900.000.000	—	950.000.000	264.602.102	685.261.018	949.863.120	—	136.880
103 14	14	— Acquisto materiale di consumo	150.000.000	—	100.000.000	50.000.000	6.720.995	—	6.720.995	—	43.279.005
103 15	15	— Utenze per impianti	250.000.000	—	100.000.000	150.000.000	129.126.218	—	129.126.218	—	20.873.782
103 16	16	— Utenze di competenza	280.000.000	—	—	280.000.000	195.299.814	32.370.632	227.670.446	—	52.329.554
103 17	17	— Materiale di economato	70.000.000	—	—	70.000.000	38.430.760	6.942.672	45.373.432	—	24.626.568
103 18	18	— Vestiario	10.000.000	—	—	10.000.000	—	—	—	—	10.000.000
103 19	19	— Spese rappresentanza	50.000.000	—	—	50.000.000	3.511.000	1.896.459	5.407.459	—	44.592.541
103 20	20	— Spese postali e telegrafiche	50.000.000	—	10.000.000	40.000.000	21.243.500	758.972	22.002.472	—	17.997.528
103 21	21	— Spese telefoniche	150.000.000	—	40.000.000	110.000.000	69.378.966	6.055.759	75.434.725	—	34.565.275
103 22	22	— Spese per consulenze, studi e altre prestaz. profess.	650.000.000	200.000.000	—	850.000.000	261.737.000	537.244.000	798.981.000	—	51.019.000
103 23	23	— Locazioni passive	10.000.000	—	—	10.000.000	—	—	—	—	10.000.000
103 24	24a	— Spese promozionali e di propaganda	600.000.000	200.000.000	—	800.000.000	505.937.089	197.647.648	703.584.737	—	96.415.263
	24b	— Spese di pubblicità	100.000.000	—	—	100.000.000	88.394.427	10.357.967	98.752.394	—	1.247.606
103 25	25	— Spese legali, giudiziarie e varie	150.000.000	—	30.000.000	120.000.000	69.317.706	—	69.317.706	—	50.682.294
103 26	26	— Premi di assicurazione	150.000.000	—	—	150.000.000	69.258.487	—	69.258.487	—	80.741.513
103 27	27	— Spese per pulizia uffici	100.000.000	—	10.000.000	90.000.000	54.000.000	18.000.000	72.000.000	—	18.000.000
103 28	28	— Spese per pulizia aree portuali	600.000.000	—	50.000.000	550.000.000	186.719.217	306.280.783	493.000.000	—	57.000.000
103 29	29	— Spese per pulizia specchi acquei	500.000.000	—	80.000.000	420.000.000	258.173.635	118.176.365	376.350.000	—	43.650.000
103 30	30a	— Spese diverse	550.000.000	—	100.000.000	450.000.000	248.377.016	185.038.624	433.415.640	—	16.584.360
	30 b	— Spese per pubblicazione bandi gara	50.000.000	—	—	50.000.000	34.532.197	—	34.532.197	—	15.467.803
103 31	31	— Spese per dragaggi, manut. strade e demoliz.	17.250.000.000	12.000.000.000	—	29.250.000.000	964.211.680	1.944.486.368	2.908.698.048	—	26.341.301.952
103 32	32	— Spese per servizi informatici e telematici	100.000.000	50.000.000	—	150.000.000	63.983.860	61.163.097	125.146.957	—	24.853.043
103 33	33	— Spese di vigilanza	20.000.000	—	—	20.000.000	2.225.400	—	2.225.400	—	17.774.600
		TOTALE CATEGORIA 3ª	21.900.000.000	13.420.000.000	520.000.000	34.800.000.000	3.536.081.069	4.181.680.364	7.717.761.433	—	27.082.238.567

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	80.000.000	900.000	—	79.100.000	70.000.000
29.760.703	13.473.452	16.286.651	29.760.103	—	600	950.000.000	278.075.554	—	671.924.446	701.547.669
4.225.490	4.154.843	70.647	4.225.490	—	—	50.000.000	10.875.838	—	39.124.162	70.647
11.555.780	11.555.780	—	11.555.780	—	—	150.000.000	140.681.998	—	9.318.002	—
27.498.000	27.498.000	—	27.498.000	—	—	280.000.000	222.797.814	—	57.202.186	32.370.632
2.672.720	2.220.720	452.000	2.672.720	—	—	70.000.000	40.651.480	—	29.348.520	7.394.672
60.900	—	60.900	60.900	—	—	10.000.000	—	—	10.000.000	60.900
2.495.000	1.295.000	1.200.000	2.495.000	—	—	50.000.000	4.806.000	—	45.194.000	3.096.459
—	—	—	—	—	—	40.000.000	21.243.500	—	18.756.500	758.972
25.568.863	18.006.229	2.558.102	20.564.331	—	5.004.532	110.000.000	87.385.195	—	22.614.805	8.613.861
623.462.200	185.680.000	437.782.200	623.462.200	—	—	850.000.000	447.417.000	—	402.583.000	975.026.200
—	—	—	—	—	—	10.000.000	—	—	10.000.000	—
135.764.131	34.852.400	50.911.731	85.764.131	—	50.000.000	800.000.000	540.789.489	—	259.210.511	248.559.379
5.103.600	5.103.600	—	5.103.600	—	—	100.000.000	93.498.027	—	6.501.973	10.357.967
—	—	—	—	—	—	120.000.000	69.317.706	—	50.682.294	—
—	—	—	—	—	—	150.000.000	69.258.487	—	80.741.513	—
18.000.000	18.000.000	—	18.000.000	—	—	90.000.000	72.000.000	—	18.000.000	18.000.000
116.977.800	116.977.800	—	116.977.800	—	—	550.000.000	303.697.017	—	246.302.983	306.280.783
89.512.116	89.512.116	—	89.512.116	—	—	420.000.000	347.685.751	—	72.314.249	118.176.365
132.240.421	61.560.381	65.680.040	127.240.421	—	5.000.000	450.000.000	309.937.397	—	140.062.603	250.718.664
5.396.400	5.396.400	—	5.396.400	—	—	50.000.000	39.928.597	—	10.071.403	—
5.339.063.838	205.532.029	4.195.238.604	4.400.770.633	—	938.293.205	29.250.000.000	1.169.743.709	—	28.080.256.291	6.139.724.972
17.184.444	8.184.444	—	8.184.444	—	9.000.000	150.000.000	72.168.304	—	77.831.696	61.163.097
—	—	—	—	—	—	20.000.000	2.225.400	—	17.774.600	—
6.586.542.406	809.003.194	4.770.240.875	5.579.244.069	—	1.007.298.337	34.800.000.000	4.345.084.263	—	30.454.915.737	8.951.921.239

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categ. 4ª - TRASFERIMENTI PASSIVI									
104 34	34	— Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	150.000.000	—	—	100.000.000	63.200.000	—	63.200.000	—	36.800.000
		TOTALE CATEGORIA 4ª	150.000.000	—	—	100.000.000	63.200.000	—	63.200.000	—	36.800.000
		Categ. 5ª - ONERI FINANZIARI									
105 35	35	— Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	10.000.000	—	—	10.000.000	1.082.573	3.000	1.085.573	—	8.914.427
		TOTALE CATEGORIA 5ª	10.000.000	—	—	10.000.000	1.082.573	3.000	1.085.573	—	8.914.427
		Categ. 6ª - ONERI TRIBUTARI									
106 36	36	— Imposte e tasse	450.000.000	—	150.000.000	300.000.000	263.526.100	142.100	263.668.200	—	36.331.800
106 37	37	— Tributi vari	50.000.000	—	—	50.000.000	20.103.378	—	20.103.378	—	29.896.622
		TOTALE CATEGORIA 6ª	500.000.000	—	150.000.000	350.000.000	283.629.478	142.100	283.771.578	—	66.228.422
		Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
107 38	38	— Restituzioni e rimborsi diversi	20.000.000	—	—	20.000.000	1.188.000	—	1.188.000	—	18.812.000
		TOTALE CATEGORIA 7ª	20.000.000	—	—	20.000.000	1.188.000	—	1.188.000	—	18.812.000
		Categ. 8ª - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
108 39	39	— Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori	20.000.000	—	—	20.000.000	—	—	—	—	20.000.000
108 40	40	— Fondo di riserva	300.000.000	—	300.000.000	—	—	—	—	—	—
108 41	41	— Oneri vari straordinari	10.000.000	—	—	10.000.000	—	—	—	—	10.000.000
108 42	42	— Spese per realizzo delle entrate	20.000.000	—	—	20.000.000	—	—	—	—	20.000.000
		TOTALE CATEGORIA 8ª	350.000.000	—	300.000.000	50.000.000	—	—	—	—	50.000.000
		TOTALE TITOLO I° SPESE CORRENTI	**28.870.000.000**	**13.513.000.000**	**1.763.000.000**	**40.620.000.000**	**8.380.032.248**	**4.345.560.755**	**12.725.593.003**	**—**	**27.894.406.997**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	100.000.000	63.200.000	—	36.800.000	—
—	—	—	—	—	—	100.000.000	63.200.000	—	36.800.000	—
3.000	3.000	—	3.000	—	—	10.000.000	1.085.573	—	8.914.427	3.000
3.000	3.000.	—	3.000	—	—	10.000.000	1.085.573	—	8.914.427	3.000
46.213.443	46.213.443	—	46.213.443	—	—	300.000.000	309.739.543	9.739.543	—	142.100
10.000	10.000	—	10.000	—	—	50.000.000	20.113.378	—	29.886.622	—
46.223.443	46.223.443	—	46.223.443	—	—	350.000.000	329.852.921	9.739.543	29.886.622	142.100
—	—	—	—	—	—	20.000.000	1.188.000	—	18.812.000	—
—	—	—	—	—	—	20.000.000	1.188.000	—	18.812.000	—
—	—	—	—	—	—	20.000.000	—	—	20.000.000	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	10.000.000	—	—	10.000.000	—
—	—	—	—	—	—	20.000.000	—	—	20.000.000	—
—	—	—	—	—	—	50.000.000	—	—	50.000.000	—
6.869.115.299	**1.091.426.087**	**4.770.390.875**	**5.861.816.962**	—	**1.007.298.337**	**40.620.000.000**	**9.471.458.335**	**9.739.543**	**31.158.281.208**	**9.115.951.630**

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO II° **Spese C/Capitale**									
		Categ. 9ª - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI									
209 43	43	— Opere e fabbricati	10.000.000.000	2.500.000.000	9.000.000.000	3.500.000.000	7.880.328	3.450.385.600	3.458.265.928	—	41.734.072
209 44	44	— Opere e fabbricati (finanziamenti statali)	15.000.000.000	55.363.344.827	—	70.363.344.827	1.168.998.989	69.175.473.317	70.344.472.306	—	18.872.521
		TOTALE CATEGORIA 9ª	25.000.000.000	57.863.344.827	9.000.000.000	73.863.344.827	1.176.879.317	72.625.858.917	73.802.738.234	—	60.606.593
		Categ. 10ª - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
210 45	45	— Impianti portuali	300.000.000	—	—	300.000.000	—	294.000.000	294.000.000	—	6.000.000
210 46	46	— Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	200.000.000	365.000.000	—	565.000.000	139.707.357	420.354.000	560.061.357	—	4.938.643
210 47	47	— Acquisto automezzi	100.000.000	—	50.000.000	50.000.000	—	33.360.000	33.360.000	—	16.640.000
210 48	48	— Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	200.000.000	—	100.000.000	100.000.000	36.791.600	6.034.200	42.825.800	—	57.174.200
210 49	49	— Acquisto di software ed hardware	300.000.000	—	—	300.000.000	61.882.200	234.846.000	296.728.200	—	3.271.800
210 50	50	— Acquisto di beni immateriali	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 10ª	1.100.000.000	365.000.000	150.000.000	1.315.000.000	238.381.157	988.594.200	1.226.973.357	—	88.024.643
		Categ. 11ª - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
211 51	51	— Sottoscriz. ed acquisto partecipazioni azionarie	500.000.000	—	300.000.000	200.000.000	—	—	—	—	200.000.000
211 52	52	— Conferimento e quote di partecipazioni al patrimonio di altri Enti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
211 53	53	— Acquisto di titoli	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 11ª	500.000.000	—	300.000.000	200.000.000	—	—	—	—	200.000.000
		Categ. 12ª - DEPOSITI BANCARI - CREDITORI ED ALTRE ANTICIPAZIONI									
212 54	54	— Versamento su depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
212 55	55	— Depositi e cauzioni presso terzi	10.000.000	—	—	10.000.000	2.000.000	—	2.000.000	—	8.000.000
212 56	56	— Concessione di crediti diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 12ª	10.000.000	—	—	10.000.000	2.000.000	—	2.000.000	—	8.000.000

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9.716.312.914	8.169.796.700	1.488.341.901	9.658.138.601	—	58.174.313	3.500.000.000	8.177.677.028	4.677.677.028	—	4.938.727.501
13.626.014.699	5.158.861.010	8.467.153.689	13.626.014.699	—	—	70.363.344.827	6.327.859.999	—	64.035.484.828	77.642.627.006
23.342.327.613	13.328.657.710	9.955.495.590	23.284.153.300	—	58.174.313	73.863.344.827	14.505.537.027	4.677.677.028	64.035.484.828	82.581.354.507
33.727.700	8.739.600	1.224.500	9.964.100	—	23.763.600	300.000.000	8.739.600	—	291.260.400	295.224.500
70.130.300	3.030.800	31.099.500	34.130.300	—	36.000.000	565.000.000	142.738.157	—	422.261.843	451.453.500
—	—	—	—	—	—	50.000.000	—	—	50.000.000	33.360.000
4.008.000	4.008.000	—	4.008.000	—	—	100.000.000	40.799.600	—	59.200.400	6.034.200
80.869.110	17.549.625	58.478.110	76.027.735	—	4.841.375	300.000.000	79.431.825	—	220.568.175	293.324.110
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
188.735.110	33.328.025	90.802.110	124.130.135	—	64.604.975	1.315.000.000	271.709.182	—	1.043.290.818	1.079.396.310
1.748.600.000	96.600.000	1.650.000.000	1.746.600.000	—	2.000.000	200.000.000	96.600.000	—	103.400.000	1.650.000.000
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.748.600.000	96.600.000	1.650.000.000	1.746.600.000	—	2.000.000	200.000.000	96.600.000	—	103.400.000	1.650.000.000
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	10.000.000	2.000.000	—	8.000.000	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	10.000.000	2.000.000	—	8.000.000	—

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	*Pagate* 8	Rimaste da *pagare* (10–8) 9	Totali *impegnati* (8+9) 10	in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		Categ. 13ª - INDENNITA' D'ANZIANITA' DOVUTA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
213 57	57	— Indennità di anzianità e anticipaz. su indennità di fine rapporto - legge 27 maggio 1982, n. 297	400.000.000	—	95.000.000	305.000.000	301.812.112	—	301.812.112	—	3.187.888
		TOTALE CATEGORIA 13ª	400.000.000	—	95.000.000	305.000.000	301.812.112	—	301.812.112	—	3.187.888
		TOTALE TITOLO II°	**27.010.000.000**	**58.228.344.827**	**9.545.000.000**	**75.693.344.827**	**1.719.072.586**	**73.614.453.117**	**75.333.525.703**	**—**	**359.819.124**
		TITOLO III° **Estinzione di mutui ed anticipazioni**									
		Categ. 14ª - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI									
314 58	58	— Rimborso di finanziamenti a breve termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
314 59	59	— Rimborso di finanz. a medio e lungo termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 14ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 15ª - RIMBORSO ANTICIPAZ. PASSIVE									
315 60	60	— Rimborso di anticipazioni passive	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 15ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 16ª - RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI									
316 61	61	— Rimborso di obbligazioni	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 16ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 17ª - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
317 62	62	— Restituzione depositi di terzi a cauzione	100.000.000	—	—	100.000.000	—	4.000.000	4.000.000	—	96.000.000
		TOTALE CATEGORIA 17ª	100.000.000	—	—	100.000.000	—	4.000.000	4.000.000	—	96.000.000
		TOTALE TITOLO III°	**100.000.000**	**—**	**—**	**100.000.000**	**—**	**4.000.000**	**4.000.000**	**—**	**96.000.000**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	305.000.000	301.812.112	—	3.187.888	—
—	—	—	—	—	—	305.000.000	301.812.112	—	3.187.888	—
25.279.662.723	**13.458.585.735**	**11.696.297.700**	**25.154.883.435**	**—**	**124.779.288**	**75.693.344.827**	**15.177.658.321**	**4.677.677.028**	**65.193.363.534**	**85.310.750.817**
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
86.418.000	—	86.418.000	86.418.000	—	—	100.000.000	—	—	100.000.000	90.418.000
86.418.000	—	86.418.000	86.418.000	—	—	100.000.000	—	—	100.000.000	90.418.000
86.418.000	**—**	**86.418.000**	**86.418.000**	**—**	**—**	**100.000.000**	**—**	**—**	**100.000.000**	**90.418.000**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Pagate 8	Rimaste da pagare (10–8) 9	Totali impegnati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO IV°									
		Uscite per partite di giro									
		Categ. 18ª - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
418 63	63	— Ritenute erariali per il personale dipendente	900.000.000	—	—	900.000.000	883.262.123	—	883.262.123	—	16.737.877
418 64	64	— Ritenute erariali per i redditi assimilati al lavoro dipendente	10.000.000	—	—	10.000.000	7.045.000	—	7.045.000	—	2.955.000
418 65	65	— Ritenute erariali per i redditi di lavoro autonomo	200.000.000	—	—	200.000.000	266.438.520	—	266.438.520	66.438.520	—
418 66	66	— Ritenute previdenziali ed assistenziali per il personale dipendente	350.000.000	—	—	350.000.000	207.661.847	—	207.661.847	—	142.338.153
418 67	67	— Ritenute erariali per previdenziali ed assistenziali per idirigenti	65.000.000	—	—	65.000.000	72.398.236	—	72.398.236	7.398.236	—
418 68	68	— Ritenute previdenziali lavoro autonomo	20.000.000	—	—	20.000.000	8.255.935	147.000	8.402.935	—	11.597.065
418 69	69	— I.V.A.	500.000.000	—	—	500.000.000	51.650.318	746.943.697	798.594.015	298.594.015	—
418 70	70	— Anticipazioni dell'Ente al personale	150.000.000	—	—	150.000.000	50.578.705	19.714	50.598.419	—	99.401.581
418 71	71	— Versamento di trattenute per c/ terzi	50.000.000	—	—	50.000.000	23.065.958	3.943.500	27.009.458	—	22.990.542
418 72	72	— Somme pagate per c/ terzi	50.000.000	—	—	50.000.000	216.293.012	—	216.293.012	166.293.012	—
418 73	73	— Partite in sospeso	100.000.000	—	—	100.000.000	74.608.659	188.759.305	263.367.964	163.367.964	—
418 74	74	— Registrazione concessioni demaniali	500.000.000	—	—	500.000.000	67.870.000	25.110.000	92.980.000	—	407.020.000
		TOTALE CATEGORIA 18ª	2.895.000.000	—	—	2.895.000.000	1.929.128.313	964.923.216	2.894.051.529	702.091.747	703.040.218
		TOTALE TITOLO IV°	**2.895.000.000**	—	—	**2.895.000.000**	**1.929.128.313**	**964.923.216**	**2.894.051.529**	**702.091.747**	**703.040.218**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	*Rimasti da* pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	*VARIAZIONI* in più (16–13)	in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
105.619.998	105.612.255	—	105.612.255	—	7.743	900.000.000	988.874.378	88.874.378	—	—
1.718.000	1.571.000	147.000	1.718.000	—	—	10.000.000	8.616.000	—	1.384.000	147.000
10.720.000	10.720.000	—	10.720.000	—	—	200.000.000	277.158.520	77.158.520	—	—
22.979.506	22.979.506	—	22.979.506	—	—	350.000.000	230.641.353	—	119.358.647	—
5.755.948	5.755.948	—	5.755.948	—	—	65.000.000	78.154.184	13.154.184	—	—
472.000	472.000	—	472.000	—	—	20.000.000	8.727.935	—	11.272.065	147.000
12.360.760	2.311.220	10.049.540	12.360.760	—	—	500.000.000	53.961.538	—	446.038.462	756.993.237
3.220	—	3.220	3.220	—	—	150.000.000	50.578.705	—	99.421.295	22.934
1.377.184	1.376.184	1.000	1.377.184	—	—	50.000.000	24.442.142	—	25.557.858	3.944.500
1.680.000	1.680.000	—	1.680.000	—	—	50.000.000	217.973.012	167.973.012	—	—
4.754.276	4.003.276	751.000	4.754.276	—	—	100.000.000	78.611.935	—	21.388.065	189.510.305
25.040.000	24.290.000	—	24.290.000	—	750.000	500.000.000	92.160.000	—	407.840.000	25.110.000
192.480.892	180.771.389	10.951.760	191.723.149	—	757.743	2.895.000.000	2.109.899.702	347.160.094	1.132.260.392	975.874.976
192.480.892	**180.771.389**	**10.951.760**	**191.723.149**	**—**	**757.743**	**2.895.000.000**	**2.109.899.702**	**347.160.094**	**1.132.260.392**	**975.874.976**

CAP.	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni	
		Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I°									
	Spese correnti	28.870.000.000	13.513.000.000	1.763.000.000	40.620.000.000	8.380.032.248	4.345.560.755	12.725.593.003	—	27.894.406.997
	TITOLO II°									
	Spese in conto capitale	27.010.000.000	58.228.344.827	9.545.000.000	75.693.344.827	1.719.072.586	73.614.453.117	75.333.525.703	—	359.819.124
	TITOLO III°									
	Estinzione di mutui ed anticipazioni	100.000.000	—	—	100.000.000	—	4.000.000	4.000.000	—	96.000.000
	TITOLO IV°									
	Partite di giro	2.895.000.000	—	—	2.895.000.000	1.929.128.313	964.923.216	2.894.051.529	702.091.747	703.040.218
	TOTALE TITOLI	**58.875.000.000**	**71.741.344.827**	**11.308.000.000**	**119.308.344.827**	**12.028.233.147**	**78.928.937.088**	**90.957.170.235**	**702.091.747**	**29.053.266.339**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6.869.115.299	1.091.426.087	4.770.390.875	5.861.816.962	—	1.007.298.337	40.620.000.000	9.471.458.335	9.739.543	31.158.281.208	9.115.951.630
25.279.662.723	13.458.585.735	11.696.297.700	25.154.883.435	—	124.779.288	75.693.344.827	15.177.658.321	4.677.677.028	65.193.363.534	85.310.750.817
86.418.000	—	86.418.000	86.418.000	—	—	100.000.000	—	—	100.000.000	90.418.000
192.480.892	180.771.389	10.951.760	191.723.149	—	757.743	2.895.000.000	2.109.899.702	347.160.094	1.132.260.392	975.874.976
32.427.676.914	**14.730.783.211**	**16.564.058.335**	**31.294.841.546**	—	**1.132.835.368**	**119.308.344.827**	**26.759.016.358**	**5.034.576.665**	**97.583.905.134**	**95.492.995.423**

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO IN EURO

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento	VARIAZIONI in diminuz.	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali accertati	in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I° **Entrate derivanti da trasferimenti correnti**									
		Categ. 1ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
101 01	1	— Contributi dello Stato	7.127.105	6.197.483	—	13.324.588	—	—	—	—	13.324.588
101 02	2	— Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato	1.859.245	—	—	1.859.245	1.849.458	—	1.849.458	—	9.787
101 03	3	— Devoluzione tasse portuali	1.859.245	—	129.114	1.730.131	1.573.872	—	1.573.872	—	156.259
		TOTALE CATEGORIA 1ª	10.845.595	6.197.483	129.114	16.913.963	3.423.330	—	3.423.330	—	13.490.634
		Categ. 2ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE									
102 04	4	— Contributo della Regione Liguria	103.291	—	—	103.291	—	—	—	—	103.291
102 05	5	— Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria	258.228	—	—	258.228	—	—	—	—	258.228
		TOTALE CATEGORIA 2ª	361.520	—	—	361.520	—	—	—	—	361.520
		Categ. 3ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE									
103 06	6	— Contributi della Provincia della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 07	7	— Contributi del comune della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 08	8	— Contributi del comune di Lerici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 09	9	— Contributi del Comune di Portovenere	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 3ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 4ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
104 10	10	— Contributi Camera di Commercio della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
104 11	11	— Contributi altri Enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
104 12	12	— Contributi diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 4ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 1ª - Trasferimenti da parte dello Stato	10.845.595	6.197.483	129.114	16.913.963	3.423.330	—	3.423.330	—	13.490.634
		Categ. 2ª - Trasferimenti da parte della Regione	361.520	—	—	361.520	—	—	—	—	361.520
		Categ. 3ª - Trasferim. da parte Comuni e Provincia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 4ª - Trasferim. da parte di altri Enti Pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO I° ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI	**11.207.115**	**6.197.483**	**129.114**	**17.275.483**	**3.423.330**	**—**	**3.423.330**	**—**	**13.852.154**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	13.324.588	—	—	13.324.588	—
—	—	—	—	—	—	1.859.245	1.849.458	—	9.787	—
—	—	—	—	—	—	1.730.131	1.573.872	—	156.259	—
—	—	—	—	—	—	16.913.963	3.423.330	—	13.490.634	—
—	—	—	—	—	—	103.291	—	—	103.291	—
413.166	—	413.166	413.166	—	—	258.228	—	—	258.228	413.166
413.166	—	413.166	413.166	—	—	361.520	—	—	361.520	413.166
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	16.913.963	3.423.330	—	13.490.634	—
413.166	—	413.166	413.166	—	—	361.520	—	—	361.520	413.166
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
413.166	—	**413.166**	**413.166**	—	—	**17.275.483**	**3.423.330**	—	**13.852.154**	**413.166**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO II°									
		Altre entrate									
		Categ. 5ª - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
205 13	13	— Prestazioni accessorie	129.114	—	51.646	77.469	6.169	40.550	46.739	—	30.729
205 14	14	— Proventi servizio traffico passeggeri	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 15	15	— Proventi manovra carri ferroviari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 16	16	— Proventi servizi magazzini e spazi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 17	17	— Proventi diversi	15.494	5.165	—	20.658	8.391	—	8.391	—	12.267
		TOTALE CATEGORIA 5ª	144.608	5.165	51.646	98.127	14.580	40.550	55.130	—	42.997
		Categ. 6ª - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
206 18	18	— Canoni di affitto dei beni patrimoniali dell'Ente	46.481	—	36.152	10.329	—	—	—	—	10.329
206 19	19	— Canoni demaniali	2.478.993	361.520	—	2.840.513	1.616.249	532.591	2.148.840	—	691.673
206 20	20	— Licenze esercizio d'impresa	206.583	25.823	—	232.406	172.237	—	172.237	—	60.168
206 21	21	— Atto di sottomissione	309.874	51.646	—	361.520	305.942	59.380	365.322	3.802	—
206 22	22	— Atti formali	929.622	77.469	—	1.007.091	878.011	115.907	993.918	—	13.173
206 23	23	— Iscrizione nel registro delle imprese	20.658	10.329	—	30.987	77.623	—	77.623	46.636	—
206 24	24	— Interessi attivi su titoli depositi c/c ed altri	154.937	—	103.291	51.646	—	118.916	118.916	67.270	—
206 25	25	— Altri proventi patrimoniali	10.329	30.987	—	41.317	22.584	21.668	44.252	2.935	—
		TOTALE CATEGORIA 6ª	4.157.478	557.773	139.443	4.575.808	3.072.647	848.461	3.921.107	120.643	775.344

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
410.444	24.274	386.170	410.444	—	—	77.469	30.463	—	47.006	426.720
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
13.103	—	13.103	13.103	—	—	—	—	—	—	13.103
7.040	3.936	3.104	7.040	—	—	20.658	12.327	—	8.331	3.104
430.587	28.210	402.377	430.587	—	—	98.127	42.790	—	55.337	442.927
27.185	—	27.185	27.185	—	—	10.329	—	—	10.329	27.185
1.051.286	769.964	192.762	962.726	—	88.559	2.840.513	2.386.213	—	454.300	725.353
—	—	—	—	—	—	232.406	172.237	—	60.168	—
197.728	193.361	—	193.361	—	4.368	361.520	499.303	137.783	—	59.380
50.736	7.036	43.699	50.736	—	—	1.007.091	885.047	—	122.044	159.606
—	—	—	—	—	—	30.987	77.623	46.636	—	—
88.397	88.397	—	88.397	—	—	51.646	88.397	36.752	—	118.916
9.614	—	9.614	9.614	—	—	41.317	22.584	—	18.732	31.281
1.424.946	1.058.758	273.261	1.332.019	—	92.927	4.575.808	4.131.405	221.170	665.573	1.121.721

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
207 26	26	— Recuperi e rimborsi diversi - Personale in distacco	154.937	51.646	—	206.583	132.255	160.769	293.024	86.441	—
207 27	27	— Altri recuperi e rimborsi diversi	51.646	—	5.165	46.481	23.067	8.854	31.921	—	14.560
		TOTALE CATEGORIA 7ª	206.583	51.646	5.165	253.064	155.321	169.623	324.945	86.441	14.560
		Categ. 8ª - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
208 28	28	— Entrate varie ed eventuali	51.646	—	36.152	15.494	9.183	—	9.183	—	6.311
		TOTALE CATEGORIA 8ª	51.646	—	36.152	15.494	9.183	—	9.183	—	6.311
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 5ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi	144.608	5.165	51.646	98.127	14.580	40.550	55.130	—	42.997
		Categ. 6ª - Redditi e proventi patrimoniali	4.157.478	557.773	139.443	4.575.808	3.072.647	848.461	3.921.107	120.643	775.344
		Categ. 7ª - Poste correttive e compensative di spese correnti	206.583	51.646	5.165	253.064	155.321	169.623	324.945	86.441	14.560
		Categ. 8ª - Entrate non classificabili in altre voci	51.646	—	36.152	15.494	9.183	—	9.183	—	6.311
		TOTALE TITOLO II° ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI	**4.560.314**	**614.584**	**232.406**	**4.942.493**	**3.251.731**	**1.058.634**	**4.310.365**	**207.084**	**839.212**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio *dell'esercizio*	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
131.001	95.071	35.930	131.001	—	—	206.583	227.326	20.743	—	196.699
2.126	2.118	8	2.126	—	—	46.481	25.185	—	21.296	8.862
133.127	97.190	35.938	133.127	—	—	253.064	252.511	20.743	21.296	205.561
21.421	6.193	15.227	21.421	—	—	15.494	15.376	—	117	15.227
21.421	6.193	15.227	21.421	—	—	15.494	15.376	—	117	15.227
430.587	28.210	402.377	430.587	—	—	98.127	42.790	—	55.337	442.927
1.424.946	1.058.758	273.261	1.332.019	—	92.927	4.575.808	4.131.405	221.170	665.573	1.121.721
133.127	97.190	35.938	133.127	—	—	253.064	252.511	20.743	21.296	205.561
21.421	6.193	15.227	21.421	—	—	15.494	15.376	—	117	15.227
2.010.081	**1.190.352**	**726.802**	**1.917.154**	—	**92.927**	**4.942.493**	**4.442.083**	**241.914**	**742.323**	**1.785.436**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO III° **Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti**									
		Categ. 9ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILI									
309 29	29	— Alienazione di immobili	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 9ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 10ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE									
310 30	30	— Cessione di immobilizzazioni tecniche	929.622	2.189.777	—	3.119.400	2.054.673	1.115.030	3.169.703	50.303	—
310 31	31	— Cessione di attrezzature e macchinari	2.582	—	—	2.582	—	—	—	—	2.582
310 32	32	— Cessione di automezzi	7.230	—	—	7.230	1	—	1	—	7.229
310 33	33	— Cessione di mobili e macchine d'ufficio	—	—	—	—	—	—	—	—	—
310 34	34	— Cessione di software ed hardware	516	—	—	516	—	—	—	—	516
		TOTALE CATEGORIA 10ª	939.952	2.189.777	—	3.129.729	2.054.674	1.115.030	3.169.704	50.303	10.328
		Categ. 11ª - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
311 35	35	— Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 11ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 12ª - RISCOSSIONE DI CREDITI									
312 36	36	— Prelevamento da depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
312 37	37	— Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	—	—	—	—	1.033	—	1.033	1.033	—
312 38	38	— Riscossioni di altri crediti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 12ª	—	—	—	—	1.033	—	1.033	1.033	—
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 9ª - Alienazione immobili e diritti reali	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 10ª - Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali	939.952	2.189.777	—	3.129.729	2.054.674	1.115.030	3.169.704	50.303	10.328
		Categ. 11ª - Poste correttive e compensative di spese correnti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 12ª - Entrate non classificabili in altre voci	—	—	—	—	1.033	—	1.033	1.033	—
		TOTALE TITOLO III° ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	**939.952**	**2.189.777**	**—**	**3.129.729**	**2.055.707**	**1.115.030**	**3.170.737**	**51.336**	**10.328**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	3.119.400	2.054.673	—	1.064.727	1.115.030
—	—	—	—	—	—	2.582	—	—	2.582	—
—	—	—	—	—	—	7.230	1	—	7.229	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	516	—	—	516	—
—	—	—	—	—	—	3.129.729	2.054.674	—	1.075.055	1.115.030
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10.217	—	10.217	10.217	—	—	—	1.033	1.033	—	10.217
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10.217	—	10.217	10.217	—	—	—	1.033	1.033	—	10.217
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	3.129.729	2.054.674	—	1.075.055	1.115.030
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10.217	—	10.217	10.217	—	—	—	1.033	1.033	—	10.217
10.217	**—**	**10.217**	**10.217**	**—**	**—**	**3.129.729**	**2.055.707**	**1.033**	**1.075.055**	**1.125.247**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO IV° **Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale**									
		Categ. 13ª - TRASFERIMENTI DALLO STATO									
413 39	39	— Contributi dello Stato per esecuzioni di opere	7.746.853	25.224.983	—	32.971.836	25.224.983	—	25.224.983	—	7.746.853
413 40	40	— Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio	273.722	36.152	—	309.874	272.649	—	272.649	—	37.225
413 41	41	— Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 13ª	8.020.576	25.261.135	—	33.281.710	25.497.632	—	25.497.632	—	7.784.078
		Categ. 14ª - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE									
414 42	42	— Trasferimenti dalla Regione Liguria	—	—	—	—	—	—	—	—	—
414 43	43	— Trasferimenti dall'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria	4.131.655	—	4.131.655	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 14ª	4.131.655	—	4.131.655	—	—	—	—	—	—
		Categ. 15ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLA PROVINCIA									
415 44	44	— Trasferimenti dalla Provincia della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 45	45	— Trasferimenti dal Comune della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 46	46	— Trasferimenti dal Comune di Lerici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 47	47	— Trasferimenti dal Comune di Portovenere	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 15ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 16 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
416 48	48	— Trasferimenti dalla Camera di Commercio della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
416 49	49	— Trasferimenti da altri enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
416 50	50	— Trasferimenti diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 16ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO IV°	**12.152.231**	**25.261.135**	**4.131.655**	**33.281.710**	**25.497.632**	**—**	**25.497.632**	**—**	**7.784.078**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.490.886	—	7.490.886	7.490.886	—	—	32.971.836	25.224.983	—	7.746.853	7.490.886
—	—	—	—	—	—	309.874	272.649	—	37.225	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
7.490.886	—	7.490.886	7.490.886	—	—	33.281.710	25.497.632	—	7.784.078	7.490.886
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO V° **Entrate derivanti da accensione di prestiti**									
		Categ. 17ª - ASSUNZIONE DI MUTUI									
517 51	51	— Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 17ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 18ª - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
518 52	52	— Operazioni finanziarie a breve termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
518 53	53	— Deposito di terzi a cauzione	51.646	—	—	51.646	2.066	—	2.066	—	49.580
		TOTALE CATEGORIA 18ª	51.646	—	—	51.646	2.066	—	2.066	—	49.580
		Categ. 19ª - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI									
519 54	54	— Emissione di obbligazioni	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 19ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO V°	**51.646**	—	—	**51.646**	**2.066**	—	**2.066**	—	**49.580**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	51.646	2.066	—	49.580	—
—	—	—	—	—	—	51.646	2.066	—	49.580	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	**51.646**	**2.066**	—	**49.580**	—

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO VI° Entrate per partite di giro									
		Categ. 20ª - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
620 55	55	— Ritenute erariali	464.811	—	—	464.811	456.167	—	456.167	—	8.644
620 56	56	— Ritenute erariali per redditi assimilati al lavoro dipendente	5.165	—	—	5.165	3.638	—	3.638	—	1.526
620 57	57	— Ritenute erariali per redditi di lavoro autonomo	103.291	—	—	103.291	137.604	—	137.604	34.313	—
620 58	58	— Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	180.760	—	—	180.760	107.248	—	107.248	—	73.512
620 59	59	— Ritenute previdenziali e assistenziali ai dirigenti	33.570	—	—	33.570	37.391	—	37.391	3.821	—
620 60	60	— Ritenute previdenziali ai lavoratori autonomi	10.329	—	—	10.329	4.340	—	4.340	—	5.989
620 61	61	— I.V.A.	258.228	—	—	258.228	399.922	12.517	412.439	154.211	—
620 62	62	— Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	77.469	—	—	77.469	4.902	21.230	26.132	—	51.337
620 63	63	— Trattenute per c/terzi	25.823	—	—	25.823	13.949	—	13.949	—	11.874
620 64	64	— *Rimborso di somme pagate per c/terzi*	25.823	—	—	25.823	46.151	65.555	111.706	85.883	—
620 65	65	— Partite in sospeso	51.646	—	—	51.646	130.457	5.561	136.018	84.373	—
620 66	66	— Registrazione concessini demaniali	258.228	—	—	258.228	48.020	—	48.020	—	210.208
		TOTALE CATEGORIA 20ª	1.495.143	—	—	1.495.143	1.389.789	104.864	1.494.653	362.600	363.090
		TOTALE TITOLO VI° ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	**1.495.143**	—	—	**1.495.143**	**1.389.789**	**104.864**	**1.494.653**	**362.600**	**363.090**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	464.811	456.167	—	8.644	—
—	—	—	—	—	—	5.165	3.638	—	1.526	—
10	—	10	10	—	—	103.291	137.604	34.312	—	11
—	—	—	—	—	—	180.760	107.248	—	73.512	—
—	—	—	—	—	—	33.570	37.391	3.821	—	—
—	—	—	—	—	—	10.329	4.340	—	5.989	—
577.722	41.222	536.501	577.722	—	—	258.228	441.144	182.915	—	549.018
23.614	11.974	11.641	23.614	—	—	77.469	16.875	—	60.593	32.871
—	—	—	—	—	—	25.823	13.949	—	11.874	—
1.571	868	703	1.571	—	—	25.823	47.019	21.196	—	66.258
202.059	18.375	180.959	199.334	—	2.724	51.646	148.832	97.186	—	186.521
1.670	673	609	1.283	—	387	258.228	48.694	—	209.535	609
806.647	73.112	730.424	803.535	—	3.112	1.495.143	1.462.901	339.431	371.673	835.288
806.647	**73.112**	**730.424**	**803.535**	—	**3.112**	**1.495.143**	**1.462.901**	**339.431**	**371.673**	**835.288**

CAP. 1	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 2 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
		Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I°									
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	11.207.115	6.197.483	129.114	17.275.483	3.423.330	—	3.423.330	—	13.852.154
	TITOLO II°									
	Altre entrate	4.560.314	614.584	232.406	4.942.493	3.251.731	1.058.634	4.310.365	207.084	839.212
	TITOLO III°									
	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	939.952	2.189.777	—	3.129.729	2.055.707	1.115.030	3.170.737	51.336	10.328
	TITOLO IV°									
	Entrate derivanti da trasferimenti c/capitale	12.152.231	25.261.135	4.131.655	33.281.710	25.497.632	—	25.497.632	—	7.784.078
	TITOLO V°									
	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	51.646	—	—	51.646	2.066	—	2.066	—	49.580
	TITOLO VI°									
	Entrate per partite di giro	1.495.143	—	—	1.495.143	1.389.789	104.864	1.494.653	362.600	363.090
	TOTALE TITOLI	**30.406.400**	**34.262.978**	**4.493.175**	**60.176.203**	**35.620.253**	**2.278.529**	**37.898.782**	**621.021**	**22.898.442**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
413.166	—	413.166	413.166	—	—	17.275.483	3.423.330	—	13.852.154	413.166
2.010.081	1.190.352	726.802	1.917.154	—	92.927	4.942.493	4.442.083	241.914	742.323	1.785.436
10.217	—	10.217	10.217	—	—	3.129.729	2.055.707	1.033	1.075.055	1.125.247
7.490.886	—	7.490.886	7.490.886	—	—	33.281.710	25.497.632	—	7.784.078	7.490.886
—	—	—	—	—	—	51.646	2.066	—	49.580	—
806.647	73.112	730.424	803.535	—	3.112	1.495.143	1.462.901	339.431	371.673	835.288
10.730.996	**1.263.463**	**9.371.494**	**10.634.958**	**—**	**96.039**	**60.176.203**	**36.883.717**	**582.378**	**23.874.864**	**11.650.023**

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento	VARIAZIONI in diminuz.	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali impegnati	in più	in meno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I° **Spese correnti**									
		Categ. 1ª - SPESE PER ORGANI DELL' ENTE									
101 01a	1a	— Compenso al Presidente	134.279	5.165	—	139.443	138.928	—	138.928	—	515
101 01b	1b	— Compenso al Segretario Generale	118.785	38.734	—	157.519	157.341	—	157.341	—	179
101 01c	1c	— Rimborsi spese al Presidente, al S.G. ed agli Organi collegiali	25.823	—	8.780	17.043	15.071	1.787	16.858	—	186
101 01d	1d	— Gettoni di presenza agli Organi collegiali	10.329	4.132	—	14.461	14.022	—	14.022	—	439
101 01e	1e	— Compensi al Collegio dei Revisori	20.658	—	3.099	17.560	17.130	—	17.130	—	430
101 01f	1f	— Altre spese per il funzionamento degli Organi dell'A.P.	15.494	—	15.494	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 1ª	325.368	48.030	27.372	346.026	342.491	1.787	344.278	—	1.748
		Categ. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102 02	2	— Emolumenti fissi al personale dipendente	1.420.256	—	180.760	1.239.497	1.204.437	—	1.204.437	—	35.059
102 03	3	— Prestazioni straordinarie al personale dipendente	160.102	—	15.494	144.608	115.118	—	115.118	—	29.490
102 04	4	— Altri emolumenti variabili al personale dipendente	258.228	—	25.823	232.406	91.653	70.827	162.480	—	69.926
102 05	5	— Emolumenti al personale non dipendente	25.823	—	15.494	10.329	—	—	—	—	10.329
102 06	6	— Indennità di missione e rimborsi spese al personale dipendente	72.304	—	5.165	67.139	55.974	917	56.891	—	10.248
102 07	7	— Altri oneri per il personale	56.810	—	5.165	51.646	32.536	3.482	36.018	—	15.628
102 08	8	— Contributi di liberalità ad associazioni dei dipendenti	10.329	—	—	10.329	—	7.551	7.551	—	2.779
102 09	9	— Spese per organizzazione di corsi per il personale	41.317	—	15.494	25.823	9.054	—	9.054	—	16.769
102 10	10	— Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Azienda	542.280	—	92.962	449.318	406.507	—	406.507	—	42.811
102 11	11	— Trattamento di fine rapporto ed incentivi per dimissioni volontarie	154.937	—	—	154.937	63.625	—	63.625	—	91.312
		TOTALE CATEGORIA 2ª	2.742.386	—	356.355	2.386.031	1.978.906	82.776	2.061.681	—	324.350

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagamenti	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	139.443	138.928	—	515	—
—	—	—	—	—	—	157.519	157.341	—	179	—
—	—	—	—	—	—	17.043	15.071	—	1.972	1.787
—	—	—	—	—	—	14.461	14.022	—	439	—
—	—	—	—	—	—	17.560	17.130	—	430	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	346.026	342.491	—	3.535	1.787
—	—	—	—	—	—	1.239.497	1.204.437	—	35.059	—
—	—	—	—	—	—	144.608	115.118	—	29.490	—
69.185	69.185	—	69.185	—	—	232.406	160.838	—	71.568	70.827
—	—	—	—	—	—	10.329	—	—	10.329	—
—	—	—	—	—	—	67.139	55.974	—	11.165	917
3.565	3.565	—	3.565	—	—	51.646	36.101	—	15.544	3.482
7.251	7.251	—	7.251	—	—	10.329	7.251	—	3.078	7.551
4.365	4.288	77	4.365	—	—	25.823	13.342	—	12.481	77
37.697	37.697	—	37.697	—	—	449.318	444.203	—	5.114	—
—	—	—	—	—	—	154.937	63.625	—	91.312	—
122.063	121.985	77	122.063	—	—	2.386.031	2.100.891	—	285.140	82.853

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categ. 3ª - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI									
103 12	12	— Prestaz. di terzi per la gestione dei servizi portuali	5.165	36.152	—	41.317	465	36.152	36.617	—	4.700
103 13	13	— Prestazioni di terzi per manutenz., riparaz., etc.	25.823	464.811	—	490.634	136.656	353.908	490.563	—	71
103 14	14	— Acquisto materiale di consumo	77.469	—	51.646	25.823	3.471	—	3.471	—	22.352
103 15	15	— Utenze per impianti	129.114	—	51.646	77.469	66.688	—	66.688	—	10.780
103 16	16	— Utenze di competenza	144.608	—	—	144.608	100.864	16.718	117.582	—	27.026
103 17	17	— Materiale di economato	36.152	—	—	36.152	19.848	3.586	23.433	—	12.719
103 18	18	— Vestiario	5.165	—	—	5.165	—	—	—	—	5.165
103 19	19	— Spese rappresentanza	25.823	—	—	25.823	1.813	979	2.793	—	23.030
103 20	20	— Spese postali e telegrafiche	25.823	—	5.165	20.658	10.971	392	11.363	—	9.295
103 21	21	— Spese telefoniche	77.469	—	20.658	56.810	35.831	3.128	38.959	—	17.851
103 22	22	— Spese per consulenze, studi e altre prestaz. profess.	335.697	103.291	—	438.988	135.176	277.463	412.639	—	26.349
103 23	23	— Locazioni passive	5.165	—	—	5.165	—	—	—	—	5.165
103 24	24a	— Spese promozionali e di propaganda	309.874	103.291	—	413.166	261.295	102.076	363.371	—	49.794
	24b	— Spese di pubblicità	51.646	—	—	51.646	45.652	5.349	51.001	—	644
103 25	25	— Spese legali, giudiziarie e varie	77.469	—	15.494	61.975	35.800	—	35.800	—	26.175
103 26	26	— Premi di assicurazione	77.469	—	—	77.469	35.769	—	35.769	—	41.700
103 27	27	— Spese per pulizia uffici	51.646	—	5.165	46.481	27.889	9.296	37.185	—	9.296
103 28	28	— Spese per pulizia aree portuali	309.874	—	25.823	284.051	96.432	158.181	254.613	—	29.438
103 29	29	— Spese per pulizia specchi acquei	258.228	—	41.317	216.912	133.336	61.033	194.369	—	22.543
103 30	30a	— Spese diverse	284.051	—	51.646	232.406	128.276	95.564	223.840	—	8.565
	30b	— Spese per pubblicazione bandi gara	25.823	—	—	25.823	17.834	—	17.834	—	7.988
103 31	31	— Spese per dragaggi, manut. strade e demoliz.	8.908.882	6.197.483	—	15.106.364	497.974	1.004.243	1.502.217	—	13.604.147
103 32	32	— Spese per servizi informatici e telematici	51.646	25.823	—	77.469	33.045	31.588	64.633	—	12.836
103 33	33	— Spese di vigilanza	10.329	—	—	10.329	1.149	—	1.149	—	9.180
		TOTALE CATEGORIA 3ª	11.310.406	6.930.852	268.558	17.972.700	1.826.233	2.159.658	3.985.891	—	13.986.809

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	41.317	465	—	40.852	36.152
15.370	6.958	8.411	15.370	—	—	490.634	143.614	—	347.020	362.319
2.182	2.146	36	2.182	—	—	25.823	5.617	—	20.206	36
5.968	5.968	—	5.968	—	—	77.469	72.656	—	4.812	—
14.202	14.202	—	14.202	—	—	144.608	115.065	—	29.542	16.718
1.380	1.147	233	1.380	—	—	36.152	20.995	—	15.157	3.819
31	—	31	31	—	—	5.165	—	—	5.165	31
1.289	669	620	1.289	—	—	25.823	2.482	—	23.341	1.599
—	—	—	—	—	—	20.658	10.971	—	9.687	392
13.205	9.299	1.321	10.621	—	2.585	56.810	45.131	—	11.680	4.449
321.991	95.896	226.096	321.991	—	—	438.988	231.072	—	207.917	503.559
—	—	—	—	—	—	5.165	—	—	5.165	—
70.116	18.000	26.294	44.293	—	25.823	413.166	279.294	—	133.871	128.370
2.636	2.636	—	2.636	—	—	51.646	48.288	—	3.358	5.349
—	—	—	—	—	—	61.975	35.800	—	26.175	—
—	—	—	—	—	—	77.469	35.769	—	41.700	—
9.296	9.296	—	9.296	—	—	46.481	37.185	—	9.296	9.296
60.414	60.414	—	60.414	—	—	284.051	156.846	—	127.205	158.181
46.229	46.229	—	46.229	—	—	216.912	179.565	—	37.347	61.033
68.296	31.793	33.921	65.714	—	2.582	232.406	160.069	—	72.336	129.485
2.787	2.787	—	2.787	—	—	25.823	20.621	—	5.201	—
2.757.396	106.148	2.166.660	2.272.808	—	484.588	15.106.364	604.122	—	14.502.242	3.170.903
8.875	4.227	—	4.227	—	4.648	77.469	37.272	—	40.197	31.588
—	—	—	—	—	—	10.329	1.149	—	9.180	—
3.401.679	417.815	2.463.624	2.881.439	—	520.226	17.972.700	2.244.049	—	15.728.651	4.623.281

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categ. 4ª - TRASFERIMENTI PASSIVI									
104 34	34	— Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	77.469	—	25.823	51.646	32.640	—	32.640	—	19.006
		TOTALE CATEGORIA 4ª	77.469	—	25.823	51.646	32.640	—	32.640	—	19.006
		Categ. 5ª - ONERI FINANZIARI									
105 35	35	— Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	5.165	—	—	5.165	559	2	561	—	4.604
		TOTALE CATEGORIA 5ª	5.165	—	—	5.165	559	2	561	—	4.604
		Categ. 6ª - ONERI TRIBUTARI									
106 36	36	— Imposte e tasse	232.406	—	77.469	154.937	136.100	73	136.173	—	18.764
106 37	37	— Tributi vari	25.823	—	—	25.823	10.383	—	10.383	—	15.440
		TOTALE CATEGORIA 6ª	258.228	—	77.469	180.760	146.482	73	146.556	—	34.204
107 38		Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
	38	— Restituzioni e rimborsi diversi	10.329	—	—	10.329	614	—	614	—	9.716
		TOTALE CATEGORIA 7ª	10.329	—	—	10.329	614	—	614	—	9.716
		Categ. 8ª - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
108 39	39	— Spese per liti, arbitraggi, etc.	10.329	—	—	10.329	—	—	—	—	10.329
108 40	40	— Fondo di riserva	154.937	—	154.937	—	—	—	—	—	—
108 341	41	— Oneri vari straordinari	5.165	—	—	5.165	—	—	—	—	5.165
108 342	42	— Spese per realizzo delle entrate	10.329	—	—	10.329	—	—	—	—	10.329
		TOTALE CATEGORIA 8ª	180.760	—	154.937	25.823	—	—	—	—	25.823
		TOTALE TITOLO I°	**14.910.111**	**6.978.882**	**910.514**	**20.978.479**	**4.327.925**	**2.244.295**	**6.572.220**	**—**	**14.406.259**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	51.646	32.640	—	19.006	—
—	—	—	—	—	—	51.646	32.640	—	19.006	—
2	2	—	2	—	—	5.165	561	—	4.604	2
2	2	—	2	—	—	5.165	561	—	4.604	2
23.867	23.867	—	23.867	—	—	154.937	159.967	5.030	—	73
5	5	—	5	—	—	25.823	10.388	—	15.435	—
23.872	23.872	—	23.872	—	—	180.760	170.355	5.030	15.435	73
—	—	—	—	—	—	10.329	614	—	9.716	—
—	—	—	—	—	—	10.329	614	—	9.716	—
—	—	—	—	—	—	10.329	—	—	10.329	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	5.165	—	—	5.165	—
—	—	—	—	—	—	10.329	—	—	10.329	—
—	—	—	—	—	—	25.823	—	—	25.823	—
3.547.616	**563.675**	**2.463.701**	**3.027.376**	—	**520.226**	**20.978.479**	**4.891.600**	**5.030**	**16.091.909**	**4.707.996**

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO II° **Spese C/Capitale**									
		Categ. 9ª - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI									
209 43	43	— Opere e fabbricati	5.164.569	1.291.142	4.648.112	1.807.599	4.070	1.781.975	1.786.045	—	21.554
209 44	44	— Opere e fabbricati (finanziamenti statali)	7.746.853	28.592.781	—	36.339.635	603.738	35.726.150	36.329.888	—	9.747
		TOTALE CATEGORIA 9ª	12.911.422	29.883.924	4.648.112	38.147.234	607.807	37.508.126	38.115.933	—	31.301
		Categ. 10ª - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
210 45	45	— Impianti portuali	154.937	—	—	154.937	—	151.838	151.838	—	3.099
210 46	46	— Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	103.291	188.507	—	291.798	72.153	217.095	289.248	—	2.551
210 47	47	— Acquisto automezzi	51.646	—	25.823	25.823	—	17.229	17.229	—	8.594
210 48	48	— Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	103.291	—	51.646	51.646	19.001	3.116	22.118	—	29.528
210 49	49	— Acquisto di software ed hardware	154.937	—	—	154.937	31.959	121.288	153.247	—	1.690
210 50	50	— Acquisto di beni immateriali	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 10ª	568.103	188.507	77.469	679.141	123.114	510.566	633.680	—	45.461
		Categ. 11ª- PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
211 51	51	— Sottoscriz. ed acquisto partecipazioni azionarie	258.228	—	154.937	103.291	—	—	—	—	103.291
211 52	52	— Conferimento e quote di partecipazioni al patrimonio di altri Enti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
211 53	53	— Acquisto di titoli	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 11ª	258.228	—	154.937	103.291	—	—	—	—	103.291
		Categ. 12ª- DEPOSITI BANCARI - CREDITORI ED ALTRE ANTICIPAZIONI									
212 54	54	— Versamento su depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
212 55	55	— Depositi e cauzioni presso terzi	5.165	—	—	5.165	1.033	—	1.033	—	4.132
212 56	56	— Concessione di crediti diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 12ª	5.165	—	—	5.165	1.033	—	1.033	—	4.132

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	*Rimasti da* pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5.018.057	4.219.348	768.664	4.988.012	—	30.045	1.807.599	4.223.418	2.415.819	—	2.550.640
7.037.249	2.664.329	4.372.920	7.037.249	—	—	36.339.635	3.268.067	—	33.071.568	40.099.070
12.055.306	6.883.677	5.141.584	12.025.262	—	30.045	38.147.234	7.491.485	2.415.819	33.071.568	42.649.710
17.419	4.514	632	5.146	—	12.273	154.937	4.514	—	150.423	152.471
36.219	1.565	16.062	17.627	—	18.592	291.798	73.718	—	218.080	233.156
—	—	—	—	—	—	25.823	—	—	25.823	17.229
2.070	2.070	—	2.070	—	—	51.646	21.071	—	30.574	3.116
41.765	9.064	30.201	39.265	—	2.500	154.937	41.023	—	113.914	151.489
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
97.474	17.212	46.895	64.108	—	33.366	679.141	140.326	—	538.815	557.462
903.077	49.890	852.154	902.044	—	1.033	103.291	49.890	—	53.402	852.154
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
903.077	49.890	852.154	902.044	—	1.033	103.291	49.890	—	53.402	852.154
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	5.165	1.033	—	4.132	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	5.165	1.033	—	4.132	—

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Pagate 8	Rimaste da pagare (10–8) 9	Totali impegnati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		Categ. 13ª - INDENNITA' D'ANZIANITA' DOVUTA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
213 57	57	— Indennità di anzianità e anticipaz. su indennità di fine rapporto - legge 27 maggio 1982, n. 297	206.583	—	49.063	157.519	155.873	—	155.873	—	1.646
		TOTALE CATEGORIA 13ª	206.583	—	49.063	157.519	155.873	—	155.873	—	1.646
		TOTALE TITOLO II°	**13.949.501**	**30.072.430**	**4.929.581**	**39.092.350**	**887.827**	**38.018.692**	**38.906.519**	**—**	**185.831**
		TITOLO III° ***Estinzione di mutui ed anticipazioni***									
		Categ. 14ª - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI									
314 58	58	— Rimborso di finanziamenti a breve termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
314 59	59	— Rimborso di finanz. a medio e lungo termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 14ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 15ª - RIMBORSO ANTICIPAZ. PASSIVE									
315 60	60	— Rimborso di anticipazioni passive	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 15ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 16ª - RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI									
316 61	61	— Rimborso di obbligazioni	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 16ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 17ª - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
317 62	62	— Restituzione depositi di terzi a cauzione	51.646	—	—	51.646	—	2.066	2.066	—	49.580
		TOTALE CATEGORIA 17ª	51.646	—	—	51.646	—	2.066	2.066	—	49.580
		TOTALE TITOLO III°	**51.646**	**—**	**—**	**51.646**	**—**	**2.066**	**2.066**	**—**	**49.580**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	157.519	155.873	—	1.646	—
—	—	—	—	—	—	157.519	155.873	—	1.646	—
13.055.856	**6.950.779**	**6.040.634**	**12.991.413**	—	**64.443**	**39.092.350**	**7.838.606**	**2.415.819**	**33.669.562**	**44.059.326**
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
44.631	—	44.631	44.631	—	—	51.646	—	—	51.646	46.697
44.631	—	44.631	44.631	—	—	51.646	—	—	51.646	46.697
44.631	—	**44.631**	**44.631**	—	—	**51.646**	—	—	**51.646**	**46.697**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Pagate 8	Rimaste da pagare (10–8) 9	Totali impegnati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO IV°									
		Uscite per partite di giro									
		Categ. 18ª - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
418 63	63	— Ritenute erariali per il personale dipendente	464.811	—	—	464.811	456.167	—	456.167	—	8.644
418 64	64	— Ritenute erariali per i redditi assimilati al lavoro dipendente	5.165	—	—	5.165	3.638	—	3.638	—	1.526
418 65	65	— Ritenute erariali per i redditi di lavoro autonomo	103.291	—	—	103.291	137.604	—	137.604	34.313	—
418 66	66	— Ritenute previdenziali ed assistenziali per il personale dipendente	180.760	—	—	180.760	107.248	—	107.248	—	73.512
418 67	67	— Ritenute erariali per previdenziali ed assistenziali per idirigenti	33.570	—	—	33.570	37.391	—	37.391	3.821	—
418 68	68	— Ritenute previdenziali lavoro autonomo	10.329	—	—	10.329	4.264	76	4.340	—	5.989
418 69	69	— I.V.A.	258.228	—	—	258.228	26.675	385.764	412.439	154.211	—
418 70	70	— Anticipazioni dell'Ente al personale	77.469	—	—	77.469	26.122	10	26.132	—	51.337
418 71	71	— Versamento di trattenute per c/ terzi	25.823	—	—	25.823	11.913	2.037	13.949	—	11.874
418 72	72	— Somme pagate per c/ terzi	25.823	—	—	25.823	111.706	—	111.706	85.883	—
418 73	73	— Partite in sospeso	51.646	—	—	51.646	38.532	97.486	136.018	84.373	—
418 74	74	— Registrazione concessioni demaniali	258.200	—	—	258.200	35.100	13.000	48.100	—	210.100
		TOTALE CATEGORIA 18ª	1.495.114	—	—	1.495.114	996.360	498.373	1.494.733	362.600	362.982
		TOTALE TITOLO IV°	**1.495.114**	**—**	**—**	**1.495.114**	**996.360**	**498.373**	**1.494.733**	**362.600**	**362.982**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
54.548	54.544	—	54.544	—	4	464.811	510.711	45.900	—	—
887	811	76	887	—	—	5.165	4.450	—	715	76
5.536	5.536	—	5.536	—	—	103.291	143.140	39.849	—	—
11.868	11.868	—	11.868	—	—	180.760	119.116	—	61.644	—
2.973	2.973	—	2.973	—	—	33.570	40.363	6.794	—	—
244	244	—	244	—	—	10.329	4.508	—	5.822	76
6.384	1.194	5.190	6.384	—	—	258.228	27.869	—	230.360	390.954
2	—	2	2	—	—	77.469	26.122	—	51.347	12
711	711	1	711	—	—	25.823	12.623	—	13.200	2.037
868	868	—	868	—	—	25.823	112.574	86.751	—	—
2.455	2.068	388	2.455	—	—	51.646	40.600	—	11.046	97.874
12.900	12.500	—	12.500	—	400	258.200	47.600	—	210.600	13.000
99.376	93.316	5.656	98.972	—	404	1.495.114	1.089.676	179.293	584.732	504.029
99.376	**93.316**	**5.656**	**98.972**	—	**404**	**1.495.114**	**1.089.676**	**179.293**	**584.732**	**504.029**

CAP.	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni	
		Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I°									
	Spese correnti	14.910.111	6.978.882	910.514	20.978.479	4.327.925	2.244.295	6.572.220	—	14.406.259
	TITOLO II°									
	Spese in conto capitale	13.949.501	30.072.430	4.929.581	39.092.350	887.827	38.018.692	38.906.519	—	185.831
	TITOLO III°									
	Estinzione di mutui ed anticipazioni	51.646	—	—	51.646	—	2.066	2.066	—	49.580
	TITOLO IV°									
	Partite di giro	1.495.114	—	—	1.495.114	996.360	498.373	1.494.733	362.600	362.982
	TOTALE TITOLI	**30.406.371**	**37.051.312**	**5.840.095**	**61.617.589**	**6.212.112**	**40.763.426**	**46.975.538**	**362.600**	**15.004.652**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	*Rimasti da* pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3.547.616	563.675	2.463.701	3.027.376	—	520.226	20.978.479	4.891.600	5.030	16.091.909	4.707.996
13.055.856	6.950.779	6.040.634	12.991.413	—	64.443	39.092.350	7.838.606	2.415.819	33.669.562	44.059.326
44.631	—	44.631	44.631	—	—	51.646	—	—	51.646	46.697
99.376	93.316	5.656	98.972	—	404	1.495.114	1.089.676	179.293	584.732	504.029
16.747.479	**7.607.770**	**8.554.622**	**16.162.392**	—	**585.073**	**61.617.589**	**13.819.882**	**2.600.142**	**50.397.849**	**49.318.048**

PAGINA BIANCA

SINTESI FINANZIARIA

PAGINA BIANCA

QUADRO FINANZIARIO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO CONSUNTIVO 2001

ENTRATE		Competenza
	TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	6.628.490.270
Cat. 2	Trasferimenti da parte della Regione	0
Cat. 3	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0
Cat. 4	Trsferimenti da parte di altri enti	0
	Totale titolo I°	**6.628.490.270**
	TITOLO II - Altre entrate	
Cat. 5	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di serv	106.746.653
Cat. 6	Redditi e proventi patrimoniali	7.592.322.433
Cat. 7	Poste correttive e compensative di spese correnti	629.180.867
Cat. 8	Entrate non classificabili in altre voci	17.780.991
	Totale titolo II°	**8.346.030.944**
	Totale entrate correnti	**14.974.521.214**
	TITOLO III - Entrate per alinazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	
Cat. 9	Alienazione di immobili e diritti reali	0
Cat. 10	Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	6.137.402.840
Cat. 11	Realizzo di valori mobiliari	0
Cat. 12	Riscossione di crediti	2.000.000
	Totale titolo III°	**6.139.402.840**
	TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	
Cat. 13	Trasferimenti da parte dello Stato	49.370.299.600
Cat. 14	Trasferimenti da parte della Regione	0
Cat. 15	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0
Cat. 16	Trsferimenti da parte di altri enti	0
	Totale titolo IV°	**49.370.299.600**
	TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	
Cat. 17	Assunzione di mutui	0
Cat. 18	Assunzione di altri debiti finanziari	4.000.000
Cat. 19	Emissione di obbligazioni	0
	Totale titolo V°	**4.000.000**
	Totale entrate conto capitale	**55.513.702.440**
	TITOLO VI - Entrate per partite di giro	
Cat. 20	Entrate aventi natura di partite di giro	2.894.051.529
	Totale titolo VI°	**2.894.051.529**
	Totale entrate per partite di giro	**2.894.051.529**
	TOTALE ENTRATE	**73.382.275.183**
	DISAVANZO FINANZIARIO	**17.574.895.052**
	TOTALE GENERALE	**90.957.170.235**

SPESE		Competenza
	TITOLO I - Spese correnti	
Cat. 1	Spese per organi dell'ente	666.614.962
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	3.991.971.457
Cat. 3	Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	7.717.761.433
Cat. 4	Trasferimenti passivi	63.200.000
Cat. 5	Oneri finanziari	1.085.573
Cat. 6	Oneri tributari	283.771.578
Cat. 7	Poste correttive e compensative di entrate correnti	1.188.000
Cat. 8	Spese non classificabili in altre voci	0
	Totale titolo I°	**12.725.593.003**
	Totale spese correnti	**12.725.593.003**
	TITOLO II - Spese in conto capitale	
Cat. 9	Acquisizione di immobili e di opere portuali	73.802.738.234
Cat. 10	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	1.226.975.357
Cat. 11	Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0
Cat. 12	Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	2.000.000
Cat. 13	Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	301.812.112
	Totale titolo II°	**75.333.525.703**
	TITOLO III - Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni	
Cat. 14	Rimborso mutui	0
Cat. 15	Rimborso di anticipazioni passive	0
Cat. 16	Rimborso di obbligazioni	0
Cat. 17	Estinzione di debiti diversi	4.000.000
	Totale titolo III°	**4.000.000**
	Totale spese conto capitale	**75.337.525.703**
	TITOLO IV - Spese per partite di giro	
Cat. 18	Spese aventi natura di partite di giro	2.894.051.529
	Totale titolo IV°	**2.894.051.529**
	Totale spese per partite di giro	**2.894.051.529**
	TOTALE SPESE	**90.957.170.235**
	AVANZO FINANZIARIO	**0**
	TOTALE GENERALE	**90.957.170.235**

QUADRO DI CASSA RIASSUNTIVO - BILANCIO CONSUNTIVO 2001

ENTRATE	Competenza	Residui	Totale
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti			
Cat. 1 Trasferimenti da parte dello Stato	6.628.490.270	0	6.628.490.270
Cat. 2 Trasferimenti da parte della Regione	0	0	0
Cat. 3 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0
Cat. 4 Trsferimenti da parte di altri enti	0	0	0
Totale titolo I°	**6.628.490.270**	**0**	**6.628.490.270**
TITOLO II - Altre entrate			
Cat. 5 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	28.230.176	54.622.798	82.852.974
Cat. 6 Redditi e proventi patrimoniali	5.949.473.770	2.050.042.111	7.999.515.881
Cat. 7 Poste correttive e compensative di spese correnti	300.744.015	188.185.290	488.929.305
Cat. 8 Entrate non classificabili in altre voci	17.780.991	11.992.000	29.772.991
Totale titolo II°	**6.296.228.952**	**2.304.842.199**	**8.601.071.151**
Totale entrate correnti	**12.924.719.222**	**2.304.842.199**	**15.229.561.421**
TITOLO III - Entrate alienaz.ne beni patrim.li e riscoss.ne crediti			
Cat. 9 Alienazione di immobili e diritti reali	0	0	0
Cat. 10 Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	3.978.402.840	0	3.978.402.840
Cat. 11 Realizzo di valori mobiliari	0	0	0
Cat. 12 Riscossione di crediti	2.000.000	0	2.000.000
Totale titolo III°	**3.980.402.840**	**0**	**3.980.402.840**
TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale			
Cat. 13 Trasferimenti da parte dello Stato	49.370.299.600	0	49.370.299.600
Cat. 14 Trasferimenti da parte della Regione	0	0	0
Cat. 15 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0
Cat. 16 Trasferimenti da parte di altri enti	0	0	0
Totale titolo IV°	**49.370.299.600**	**0**	**49.370.299.600**
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti			
Cat. 17 Assunzione di mutui	0	0	0
Cat. 18 Assunzione di altri debiti finanziari	4.000.000	0	4.000.000
Cat. 19 Emissione di obbligazioni	0	0	0
Totale titolo V°	**4.000.000**	**0**	**4.000.000**
Totale entrate conto capitale	**53.354.702.440**	**0**	**53.354.702.440**
TITOLO VI - Entrate per partite di giro			
Cat. 20 Entrate aventi natura di partite di giro	2.691.006.390	141.564.170	2.832.570.560
Totale titolo VI°	**2.691.006.390**	**141.564.170**	**2.832.570.560**
Totale entrate per partite di giro	**2.691.006.390**	**141.564.170**	**2.832.570.560**
TOTALE ENTRATE	**68.970.428.052**	**2.446.406.369**	**71.416.834.421**
DISAVANZO DI CASSA			**0**
TOTALE GENERALE			**71.416.834.421**

SPESE	Competenza	Residui	Totale
TITOLO I - Spese correnti			
Cat. 1 Spese per organi dell'ente	663.155.662	0	663.155.662
Cat. 2 Oneri per il personale in attività di servizio	3.831.695.466	236.196.450	4.067.891.916
Cat. 3 Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	3.536.081.069	809.003.194	4.345.084.263
Cat. 4 Trasferimenti passivi	63.200.000	0	63.200.000
Cat. 5 Oneri finanziari	1.082.573	3.000	1.085.573
Cat. 6 Oneri tributari	283.629.478	46.223.443	329.852.921
Cat. 7 Poste correttive e compensative di entrate correnti	1.188.000	0	1.188.000
Cat. 8 Spese non classificabili in altre voci	0	0	0
Totale titolo I°	**8.380.032.248**	**1.091.426.087**	**9.471.458.335**
Totale spese correnti	**8.380.032.248**	**1.091.426.087**	**9.471.458.335**
TITOLO II - Spese in conto capitale			
Cat. 9 Acquisizione di immobili e di opere portuali	1.176.879.317	13.328.657.710	14.505.537.027
Cat. 10 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	238.381.157	33.328.025	271.709.182
Cat. 11 Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0	96.600.000	96.600.000
Cat. 12 Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	2.000.000	0	2.000.000
Cat. 13 Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	301.812.112	0	301.812.112
Totale titolo II°	**1.719.072.586**	**13.458.585.735**	**15.177.658.321**
TITOLO III - Spese estinz.ne mutui e anticipazioni			
Cat. 14 Rimborso mutui	0	0	0
Cat. 15 Rimborso di anticipazioni passive	0	0	0
Cat. 16 Rimborso di obbligazioni	0	0	0
Cat. 17 Estinzione di debiti diversi	0	0	0
Totale titolo III°	**0**	**0**	**0**
Totale spese conto capitale	**1.719.072.586**	**13.458.585.735**	**15.177.658.321**
TITOLO IV - Spese per partite di giro			
Cat. 18 Spese aventi natura di partite di giro	1.929.128.313	180.771.389	2.109.899.702
Totale titolo IV°	**1.929.128.313**	**180.771.389**	**2.109.899.702**
Totale spese per partite di giro	**1.929.128.313**	**180.771.389**	**2.109.899.702**
TOTALE SPESE	**12.028.233.147**	**14.730.783.211**	**26.759.016.358**
AVANZO DI CASSA			**44.657.818.063**
TOTALE GENERALE			**71.416.834.421**

QUADRO DEI RESIDUI RIASSUNTIVO - BILANCIO CONSUNTIVO 2001

ENTRATE	Residui 2001	Residui	Totale
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti			
Cat. 1 Trasferimenti da parte dello Stato	0	0	0
Cat. 2 Trasferimenti da parte della Regione	0	800.000.000	800.000.000
Cat. 3 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0
Cat. 4 Trsferimenti da parte di altri enti	0	0	0
Totale titolo I°	**0**	**800.000.000**	**800.000.000**
TITOLO II - Altre entrate			
Cat. 5 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	78.516.477	779.109.617	857.626.094
Cat. 6 Redditi e proventi patrimoniali	1.642.848.663	529.106.117	2.171.954.780
Cat. 7 Poste correttive e compensative di spese correnti	328.436.852	69.585.052	398.021.904
Cat. 8 Entrate non classificabili in altre voci	0	29.484.200	29.484.200
Totale titolo II°	**2.049.801.992**	**1.407.284.986**	**3.457.086.978**
Totale entrate correnti	**2.049.801.992**	**2.207.284.986**	**4.257.086.978**
TITOLO III - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti			
Cat. 9 Alienazione di immobili e diritti reali	0	0	0
Cat. 10 Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	2.159.000.000	0	2.159.000.000
Cat. 11 Realizzo di valori mobiliari	0	0	0
Cat. 12 Riscossione di crediti	0	19.782.230	19.782.230
Totale titolo III°	**2.159.000.000**	**19.782.230**	**2.178.782.230**
TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale			
Cat. 13 Trasferimenti da parte dello Stato	0	14.504.378.405	14.504.378.405
Cat. 14 Trasferimenti da parte della Regione	0	0	0
Cat. 15 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0
Cat. 16 Trasferimenti da parte di altri enti	0	0	0
Totale titolo IV°	**0**	**14.504.378.405**	**14.504.378.405**
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti			
Cat. 17 Assunzione di mutui	0	0	0
Cat. 18 Assunzione di altri debiti finanziari	0	0	0
Cat. 19 Emissione di obbligazioni	0	0	0
Totale titolo V°	**0**	**0**	**0**
Totale entrate conto capitale	**2.159.000.000**	**14.524.160.635**	**16.683.160.635**
TITOLO VI - Entrate per partite di giro			
Cat. 20 Entrate aventi natura di partite di giro	203.045.139	1.414.297.275	1.617.342.414
Totale titolo VI°	**203.045.139**	**1.414.297.275**	**1.617.342.414**
Totale entrate per partite di giro	**203.045.139**	**1.414.297.275**	**1.617.342.414**
TOTALE residui attivi	**4.411.847.131**	**18.145.742.896**	**22.557.590.027**
Differenza			**72.935.405.396**
TOTALE GENERALE			**95.492.995.423**

SPESE	Residui 2001	Residui	Totale
TITOLO I - Spese correnti			
Cat. 1 Spese per organi dell'ente	3.459.300	0	3.459.300
Cat. 2 Oneri per il personale in attività di servizio	160.275.991	150.000	160.425.991
Cat. 3 Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	4.181.680.364	4.770.240.875	8.951.921.239
Cat. 4 Trasferimenti passivi	0	0	0
Cat. 5 Oneri finanziari	3.000	0	3.000
Cat. 6 Oneri tributari	142.100	0	142.100
Cat. 7 Poste correttive e compensative di entrate correnti	0	0	0
Cat. 8 Spese non classificabili in altre voci	0	0	0
Totale titolo I°	**4.345.560.755**	**4.770.390.875**	**9.115.951.630**
Totale spese correnti	**4.345.560.755**	**4.770.390.875**	**9.115.951.630**
TITOLO II - Spese in conto capitale			
Cat. 9 Acquisizione di immobili e di opere portuali	72.625.858.917	9.955.495.590	82.581.354.507
Cat. 10 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	988.594.200	90.802.110	1.079.396.310
Cat. 11 Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0	1.650.000.000	1.650.000.000
Cat. 12 Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0	0	0
Cat. 13 Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	0	0	0
Totale titolo II°	**73.614.453.117**	**11.696.297.700**	**85.310.750.817**
TITOLO III - Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni			
Cat. 14 Rimborso mutui	0	0	0
Cat. 15 Rimborso di anticipazioni passive	0	0	0
Cat. 16 Rimborso di obbligazioni	0	0	0
Cat. 17 Estinzione di debiti diversi	4.000.000	86.418.000	90.418.000
Totale titolo III°	**4.000.000**	**86.418.000**	**90.418.000**
Totale spese conto capitale	**73.618.453.117**	**11.782.715.700**	**85.401.168.817**
TITOLO IV - Spese per partite di giro			
Cat. 18 Spese aventi natura di partite di giro	964.923.216	10.951.760	975.874.976
Totale titolo IV°	**964.923.216**	**10.951.760**	**975.874.976**
Totale spese per partite di giro	**964.923.216**	**10.951.760**	**975.874.976**
TOTALE residui passivi	**78.928.937.088**	**16.564.058.335**	**95.492.995.423**
TOTALE GENERALE			**95.492.995.423**

PAGINA BIANCA

Parte 3° - AVANZO D'AMMINISTRAZIONE
Al termine dell'esercizio 2001

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio			**29.550.675.207**
Riscossioni	in c/competenza	68.970.428.052	
	in c/residui	2.446.406.369	71.416.834.421
Pagamenti	in c/competenza	12.028.233.147	
	in c/residui	14.730.783.211	26.759.016.358
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio			**74.208.493.270**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	18.145.742.896	
	dell'esercizio	4.411.847.131	22.557.590.027
Residui passivi	degli esercizi precedenti	16.564.058.335	
	dell'esercizio	78.928.937.088	95.492.995.423
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			**1.273.087.874**

PAGINA BIANCA

Parte 4° - RENDICONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2001

PARTE 1° - ENTRATE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE

TOTALE ENTRATE ACCERTATE - Titolo I°		6.628.490.270
TOTALE ENTRATE ACCERTATE - Titolo II°		8.346.030.944
TOTALE PARTE PRIMA		14.974.521.214

RICAVI

a) Risconti e ratei passivi iniziali		975.653.889
b) Produzioni interne		0
c) Trasferimenti attivi in natura		0
d) Variazioni patrimoniali straordinarie		
sopravvenienze attive D.L. 554/93	*293.567.516*	
sopravvenienze attive	6.137.402.840	6.430.970.356
e) Variazioni nei residui		
minori residui passivi correnti	*1.007.298.337*	
minori residui passivi c/capitale	*124.779.288*	
minori residui passivi per partite di giro	*757.743*	1.132.835.368
f) Risconti e ratei attivi finali		36.116.790
g) Rimanenze finali di magazzino		134.387.596
TOTALE PARTE seconda		8.709.963.999

TOTALE GENERALE 23.684.485.213

PARTE 1° - USCITE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE

TOTALE SPESE IMPEGNATE - Titolo I°		12.725.593.003
TOTALE PARTE PRIMA		12.725.593.003

COSTI

a) Giacenze magazzino iniziali		137.053.998
b) Oneri in natura per produzioni interne		0
c) Risconti e ratei passivi finali		1.523.478.992
d) Quote di ammortamento e deperimento		
opere e fabbricati	*702.257.634*	
impianti portuali	*627.033.571*	
attrezzature e macchinario	*85.485.057*	
automezzi	*12.713.490*	
mobili, macchine per uffici	*56.791.838*	
software ed hardware	*184.632.095*	1.668.913.685
e) Svalutazioni e deprezzamenti	*449.268.294*	449.268.294
f) Altri accantonamenti		
al fondo rischi		17.488.000
g) Quote di adeguamento fondo T.F.R.		196.761.022
h) Variazioni patrimoniali straordinarie		
minor residui attivi correnti	*179.931.825*	
minor residui attivi c/capitale		
minor residui attivi per partite di giro	*6.025.305*	185.957.130
i) Risconti e ratei attivi iniziali		69.782.326
TOTALE PARTE seconda		4.248.703.447
TOTALE GENERALE		16.974.296.450
AVANZO D'ESERCIZIO		6.710.188.763

TOTALE A PAREGGIO 23.684.485.213

RENDICONTO ECONOMICO 2001

		2001	2000	1999
A	**Entrate correnti**			
1	Trasferimenti correnti	6.628.490.270	7.502.842.840	7.657.908.600
2	Altre entrate	8.346.030.944	10.359.939.058	9.588.907.123
	Totale A)	**14.974.521.214**	**17.862.781.898**	**17.246.815.723**
B	**Spese correnti**			
3	Spese per gli organi istituzionali	666.614.962	530.411.691	506.946.654
4	Oneri per il personale in attività di servizio	3.991.971.457	3.902.620.780	3.740.266.839
5	Spese per acquisti di beni e servizi	7.717.761.433	8.706.000.779	7.733.384.737
6	Oneri finanziari	1.085.573	1.327.904	884.932
7	Oneri diversi di gestione	348.159.578	443.328.991	692.420.470
	Totale B)	**12.725.593.003**	**13.583.690.145**	**12.673.903.632**
	Differenza	2.248.928.211	4.279.091.753	4.572.912.091
	Avanzo Finanziario di parte corrente	2.248.928.211	4.279.091.753	4.572.912.091
C	**Ammortamenti e svalutazioni**			
8	Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.668.913.685	2.087.797.617	1.666.332.355
9	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0	0
10	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
11	Svalutazione crediti e titoli	0	0	0
12	Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	2.666.402	(710.114)	16.065.092
13	Accantonamento per adeguamento fondo indennità personale	196.761.022	226.853.351	204.160.095
14	Accantonamento per rischi	17.488.000	6.000.000	12.000.000
15	Accantonamento per residui perenti	0	0	0
16	Altri accantonamenti	0	0	0
	Totale C)	**1.885.829.109**	**2.319.940.854**	**1.898.557.542**
D	**Proventi ed oneri straordinari**			
17	Proventi straordinari			
a)	Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazion	0	0	0
b)	Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	7.563.805.724	588.743.964	683.365.386
c)	Plusvalenze da alienazioni	0	0	0
	Totale 17	7.563.805.724	588.743.964	683.365.386
18	Oneri straordinari			
a)	Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	635.225.424	1.206.416.941	167.762.924
b)	Minusvalenze	0	250.000	0
	Totale 18	635.225.424	1.206.666.941	167.762.924
	Totale delle partite straordinarie D)	**6.928.580.300**	**(617.922.977)**	**515.602.462**
E	**Rettifiche di valore**			
19	Ratei e risconti attivi iniziali	(69.782.326)	(27.062.132)	(13.499.729)
20	Costi da capitalizzare	0		0
21	Ratei e risconti passivi iniziali	975.653.889	738.796.980	509.431.361
22	Ratei e risconti passivi finali	(1.523.478.992)	(975.653.889)	(738.796.980)
23	Ratei e risconti attivi finali	36.116.790	69.782.326	27.062.132
24	Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi			
25	Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi			
	Totale E)	**(581.490.639)**	**(194.136.715)**	**(215.803.216)**
	Risultato economico prima delle imposte	6.710.188.763	1.147.091.207	2.974.153.795
26	Imposte dell'esercizio			
27	**AVANZO ECONOMICO**	6.710.188.763	1.147.091.207	2.974.153.795

Parte 5° - SITUAZIONE PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

All.	Attività	CONSISTENZA al 1.1.2001	CONSISTENZA al 31.12.2001	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
A	RESIDUI ATTIVI				
1	Clienti	1.159.980.315	3.497.540.315	2.337.560.000	0
2	Debitori	18.111.105.740	18.037.145.372	0	73.960.368
3	Stato per IVA	1.092.786.340	275.960.643	0	816.825.697
4	Fatture da emettere	9.535.000	0	0	9.535.000
5	O.E. da emettere	404.699.000	0	0	404.699.000
		20.778.106.395	**21.810.646.330**	**2.337.560.000**	**1.305.020.065**
B	CREDITI BANCARI				
	Tesoreria fruttifera	127.701.320	2.324.286.712	2.196.585.392	0
	Tesoreria infruttifera	29.427.973.887	71.889.206.558	42.461.232.671	0
	Carispe	-5.000.000	-5.000.000	0	0
		29.550.675.207	**74.208.493.270**	**44.657.818.063**	**0**
C	RIMANENZE				
	Magazzino	137.053.998	134.387.596	0	2.666.402
		137.053.998	**134.387.596**	**0**	**2.666.402**
D	IMMOBILIZZAZIONI				
1	Opere e fabbricati	26.600.274.523	35.472.786.527	8.872.512.004	0
2	Impianti	13.198.538.559	6.253.338.442	0	4.945.200.117
3	Mezzi meccanici	869.937.457	1.045.998.814	176.061.357	0
4	Mobili e macchine	499.022.403	536.513.003	37.490.600	0
5	Automezzi	161.424.413	159.865.590	0	1.558.823
6	Software e Hardware	949.761.500	1.040.900.325	91.138.825	0
7	Costi pluriennali	1.223.464.928	3.061.687.304	1.838.222.376	0
8	Opere in corso realizz.	21.203.068.431	85.141.537.572	63.938.469.141	0
		64.705.492.214	**134.712.627.577**	**74.953.894.303**	**4.946.758.940**
E	PARTEC. AZIONARIE	**134.222.268**	134.222.268	0	0
F	RISCONTI ATTIVI	**69.782.326**	**36.116.790**	**0**	**33.665.536**
G	RATEI ATTIVI	**0**	**0**	0	0
	TOTALE ATTIVITA'	**115.375.332.408**	**231.036.493.831**	**121.949.272.366**	**6.288.110.943**
	TOTALE GENERALE	**115.375.332.408**	**231.036.493.831**	**121.949.272.366**	**6.288.110.943**

All.	Passività	CONSISTENZA al 1.1.2001	CONSISTENZA al 31.12.2001	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
H	RESIDUI PASSIVI				
1	Creditori	589.085.337	653.380.187	64.294.850	0
2	Fornitori	4.473.335.371	1.570.387.291	0	2.902.948.080
3	Fatture da ricevere	27.365.256.206	92.522.284.248	65.157.028.042	0
		32.427.676.914	**94.746.051.726**	**65.221.322.892**	**2.902.948.080**
I	FONDI ACCANTONAMENTO				
1	Fondo T.F.R.	1.630.599.458	1.525.548.368	0	105.051.090
2	Fondo rischi	96.000.000	113.488.000	17.488.000	0
3	Fondo oneri tributari e vari	670.000.000	670.000.000	0	0
4	F. contenzioso e spese legali	400.000.000	400.000.000	0	0
5	Fondo int. Sval. Crediti	850.000.000	850.000.000	0	0
		3.646.599.458	**3.559.036.368**	**17.488.000**	**105.051.090**
J	FONDO AMMORTAMENTO				
1	Opere e fabbricati	2.605.845.697	3.308.103.331	702.257.634	0
1	Impianti	8.879.377.961	4.934.660.421	0	3.944.717.540
1	Mezzi meccanici	585.078.363	670.563.420	85.485.057	0
1	Mobili e macchine	200.888.954	257.680.792	56.791.838	0
1	Automezzi	116.530.453	127.685.120	11.154.667	0
1	Software e Hardware	314.887.450	499.519.545	184.632.095	0
		12.702.608.878	**9.798.212.629**	**1.040.321.291**	**3.944.717.540**
K	RATEI PASSIVI	**22.525.889**	**24.019.007**	**1.493.118**	**0**
L	RISCONTI PASSIVI	**953.128.000**	**1.499.459.985**	**546.331.985**	**0**
	TOTALE PASSIVITA'	**49.752.539.139**	**109.626.779.715**	**66.826.957.286**	**6.952.716.710**
	NETTO				
M	FONDO DANNI	**500.000.000**	**500.000.000**	0	0
N	RISCONTI PASSIVI PER S.A.	**944.716.028**	**651.148.512**	0	293.567.516
O	FONDO EX ART. 55	**8.680.309.361**	**8.680.309.361**	0	0
P	FONDO RISERVA ART. 55	**5.572.500.000**	**5.572.500.000**	0	0
Q	FONDO RISCHI ECOLOGICI	**500.000.000**	**500.000.000**	0	0
R	FONDO INVESTIMENTO	**10.345.571.713**	**11.941.995.690**	1.596.423.977	0
S	FINANZIAMENTI DA RICEVERE	**14.432.295.015**	**14.432.295.015**	0	0
T	FONDO OPERE PORTUALI	**0**	**28.843.609.779**	28.843.609.779	0
U	FONDO RISERVA OBBLIGATORIA	**2.147.099.919**	**2.204.466.979**	57.367.060	0
V	FONDO RISERVA FACOLTATIVA	**1.421.975.753**	**1.594.076.934**	172.101.181	0
W	PATRIMONIO NETTO	**19.930.984.273**	**39.779.123.083**	19.848.138.810	0
X	UTILE D'ESERCIZIO	**1.147.341.207**	**6.710.188.763**	5.562.847.556	0
	TOTALE NETTO	**85.622.793.269**	**121.409.714.116**	**56.080.488.363**	**293.567.516**
	TOTALE GENERALE	**115.375.332.408**	**231.036.493.831**	**122.907.445.649**	**7.246.284.226**

STATO PATRIMONIALE - Attività

		2.000	2.001
A	**IMMOBILIZZAZIONI**		
I	**Immobilizzazioni immateriali**		
1	Spese di impianto, ampliam.to e riorganizz.ne	0	0
2	Ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0
3	Diritti di brevetto industriale	0	0
4	Altri costi pluriennali	1.223.464.928	3.061.687.304
	TOTALE I	**1.223.464.928**	**3.061.687.304**
II	**Immobilizzazioni materiali**		
1	Edifici e terreni	23.994.428.826	32.164.683.196
2	Costruzioni in corso	21.203.068.431	85.141.537.572
3	Diritti reali	0	0
4	Impianti	4.319.160.598	3.318.678.021
5	Attrezzature	284.859.094	375.435.394
5	Automezzi	44.893.960	32.180.470
6	Mobili e macchine d'ufficio	298.133.449	278.832.211
7	Software e Hardware	634.874.050	541.380.780
	TOTALE II	**50.779.418.408**	**121.852.727.644**
III	**Immobilizzazioni finanziarie**		
1	Partecipazioni in Società	134.222.268	134.222.268
2	Conferimenti e quote in altri Enti	0	0
3	Depositi vincolati	0	0
4	Mutui ed anticipazioni	0	0
5	Prestiti al personale	45.723.975	63.644.337
6	Crediti verso gestioni autonome	0	0
7	Depositi cauzionali	19.782.230	25.666.980
8	Crediti diversi di durata superiore all'anno	1.169.759.000	2.151.858.249
	TOTALE III	**1.369.487.473**	**2.375.391.834**
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	**53.372.370.809**	**127.289.806.782**
B	**ATTIVO CIRCOLANTE**		
I	**Rimanenze d'esercizio**		
1	Rimanenze di prodotti	0	0
2	Rimanenze di materie	0	0
3	Rimanenze diverse	137.053.998	134.387.596
	TOTALE I	**137.053.998**	**134.387.596**
II	**Crediti e residui attivi**		
1	Crediti verso lo Stato ed altri Enti	1.092.786.340	275.960.643
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	0	0
3	Crediti verso acquirenti, utenti	1.169.515.315	3.497.540.315
4	Crediti per annualità, semestralità	17.280.539.535	15.795.975.806
	TOTALE II	**19.542.841.190**	**19.569.476.764**
III	**Disponibilità finanziaria**		
1	Partecipazioni societarie	0	0
2	Titoli emessi e garantiti dallo Stato	0	0
3	Obbligazioni e cartelle fondiarie	0	0
4	Buoni postali	0	0
5	Altri Titoli	0	0
	TOTALE III	**0**	**0**
IV	**Disponibilità liquide**		
1	Denaro e valori in cassa	0	0
2	Banche	-5.000.000	-5.000.000
3	C/C contabilità speciale Tesoreria	29.555.675.207	74.213.493.270
4	C/C postali	0	0
	TOTALE IV	**29.550.675.207**	**74.208.493.270**
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	**49.230.570.395**	**93.912.357.630**
C	**RATEI E RISCONTI**	**-905.871.563**	**-1.487.362.202**
	TOTALE ATTIVITA'	**101.697.069.641**	**219.714.802.210**

STATO PATRIMONIALE - Passività

		2.000	2.001
A	**PATRIMONIO NETTO**		
1	Fondo di dotazione	19.930.984.273	39.779.123.083
2	Riserva obbligatoria	2.147.099.919	2.204.466.979
3	Riserva facoltativa	1.421.975.753	1.594.076.934
4	Altre riserve	40.975.392.117	71.121.858.357
5	Fondo rivalutazione conguaglio monetario	0	0
6	Avanzo economico esercizi precedenti	0	0
7	Avanzo economico dell'esercizio	1.147.341.207	6.710.188.763
	TOTALE A	**65.622.793.269**	**121.409.714.116**
B	**FONDO PER RISCHI E ONERI**		
1	Fondo imposte e tasse	670.000.000	670.000.000
2	Fondo rischi	946.000.000	963.488.000
3	Altri accantonamenti	400.000.000	400.000.000
4	Fondo residui perenti	0	0
	TOTALE B	**2.016.000.000**	**2.033.488.000**
C	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**	**1.630.599.458**	**1.525.548.368**
D	**DEBITI**		
I	**Debiti di Tesoreria**		
1	Scoperti di conto corrente	0	0
	TOTALE I	**0**	**0**
II	**Debiti e residui passivi**		
1	Debiti verso lo Stato	0	0
2	Debiti verso Enti Pubblici	0	0
3	Debiti verso terzi per prestazioni dovute	0	0
4	Debiti verso fornitori	4.473.335.371	1.570.387.291
5	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	0	0
6	Mutui ed anticipazioni passive	0	0
7	Obbligazioni in circolazione	0	0
8	Debiti verso il personale per depositi	0	0
9	Debiti verso gestioni autonome	0	0
10	Debiti tributari	164.271.441	369.676.402
11	Debiti verso ist. previdenza e sicurezza sociale	102.860.665	185.647.238
12	Altri debiti	27.687.209.437	92.620.340.795
	TOTALE II	**32.427.676.914**	**94.746.051.726**
	TOTALE D	**32.427.676.914**	**94.746.051.726**
	TOTALE PASSIVITA'	**101.697.069.641**	**219.714.802.210**

ALLEGATI ALLA SITUAZIONE PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A1A1"

RESIDUI ATTIVI - CLIENTI residui anni precedenti

Codice Cliente	cap. 13	cap. 16	cap. 18	cap. 28	cap. 61	TOTALE
Cl 1				501.000	100.000	**601.000**
Cl 2			52.638.243		9.999.757	**62.638.000**
Cl 3				1.001.000	200.000	**1.201.000**
Cl 4	21.123.000					**21.123.000**
Cl 5	3.297.000	613.000				**3.910.000**
Cl 6	409.000	76.000				**485.000**
Cl 7				501.000	100.000	**601.000**
Cl 8		123.000				**123.000**
Cl 11				501.000	100.000	**601.000**
Cl 12		4.906.000				**4.906.000**
Cl 13	426.000	396.000				**822.000**
Cl 14	158.315					**158.315**
Cl 15		10.634.000				**10.634.000**
Cl 16	3.300.000					**3.300.000**
Cl 17		2.125.000				**2.125.000**
Cl 18		1.886.000				**1.886.000**
Cl 19				2.490.000		**2.490.000**
Cl 21	7.192.000					**7.192.000**
Cl 22	648.017.000					**648.017.000**
Cl 23	2.775.000					**2.775.000**
Cl 25				1.001.000	200.000	**1.201.000**
Cl 27				501.000	100.000	**601.000**
Cl 29		201.000				**201.000**
Cl 31		4.411.000				**4.411.000**
Cl 32				1.000.200	199.800	**1.200.000**
Cl 33	418.000					**418.000**
	687.115.315	**25.371.000**	**52.638.243**	**7.496.200**	**10.999.557**	**783.620.315**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A1A2"

RESIDUI ATTIVI - CLIENTI residui anno 2000

Codice Cliente	cap. 13	cap. 26	cap. 28	cap. 61	TOTALE
Cl 7			1.001.000	200.000	**1.201.000**
Cl 10			1.001.000	200.000	**1.201.000**
Cl 17			501.000	100.000	**601.000**
Cl 20			1.001.000	200.000	**1.201.000**
Cl 24			501.000	100.000	**601.000**
Cl 26	60.614.000	52.157.000			**112.771.000**
Cl 27	501.000	100.000			**601.000**
Cl 28	501.000	100.000			**601.000**
Cl 30		17.413.052		3.481.948	**20.895.000**
Cl 35			1.001.000	200.000	**1.201.000**
Totale	**61.616.000**	**69.770.052**	**5.006.000**	**4.481.948**	**140.874.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A1B"

RESIDUI ATTIVI - CLIENTI

Codice Cliente	cap. 13	cap. 26	cap. 30	cap. 61	TOTALE
Cl 9	28.548.000	161.329.000	2.159.000.000		2.348.877.000
Cl 26	27.313.000	51.418.000			78.731.000
Cl 30		30.321.761		6.062.239	36.384.000
Cl 34	22.655.477	68.224.091		18.174.432	109.054.000
Totale	**78.516.477**	**311.292.852**	**2.159.000.000**	**24.236.671**	**2.573.046.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A2A1"

RESIDUI ATTIVI - Debitori anni precedenti

Cod. Deb.	cap. 17	cap. 19	cap. 27	cap. 28	cap. 37	cap. 39	cap. 57	cap. 61	cap. 65	cap. 66	TOTALE	
D 2							20.000				**20.000**	
D 4									226.030		**226.030**	
D 10									20.000.000		**20.000.000**	
D 13		3.000.000	5.000							250.000	**3.255.000**	
D 14					1.900.000						**1.900.000**	
D 15	6.009.302										**6.009.302**	
D 16		101.362.000									**101.362.000**	
D 20				7.800.000							**7.800.000**	
D 22								224.000			**224.000**	
D 28					16.672.230				1.255.500		**17.927.730**	
D 30						14.504.378.405					**14.504.378.405**	
D 33				7.800.000							**7.800.000**	
D 36					1.210.000						**1.210.000**	
TOTALE	6.009.302	104.362.000	5.000	15.600.000	19.782.230	14.504.378.405	20.000	224.000	21.481.530	250.000	14.672.112.467	**14.672.112.467**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A2A2"

RESIDUI ATTIVI - Debitori anno 2000

Cod. Deb.	Cap. 5	cap. 19	cap. 22	cap. 25	cap. 27	cap. 28	cap. 62	cap. 64	cap. 65	cap. 66	TOTALE
D 17							22.539.583				**22.539.583**
D 19		2.562.000						1.312.000			**3.874.000**
D 20		34.109.000								680.000	**34.789.000**
D 21		82.151.262									**82.151.262**
D 23						190.000					**190.000**
D 24		280.020			5.000						**285.020**
D 26			84.614.000								**84.614.000**
D 29				18.614.592					328.904.317		**347.518.909**
D 32		139.128.000						50.000		250.000	**139.428.000**
D 33						190.000					**190.000**
D 35		10.647.000			5.000						**10.652.000**
D 40	800.000.000										**800.000.000**
TOTALE	800.000.000	268.877.282	84.614.000	18.614.592	10.000	380.000	22.539.583	1.362.000	328.904.317	930.000	**1.526.231.774**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A2B"

RESIDUI ATTIVI - DEBITORI

Cod. Deb.	cap. 19	cap. 21	cap. 22	cap. 24	cap. 25	cap. 27	cap. 57	cap. 62	cap. 64	cap. 65	TOTALE
D 1						17.144.000					**17.144.000**
D 3							383	1.270			**1.653**
D 5				230.252.525							**230.252.525**
D 6								1.681			**1.681**
D 7		39.922.995									**39.922.995**
D 8			37.992.495								**37.992.495**
D 9		7.805.350	13.828.360								**21.633.710**
D 11	452.225.000				37.782.500						**490.007.500**
D 12							500				**500**
D 17								41.104.754			**41.104.754**
D 18			112.047.880							611.000	**112.658.880**
D 19									10.200.000		**10.200.000**
D 25									116.731.495		**116.731.495**
D 27	57.153.000										**57.153.000**
D 29					4.171.763						**4.171.763**
D 31		67.246.795									**67.246.795**
D 32	257.960.000										**257.960.000**
D 34										80	**80**
D 37	263.902.000										**263.902.000**
D 38										10.157.305	**10.157.305**
D 39			60.558.000								**60.558.000**
TOTALI	**1.031.240.000**	**114.975.140**	**224.426.735**	**230.252.525**	**41.954.263**	**17.144.000**	**883**	**41.107.705**	**126.931.495**	**10.768.385**	**1.838.801.131**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A3"

RESIDUI ATTIVI - STATO per IVA

Consistenza al 1.1.2001		1.092.786.340
Variazioni in aumento:		
a) IVA impegnata su fatture passive	25.825.159	
Variazioni in diminuzione:		
b) IVA accertata su fatture e note di credito	(772.768.856)	
c) IVA recuperata tramite F24	(69.882.000)	
		(816.825.697)

TOTALE AL 31.12.01 **275.960.643**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "B"

CREDITI VERSO BANCHE - DEBITI DI TESORERIA

- c/c 18855/9 Cassa di Risparmio della Spezia
- c/c 3036 Banca d'Italia

Consistenza al 1.1.2001:		
c/c 18855/9 Cassa di Risparmio della Spezia	(5.000.000)	
c/c 30369 Banca d'Italia - infruttifero	29.427.973.887	
c/c 30369 Banca d'Italia - fruttifero	127.701.320	29.550.675.207
Variazioni in aumento:		
movimento dei c/ banca in entrata	71.416.834.421	
Variazioni in diminuzione:		
movimento dei c/ banca in uscita	26.759.016.358	44.657.818.063

TOTALE AL 31.12.01 **74.208.493.270**

così suddiviso:

- c/c 18855/9 Cassa di Risparmio della Spezia'	(5.000.000)
- c/c 3036 Banca d'Italia - infruttifero	71.889.206.558
- c/c 3036 Banca d'Italia - fruttifero	2.324.286.712
	74.208.493.270

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "C"

SCORTE DI MAGAZZINO

Consistenza al 1.1.2001		137.053.998
Variazioni in aumento: - ammontare dei materiali acquistati e relativo carico di magazzino	14.464.013	
Variazioni in diminuzione: - ammontare dei materiali prelevati dal magazzino e passati al consumo per lavori di riparazione e manutenzione dei mezzi meccanici	17.130.415	(2.666.402)

TOTALE AL 31.12.01 **134.387.596**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D1"

OPERE E FABBRICATI

Consistenza al 1.1.2001		26.600.274.523
variazioni in aumento	9.052.512.004	
variazioni in diminuzione	180.000.000	
Totale al 31.12.2001		**35.472.786.527**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D2"

IMPIANTI

Consistenza al 1.1.2001		13.198.538.559
variazioni in aumento	1.030.830.099	
variazioni in diminuzione	5.976.030.216	
Totale al 31.12.2001		**8.253.338.442**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D3"

ATTREZZATURE E MACCHINARI

Consistenza al 1.1.2001		869.937.457
variazioni in aumento	176.061.357	
variazioni in diminuzione	0	
Totale al 31.12.2001		**1.045.998.814**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "D4"

MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

Consistenza al 1.1.2001		499.022.403
variazioni in aumento	37.490.600	
variazioni in diminuzione	0	
Totale al 31.12.2001		**536.513.003**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D5"

AUTOMEZZI

Consistenza al 1.1.2001		161.424.413
variazioni in aumento	0	
variazioni in diminuzione	1.558.823	
Totale al 31.12.2001		**159.865.590**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D6"

SOFTWARE E HARDWARE

Consistenza al 1.1.2001		949.761.500
variazioni in aumento	94.468.200	
variazioni in diminuzione	3.329.375	
Totale al 31.12.2001		**1.040.900.325**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D7"

COSTI PLURIENNALI

Consistenza al 1.1.2001		1.223.464.928
variazioni in aumento	1.838.222.376	
variazioni in diminuzione	0	
Totale al 31.12.2001		**3.061.687.304**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D8"

OPERE IN CORSO REALIZZAZIONE

Consistenza al 1.1.2001		21.203.068.431
variazioni in aumento	74.034.986.002	
variazioni in diminuzione	10.096.516.861	
Totale al 31.12.2001		**85.141.537.572**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "E"

PARTECIPAZIONI AZIONARIE

Consistenza al 1.1.2001		134.222.268
Variazioni in aumento:	0	
Variazioni in diminuzione:	0	0

TOTALE AL 31.12.2001 **134.222.268**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "F"

RISCONTI ATTIVI

Consistenza al 1.1.2001		69.782.326	
Variazioni in aumento	36.116.790		
Variazioni in diminuzione	69.782.326	- 33.665.536	
Consistenza al 31.12.2001			**36.116.790**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G"

RATEI ATTIVI

Consistenza al 1.1.2001		0	
Variazioni in aumento	0		
Variazioni in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**0**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H1A1"

RESIDUI PASSIVI - Creditori anno 1999 e preced.

Cod. Cred.	cap. 30	cap. 62	cap. 71	cap. 73	TOTALE
Cr 10			1.000		1.000
Cr 12		1.001.000			1.001.000
Cr 15		900.000			900.000
Cr 16	35.000.000				35.000.000
Cr 18		500.000			500.000
Cr 21				281.000	281.000
Cr 22				470.000	470.000
Cr 23		10.500.000			10.500.000
Cr 24		600.000			600.000
Cr 29		500.000			500.000
Cr 33		5.000.000			5.000.000
Cr 35		120.000			120.000
Cr 39		1.797.000			1.797.000
Totali	35.000.000	20.918.000	1.000	751.000	**56.670.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H1A2"

RESIDUI PASSIVI - CREDITORI anno 2000

Cod. Cred.	cap. 30	cap. 43	cap. 62	cap. 64	cap. 70	TOTALE
Cr 5		5.532.893				5.532.893
Cr 6		5.532.893				5.532.893
Cr 16	21.776.000					21.776.000
Cr 17			5.500.000			5.500.000
Cr 21					3.220	3.220
Cr 30				147.000		147.000
Cr 32		20.391.344				20.391.344
Cr 40			60.000.000			60.000.000
	21.776.000	31.457.130	65.500.000	147.000	3.220	
						118.883.350

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H1B"

RESIDUI PASSIVI - CREDITORI

Cod. Cred.	Cap.	Importo	Totali
Cr 9	cap. 1	485.200	
Cr 19		1.322.454	1.807.654
Cr 21	cap. 4	137.139.387	137.139.387
Cr 9	cap. 6	1.309.400	1.309.400
Cr13	cap. 8	14.620.000	14.620.000
Cr 9	cap. 13	30.000	30.000
Cr 9	cap. 19	639.020	
Cr 34		127.439	766.459
Cr 9	cap. 20	729.900	
Cr 31		1.500	731.400
Cr 9	cap. 24	346.230	
Cr 14		2.000.000	2.346.230
Cr 9	cap. 30	3.652.835	
Cr 19		4.990.076	
Cr 30		62.168.182	70.811.093
Cr41	cap. 31	5.000.000	5.000.000
Cr 9	cap. 32	60.000	
Cr 27		1.500.000	1.560.000
Cr 8	cap. 35	3.000	3.000
Cr 9	Cap. 36	134.600	
Cr 20		7.500	142.100
Cr 1	cap. 44	10.924.415	
Cr 11		5.113.850	
Cr 25		5.113.850	21.152.115
Cr 3	cap. 62	4.000.000	4.000.000
Cr 26	cap. 68	147.000	147.000
Cr 4	cap. 70	1.046	
Cr 7		1.626	
Cr 21		17.042	19.714
Cr 2	cap. 71	3.943.500	3.943.500
Cr 28	cap. 73	22.775.000	
Cr 30		23.822.000	
Cr 34		8.585.785	
Cr 36		5.000	
Cr 37		132.000.000	187.187.785
Cr 38	cap. 74	25.110.000	25.110.000
		TOTALE	477.826.837

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H2A1"

RESIDUI PASSIVI - FORNITORI anno 1999 e preced.

Cod. For.	cap.	Importo	Totali
F53	cap. 9	150.000	150.000
F16	cap. 13	339.600	
F40		9.745.051	
F79		150.000	
F80		342.000	
F95		4.810.000	
F97		780.000	16.166.651
F28	cap. 14	64.800	
F50		5.847	70.647
F118	cap. 17	452.000	452.000
F67	cap. 18	60.900	60.900
F20	cap. 30	2.615.000	
F33	cap. 26	119.000	
F40		1.404.000	
F59		131.000	
F60		131.600	4.400.600
F22	cap. 45	1.224.500	1.224.500
F22	cap. 46	10.199.500	
F40		20.900.000	31.099.500
F20	cap. 49	3.451.000	
F24		11.500.000	
F96		4.810.000	19.761.000
F20	cap. 69	1.113.650	
F24		2.185.000	
F40		5.836.990	
F96		913.900	10.049.540
		TOTALE	**83.435.338**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - Allegato "H2A2"

RESIDUI PASSIVI - FORNITORI anno 2000

Cod. For.	Cap.	Importo	Totali
F 32	cap. 13	120.000	120.000
F 85	cap. 19	1.200.000	1.200.000
F 113	cap. 21	2.558.102	2.558.102
F 23	cap.22	1.222.200	1.222.200
F 2	cap. 24	20.911.731	20.911.731
F 52	cap. 30	2.827.440	
F 59	cap. 30	716.000	
F 17	cap. 30	960.000	4.503.440
F 21	cap. 31	7.531.770	7.531.770
F 115	cap.43	100.000.000	100.000.000
		TOTALE	**138.047.243**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H2B"

RESIDUI PASSIVI - FORNITORI

cap. 1	F72	1.651.646	1.651.646
cap. 6	F111	465.712	465.712
cap. 7	F104	6.741.492	6.741.492
cap. 13	F4	21.000	
	F9	478.620	
	F82	666.000.000	
	F83	15.609.392	
	F94	3.029.256	
	F122	92.750	685.231.018
cap. 16	F3	2.914.000	
	F37	29.456.632	32.370.632
cap. 17	F119	6.942.672	6.942.672
cap. 19	F78	880.000	
	F84	250.000	1.130.000
cap. 20	F39	27.572	27.572
cap. 21	F4	2.553.143	
	F113	516.616	
	F117	2.986.000	6.055.759
cap. 24	F2	242.500	
	F15	541.381	
	F34	10.239.678	
	F36	2.707.200	
	F48	43.666.238	
	F49	1.910.000	
	F57	2.367.748	
	F71	19.380.000	
	F81	280.320	
	F86	2.426.400	
	F87	456.000	
	F89	570.774	
	F100	1.079.993	
	F114	6.000.000	
	F120	11.440.000	103.308.232

cap. 27	F47	18.000.000	18.000.000
cap. 28	F75	98.498.926	98.498.926
cap. 29	F92	90.010.241	90.010.241
cap. 30	F3	368.000	
	F6	1.853.545	
	F1	10.814.400	
	F75	2.946.000	
	F2	342.390	
	F10	386.300	
	F11	4.855.680	
	F18	3.600.000	
	F28	314.629	
	F29	34.216	
	F33	146.662	
	F39	611.597	
	F41	2.880.000	
	F42	819.000	
	F46	2.715.300	
	F59	748.010	
	F65	882.000	
	F66	68.545	
	F64	960.000	
	F68	864.000	
	F70	51.600	
	F71	9.354.000	
	F73	9.000.000	
	F83	23.773.887	
	F94	1.036.622	
	F90	274.980	
	F93	544.000	
	F115	4.065.000	
	F116	24.225.600	108.467.531

cap. 31	F51	14.040.000	
	F88	44.223.600	
	F91	8.430.060	
	F109	8.280.000	74.973.660
cap. 32	F38	45.488.400	
	F54	2.289.497	
	F55	648.000	
	F96	3.913.200	52.339.097
cap. 46	F121	36.354.000	36.354.000
cap. 48	F42	699.000	699.000
cap. 49	F54	3.180.000	
	F96	3.476.400	
	F98	12.000.000	
	F112	5.409.600	24.066.000
cap. 73	F14	720.000	
	F71	851.520	1.571.520

TOTALE 1.348.904.710

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H3A"

RESIDUI PASSIVI - FATTURE da ricevere anni precedenti

cap. 22	**F43**	390.000.000	
	F108	46.560.000	436.560.000
cap. 24	**F19**	30.000.000	30.000.000
cap. 31	**F3**	38.784.000	
	F13	3.605.000.000	
	F21	532.162.834	
	F77	11.760.000	4.187.706.834
cap. 43	**F25**	378.311.646	
	F31	35.367.376	
	F35	23.205.749	
	F43	700.000.000	
	F115	220.000.000	1.356.884.771
cap. 44	**F26**	348.217.707	
	F25	8.118.935.982	8.467.153.689
cap. 49	**F99**	38.717.110	38.717.110
cap. 51	**F103**	50.000.000	
	F110	1.600.000.000	1.650.000.000

TOTALE **16.167.022.404**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H3B"

RESIDUI PASSIVI - FATTURE da ricevere

cap. 12	F4	70.000.000	70.000.000
cap. 22	F63	353.020.000	
	F69	154.224.000	
	F105	30.000.000	537.244.000
cap. 24	F56	9.991.153	
	F74	63.000.000	
	F102	25.200.000	
	F120	4.160.000	102.351.153
cap. 28	F75	207.781.857	207.781.857
cap. 29	F92	28.166.124	28.166.124
cap. 30	F73	5.760.000	5.760.000
cap. 31	F13	15.000.000	
	F43	1.696.865.208	
	F44	42.728.000	
	F45	36.000.000	
	F76	7.000.000	
	F91	8.884.500	
	F106	35.835.000	
	F107	22.200.000	1.864.512.708
cap. 32	F55	864.000	
	F61	6.400.000	7.264.000
cap. 43	F4	36.000.000	
	F5	2.400.000.000	
	F30	248.400.000	
	F44	400.000.000	
	F58	365.985.600	3.450.385.600
cap. 44	F12	720.000.000	
	F25	8.786.968.034	
	F44	1.206.000.000	
	F62	800.000.000	
	F101	57.641.353.168	69.154.321.202
cap. 45	F4	294.000.000	294.000.000
cap. 46	F4	84.000.000	
	F44	300.000.000	384.000.000
cap. 47	F8	33.360.000	33.360.000
cap. 48	F97	5.335.200	5.335.200
cap. 49	F4	178.800.000	
	F27	22.800.000	
	F112	9.180.000	210.780.000

76.355.261.844

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I1"

FONDO DI ACCANTONAMENTO - Fondo T.F.R.

Consistenza al 1.1.2001		1.630.599.458	
Variazioni in aumento:			
quota di competenza anno 2001	196.761.022		
Variazioni in diminuzione:			
anticipi su indennità di licenziamento	149.792.112		
indennità di licenziamento corrisposte	152.020.000 -	105.051.090	
Consistenza al 31.12.2001			**1.525.548.368**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I2"

FONDI ACCANTONAMENTO - Fondo Rischi svalutazione crediti

Consistenza al 1.1.2001		96.000.000	
Variazioni in aumento: accantonamento anno 2001*	17.488.000		
Variazioni in diminuzione	0	17.488.000	
Consistenza al 31.12.2001			**113.488.000**

* 0,5% su 3.497.540.315

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I3"

FONDI DI ACCANTONAMENTO - F. oneri Tributari e vari

Consistenza al 1.1.2001		670.000.000	
Variazioni in aumento	0		
Variazioni in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**670.000.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I4"

FONDI DI ACCANTONAMENTO - Fondo contenzioso e spese legali

Consistenza al 1.1.2001		400.000.000	
Variazioni in aumento	0		
Variazione in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**400.000.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I5"

FONDI DI ACCANTONAMENTO - Fondo integr. Sval. Crediti

Consistenza al 1.1.2001		850.000.000	
Variazioni in aumento	0		
Variazioni in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**850.000.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "J"

FONDO AMMORTAMENTO

BENI AMMORTIZZABILI	VALORE INVENTARIO	QUOTA DI AMMORTAMENTO	TOTALE DEL FONDO	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
Opere e fabbricati	35.472.786.527	702.257.634	**3.308.103.331**	32.164.683.196
Impianti	8.253.338.442	627.032.571	**4.934.660.421**	3.318.678.021
Attrezzature e macchinari	1.045.998.814	84.697.283	**670.563.420**	375.435.394
Mobili e macchine d'ufficio	536.513.003	56.791.838	**257.680.792**	278.832.211
Automezzi	159.865.590	12.713.490	**127.685.120**	32.180.470
Software e Hardware	1.040.900.325	184.632.095	**499.519.545**	541.380.780
TOTALE	46.509.402.701	1.668.124.911	**9.798.212.629**	36.711.190.072

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "K"

RATEI PASSIVI

Consistenza al 1.1.2001		22.525.889	
Variazioni in aumento	24.019.007		
Variazioni in diminuzione	22.525.889	1.493.118	
Consistenza al 31.12.2001			**24.019.007**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "L"

RISCONTI PASSIVI

Consistenza al 1.1.2001		953.128.000	
Variazioni in aumento	1.571.955.985		
Variazioni in diminuzione	1.025.624.000	546.331.985	
Consistenza al 31.12.2001			**1.499.459.985**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "M"

FONDO DANNI NON COPERTI ASSICURAZIONE

Consistenza al 1.1.2001		500.000.000	
Variazioni in aumento	0		
Variazioni in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**500.000.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "N"

RISCONTI PASSIVI PER SOPRAVVENIENZE ATTIVE

Consistenza al 1.1.2001			944.716.028	
Variazioni in aumento		0		
Variazioni in diminuzione:				
ripartizione s.a. anno 1994-2003	-229.572.072			
ripartizione s.a. anno 1995-2004	-63.995.444	-293.567.516	-293.567.516	
Consistenza al 31.12.2001				**651.148.512**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "O"

FONDO EX ART. 55

Consistenza al 1.1.2001	8.680.309.361		
Variazioni in aumento	0		
Variazioni in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**8.680.309.361**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "P"

FONDO RISERVA ART. 55

Consistenza al 1.1.2001		5.572.500.000	
Variazioni in aumento	0		
Variazioni in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**5.572.500.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "Q"

FONDO RISCHI ECOLOGICI

Consistenza al 1.1.2001		500.000.000	
Variazioni in aumento	0		
Variazioni in diminuzione	0	0	
Consistenza al 31.12.2001			**500.000.000**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "R"

FONDO INVESTIMENTI

Consistenza al 1.1.2001		10.345.571.713	
Variazioni in aumento:			
per maggior utilizzo fondo anno 2000	455.319.193		
da utile d'esercizio	917.872.966		
da tassa suppl. ancoraggio	527.922.600	1.901.114.759	
Variazioni in diminuzione:			
finanz. Opere compet. 2001	-304.690.782	-304.690.782	
Consistenza al 31.12.2001			**11.941.995.690**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "S"

FINANZIAMENTI DA RICEVERE

Consistenza al 1.1.2001		14.432.295.015	
Variazioni in aumento:			
Ministero Infrastrutture e trasporti (accertamento)	48.842.377.000		
Variazioni in diminuzione:			
Ministero Infrastrutture e trasporti (riscossione)	-48.842.377.000	0	
Consistenza al 31.12.2001			**14.432.295.015**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "T"

FONDO OPERE PORTUALI

Consistenza al 1.1.2001		0	
Variazioni in aumento:			
Ministero Infrastrutture e Trasporti	48.842.377.000	48.842.377.000	
Variazioni in diminuzione:			
Opere e fabbricati - residuo anno 2000	-9.288.032.841		
Opere e fabbricati - anno 2001	-8.872.512.004		
Costi pluriennali - anno 2001	-1.838.222.376	-19.998.767.221	
Consistenza al 31.12.2001			**28.843.609.779**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "U"

FONDO DI RISERVA OBBLIGATORIA

Consistenza al 1.1.2001		2.147.099.919	
Variazioni in aumento:			
5% Utile d'esercizio 2000	57.367.060		
Variazioni in diminuzione	0	57.367.060	
Consistenza al 31.12.2001			**2.204.466.979**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "V"

FONDO DI RISERVA FACOLTATIVA

Consistenza al 1.1.2001			1.421.975.753	
Variazioni in aumento:				
15% Utile d'esercizio 2000	172.101.181			
Variazioni in diminuzione		0	172.101.181	
Consistenza al 31.12.2001				**1.594.076.934**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "W"

PATRIMONIO NETTO

Consistenza al 1.1.2001		19.930.984.273	
Variazioni in aumento:			
Utilizzazione Fondo Investimenti:			
investimenti di competenza 2001	304.690.782	304.690.782	
Utilizzazione F. opere portuali:			
opere di competenza - residuo 2000	9.288.032.841		
opere di competenza - anno 2001	8.872.512.004		
costi pluriennali - anno 2001	1.838.222.376	19.998.767.221	
Variazioni in diminuzione:			
maggior incremento patrimonio anno 2000	-455.319.193	-455.319.193	
Consistenza al 31.12.2001			**39.779.123.083**

SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "X"

UTILE D'ESERCIZIO

Entrate finanziarie	14.974.521.214	Spese finanziarie	12.725.593.003
Ricavi non finanziari	8.709.963.999	Costi non finanziari	4.248.703.447
Totale entrate	23.684.485.213	Totale spese	16.974.296.450
		Utile d'esercizio	**6.710.188.763**
Totale generale	23.684.485.213	Totale generale	23.684.485.213

AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Anche il bilancio consuntivo 2002 testimonia del forte impegno per investimenti infrastrutturali dell'Ente, che si conferma stazione appaltante di tutto rilievo.

Dal punto di vista gestionale l'aver sostanzialmente esaurito gli avanzi di amministrazione accumulati dall'Azienda dei Mezzi Meccanici e nel corso dei primi esercizi dell'Autorità portuale, pur in costanza di una positiva e rilevante situazione di cassa, mi pare possa costituire elemento di soddisfazione oltreché di adesione alle indicazioni dei Ministeri vigilanti.

Occorre peraltro sottolineare come l'Ente si sia trovato, del tutto imprevedibilmente, coinvolto in una gestione della pratica ambientale relativa ai dragaggi che non solo ha impegnato le risorse umane ma ha anche richiesto rilevanti esborsi, effettuati con risorse proprie, in attesa dell'erogazione del previsto finanziamento del MIT che, pur significativo, non pare già oggi sufficiente alle necessità.

Nel corso dell'esercizio si sono anche dovute rinviare le opere legate al PRUSST per ritardi maturati per le procedure di tutela ambientale conseguenti all'avvenuto inserimento di tutto il golfo nel sito di

bonifica di interesse nazionale "Pitelli" mentre sono proseguite tutte le attività connesse all'approvazione del nuovo PRP che dovrebbe vedere la conclusione nel corso del 2003.

Sotto il profilo organizzativo, ed a conclusione delle procedure di legge, si è provveduto a formulare una revisione delle pianta organica più adeguata per professionalità e consistenza alle nuove esigenze ed ai compiti che l'Ente deve affrontare: i compiti di sicurezza, di realizzazione di nuove opere e le problematiche ambientali, richiedono adeguato supporto anche perché le responsabilità connesse alla missione dell'Ente non consentono sottovalutazioni.

Il risultato ottenuto è stato possibile grazie all'impegno della struttura che continua ed avvertire la motivazione che deriva dalla centralità del ruolo dell'Autorità portuale per il porto e per la comunità locale.

Il Presidente
AUTORITA' PORTUALE DELLA SPEZIA
IL PRESIDENTE
Dr. Giorgio S. Bucchioni

RELAZIONE DEL CAPO DIP. AMMINISTRATIVO

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO 2002

Il Bilancio Consuntivo, redatto dal Capo Dipartimento Amministrativo, ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale della Spezia, risulta composto dai seguenti elaborati:

1. **Rendiconto Finanziario**
2. **Rendiconto di Cassa**
3. **Conto Economico**
4. **Situazione Patrimoniale**
5. **Situazione Amministrativa**

1 - RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)

ENTRATE		SPESE	
Correnti (Tit. I e II)	9.710.981,61	Correnti (Tit. I)	8.820.839,67
C/Capitale (Tit. III, IV, V)	14.548.470,24	C/Capitale (Tit. II e III)	16.768.325,61
Partite di giro (Tit. VI)	1.014.184,34	Partite di giro (Tit. IV)	1.014.184,34
Totale	25.273.636,19	**Totale**	26.603.349,62
Disavanzo finanz. Competenza	1.329.713,43		-
Totale a pareggio	26.603.349,62	Totale a pareggio	26.603.349,62

Prima di procedere all'esposizione dei dati è necessario premettere che possono presentarsi differenze nei decimali (fino ad un massimo di un euro) dovute agli arrotondamenti, alle due cifre decimali, effettuate automaticamente dal computer.

Il risultato finanziario 2002 è un disavanzo di competenza di € 1.329.713,43 che deriva da un:

- avanzo finanziario su raffronto entrate/spese correnti per € 890.141,94-.
- disavanzo finanziario su raffronto entrate/spese c/capitale per € 2.219.855,24-.

Nella tabella sintetica del rendiconto finanziario è evidenziato che, nel corso del 2002, sono state effettuate spese in c/capitale per € 16.768.325,61, che risultano finanziate nel modo seguente:

per € 14.548.470,24 con entrate in c/capitale
per € 890.141,94 con l'avanzo corrente (entrate correnti – spese correnti)
per € 1.317.888,63 dalle variazioni nei residui (variazioni in meno residui passivi – variazioni in meno residui attivi)
il restante con l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Di tali spese (c/capitale) € 16.640.091,29 sono riconducibili ai sottoriportati investimenti:

1.	Opere portuali	per € 13.341.568,38
2.	Impianti portuali	per € 1.378.927,64
3.	Attrezzature e macchinari	per € 37.547.87
4.	Automezzi	per € 43.018,00
5.	Mobili e macchine d'ufficio	per € 69.061,89
6.	Software ed hardware	per € 1.769.967,51

E' utile precisare che per le entrate e le spese in c/ capitale (in particolare per investimenti) si deve tener conto che spesso non si ha corrispondenza temporale tra gli accertamenti/impegni e la realizzazione cioè gli incassi e i pagamenti.

In effetti spesso si tratta di lavori di notevole importo e di lunga durata che prevedono incassi di contributi e pagamenti di prestazioni secondo lo stato dei lavori.

L'accertamento del trasferimento e l'impegno della spesa si realizzano al momento dell'approvazione del finanziamento da parte del Ministero competente il primo e nel momento dell'aggiudicazione dei lavori a seguito di appalto il secondo.

Gli incassi ed i pagamenti dopo il primo esercizio verranno eseguiti in conto residui e pertanto non compariranno nella gestione dell'anno.

Nella redazione del bilancio preventivo 2002 si era fissato il seguente programma:

a) Lavori di manutenzione straordinaria delle parti comuni
b) Realizzazione di binari di servizio ai terminal portuali per il collegamento alla nuova rete ferroviaria
c) Realizzazione ed ampliamento del molo della Marina Militare per permuta con molo Pagliari
d) Consolidamento ed ampliamento del Molo Italia
e) Realizzazione parcheggio sotterraneo
f) Realizzazione e canalizzazione torrenti nuovo e vecchio Dorgia
g) Parziale realizzazione ed ampliamento della banchina alla radice del molo Enel
h) II° stralcio funzionale terminal Ravano relativo al completamento della canalizzazione canali Fossamastra e Montecatini
i) Completamento ristrutturazione sede A.P.

Sono stati eseguiti i lavori di cui al punto a) mentre per le altre opere si è in fase di aggiudicazione e/o progettazione.

Nel corso dell'anno sono stati realizzati o portati a termine i seguenti lavori:

1. Installazione di un pontile galleggiante
2. Completata realizzazione calata Malaspina
3. Ultimati i lavori al terminal Ravano
4. Iniziati i lavori banchinamento molo Garibaldi
5. Terminati i lavori della recinzione portuale

Inoltre sono stati acquisiti gli immobili in via della Concia necessari alla realizzazione del truck village.

Dall'analisi del rendiconto finanziario e facendo il raffronto 2001/2002 con esclusione delle partite di giro, si evidenziano le seguenti differenze:

ENTRATE

Tit.	Cat.		Anno 2001	%	Anno 2002	%	Differenze
I°	1°	Trasferimenti dallo Stato	3.423.329,53	9,40%	4.800.291,96	19,79%	1.376.962,43
	2°	Trasferimenti dalla Regione	-	0,00%	-	0,00%	-
II°	5°	Prestazioni di servizi	55.130,05	0,15%	103.139,89	0,43%	48.009,84
	6°	Proventi patrimoniali	3.921.107,30	10,77%	4.263.902,41	17,58%	342.795,11
	7°	Correttive e compensative	324.944,80	0,89%	526.704,48	2,17%	201.759,68
	8°	Varie ed eventuali	9.183,12	0,03%	16.942,87	0,07%	7.759,75
			7.733.694,79	21%	**9.710.981,61**	40%	**1.977.286,82**
III°	10°	Alienazioni di imm.tecniche	3.169.704,04	8,71%	10.329,65	0,04%	- 3.159.374,39
	12°	Riscossione di crediti	1.032,91	0,00%	-	0,00%	- 1.032,91
IV°	13°	Trasferimenti Stato	25.497.631,84	70,04%	14.488.759,47	59,72%	- 11.008.872,37
	14°	Trasferimenti Regione	-	0,00%	-	0,00%	-
V°	18°	Assunzione di debiti finanz.	2.065,83	0,01%	49.381,12	0,20%	47.315,29
			28.670.434,62	79%	**14.548.470,24**	60%	- **14.121.964,38**

Il raffronto fra le entrate correnti mette in risalto un incremento di €. 1.977.286,82 fra il 2002 e il 2001, mentre per le entrate in c/capitale si registra un decremento di €. 14.121.964,38 -.

Trasferimenti da parte dello Stato

Cap. 1 Contributo ordinario dello Stato – Preventivo € 15.400.000 - Non è stato erogato in quanto riferibile ai dragaggi che saranno realizzati nel corso dell'esercizio 2003-.

Cap. 2 Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato – Preventivo € 1.800.000; sono state accertate e riscosse entrate per € 2.934.017,31-.

Cap. 3 Devoluzione tasse portuali – In preventivo € 2.000.000; sono state accertate e riscosse entrate per € 1.866.274,65-.

Trasferimenti da parte della Regione

Cap. 4 Contributi della Regione Liguria – Preventivo € 130.000, era stato previsto un contributo regionale per il sostegno della promozione della portualità ligure che non è stato erogato nel corso del 2002, mentre si ha notizia che lo stesso sarà elargito nel 2003-.

Trasferimenti da parte dei Comuni e della Provincia

Cap. 6 Contributi della provincia della Spezia – Preventivo € 120.000, era stato previsto un contributo della provincia che non è stato erogato.

Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

Previsione € 100.000 – Accertamento 103.139,89-.

Proventi patrimoniali

Previsione € 5.040.000 – Accertamento € 4.263.902,41 – in percentuale l'accertamento della categoria corrisponde all'85% di quanto preventivato.

La categoria comprende i "canoni demaniali" e gli interessi attivi sui depositi in tesoreria. Per questi ultimi è stata accertata un'entrata di € 532.593,95-. Per quanto attiene i proventi per "canoni demaniali" occorre scindere nei vari capitoli:

Cap. 19 Canoni demaniali – L'accertamento è risultato inferiore per € 1.022.778,89-. Preventivo € 3.000.000 – Accertato € 1.977.221,11-.

Cap. 20 Licenze esercizio d'impresa – Preventivo € 250.000, accertato 179.584,79-.

Cap. 21 Atti di sottomissione – Previsione € 350.000, accertamento € 107.904,09-.

Cap. 22 Atti formali - Previsione € 1.300.000, accertamento € 1.357.406,46-.

Cap. 23 Iscrizione nel registro delle imprese – Previsione € 30.000, accertato € 76.098,86-.

Correttive e compensative

Cap.26 Recuperi e rimborsi diversi – Personale in distacco Previsione € 300.000 – Accertamento 365.266,29-.

Il maggior accertato è dovuto al fatto che anche nel 2002, come avvenuto negli anni precedenti, sono stati confermati in distacco alcuni dipendenti, in aggiunta a quelli operanti presso i terminal, presso altre realtà (Arpal, Parktour e Terminal Rinfuse).

Alienazione di immobilizzazioni tecniche

Previsione € 900.000 – Nessun accertamento in quanto non vi sono state offerte per la cessione dell'impianto Ansaldo

Trasferimenti da parte dello Stato

Previsione € 36.840.600 – Accertamento € 14.488.759,47-. L'entrata di € 269.452,46 è riconducibile al gettito della tassa supplementare d'ancoraggio che peraltro è risultata inferiore per € 30.547,54 alla previsione.

Il mancato introito di € 22.321.292,99 dei contributi dello Stato per l'esecuzione di opere portuali deriva dal fatto che non si sono ancora concluse le pratiche per procedere ai lavori di canalizzazione del Dorgia, al consolidamento ed ampliamento del Molo Italia, alla realizzazione e canalizzazione dei torrenti nuovo e vecchio Dorgia ed al completamento della canalizzazione dei canali Fossamastra e Montecatini.

SPESE

Tit.	Cat.		Anno 2001	%	Anno 2002	%	Differenze
I°	1°	Organi dell'Ente	344.277,90	0,76%	333.026,92	1,30%	- 11.250,98
	2°	Personale in servizio	2.061.681,20	4,53%	2.017.816,34	7,89%	- 43.864,86
	3°	Beni di consumo	3.985.891,14	8,76%	6.192.361,93	24,20%	2.206.470,79
	4°	Trasferimenti passivi	32.640,08	0,07%	50.507,56	0,20%	17.867,48
	5°	Oneri finanziari	560,65	0,00%	302,82	0,00%	- 257,83
	6°	Oneri tributari	146.555,79	0,32%	218.244,95	0,85%	71.689,16
	7°	Poste correttive	613,55	0,00%	8.579,15	0,03%	7.965,60
	8°	Spese non classificabili	-	0,00%	-	0,00%	-
			6.572.220,30	14%	**8.820.839,67**	34%	**2.248.619,37**
II°	9°	Immobili e opere portuali	38.115.933,33	83,81%	13.341.568,38	52,14%	- 24.774.364,95
	10°	Immobilizzazioni tecniche	633.679,89	1,39%	3.298.522,91	12,89%	2.664.843,02
	11°	Valori mobiliari	-	0,00%	-	0,00%	-
	12°	Depositi	1.032,91	0,00%	-	0,00%	- 1.032,91
	13°	Indennità di anzianità	155.872,95	0,34%	78.853,20	0,31%	- 77.019,75
III°	17°	Estinzione di debiti diversi	2.065,83	0,00%	49.381,12	0,19%	47.315,29
			38.908.584,91	86%	**16.768.325,61**	66%	- **22.140.259,30**

Dall'esame della tabella relativa alle spese correnti si evidenzia un aumento di € 2.248.619,37 che sono riconducibili alla categoria dei beni di consumo, in particolare alle analisi propedeutiche ai dragaggi.

Nel corso dell'esercizio sono stati adottati n. 4 provvedimenti di variazione al bilancio di previsione 2002-.

Nella tabella che segue vengono riportate, raggruppate per categoria, le previsioni iniziali, le variazioni intervenute e le previsioni finali.

ENTRATE

Tit.	Cat.	Denominazione	Previsione Iniziale	Variaz. 24/4/02	Variaz. 25/9/02	Variaz. 31/10/02	Variaz. 13/12/02	Previsione Finale
I°	1	Trasferimenti dello Stato	3.600.000	15.400.000	200.000	0	0	19.200.000
	2	Trasferimenti della Regione	130.000	0	0	0	0	130.000
	3	Tras. di Comuni e Provincia	120.000	0	0	0	0	120.000
	4	Altri trasferimenti	0	0	0	0	0	0
		Totale Titolo I°	**3.850.000**	**15.400.000**	**200.000**	**0**	**0**	**19.450.000**
II°	5	Prestazione di servizi	90.000	0	10.000	0	0	100.000
	6	Proventi patrimoniali	4.715.000	0	325.000	0	0	5.040.000
	7	Poste correttive	200.000	0	300.000	0	0	500.000
	8	Entrate non classificabili	50.000	0	0	0	0	50.000
		Totale Titolo II°	**5.055.000**	**0**	**635.000**	**0**	**0**	**5.690.000**
III°	9	Alienazione Immobili	0	0	0	0	0	0
	10	Alienazione imm. Tecniche	900.000	0	0	0	0	900.000
	11	Realizzo valori mobiliari	0	0	0	0	0	0
	12	Riscossione di crediti	0	0	0	0	0	0
		Totale Titolo III°	**900.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**900.000**
IV°	13	Trasferimenti dallo Stato	28.275.000	4.332.030	0	4.233.570	0	36.840.600
	14	Trasferimenti dallo Regione	4.100.000	5.897.000	0	0	0	9.997.000
	15	Tras. da Comuni e Provincia	0	0	0	0	0	0
	16	Altri trasferimenti	0	0	0	0	0	0
		Totale Titolo IV°	**32.375.000**	**10.229.030**	**0**	**4.233.570**	**0**	**46.837.600**
V°	17	Assunzione di mutui	0	0	0	0	0	0
	18	Altri debiti	50.000	0	50.000	0	0	100.000
	19	Emissione di obbligazioni	0	0	0	0	0	0
		Totale Titolo V°	**50.000**	**0**	**50.000**	**0**	**0**	**100.000**
VI°	20	Partite di giro	1.465.000	0	260.000	85.000	0	1.810.000
		Totale Titolo VI°	**1.465.000**	**0**	**260.000**	**85.000**	**0**	**1.810.000**
		TOTALE GENERALE	**43.695.000**	**25.629.030**	**1.145.000**	**4.318.570**	**0**	**74.787.600**

SPESE

Tit.	Cat.	Denominazione	Previsione Iniziale	Variaz. 24/4/02	Variaz. 25/9/02	Variaz. 31/10/02	Variaz. 13/12/02	Previsione Finale
I°	1	Organi dell'Ente	420.000	0	0	0	0	420.000
	2	Personale in servizio	2.995.000	0	25.000	0	0	3.020.000
	3	Beni di consumo e servizi	4.270.000	15.380.000	670.000	0	-320.000	20.000.000
	4	Trasferimenti passivi	75.000	0	0	0	0	75.000
	5	Oneri finanziari	5.000	0	0	0	0	5.000
	6	Oneri tributari	230.000	0	0	0	0	230.000
	7	Poste correttive	10.000	0	0	0	0	10.000
	8	Spese non classificabili	175.000	20.000	20.000	0	0	215.000
		Totale Titolo I°	**8.180.000**	**15.400.000**	**715.000**	**0**	**-320.000**	**23.975.000**
II°	9	Immobili e opere portuali	33.205.000	7.280.000	0	4.233.570	0	44.718.570
	10	Immobilizzazioni tecniche	510.000	2.930.000	40.000	0	0	3.480.000
	11	Partecipazioni	100.000	0	0	0	0	100.000
	12	Depositi bancari	5.000	0	0	0	0	5.000
	13	Indennità di anzianità	180.000	0	0	0	0	180.000
		Totale Titolo II°	**34.000.000**	**10.210.000**	**40.000**	**4.233.570**	**0**	**48.483.570**
III°	14	Estinzione mutui	0	0	0	0	0	0
	15	Rimborso anticipazioni	0	0	0	0	0	0
	16	Rimborso obbligazioni	0	0	0	0	0	0
	17	Estinzione debiti diversi	50.000	0	50.000	0	0	100.000
		Totale Titolo IV°	**50.000**	**0**	**50.000**	**0**	**0**	**100.000**
IV°	18	Partite di giro	1.465.000	0	260.000	85.000	0	1.810.000
		Totale Titolo VI°	**1.465.000**	**0**	**260.000**	**85.000**	**0**	**1.810.000**
		TOTALE GENERALE	**43.695.000**	**25.610.000**	**1.065.000**	**4.318.570**	**-320.000**	**74.368.570**

Si ritiene utile proporre una tabella di raffronto fra le previsioni e gli accertamenti e gli impegni.

ENTRATE

Tit.	Cat.	Denominazione	Previsione Finale	Accertamenti	Differenza in più	Differenza in meno	% di realizzo
I°	1	Trasferimenti dello Stato	19.200.000	4.800.292	0	14.399.708	25,00%
	2	Trasferimenti della Regione	130.000	0	0	130.000	0,00%
	3	Tras. di Comuni e Provincia	120.000	0	0	120.000	0,00%
	4	Altri trasferimenti	0	0	0	0	0,00%
		Totale Titolo I°	**19.450.000**	**4.800.292**	**0**	**14.649.708**	**24,68%**
II°	5	Prestazione di servizi	100.000	103.140	3.140	0	103,14%
	6	Proventi patrimoniali	5.040.000	4.263.902	0	776.098	84,60%
	7	Poste correttive	500.000	526.704	26.704	0	105,34%
	8	Entrate non classificabili	50.000	16.943	0	33.057	33,89%
		Totale Titolo II°	**5.690.000**	**4.910.689**	**29.844**	**809.155**	**86,30%**
		Totale Entrate Correnti	**25.140.000**	**9.710.981**	**29.844**	**15.458.863**	**38,63%**
III°	9	Alienazione Immobili	0	0	0	0	0,00%
	10	Alienazione imm. Tecniche	900.000	10.330	0	889.670	1,15%
	11	Realizzo valori mobiliari	0	0	0	0	0,00%
	12	Riscossione di crediti	0	0	0	0	0,00%
		Totale Titolo III°	**900.000**	**10.330**	**0**	**889.670**	**1,15%**
IV°	13	Trasferimenti dallo Stato	36.840.600	14.488.759	0	22.351.841	39,33%
	14	Trasferimenti dallo Regione	9.997.000	0	0	9.997.000	0,00%
	15	Tras. da Comuni e Provincia	0	0	0	0	0,00%
	16	Altri trasferimenti	0	0	0	0	0,00%
		Totale Titolo IV°	**46.837.600**	**14.488.759**	**0**	**32.348.841**	**30,93%**
V°	17	Assunzione di mutui	0	0	0	0	0,00%
	18	Altri debiti	100.000	49.381	0	50.619	49,38%
	19	Emissione di obbligazioni	0	0	0	0	0,00%
		Totale Titolo V°	**100.000**	**49.381**	**0**	**50.619**	**49,38%**
		Totale Entrate c/Capitale	**47.837.600**	**14.548.470**	**0**	**33.289.130**	**30,41%**
VI°	20	Partite di giro	1.810.000	1.000.519	0	809.481	55,28%
		Totale Titolo VI°	**1.810.000**	**1.000.519**	**0**	**809.481**	**55,28%**
		Totale Entrate Partite di Giro	**1.810.000**	**1.000.519**	**0**	**809.481**	**55,28%**
		TOTALE GENERALE	**74.787.600**	**25.259.970**	**29.844**	**49.557.474**	**33,78%**

SPESE

Tit.	Cat.	Denominazione	Previsione Finale	Impegni	Differenza in più	Differenza in meno	% di impegno
I°	1	Organi dell'Ente	420.000	333.027	0	86.973	79,29%
	2	Personale in servizio	3.020.000	2.017.816	0	1.002.184	66,82%
	3	Beni di consumo e servizi	20.000.000	6.192.362	0	13.807.638	30,96%
	4	Trasferimenti passivi	75.000	50.508	0	24.492	67,34%
	5	Oneri finanziari	5.000	303	0	4.697	6,06%
	6	Oneri tributari	230.000	218.245	0	11.755	94,89%
	7	Poste correttive	10.000	8.579	0	1.421	85,79%
	8	Spese non classificabili	215.000	0	0	215.000	0,00%
		Totale Titolo I°	**23.975.000**	**8.820.840**	**0**	**15.154.160**	**36,79%**
		Totale Spese Correnti	**23.975.000**	**8.820.840**	**0**	**15.154.160**	**36,79%**
II°	9	Immobili e opere portuali	44.718.570	13.341.568	0	31.377.002	29,83%
	10	Immobilizzazioni tecniche	3.480.000	3.298.523	0	181.477	94,79%
	11	Partecipazioni	100.000	0	0	100.000	0,00%
	12	Depositi bancari	5.000	0	0	5.000	0,00%
	13	Indennità di anzianità	180.000	78.853	0	101.147	43,81%
		Totale Titolo II°	**48.483.570**	**16.718.944**	**0**	**31.764.626**	**34,48%**
III°	14	Estinzione mutui	0	0	0	0	0,00%
	15	Rimborso anticipazioni	0	0	0	0	0,00%
	16	Rimborso obbligazioni	0	0	0	0	0,00%
	17	Estinzione debiti diversi	50.000	49.381	0	619	98,76%
		Totale Titolo IV°	**50.000**	**49.381**	**0**	**619**	**98,76%**
		Totale Spese c/Capitale	**48.533.570**	**16.768.325**	**0**	**31.765.245**	**34,55%**
IV°	18	Partite di giro	1.810.000	1.000.519	0	809.481	55,28%
		Totale Titolo VI°	**1.810.000**	**1.000.519**	**0**	**809.481**	**55,28%**
		Totale Spese per Partite di giro	**1.810.000**	**1.000.519**	**0**	**809.481**	**55,28%**
		TOTALE GENERALE	**74.318.570**	**26.589.684**	**0**	**47.728.886**	**35,78%**

Dall'esame delle due tabelle di raffronto fra le previsioni finali e gli accertamenti/impegni si evidenzia per le entrate una percentuale di realizzo del 33,78% e per le spese una percentuale di impegno del 35,78%-.

Le entrate correnti fanno registrare una percentuale di realizzo del 38,63% che risulta molto diversa fra il titolo I° 24,68% e il titolo II° 86,30%; ciò è spiegabile in quanto nel titolo primo è mancato l'accertamento nei trasferimenti da parte dello Stato della quota relativa ai dragaggi che erano la parte più rilevante della categoria 1, infatti su una previsione di € 19.200.000 rappresentavano l'80% con una previsione d'entrata di € 15.400.000-.

Le entrate c/capitale registrano una percentuale del 30,41% in quanto sono mancati importanti accertamenti destinati alla realizzazione di rilevanti opere portuali e non è stato possibile procedere all'alienazione dei residuali impianti portuali.

Per quanto concerne le spese si possono fare analoghe considerazioni.

In effetti le spese correnti sono state impegnate nella percentuale del 36,79% di quanto preventivato. Ciò è da ricondurre anche in questo caso alla mancata effettuazione dei dragaggi. Escludendo tale capitolo di spesa, gli impegni rappresentano il 78% del preventivato per la categoria 3-.

Le spese in c/capitale hanno fatto registrare una percentuale d'impegno pari al 34,48% del preventivato e ciò è derivato dal mancato impegno per opere portuali. In effetti la categoria 9 della spesa prevedeva impegni per € 44.718.570 che sono risultati nella realtà pari ad € 13.341.568 (29,83%)-.

GESTIONE RESIDUI

	ATTIVI				PASSIVI			
	01/01/02	Riscossi	Rimasti	Insuss.attive	01/01/02	Pagati	Rimasti	Insuss.passive
Correnti	2.198.601,94	1.080.134,63	692.479,09	425.988,22	4.707.995,99	1.829.066,28	1.463.363,60	1.415.566,11
C/Capitale	8.616.133,41	3.461.367,55	5.154.765,86	-	44.106.022,79	12.191.484,00	31.581.012,74	333.526,05
Partite giro	835.287,66	99.270,14	730.801,67	5.215,85	503.997,37	88.498,92	415.497,91	0,54
	11.650.023,01	**4.640.772,32**	**6.578.046,62**	**431.204,07**	**49.318.016,15**	**14.109.049,20**	**33.459.874,25**	**1.749.092,70**

Le insussistenze attive di parte corrente sono da ricondursi ad annullamenti di accertamenti effettuati per definizione saldo del contributo, da parte della Regione Liguria, per la demolizione del silo portuale per € 342.779,62, per una riduzione (30%) del canone concessorio relativo all'anno 2001 per € 9.332,37, per il riconoscimento di lavori di manutenzione straordinaria effettuati su un carrello dato in locazione per € 13.757,39 (in proposito vedere accordo dell'11.11.2002 fra Terminal del Golfo ed Autorità Portuale) per uno storno parziale su ordine di esazione alla Soc. Porto della Spezia, in base a specifico verbale di accordo siglato in data 21.6.2002-.

Per quanto attiene le insussistenze attive per partite di giro esse si sono realizzate per la riduzione del credito residuo ex legge 662/96 per utilizzo dello stesso a compensazione di quanto dovuto all'erario per versamento di imposta sostitutiva sulla rivalutazione T.F.R. per anno 2002.

Le insussistenze passive di parte corrente e in c/capitale derivano dalla chiusura di residui dovuti all'impegno di varie perizie per lavori eseguiti. Trattasi di fatto di economie realizzate su lavori effettuati negli esercizi precedenti.

Lo smaltimento dei residui attivi fa registrare un indice pari a 0,44 (nel 2001 è risultato pari a 0,13), mentre *lo smaltimento dei residui passivi* registra un indice pari a 0,32 (nel 2001 è risultato pari a 0,49).

Nella tabella che segue sono riportati i residui totali al 31/12/2002, cioè quelli rimasti da precedenti esercizi e quelli formatisi per effetto della gestione.

	ATTIVI				PASSIVI			
	Residui da prec. Esercizi	**Residui 2002**	**Totale Residui**	**Accertamenti di competenza**	**Residui da prec. Esercizi**	**Residui 2002**	**Totale Residui**	**Impegni di competenza**
Correnti	692.479,09	2.789.620,25	3.482.099,34	9.710.981,61	1.463.363,60	3.841.818,05	5.305.181,65	8.820.839,67
C/Capitale	5.154.765,86	14.219.307,01	19.374.072,87	14.548.470,24	31.581.013,14	14.492.843,03	46.073.856,17	16.768.325,61
Partite giro	730.801,67	201.646,99	932.448,66	1.014.184,34	415.497,91	188.646,41	604.144,32	1.014.184,34
	6.578.046,62	**17.210.574,25**	**23.788.620,87**	**25.273.636,19**	**33.459.874,65**	**18.523.307,49**	**51.983.182,14**	**26.603.349,62**

L'*Incidenza dei residui attivi* misura il peso percentuale dei residui attivi di competenza dell'esercizio sui rispettivi accertamenti d'entrata. Per l'anno 2002 si ottiene un indice pari a 0,68 (anno 2001 = 0,06), che è da ricondursi agli accertamenti in c/capitale non ancora riscossi in quanto,

nel corso dell'esercizio è stata deliberata la realizzazione di importanti opere, nonché l'acquisizione di beni ammortizzabili. Tali realizzazioni e acquisizioni saranno finanziate dallo Stato e dall'Unione Europea, ma di fatto si concretizzeranno nel corso dei prossimi esercizi.

L'*Incidenza dei residui passivi* misura il peso percentuale dei residui passivi di competenza dell'esercizio sui rispettivi impegni di spesa. Per l'anno 2002 si ottiene un indice pari a 0,70 (anno 2001 = 0,87).

RENDICONTO DI CASSA

	Riscossioni di competenza	Riscossioni di residui	Totale Riscossioni	Accertamenti di competenza	Pagamenti di competenza	Pagamenti di residui	Totale Pagamenti	Impegni di competenza
Correnti	6.921.361,36	1.080.134,63	8.001.495,99	9.710.981,61	4.979.021,62	1.829.066,28	6.808.087,90	8.820.839,67
C/Capitale	329.163,23	3.461.367,55	3.790.530,78	14.548.470,24	2.275.482,58	12.191.484,00	14.466.966,58	16.768.325,61
Partite di giro	812.537,35	99.270,14	911.807,49	1.014.184,34	825.537,93	88.498,92	914.036,85	1.014.184,34
	8.063.061,94	**4.640.772,32**	**12.703.834,26**	**25.273.636,19**	**8.080.042,13**	**14.109.049,20**	**22.189.091,33**	**26.603.349,62**

Per cui si realizza un disavanzo di cassa di €. 9.485.257,.07 che diminuisce la disponibilità da € 38.325.488,32 a € 28.840.231,25-. L'avanzo di amministrazione che all'1.1.02 ammontava a €. 657.495,02 si riduce a € 645.855,83-.

La *Velocità di riscossione delle entrate correnti* fa registrare un indice pari a 0,82, mentre la *Velocità di gestione delle spese correnti* si attesta su un indice pari a 0,77-. Tutti i due indice possono considerarsi ottimali.

Si ritiene interessante, in considerazione della natura giuridica dell'Ente, proporre una tabella percentualizzata delle entrate e delle spese, con esclusione di quelle per partite di giro.

SPESE

	1998	1999	2000	2001	2002	*media*
1 Investimenti in infrastrutture	39,21%	63,22%	18,26%	83,87%	52,14%	*51,34%*
2 Costo d'esercizio	34,50%	13,63%	36,68%	5,80%	18,80%	*21,88%*
3 Personale dipendente	14,22%	9,62%	22,26%	4,88%	8,20%	*11,84%*
4 Investimenti in software ed hardware		1,26%	0,81%	0,34%	6,92%	*2,33%*
5 Investim. in impianti, attrezz.re e automezzi	3,14%	0,61%	0,90%	1,01%	5,70%	*2,27%*
6 Spese generali	3,83%	3,09%	6,83%	1,75%	3,97%	*3,89%*
7 Spese di propaganda	1,60%	1,13%	4,07%	0,99%	1,91%	*1,94%*
8 Consulenze e spese legali	1,06%	2,25%	3,74%	0,99%	1,24%	*1,86%*
9 Oneri tributari	0,87%	0,93%	1,83%	0,32%	0,85%	*0,96%*
10 Acquisizioni di mobili ed attrezz.ufficio	1,18%	0,49%	0,39%	0,05%	0,27%	*0,48%*
11 Partecipazioni	0,39%	3,77%	1,04%	0,00%	0,00%	*1,04%*
12 Oneri finanziari	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	0,00%	*0,00%*
Avanzo finanziario			3,18%			
	100%	100%	100%	100%	100%	*100%*

Risultano nella media degli ultimi 5 anni le spese per investimenti in infrastrutture, quelle generali, le spese di propaganda e gli oneri tributari, in aumento gli investimenti in impianti ed attrezzature ed in software ed hardware, in diminuzione i costi d'esercizio

ENTRATE

	1998	1999	2000	2001	2002	*media*
1 Contributi dello Stato per investimenti	5,46%	42,36%	0,00%	55,42%	55,57%	*31,76%*
2 Canoni demaniali	21,89%	14,69%	45,28%	8,26%	14,45%	*20,91%*
3 Contributi dello Stato per gestione	20,53%	7,13%	19,54%	4,06%	11,47%	*12,55%*
4 Tasse portuali	12,15%	9,38%	18,79%	4,06%	8,35%	*10,55%*
5 Interessi attivi	1,98%	1,35%	1,76%	0,38%	2,30%	*1,55%*
6 Attività commerciale	14,07%	5,91%	7,19%	0,75%	1,74%	*5,93%*
7 Entrate varie	0,89%	0,63%	2,66%	0,17%	0,89%	*1,05%*
8 Alienazioni e cessioni	0,00%	0,00%	0,05%	6,97%	0,04%	*1,41%*
9 Contributi U.E.	0,86%	2,73%	4,73%	0,00%	0,00%	*1,66%*
10 Contributi U.E. per investimenti	3,92%	0,14%	0,00%	0,00%	0,00%	*0,81%*
totale	81,75%	84,32%	100,00%	80,07%	94,81%	*88,19%*
utilizzo avanzo d'amministrazione	18,25%	15,68%	0,00%	19,93%	5,19%	*11,81%*
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	*100,00%*

Dalle tabelle delle entrate e delle spese si può rilevare che fra le spese gli investimenti rappresentano nell'insieme il 65,03% (il 52,14% quelli relativi alle infrastrutture) mentre sono state accertate entrate per contributi per investimenti nella misura percentuale del 55,57%-.

E' da rilevare che rispetto alla media del quinquennio risultano in aumento i contributi dello Stato per investimenti e gli interessi attivi, in diminuzione: i canoni demaniali, i contributi dello Stato per gestione, le tasse portuali, l'attività commerciale e le entrate per alienazione e cessioni. Nessuna entrata da parte dell'Unione Europea.

Per completezza d'indagine si ritiene utile evidenziare le percentuali delle entrate e delle uscite finanziarie di competenza.

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE	1999	2000	2001	2002	USCITE	1999	2000	2001	2002
CORRENTI	38,88%	89,93%	16,46%	36,50%	CORRENTI	28,57%	68,38%	13,99%	33,16%
CAPITALE	41,89%	2,32%	61,03%	54,69%	CAPITALE	67,22%	20,94%	82,83%	63,03%
PARTITE GIRO	4,22%	7,75%	3,18%	3,81%	PARTITE GIRO	4,22%	7,75%	3,18%	3,81%
Utilizzo Av. Amm/ne	15,02%	0,00%	19,32%	5,00%	Avanzo	0,00%	2,93%	0,00%	0,00%

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	Consistenza di cassa al 1/1/02		38.325.488,32
Riscossioni	in c/ competenza	8.063.061,94	
	in c/ residui	4.640.772,32	12.703.834,26
Pagamenti	in c/ competenza	8.080.042,13	
	in c/ residui	14.109.049,20	22.189.091,33
	Consistenza di cassa al 31/12/02		**28.840.231,25**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	6.578.046,62	
	dell'esercizio	17.210.759,70	23.788.806,32
Residui passivi	degli esercizi precedenti	33.459.874,25	
	dell'esercizio	18.523.307,49	51.983.181,74
	Avanzo d'amministrazione al 31/12/02		**645.855,83**

Nel corso dell'esercizio risulta utilizzato l'avanzo di amministrazione per € 11.639,19-. La consistenza dell'avanzo era, al 31.12.01, di: lire 1.273.087.874 pari ad € 657.495,02-, quella attuale è di € 645.855,83-.

Il prospetto della Situazione Amministrativa partendo dalla consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, sommando le riscossioni, sia in c/competenza che in conto residui, e sottraendo i pagamenti effettuati nel corso dell'anno, determina l'ammontare della stessa al termine dell'esercizio; l'avanzo di amministrazione ipotizza la reale consistenza della cassa nell'ipotesi di contestuale riscossione di tutti i crediti e pagamento di tutti i debiti. Di fatto rappresenta la disponibilità iniziale effettiva per l'esercizio successivo.

Per quanto attiene all'illustrazione del Conto economico e dello Stato Patrimoniale, atteso che l'esercizio 2002 fa registrare un utile pari a € 1.065.797,26, si rimanda all'analisi fatta nelle note illustrative del presente documento.

In base a quanto deliberato dal Comitato portuale in occasione dell'approvazione del bilancio consuntivo 1997 l'utile d'esercizio sarà destinato per il:

- 5% al fondo di riserva obbligatoria
- 15% al fondo di riserva facoltativa

il rimanente ad investimenti, previo accantonamento in apposito conto.

Tale fondo sarà utilizzato, come stabilito nella citata delibera, nella misura degli investimenti effettuati nel corso dell'anno con contestuale incremento del Patrimonio netto.

Nel Fondo investimenti continueranno a confluire le entrate in c/ capitale afferenti le tasse supplementari di ancoraggio, per le quali si costituirà il relativo risconto passivo per sopravvenienze attive.

IL CAPO DIPT. AMM/VO
Dr. Paolo Pagliari

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale della Spezia, redatto dal Dipartimento Amministrativo, chiuso al 31.12.2002 si compone del Rendiconto Finanziario di competenza, del Rendiconto Finanziario di cassa, del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Situazione Amministrativa.

Il Conto stesso è correlato da una relazione del Presidente, di cui fa parte integrante quella del Capo Dip. Amm/vo che illustra l'andamento della gestione finanziaria ed i fatti economicamente rilevanti, come previsto dal comma 3 dell'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale della Spezia, approvato con delibera del Comitato Portuale n. 11 del 17.3.1999-.

(Eventuali differenze nei decimali sono da attribuire ad arrotondamenti connessi all'utilizzazione di un programma informatizzato per la gestione della contabilità).

Il **Rendiconto Finanziario di competenza** evidenzia i seguenti valori:

	ENTRATE		SPESE
Correnti	9.710.981,61	Correnti	8.820.839,67
C/capitale	14.548.470,24	C/capitale	16.768.325,61
Partite di giro	1.014.184,34	Partite di giro	1.014.184,34
Totale	**25.273.636,19**	Totale	**26.603.349,62**
Disavanzo finanz. Competenza	1.329.713,43		-
Totale a pareggio	26.603.349,62	Totale Generale	26.603.349,62

Dai dati sintetici emergono i seguenti risultati:

- Avanzo di parte corrente € 890.141,94
- Disavanzo in c/capitale € 2.219.855,24
- Disavanzo finanziario di competenza € 1.329.713,43

L'avanzo di parte corrente, che denota una gestione oculata delle risorse, ha consentito il parziale finanziamento delle spese in c/ capitale, andando ad aggiungersi al saldo positivo nelle variazioni dei residui passivi dedotte le variazioni dei residui attivi. Il risparmio realizzato nei residui ha consentito, di fatto, di ridurre al minimo l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Il **Rendiconto Finanziario di cassa** evidenzia i seguenti valori:

	ENTRATE			SPESE		
	Competenza	Residui	Totale	Competenza	Residui	Totale
Correnti	6.921.361,36	1.080.134,63	8.001.495,99	4.979.021,62	1.829.066,28	6.808.087,90
C/capitale	329.163,23	3.461.367,55	3.790.530,78	2.275.482,58	12.191.484,00	14.466.966,58
Partite di giro	812.537,35	99.270,14	911.807,49	825.537,93	88.498,92	914.036,85
		Totale Generale	12.703.834,26		Totale Generale	22.189.091,33
		Disavanzo di cassa	9.485.257,07			-
		Totale a pareggio	22.189.091,33		Totale Generale	22.189.091,33

Fondo di cassa al 1.1.2002	€ 38.325.488,32
Disavanzo di cassa per gestione esercizio 2002	€ 9.485.257,07
Fondo di cassa al 31.12.2002	€ 28.840.231,25

L'elevato disavanzo di cassa deriva dal fatto che nell'esercizio 2001 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha accreditato all'Autorità Portuale il finanziamento relativo alla legge 413/98 mentre i pagamenti degli stati di avanzamento lavori hanno cominciato ad essere effettuati nell'esercizio 2002-.

Il **Conto Economico** si compendia delle seguenti risultanze:

Entrate finanziarie di parte corrente	9.710.981,61	
Proventi straordinari	1.424.927,53	
Rettifiche di valore (saldo positivo)	324.513,82	
Totale entrate		11.460.422,96
Uscite finanziarie di parte corrente	8.820.839,67	
Ammortamenti e svalutazioni	1.142.581,16	
Oneri straordinari	431.204,87	
Rettifiche di valore (saldo negativo)	0,00	
Totale uscite		10.394.625,70
Avanzo economico		**1.065.797,26**

Per cui si realizza un utile d'esercizio pari a € 1.065.797,26 che rappresenta un indicatore di sana gestione dell'Ente.

La **Situazione Patrimoniale** si riassume in:

Totale attività per	138.519.247,17	
Totale passività per	104.120.978,07	
Con un capitale netto di		**34.398.269,10**

Del Capitale netto fanno parte i fondi con natura patrimoniale, i fondi di riserva e il patrimonio netto e l'utile d'esercizio.

Considerando la consistenza del patrimonio netto ammontante, al termine dell'esercizio, a € 33.332.471,78 è da considerare che lo stesso risulta incrementato nell'esercizio, rispetto all'anno precedente, dell'importo dell'utile pari a € 1.065.797,27-.

La **Situazione Amministrativa** presenta le seguenti risultanze:

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio		38.325.488,32
Riscossioni complessive dell'esercizio	12.703.834,26	
Pagamenti complessivi dell'esercizio	22.189.091,33	
Con un avanzo di cassa al 31.12.2002 di:		**28.840.231,25**
Residui attivi complessivi alla fine dell'esercizio	23.788.806,32	
Residui passivi complessivi alla fine dell'esercizio	51.983.181,74	
Con un avanzo di amministrazione al 31.12.2002 di:		**645.855,83**

La consistenza dell'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio risulta essere di € 645.855,83, mentre al termine dell'esercizio precedente risultava essere di lire 1.273.087.874 pari a € 657.495,01. A tale riguardo, nel prossimo esercizio, sarà necessario che gli Organi decisionali dell'Autorità decidano gli investimenti nel limite dei finanziamenti che l'Ente sarà in grado di reperire. Tale fatto anche in considerazione che nel dicembre 2002, in ossequio al Decreto Ministeriale 29.11.2002 .ed alla circolare M.E.F. n. 42 del 2/12/2002, l'Autorità Portuale ha operato la riduzione del 15% per le spese di funzionamento (per un importo di € 320.000) con allocamento della somma nel totale dell'avanzo di amministrazione e con vincolo di indisponibilità, fino a diversa determinazione del Ministro dell'Economia e delle Finanze. Per quanto sopra l'effettiva disponibilità dell'Ente è individuata in € 325.855,83,

Per una disamina più analitica dei dati sopra esposti si fa riferimento alle tabelle ed alle considerazioni della relazione e delle note illustrative predisposte dal Capo del Dipartimento Amministrativo.

Di seguito si segnalano gli scostamenti più significativi intervenuti rispetto alle previsioni definitive e le variazioni evidenziabili dal confronto con i risultati dell'esercizio precedente.

E' opportuno inoltre precisare che nel corso dell'anno sono state apportate significative variazioni al bilancio di previsione e più precisamente, in una prima seduta (24 aprile 2002) variazioni in aumento per le entrate di complessivi € 25.629.030 e per le spese di € 25.610.000; una seconda variazione è intervenuta in data 25 settembre 2002 con aumenti nelle entrate di € 1.145.000 e nelle spese di € 1.065.000; una terza in data 31.10.2002 per € 4.318.570 quale variazione in aumento sia per le entrate che per le spese ed un'ultima in data 13 dicembre 2002 che ha ridotto le spese di € 320.000-.

ENTRATE

- **Correnti**

Nell'ambito della categoria concernente i trasferimenti dello Stato risultano in linea con le previsioni gli introiti per tasse portuali ed i contributi dello Stato per attività di manutenzione, non sono state realizzate le entrate relative al contributo ordinario, in quanto il finanziamento è destinato all'effettuazione dei dragaggi per i quali l'Autorità portuale è in attesa del perfezionamento delle relative procedure. Il dragaggio sarà effettuato nell'esercizio finanziario 2003, così come stabilito dal Comitato Portuale con l'approvazione della delibera di variazione al bilancio del 29.1.2003-. Non si sono concretizzate le entrate preventivate della Regione Liguria relative alla promozione del porto, né quelle della provincia della Spezia.

Sono risultate minori, rispetto alle previsioni, le entrate relative alle concessioni demaniali, agli atti di sottomissione ed agli altri recuperi e rimborsi, nonché le entrate varie ed eventuali.

Sono risultate maggiori, rispetto alle previsioni, il rimborso delle spese di manutenzione da parte dello Stato, le entrate per gli atti formali, l'iscrizione nel registro delle imprese, gli interessi attivi su depositi bancari, gli altri proventi patrimoniali e il personale in distacco.

- **Conto Capitale**

Sono risultate maggiori le entrate per cessione di attrezzature e macchinari.

Sono risultate minori, rispetto alle previsioni, le entrate per i contributi dello Stato per l'esecuzione di opere, in quanto alcune di quelle preventivate in fase di redazione del bilancio di previsione 2002, sono state spostate all'esercizio successivo. Per alcune opere i procedimenti di gara risultano in fase di aggiudicazione o in fase di progettazione le opere da realizzare. Minori anche gli introiti relativi alle tasse supplementari di ancoraggio. Non si sono realizzati, in quanto aggiornati all'esercizio 2003, i preventivati trasferimenti dalla Regione Liguria, nonché quelli dell'Unione Europea.

USCITE

- **Correnti**

Globalmente per le spese correnti si sono realizzate, rispetto alle previsioni definitive, economie per €. 15.154.160, di cui € 13.131.050 riconducibili alla mancata effettuazione dei dragaggi.

Di seguito vengono evidenziate le categorie della spesa corrente che hanno comportato impegni superiori a 300.000 euro.

Si evidenziano le minori spese rispetto alle previsioni, sia in termini assoluti che percentuali .

Per la cat. 1 – Spese per Organi dell'Ente – si registra una minore spesa di € 86.973 (- 20,7%). Occorre precisare che, in realtà, il risparmio è minore in quanto, nel corso del 2002, non è stato possibile, se non in misura trascurabile, imputare all'art. 7 (del capitolo 1) gli oneri previdenziali ed assistenziali degli Organi dell'Ente, che sono confluiti nel cap.10 delle spese correnti.
Cat. 2 – Oneri per il personale in attività di servizio – risparmio di € 1.002.183 (-33,2%)
Cat. 3 – Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi – risparmio di € 13.807.638 (- 69%).

Dal confronto con il consuntivo 2001 emerge una maggior spesa complessiva corrente di € 2.248.619 da ricondursi totalmente al cap. 31 relativo alle spese per dragaggi e manutenzioni (+ € 2.316.732). Tale categoria, se si esclude il cap. 31, ha fatto registrare un'identica spesa rispetto all'anno precedente.

In effetti pur considerando l'incidenza delle spese per dragaggi e manutenzioni varie che comportano un aumento globale del 55% rispetto all'esercizio precedente, è da ritenere che la spesa corrente sostenuta sia nella consistenza, in linea con le recenti direttive governative per il contenimento delle spese della categoria beni di consumo e servizi, escludendo dal computo il citato cap. 31 (dragaggi) che comunque fa riferimento ad un obbligo di legge sui compiti d'istituto dell'Autorità portuale.

- minore spesa per organi dell'Ente per	€ 11.251	- 3,3%
- minore spesa per il personale in attività di servizio	€ 43.865	- 2,1%
- maggiore spesa per acquisto di beni di consumo e servizi	€ 2.206.471	+ 55,4%

- **Conto Capitale**

La spesa in c/capitale ammonta a € 16.768.326 e rappresenta il 63% della spesa totale (spesa corrente 33%, spesa per partite di giro 4%).

Si registrano i seguenti minori impegni rispetto alle previsioni:

Per la cat. 9 – Acquisto di immobili ed opere portuali – Era stata preventivata una spesa di € 44.718.570, mentre risultano impegni per € 13.341.568,38 con un minor impegno di € 31.377.001,62 (- 70,2%). Tale fatto trova giustificazione nella circostanza che il Ministero dell'Ambiente ha riconosciuto che tutte le opere da realizzarsi a mare e sulla terraferma nell'area perimetrata del sito di interesse nazionale di Pitelli, ai sensi della legge 426/1998, devono essere caratterizzate e successivamente bonificate. Ciò ha determinato la necessità di rivedere tutti i progetti.

Per la cat. 10 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	€ 181.477,09	- 5,2%

Il confronto con il consuntivo 2001 è poco significativo in quanto a fronte di un impegno di spesa di € 38.908.585 del passato esercizio nell'esercizio 2002 l'impegno è stato di € 16.768.326-.

In ultimo il Collegio ritiene di segnalare che alla fine del 2001, a seguito di apposita ricerca di mercato, è stato acquisito un programma di software di contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale, per il Dipartimento Amministrativo, dalla Soc. Co.el.da di Reggio Calabria che aveva studiato le problematiche contabili delle Autorità Portuali (attualmente risulta essere fornitrice di software di 12 Autorità portuali).

La contabilità dell'Ente pur essendo confacente alle esigenze dello stesso e consentendo di determinare con esattezza i risultati della gestione, era basata su software realizzati in parte su fogli elettronici elaborati all'interno del dipartimento dagli stessi dipendenti ed in parte su pacchetti specifici ma non legati fra loro.

Alcuni programmi realizzati su fogli elettronici, che sono ancora rispondenti alle esigenze operative dell'Ente, non verranno superati dai programmi elaborati dalla Società citata, ma continueranno ad essere utilizzati in supporto dei nuovi.

L'istallazione di tale sistema, oltre a richiedere un impegno e particolare disponibilità da parte del personale addetto, ha necessitato di numerosi adattamenti in quanto l'Autorità Portuale della Spezia presenta problematiche fiscali e contabili particolari rispetto soprattutto a quelle di altre Autorità che, sorte ex-novo, non derivano da preesistenti Organizzazioni portuali.

Alla data odierna, risulta realizzata, dal personale dell'Ente, la migrazione dei dati storici, ed il programma pur essendo ancora in una fase di perfezionamento e messa a punto, è funzionante e consente, in tempo reale, di poter monitorare i singoli capitoli, sia di entrata che di spesa ed in particolare per quest'ultima di verificare le disponibilità residue.

In un prosieguo di tempo sarà possibile e necessario, sulla base delle specifiche tecniche, già elaborate dal responsabile amministrativo dell'Autorità della Spezia, procedere all'impianto di una "contabilità analitica" per centri di costo in armonia con le disposizioni attualmente in vigore. Tale sistema consentirà di determinare il costo di ogni singola "area" e in prospettiva renderà possibile agli Organi deliberanti di valutare i costi ed i ritorni di ogni singola attività dell'Ente.

Il Collegio conferma che:

- le disponibilità liquide, i crediti, i debiti ed i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dai relativi fondi iscritti al passivo
- gli investimenti mobiliari sono valutati al costo di sottoscrizione
- le immobilizzazioni tecniche sono iscritte all'attivo per il loro valore di acquisizione rettificato dalle rispettive quote di ammortamento che sono state conteggiate nella misura del 100% di quanto previsto dal D.M. 29.10.1974-. Quanto sopra è rilevabile dagli appositi registri dei beni ammortizzabili;
- il fondo T.F.R. corrisponde alle quote maturate dal personale in servizio L'accantonamento di competenza dell'anno è risultato di €. 108.971,55-. Il conteggio è stato effettuato in conformità a quanto stabilito dalla legge 29 maggio 1982, n. 297;

- il fondo rischi per svalutazione crediti presenta un accantonamento di € 7.648,34 effettuato in osservanza alle disposizioni di cui al D.P.R. 42/88 calcolato sull'ammontare dei crediti al 31.12.02 rilevabile dallo Stato Patrimoniale al conto Clienti.
- i risconti attivi e passivi sono calcolati in modo da applicare al bilancio il principio della competenza.
- nel corso dell'esercizio il Collegio ha effettuato le prescritte verifiche per accertare la regolarità delle scritture contabili e della relativa documentazione in conformità alle norme vigenti.
- infine, si da atto che almeno uno dei componenti il Collegio ha sempre partecipato alle riunioni del Comitato portuale.

ed evidenzia che:

- per quanto attiene ai residui attivi gli stessi sono stati incassati, nel corso dell'esercizio, per complessivi € 4.640.772,32, e risultano ridotti al 56,5% del loro valore iniziale, mentre quelli passivi risultano ridotti al 68% del loro valore iniziale.
- si è realizzato un disavanzo finanziario di competenza di € 1.329.713,43 ed un disavanzo finanziario di cassa di € 9.485.257,07 che hanno determinato una consistenza di cassa al termine dell'esercizio di € 28.840.231,25 e la riduzione dell'avanzo di amministrazione da lire € 657.495,02 (al 1.1.2002) a € 645.855,83 (al 31.12.2002).
- L'avanzo economico è risultato di € 1.065.797,26-.

In relazione a quanto sopra esposto il Collegio, presa visione degli elaborati forniti, della relazione del Presidente, della documentazione prodotta, verificata la regolare tenuta delle scritture contabili, nonché dell'adempimento dei vari obblighi, ivi compresi quelli fiscali, previdenziali ed assistenziali, da atto della concordanza delle cifre esposte nel rendiconto finanziario, nella situazione patrimoniale e nel conto economico, ed esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2002-.

Il Collegio dei Revisori

Presidente: Dr. Alberto Santangeli
Membro: Dr. Giuseppe Buffa
Membro: Dr. Nicola Dellisanti

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

Parte 1° - ENTRATE

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10–8)	Totali accertati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I° **Entrate derivanti da trasferimenti correnti**									
		Categ. 1ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
101 01	1	— Contributi dello Stato	—	15.400.000,00	—	15.400.000,00	—	—	—	—	15.400.000,00
101 02	2	— Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato	1.800.000,00	—	—	1.800.000,00	1.084.558,20	1.849.459,11	2.934.017,31	1.134.017,31	—
101 03	3	— Devoluzione tasse portuali	1.800.000,00	200.000,00	—	2.000.000,00	1.866.274,65	—	1.866.274,65	—	133.725,35
		TOTALE CATEGORIA 1ª	3.600.000,00	15.600.000,00	—	19.200.000,00	2.950.832,85	1.849.459,11	4.800.291,96	1.134.017,31	15.533.725,35
		Categ. 2ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE									
102 04	4	— Contributo della Regione Liguria	130.000,00	—	—	130.000,00	—	—	—	—	130.000,00
102 05	5	— Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 2ª	130.000,00	—	—	130.000,00	—	—	—	—	130.000,00
		Categ. 3ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE									
103 06	6	— Contributi della provincia della Spezia	120.000,00	—	—	120.000,00	—	—	—	—	120.000,00
103 07	7	— Contributi del comune della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 08	8	— Contributi del comune di Lerici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
103 09	9	— Contributi del comune di Portovenere	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 3ª	120.000,00	—	—	120.000,00	—	—	—	—	120.000,00
		Categ. 4ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
104 10	10	— Contributi Camera di Commercio della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
104 11	11	— Contributi di altri Enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
104 12	12	— Contributi diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 4ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 1ª - Trasferimenti da parte dello Stato	3.600.000,00	15.600.000,00	—	19.200.000,00	2.950.832,85	1.849.459,11	4.800.291,96	1.134.017,31	15.533.725,35
		Categ. 2ª - Trasferimenti da parte della Regione	130.000,00	—	—	130.000,00	—	—	—	—	130.000,00
		Categ. 3ª - Trasferim. da parte Comuni e Provincia	120.000,00	—	—	120.000,00	—	—	—	—	120.000,00
		Categ. 4ª - Trasferim. da parte di altri Enti Pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO I° **ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI**	**3.850.000,00**	**15.600.000,00**	—	**19.450.000,00**	**2.950.832,85**	**1.849.459,11**	**4.800.291,96**	**1.134.017,31**	**15.783.725,35**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	15.400.000,00	—	—	15.400.000,00	—
—	—	—	—	—	—	1.800.000,00	1.084.558,20	—	715.441,80	1.849.459,11
—	—	—	—	—	—	2.000.000,00	1.866.274,65	—	133.725,35	—
—	—	—	—	—	—	19.200.000,00	2.950.832,85	—	16.249.167,15	1.849.459,11
—	—	—	—	—	—	130.000,00	—	—	130.000,00	—
413.165,52	—	70.385,90	70.385,90	—	342.779,62	—	—	—	—	70.385,90
413.165,52	—	70.385,90	70.385,90	—	342.779,62	130.000,00	—	—	130.000,00	70.385,90
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	120.000,00	—	—	120.000,00	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	120.000,00	—	—	120.000,00	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	19.200.000,00	2.950.832,85	—	16.249.167,15	1.849.459,11
413.165,52	—	70.385,90	70.385,90	—	342.779,62	130.000,00	—	—	130.000,00	70.385,90
—	—	—	—	—	—	120.000,00	—	—	120.000,00	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
413.165,52	**—**	**70.385,90**	**70.385,90**	**—**	**342.779,62**	**19.450.000,00**	**2.950.832,85**	**—**	**16.499.167,15**	**1.919.845,01**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO II°									
		Altre entrate									
		Categ. 5ª - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
205 13	13	— Prestazioni accessorie	70.000,00	10.000,00	—	80.000,00	46.902,71	32.121,28	79.023,99	—	976,01
205 14	14	— Proventi servizio traffico passeggeri	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 15	15	— Proventi manovra carri ferroviari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 16	16	— Proventi servizi magazzini e spazi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
205 17	17	— Proventi diversi	20.000,00	—	—	20.000,00	24.115,90	—	24.115,90	4.115,90	—
		TOTALE CATEGORIA 5ª	90.000,00	10.000,00	—	100.000,00	71.018,61	32.121,28	103.139,89	4.115,90	976,01
		Categ. 6ª - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
206 18	18	— Canoni di affitto dei beni patrimoniali dell'Ente	50.000,00	—	50.000,00	—	—	—	—	—	—
206 19	19	— Canoni demaniali	3.000.000,00	—	—	3.000.000,00	1.934.313,06	42.908,05	1.977.221,11	—	1.022.778,89
206 20	20	— Licenze esercizio d'impresa	250.000,00	—	—	250.000,00	179.584,79	—	179.584,79	—	70.415,21
206 21	21	— Atto di sottomissione	350.000,00	—	—	350.000,00	107.904,09	—	107.904,09	—	242.095,91
206 22	22	— Atti formali	1.000.000,00	300.000,00	—	1.300.000,00	1.357.446,46	—	1.357.446,46	57.446,46	—
206 23	23	— Iscrizione nel registro delle imprese	30.000,00	—	—	30.000,00	76.098,86	—	76.098,86	46.098,86	—
206 24	24	— Interessi attivi su titoli depositi c/c ed altri	25.000,00	75.000,00	—	100.000,00	—	532.593,95	532.593,95	432.593,95	—
206 25	25	— Altri proventi patrimoniali	10.000,00	—	—	10.000,00	30.945,51	2.107,64	33.053,15	23.053,15	—
		TOTALE CATEGORIA 6ª	4.715.000,00	375.000,00	50.000,00	5.040.000,00	3.686.292,77	577.609,64	4.263.902,41	559.192,42	1.335.290,01

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
426.720,33	73.288,05	353.432,28	426.720,33	—	—	80.000,00	120.190,76	40.190,76	—	385.553,56
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
13.103,03	5.555,52	7.547,51	13.103,03	—	—	—	5.555,52	5.555,52	—	7.547,51
3.103,55	—	3.103,55	3.103,55	—	—	20.000,00	24.115,90	4.115,90	—	3.103,55
442.926,91	78.843,57	364.083,34	442.926,91	—	—	100.000,00	149.862,18	49.862,18	—	396.204,62
27.185,38	15.783,05	—	15.783,05	—	11.402,33	—	15.783,05	15.783,05	—	—
725.353,01	443.931,66	209.615,08	653.546,74	—	71.806,27	3.000.000,00	2.378.244,72	—	621.755,28	252.523,13
—	—	—	—	—	—	250.000,00	179.584,79	—	70.415,21	—
59.379,71	59.379,71	—	59.379,71	—	—	350.000,00	167.283,80	—	182.716,20	—
159.606,22	159.606,22	—	159.606,22	—	—	1.300.000,00	1.517.052,68	217.052,68	—	—
—	—	—	—	—	—	30.000,00	76.098,86	46.098,86	—	—
118.915,51	118.915,51	—	118.915,51	—	—	100.000,00	118.915,51	18.915,51	—	532.593,95
31.281,20	19.513,03	11.768,17	31.281,20	—	—	10.000,00	50.458,54	40.458,54	—	13.875,81
1.121.721,03	817.129,18	221.383,25	1.038.512,43	—	83.208,60	5.040.000,00	4.503.421,95	338.308,64	874.886,69	798.992,89

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
207 26	26	— Recuperi e rimborsi diversi - Personale in distacco	150.000,00	150.000,00	—	300.000,00	178.488,22	186.778,07	365.266,29	65.266,29	—
207 27	27	— Altri recuperi e rimborsi diversi	50.000,00	150.000,00	—	200.000,00	17.786,04	143.652,15	161.438,19	—	38.561,81
		TOTALE CATEGORIA 7ª	200.000,00	300.000,00	—	500.000,00	196.274,26	330.430,22	526.704,48	65.266,29	38.561,81
		Categ. 8ª - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
208 28	28	— Entrate varie ed eventuali	50.000,00	—	—	50.000,00	16.942,87	—	16.942,87	—	33.057,13
		TOTALE CATEGORIA 8ª	50.000,00	—	—	50.000,00	16.942,87	—	16.942,87	—	33.057,13
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 5ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi	90.000,00	10.000,00	—	100.000,00	71.018,61	32.121,28	103.139,89	4.115,90	976,01
		Categ. 6ª - Redditi e proventi patrimoniali	4.715.000,00	375.000,00	50.000,00	5.040.000,00	3.686.292,77	577.609,64	4.263.902,41	559.192,42	1.335.290,01
		Categ. 7ª - Poste correttive e compensative di spese correnti	200.000,00	300.000,00	—	500.000,00	196.274,26	330.430,22	526.704,48	65.266,29	38.561,81
		Categ. 8ª - Entrate non classificabili in altre voci	50.000,00	—	—	50.000,00	16.942,87	—	16.942,87	—	33.057,13
		TOTALE TITOLO II° ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI	**5.055.000,00**	**685.000,00**	**50.000,00**	**5.690.000,00**	**3.970.528,51**	**940.161,14**	**4.910.689,65**	**628.574,61**	**1.407.884,96**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
196.699,27	179.504,94	17.194,33	196.699,27	—	—	300.000,00	357.993,16	57.993,16	—	203.972,40
8.861,89	2,58	8.859,31	8.861,89	—	—	200.000,00	17.788,62	—	182.211,38	152.511,46
205.561,16	179.507,52	26.053,64	205.561,16	—	—	500.000,00	375.781,78	57.993,16	182.211,38	356.483,86
15.227,32	4.654,36	10.572,96	15.227,32	—	—	50.000,00	21.597,23	—	28.402,77	10.572,96
15.227,32	4.654,36	10.572,96	15.227,32	—	—	50.000,00	21.597,23	—	28.402,77	10.572,96
442.926,91	78.843,57	364.083,34	442.926,91	—	—	100.000,00	149.862,18	49.862,18	—	396.204,62
1.121.721,03	817.129,18	221.383,25	1.038.512,43	—	83.208,60	5.040.000,00	4.503.421,95	338.308,64	874.886,69	798.992,89
205.561,16	179.507,52	26.053,64	205.561,16	—	—	500.000,00	375.781,78	57.993,16	182.211,38	356.483,86
15.227,32	4.654,36	10.572,96	15.227,32	—	—	50.000,00	21.597,23	—	28.402,77	10.572,96
1.785.436,42	**1.080.134,63**	**622.093,19**	**1.702.227,82**	—	**83.208,60**	**5.690.000,00**	**5.050.663,14**	**446.163,98**	**1.085.500,84**	**1.562.254,33**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO III° ***Entrate per alienazione di beni patrimoniali e* riscossione di crediti**									
		Categ. 9ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILI									
309	29	— Alienazione di immobili	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 9ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 10ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE									
310	30	— Cessione di immobilizzazioni tecniche	900.000,00	—	—	900.000,00	—	—	—	—	900.000,00
310	31	— Cessione di attrezzature e macchinari	—	—	—	—	10.329,65	—	10.329,65	10.329,65	—
310	32	— Cessione di automezzi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
310	33	— Cessione di mobili e macchine d'ufficio	—	—	—	—	—	—	—	—	—
310	34	— Cessione di software ed hardware	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 10ª	900.000,00	—	—	900.000,00	10.329,65	—	10.329,65	10.329,65	900.000,00
		Categ. 11ª - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
311	35	— Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 11ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 12ª - RISCOSSIONE DI CREDITI									
312	36	— Prelevamento da depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
312	37	— Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
312	38	— Riscossioni di altri crediti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 12ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Riassunto Categorie:									
		Categ. 9ª - Alienazione immobili e diritti reali	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 10ª - Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali	900.000,00	—	—	900.000,00	10.329,65	—	10.329,65	10.329,65	900.000,00
		Categ. 11ª - Poste correttive e compensative di *spese correnti*	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 12ª - Entrate non classificabili in altre voci	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO III° ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	**900.000,00**	**—**	**—**	**900.000,00**	**10.329,65**	**—**	**10.329,65**	**10.329,65**	**900.000,00**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.115.030,45	196.770,09	918.260,36	1.115.030,45	—	—	900.000,00	196.770,09	—	703.229,91	918.260,36
—	—	—	—	—	—	—	10.329,65	10.329,65	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.115.030,45	196.770,09	918.260,36	1.115.030,45	—	—	900.000,00	207.099,74	10.329,65	703.229,91	918.260,36
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10.216,67	—	10.216,67	10.216,67	—	—	—	—	—	—	10.216,67
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10.216,67	—	10.216,67	10.216,67	—	—	—	—	—	—	10.216,67
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.115.030,45	196.770,09	918.260,36	1.115.030,45	—	—	900.000,00	207.099,74	10.329,65	703.229,91	918.260,36
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10.216,67	—	10.216,67	10.216,67	—	—	—	—	—	—	10.216,67
1.125.247,12	**196.770,09**	**928.477,03**	**1.125.247,12**	**—**	**—**	**900.000,00**	**207.099,74**	**10.329,65**	**703.229,91**	**928.477,03**

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10–8)	Totali accertati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO IV° **Entrate derivanti da trasferimenti** ***in conto capitale***									
		Categ. 13ª - TRASFERIMENTI DALLO STATO									
413 39	39	— Contributi dello Stato per esecuzioni di opere	27.975.000,00	8.565.600,00	—	36.540.600,00	—	14.219.307,01	14.219.307,01	—	22.321.292,99
413 40	40	— Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio	300.000,00	—	—	300.000,00	269.452,46	—	269.452,46	—	30.547,54
413 41	41	— Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 13ª	28.275.000,00	8.565.600,00	—	36.840.600,00	269.452,46	14.219.307,01	14.488.759,47	—	22.351.840,53
		Categ. 14ª - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE									
414 42	42	— Trasferimenti dalla Regione Liguria	—	7.147.000,00	—	7.147.000,00	—	—	—	—	7.147.000,00
414 43	43	— *Trasferimenti dall'Unione Europea erogati dalla* Regione Liguria	4.100.000,00	—	1.250.000,00	2.850.000,00	—	—	—	—	2.850.000,00
		TOTALE CATEGORIA 14ª	4.100.000,00	7.147.000,00	1.250.000,00	9.997.000,00	—	—	—	—	9.997.000,00
		Categ. 15ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLA PROVINCIA									
415 44	44	— Trasferimenti dalla Provincia della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 45	45	— Trasferimenti dal Comune della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 46	46	— Trasferimenti dal Comune di Lerici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
415 47	47	— *Trasferimenti dal Comune di Portovenere*	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 15ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 16 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
416 48	48	— Trasferimenti dalla Camera di Commercio della Spezia	—	—	—	—	—	—	—	—	—
416 49	49	— Trasferimenti da altri Enti pubblici	—	—	—	—	—	—	—	—	—
416 50	50	— Trasferimenti diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 16ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO IV°	**32.375.000,00**	**15.712.600,00**	**1.250.000,00**	**46.837.600,00**	**269.452,46**	**14.219.307,01**	**14.488.759,47**	—	**32.348.840,53**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.490.886,29	3.264.597,46	4.226.288,83	7.490.886,29	—	—	36.540.600,00	3.264.597,46	—	33.276.002,54	18.445.595,84
—	—	—	—	—	—	300.000,00	269.452,46	—	30.547,54	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
7.490.886,29	3.264.597,46	4.226.288,83	7.490.886,29	—	—	36.840.600,00	3.534.049,922	—	33.306.550,08	18.445.595,84
—	—	—	—	—	—	7.147.000,00	—	—	7.147.000,00	—
—	—	—	—	—	—	2.850.000,00	—	—	2.850.000,00	—
—	—	—	—	—	—	9.997.000,00	—	—	9.997.000,00	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—		—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
7.490.886,29	**3.264.597,46**	**4.226.288,83**	**7.490.886,29**	—	—	**46.837.600,00**	**3.534.049,92**	—	**43.303.550,08**	**18.445.595,84**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO V° **Entrate derivanti da accensione di prestiti**									
		Categ. 17ª - ASSUNZIONE DI MUTUI									
517 51	51	— Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 17ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 18ª - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
518 52	52	— Operazioni finanziarie a breve termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
518 53	53	— Deposito di terzi a cauzione	50.000,00	50.000,00	—	100.000,00	49.381,12	—	49.381,12	—	50.618,88
		TOTALE CATEGORIA 18ª	50.000,00	50.000,00	—	100.000,00	49.381,12	—	49.381,12	—	50.618,88
		Categ. 19ª - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI									
519 54	54	— Emissione di obbligazioni	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 19ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE TITOLO V°	**50.000,00**	**50.000,00**	**—**	**100.000,00**	**49.381,12**	**—**	**49.381,12**	**—**	**50.618,88**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei *residui attivi* al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	*TOTALI* (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	100.000,00	49.381,12	—	50.618,88	—
—	—	—	—	—	—	100.000,00	49.381,12	—	50.618,88	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	100.000,00	49.381,12	—	50.618,88	—

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3	GESTIONE DI COMPETENZA – PREVISIONI – Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE – Riscosse 8	Rimaste da riscuotere (10–8) 9	Totali accertati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni – in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO VI° **Entrate per partite di giro**									
		Categ. 20ª - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
620 55	55	— Ritenute erariali	450.000,00	—	—	450.000,00	391.209,43	—	391.209,43	—	58.790,57
620 56	56	— Ritenute erariali per redditi assimilati al lavoro dipendente	5.000,00	—	—	5.000,00	2.350,89	—	2.350,89	—	2.649,11
620 57	57	— Ritenute erariali per redditi di lavoro autonomo	100.000,00	110.000,00	—	210.000,00	149.497,53	—	149.497,53	—	60.502,47
620 58	58	— Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale dipendente	180.00,00	—	—	180.000,00	104.518,74	—	104.518,74	—	75.481,26
620 59	59	— Ritenute previdenziali e assistenziali ai dirigenti	35.000,00	—	—	35.000,00	30.492,08	—	30.492,08	—	4.507,92
620 60	60	— Ritenute previdenziali ai lavoratori autonomi	10.000,00	—	—	10.000,00	3.481,31	—	3.481,31	—	6.518,69
620 61	61	— I.V.A.	250.000,00	—	—	250.000,00	6.522,37	17.725,50	24.247,87	—	225.752,13
620 62	62	— Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	75.000,00	—	—	75.000,00	323,60	2.005,12	2.328,72	—	72.671,28
620 63	63	— Trattenute per c/terzi	25.000,00	—	—	25.000,00	14.130,05	—	14.130,05	—	10.869,95
620 64	64	— Rimborso di somme pagate per c/terzi	25.000,00	175.000,00	—	200.000,00	1.361,35	144.278,10	145.639,45	—	54.360,55
620 65	65	— Partite in sospeso	50.000,00	60.000,00	—	110.000,00	42.138,72	35.936,72	78.075,44	—	31.924,56
620 66	66	— Registrazione concessini demaniali	260.000,00	—	—	260.000,00	66.511,28	1.701,55	68.212,83	—	191.787,17
		TOTALE CATEGORIA 20ª	1.465.000,00	345.000,00	—	1.810.000,00	812.537,35	201.646,99	1.014.184,34	—	795.815,66
		TOTALE TITOLO VI° **ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	**1.465.000,00**	**345.000,00**	**—**	**1.810.000,00**	**812.537,35**	**201.646,99**	**1.014.184,34**	**—**	**795.815,66**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	450.000,00	391.209,43	—	58.790,57	—
0,26	—	—	—	—	0,26	5.000,00	2.350,89	—	2.649,11	—
10,53	—	10,33	10,33	—	0,20	210.000,00	149.497,53	—	60.502,47	10,33
—	—	—	—	—	—	180.000,00	104.518,74	—	75.481,26	—
—	—	—	—	—	—	35.000,00	30.492,08	—	4.507,92	—
—	—	—	—	—	—	10.000,00	3.481,31	—	6.518,69	—
549.017,71	59.742,38	486.920,29	546.662,67	—	2.355,04	250.000,00	66.264,75	—	183.735,25	504.645,79
32.871,09	17.111,70	15.757,86	32.869,56	—	1,53	75.000,00	17.435,30	—	57.564,70	17.762,98
—	—	—	—	—	—	25.000,00	14.130,05	—	10.869,95	—
66.258,06	25,83	66.232,23	66.258,06	—	—	200.000,00	1.387,18	—	198.612,82	210.510,33
186.520,60	21.909,93	161.751,85	183.661,78	—	2.858,82	110.000,00	64.048,65	—	45.951,35	197.688,57
609,41	480,30	129,11	6096,41	—	—	260.000,00	66.991,58	—	193.008,42	1.830,66
835.287,66	99.270,14	730.801,67	830.071,81	—	5.215,85	1.810.000,00	911.807,49	—	898.192,51	932.448,66
835.287,66	**99.270,14**	**730.801,67**	**830.071,81**	**—**	**5.215,85**	**1.810.000,00**	**911.807,49**	**—**	**898.192,51**	**932.448,66**

CAP.	DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata)	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				Differenza rispetto alle previsioni	
		Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10–8)	Totali accertati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I°									
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	3.850.000,00	15.600.000,00	—	19.450.000,00	2.950.832,85	1.849.459,11	4.800.291,96	1.134.017,31	15.783.725,35
	TITOLO II°									
	Altre entrate	5.055.000,00	685.000,00	50.000,00	5.690.000,00	3.970.528,51	940.161,14	4.910.689,65	628.574,61	1.407.884,96
	TITOLO III°									
	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	900.000,00	—	—	900000,00	10.329,65	—	10.329,65	10.329,65	900.000,00
	TITOLO IV°									
	Entrate derivanti da trasferimenti c/capitale	32.375.000,00	15.712.600,00	1.250.000,00	46.837.600,00	269.452,46	14.219.307,01	14.488.759,47	—	32.348.840,53
	TITOLO V°									
	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	50.000,00	50.000,00	—	100.000,00	49.381,12	—	49.381,12	—	50.618,88
	TITOLO VI°									
	Entrate per partite di giro	1.465.000,00	345.000,00	—	1.810.000,00	812.537,35	201.646,99	1.014.184,34	—	795.815,66
	TOTALE TITOLI	**43.695.000,00**	**32.392.600,00**	**1.300.000,00**	**74.787.600,00**	**8.063.061,94**	**17.210.574,25**	**25.273.636,19**	**1.772.921,57**	**51.286.885,38**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
413.165,52	—	70.385,90	70.385,90	—	342.779,62	19.450.000,00	2.950.832,85	—	16.499.167,15	1.919.845,01
1.785.436,42	1.080.134,63	622.093,19	1.702.227,82	—	83.208,60	5.690.000,00	5.050.663,14	446.163,98	1.085.500,84	1.562.254,33
1.125.247,12	196.770,09	928.477,03	1.125.247,12	—	—	900.000,00	207.099,74	10.329,65	703.229,91	928.477,03
7.490.886,29	3.264.597,46	4.226.288,83	7.490.886,29	—	—	46.837.600,00	3.534.049,92	—	43.303.550,08	18.445.595,84
—	—	—	—	—	—	100.000,00	49.381,12	—	50.618,88	—
835.287,66	99.270,14	730.801,67	830.071,81	—	5.215,85	1.810.000,00	911.807,49	—	898.192,51	932.448,66
11.650.023,01	**4.640.772,32**	**6.578.046,62**	**11.218.818,94**	**—**	**431.204,07**	**74.787.600,00**	**12.703.834,26**	**456.493,63**	**62.540.259,37**	**23.788.620,87**

PAGINA BIANCA

Parte 2° - SPESE

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I° **Spese correnti**									
		Categ. 1ª - SPESE PER ORGANI DELL' ENTE									
101 01	1.1	— Compenso al Presidente	155.000,00	5.000,00	—	160.000,00	158.385,60	—	158.385,60	—	1.614,40
101 01	1.2	— Compenso al Segretario Generale	125.000,00	—	—	125.000,00	121.835,14	—	121.835,14	—	3.164,86
101 01	1.3	— Rimborsi spese al Presidente, al S.G. ed agli Organi collegiali	30.000,00	—	5.000,00	25.000,00	12.608,05	4.048,29	16.656,34	—	8.343,66
101 01	1.4	— Gettoni di presenza agli Organi collegiali	15.000,00	—	—	15.000,00	8.521,55	—	8.521,55	—	6.478,45
101 01	1.5	— Compensi al Collegio dei Revisori	25.000,00	—	—	25.000,00	7.981,28	9.246,66	17.227,94	—	7.772,06
101 01	1.6	— Altre spese per il funzionamento degli Organi dell'A.P.	20.000,00	—	—	20.000,00	5.643,57	327,95	5.971,52	—	14.028,48
101 01	1.7	— Oneri prev.li e assisf.li a carico dell'Ente per compensi agli Organi	50.000,00	—	—	50.000,00	4.428,83	—	4.428,83	—	45.571,17
		TOTALE CATEGORIA 1ª	420.000,00	5.000,00	5.000,00	420.000,00	319.404,02	13.622,90	333.026,92	—	86.973,08
		Categ. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102 02	2	— Emolumenti fissi al personale dipendente	1.500.000,00	—	—	1.500.000,00	1.113.877,23	—	1.113.877,23	—	386.122,77
102 03	3	— Prestazioni straordinarie al personale dipendente	170.000,00	—	—	170.000,00	139.852,12	—	139.852,12	—	30.147,88
102 04	4	— Altri emolumenti variabili al personale dipendente	380.000,00	—	—	380.000,00	67.310,89	63.800,66	131.111,55	—	248.888,45
102 05	5	— Emolumenti al personale non dipendente	25.000,00	—	—	25.000,00	17.043,07	4.219,20	21.262,27	—	3.737,73
102 06	6	— Indennità di missione e rimborsi spese al personale dipendente	75.000,00	25.000,00	—	100.000,00	68.875,80	1.809,19	70.684,99	—	29.315,01
102 07	7	— Altri oneri per il personale	80.000,00	—	—	80.000,00	37.154,40	—	37.154,40	—	42.845,60
102 08	8	— Contributi di liberalità ad assoc.ni dei dipendenti	15.000,00	—	—	15.000,00	354,40	7.905,00	8.259,40	—	6.740,60
102 09	9	— Spese per organizzazione di corsi per il personale	40.000,00	—	—	40.000,00	8.771,75	4.589,30	13.361,05	—	26.638,95
102 10	10	— Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Azienda	550.000,00	—	—	550.000,00	346.710,08	38.678,98	385.389,06	—	164.610,94
102 11	11	— Trattamento di fine rapporto ed incentivi per dimissioni volontarie	160.000,00	—	—	160.000,00	56.448,48	40.415,79	96.864,27	—	63.135,73
		TOTALE CATEGORIA 2ª	2.995.000,00	25.000,00	—	3.020.000,00	1.856.398,22	161.418,12	2.017.816,34	—	1.002.183,66

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagamenti	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	160.000,00	158.385,60	—	1.614,40	—
—	—	—	—	—	—	125.000,00	121.835,14	—	3.164,86	—
1.786,57	1.786,57	—	1.786,57	—	—	25.000,00	14.394,62	—	10.605,38	4.048,29
—	—	—	—	—	—	15.000,00	8.521,55	—	6.478,45	—
—	—	—	—	—	—	25.000,00	7.981,28	—	17.018,72	9.246,66
—	—	—	—	—	—	20.000,00	5.643,57	—	14.356,43	327,95
—	—	—	—	—	—	50.000,00	4.428,83	—	45.571,17	—
1.786,57	1.786,57		1.786,57	—	—	420.000,00	321.190,59	—	98.809,41	13.622,90
—	—	—	—	—	—	1.500.000,00	1.113.877,23	—	386.122,77	—
—	—	—	—	—	—	170.000,00	139.852,12	—	30.147,88	—
70.826,58	70.826,58	—	70.826,58	—	—	380.000,00	138.137,47	—	241.862,53	63.800,66
—	—	—	—	—	—	25.000,00	17.043,07	—	7.956,93	4.219,20
916,77	916,77	—	916,77	—	—	100.000,00	69.792,57	—	30.207,43	1.809,19
3.481,69	3.481,69	—	3.481,69	—	—	80.000,00	40.636,09	—	39.363,91	—
7.550,60	7.550,60	—	7.550,60	—	—	15.000,00	7.905,00	—	7.095,00	7.905,00
77,47	—	77,47	77,47	—	—	40.000,00	8.771,75	—	31.228,25	4.666,77
—	—	—	—	—	—	550.000,00	346.710,08	—	203.289,92	38.678,98
—	—	—	—	—	—	160.000,00	56.448,48	—	103.551,52	40.415,79
82.853,11	82.775,64	77,47	82.853,11	—	—	3.020.000,00	1.339.173,86	—	1.080.826,14	161.495,59

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categ. 3ª - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI									
103 12	12	— Prestaz. di terzi per la gestione dei servizi portuali	200.000,00	—	—	200.000,00	12.510,42	186.692,78	199.203,20	—	796,80
103 13	13	— Prestazioni di terzi per manutenz., riparaz., etc.	60.000,00	40.000,00	—	100.000,00	67.293,41	13.769,28	81.062,69	—	18.937,31
103 14	14	— Acquisto materiale di consumo	70.000,00	—	35.000,00	35.000,00	2.335,65	4.840,04	7.175,69	—	27.824,31
103 15	15	— Utenze per impianti	70.000,00	—	—	70.000,00	51.984,32	—	51.984,32	—	18.015,68
103 16	16	— Utenze di competenza	200.000,00	—	10.000,00	190.000,00	128.691,36	13.552,71	142.244,07	—	47.755,93
103 17	17	— Materiale di economato	35.000,00	—	5.000,00	30.000,00	26.457,96	2.561,12	29.019,08	—	980,92
103 18	18	— Vestiario	5.000,00	—	3.000,00	2.000,00	760,03	—	760,03	—	1.239,97
103 19	19	— Spese rappresentanza	25.000,00	—	5.000,00	20.000,00	10.395,56	7.652,80	18.048,36	—	1.951,64
103 20	20	— Spese postali e telegrafiche	25.000,00	—	5.000,00	20.000,00	12.162,84	—	12.162,84	—	7.837,16
103 21	21	— Spese telefoniche	70.000,00	—	15.000,00	55.000,00	33.727,15	2.905,68	36.632,83	—	18.367,17
103 22	22	— Spese per consulenze, studi e altre prestaz. profess.	350.000,00	240.000,00	—	590.000,00	183.575,43	54.048,41	237.623,84	—	352.376,16
103 23	23	— Locazioni passive	5.000,00	—	4.000,00	1.000,00	—	—	—	—	1.000,00
103 24	24	— Spese promozionali e di propaganda	400.000,00	20.000,00	—	420.000,00	281.764,99	137.996,46	419.761,45	—	238,55
103 25	25	— Spese legali, giudiziarie e varie	130.000,00	—	15.000,00	115.000,00	80.398,10	—	80.398,10	—	34.601,90
103 26	26	— Premi di assicurazione	80.000,00	10.000,00	—	90.000,00	65.887,56	79,88	65.967,44	—	24.032,56
103 27	27	— Spese per pulizia uffici	40.000,00	10.000,00	—	50.000,00	28.761,86	10.343,80	39.105,66	—	10.894,34
103 28	28	— Spese per pulizia aree portuali	260.000,00	20.000,00	—	280.000,00	157.354,60	102.633,05	259.987,65	—	20.012,35
103 29	29	— Spese per pulizia specchi acquei	225.000,00	—	—	225.000,00	132.345,39	62.023,16	194.368,55	—	30.631,45
103 30	30	— Spese diverse	310.000,00	120.000,00	—	430.000,00	292.709,76	130.728,28	423.438,04	—	6.561,96
103 31	31	— Spese per dragaggi, manut. strade e demoliz.	1.550.000,00	15.400.000,00	—	16.950.000,00	964.804,78	2.854.144,28	3.818.949,06	—	13.131.050,94
103 32	32	— Spese per servizi informatici e telematici	150.000,00	—	30.000,00	120.000,00	57.420,38	17.048,65	74.469,03	—	45.530,97
103 33	33	— Spese di vigilanza	10.000,00	—	3.000,00	7.000,00	—	—	—	—	7.000,00
		TOTALE CATEGORIA 3ª	4.270.000,00	15.860.000,00	130.000,00	20.000.000,00	2.591.341,55	3.601.020,38	6.192.361,93	—	13.807.638,07

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
36.151,98	36.151,98	—	36.151,98	—	—	200.000,00	48.662,40	—	151.337,60	186.692,78
362.319,15	353.958,91	8.360,24	362.319,15	—	—	100.000,00	421.252,32	321.252,32	—	22.129,52
36,49	—	36,49	36,49	—	—	35.000,00	2.335,65	—	32.664,35	4.876,53
—	—	—	—	—	—	70.000,00	51.984,32	—	18.015,68	—
16.718,04	16.735,60	(17,56)	16.718,04	—	—	190.000,00	145.426,96	—	44.573,04	13.535,15
3.819,03	3.585,59	233,44	3.819,03	—	—	30.000,00	30.043,55	43,55	—	2.794,56
31,45	—	31,45	31,45	—	—	2.000,00	760,03	—	1.239,97	31,45
1.599,19	979,43	619,75	1.599,18	—	0,01	20.000,00	11.374,99	—	8.625,01	8.272,55
391,97	391,97	—	391,97	—	—	20.000,00	12.554,81	—	7.445,19	—
4.448,65	3.100,88	1.347,77	4.448,65	—	—	55.000,00	36.828,03	—	18.171,97	4.253,45
503.559,00	126.697,58	192.980,05	319.677,63	—	183.881,37	590.000,00	310.273,01	—	279.726,99	247.028,46
—	—	—	—	—	—	1.000,00	—	—	1.000,00	—
133.719,61	120.568,44	10.925,24	131.493,68	—	2.225,93	420.000,00	402.333,43	—	17.666,57	148.921,70
—	—	—	—	—	—	115.000,00	80.398,10	—	34.601,90	—
—	—	—	—	—	—	90.000,00	65.887,56	—	24.112,44	79,88
9.296,22	9.296,22	—	9.296,22	—	—	50.000,00	38.058,08	—	11.941,92	10.343,80
158.180,82	115.321,56	0,17	115.321,73	—	42.859,09	280.000,00	272.676,16	—	7.323,84	102.633,22
61.033,00	46.486,41	14.546,59	61.033,00	—	—	225.000,00	178.831,80	—	46.168,20	76.569,75
129.485,38	89.919,21	7.286,69	97.205,90	—	32.279,48	430.000,00	382.628,97	—	47.371,03	138.014,97
3.170.903,28	793.540,39	1.226.794,20	2.020.334,59	—	1.150.568,69	16.950.000,00	1.758.345,17	—	15.191.654,83	4.080.938,48
31.588,11	27.694,96	141,61	27.836,57	—	3.751,54	120.000,00	85.115,34	—	34.884,66	17.190,26
—	—	—	—	—	—	7.000,00	—	—	7.000,00	—
4.623.281,37	1.744.429,13	1.463.286,13	3.207.715,26	—	1.415.566,11	20.000.000,00	4.335.770,68	321.295,87	15.985.525,19	5.064.306,51

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Tofali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Categ. 4ª - TRASFERIMENTI PASSIVI									
104 34	34	— Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	75.000,00	—	—	75.000,00	47.387,56	3.120,00	50.507,56	—	24.492,44
		TOTALE CATEGORIA 4ª	75.000,00	—	—	75.000,00	47.387,56	3.120,00	50.507,56	—	24.492,44
		Categ. 5ª - ONERI FINANZIARI									
105 35	35	— Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	5.000,00	—	—	5.000,00	302,82	—	302,82	—	4.697,18
		TOTALE CATEGORIA 5ª	5.000,00	—	—	5.000,00	302,82	—	302,82	—	4.697,18
		Categ. 6ª - ONERI TRIBUTARI									
106 36	36	— Imposte e tasse	200.000,00	—	—	200.000,00	136.893,10	62.317,90	199.211,00	—	789,00
106 37	37	— Tributi vari	30.000,00	—	—	30.000,00	19.033,95	—	19.033,95	—	10.966,05
		TOTALE CATEGORIA 6ª	230.000,00	—	—	230.000,00	155.927,05	62.317,90	218.244,95	—	11.755,05
107 38		Cafeg. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
	38	— Restituzioni e rimborsi diversi	10.000,00	—	—	10.000,00	8.260,40	318,75	8.579,15	—	1.420,85
		TOTALE CATEGORIA 7ª	10.000,00	—	—	10.000,00	8.260,40	318,75	8.579,15	—	1.420,85
		Categ. 8ª - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
108 39	39	— Spese per liti, arbitraggi, etc.	10.000,00	—	—	10.000,00	—	—	—	—	10.000,00
108 40	40	— Fondo di riserva	150.000,00	—	150.000,00	—	—	—	—	—	—
108 341	41	— Oneri vari straordinari	5.000,00	—	—	5.000,00	—	—	—	—	5.000,00
108 342	42	— Spese per realizzo delle entrate	10.000,00	190.000,00	—	200.000,00	—	—	—	—	200.000,00
		TOTALE CATEGORIA 8ª	175.000,00	190.000,00	150.000,00	215.000,00	—	—	—	—	215.000,00
		TOTALE TITOLO I°	**8.180.000,00**	**16.080.000,00**	**285.000,00**	**23.975.000,00**	**4.979.021,62**	**3.841.818,05**	**8.820.839,67**	—	**15.154.160,33**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenfi	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	75.000,00	47.387,56	—	27.612,44	3.120,00
—	—	—	—	—	—	75.000,00	47.387,56	—	27.612,44	3.120,00
1,55	1,55	—	1,55	—	—	5.000,00	304,37	—	4.695,63	—
1,55	1,55	—	1,55	—	—	5.000,00	304,37	—	4.695,63	—
73,39	73,39	—	73,39	—	—	200.000,00	136.966,49	—	63.033,51	62.317,90
—	—	—	—	—	—	30.000,00	19.033,95	—	10.966,05	—
73,39	73,39	—	73,39	—	—	230.000,00	156.000,44	—	73.999,56	62.317,90
—	—	—	—	—	—	10.000,00	8.260,40	—	1.739,60	318,75
—	—	—	—	—	—	10.000,00	8.260,40	—	1.739,60	318,75
—	—	—	—	—	—	10.000,00	—	—	10.000,00	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	5.000,00	—	—	5.000,00	—
—	—	—	—	—	—	200.000,00	—	—	200.000,00	—
—	—	—	—	—	—	215.000,00	—	—	215.000,00	—
4.707.995,99	**1.829.066,28**	**1.463.363,60**	**3.292.429,88**	**—**	**1.415.566,11**	**23.975.000,00**	**6.808.087,90**	**321.295,87**	**17.488.207,97**	**5.305.181,65**

CAP.		DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO II° **Spese C/Capitale**									
		Cafeg. 9ª - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI									
209 43	43	— Opere e fabbricati	5.230.000,00	7.280.000,00	—	12.510.000,00	179.553,15	3.309.009,00	3.488.562,15	—	9.021.437,85
209 44	44	— Opere e fabbricati (finanziamenti sfatali)	27.975.000,00	4.233.570,00	—	32.208.570,00	1.717.703,68	8.135.302,55	9.853.006,23	—	22.355.563,77
		TOTALE CATEGORIA 9ª	33.205.000,00	11.513.570,00	—	44.718.570,00	1.897.256,83	11.444.311,55	13.341.568,38	—	31.377.001,62
		Categ. 10ª - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
210 45	45	— Impianti portuali	150.000,00	1.290.000,00	—	1.440.000,00	60.127,64	1.318.800,00	1.378.927,64	—	61.072,36
210 46	46	— Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	130.000,00	—	—	130.000,00	36.814,67	733,20	37.547,87	—	92.452,13
210 47	47	— Acquisto automezzi	50.000,00	—	—	50.000,00	43.018,00	—	43.018,00	—	6.982,00
210 48	48	— Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	50.000,00	40.000,00	—	90.000,00	49.961,89	19.100,00	69.061,89	—	20.938,11
210 49	49	— Acquisto di software ed hardware	130.000,00	1.640.000,00	—	1.770.000,00	81.982,77	1.687.984,74	1.769.967,51	—	32,49
210 50	50	— Acquisto di beni immateriali	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 10ª	510.000,00	2.970.000,00	—	3.480.000,00	271.904,97	3.026.617,94	3.298.522,91	—	181.477,09
		Categ. 11ª - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
211 51	51	— Sottoscriz. ed acquisto partecipazioni azionarie	100.000,00	—	—	100.000,00	—	—	—	—	100.000,00
211 52	52	— Conferimento e quote di partecipazioni al patrimonio di altri Enti	—	—	—	—	—	—	—	—	—
211 53	53	— Acquisto di titoli	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 11ª	100.000,00	—	—	100.000,00	—	—	—	—	100.000,00
		Categ. 12ª - DEPOSITI BANCARI - CREDITORI ED ALTRE ANTICIPAZIONI									
212 54	54	— Versamento su depositi bancari	—	—	—	—	—	—	—	—	—
212 55	55	— Depositi e cauzioni presso terzi	5.000,00	—	—	5.000,00	—	—	—	—	5.000,00
212 56	56	— Concessione di crediti diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 12ª	5.000,00	—	—	5.000,00	—	—	—	—	5.000,00

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.550.639,89	1.494.448,34	873.641,45	2.368.089,79	—	182.550,10	12.510.000,00	1.674.001,49	—	10.835.998,51	4.182.650,45
40.099.070,38	10.353.968,79	29.602.056,21	39.956.025,00	—	143.045,38	32.208.570,00	12.071.672,47	—	20.136.897,53	37.737.358,76
42.649.710,27	11.848.417,13	30.475.697,66	42.324.114,79	—	325.595,48	44.718.570,00	13.745.673,96	—	30.972.896,04	41.920.009,21
152.470,73	151.838,33	632,40	152.470,73	—	—	1.440.000,00	211.965,97	—	1.228.034,03	1.319.432,40
233.156,27	62.157,65	170.998,62	233.156,27	—	—	130.000,00	98.972,32	—	31.027,68	171.731,82
17.229,00	13.636,67	—	13.636,67	—	3.592,33	50.000,00	56.654,67	6.654,67	—	—
3.116,40	3.116,40	—	3.116,40	—	—	90.000,00	53.078,29	—	36.921,71	19.100,00
151.489,26	110.251,99	36.899,03	147.151,02	—	4.338,24	1.770.000,00	192.234,76	—	1.577.765,24	1.724.883,77
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
557.461,66	341.001,04	208.530,05	549.531,09	—	7.930,57	3.480.000,00	612.906,01	6.654,67	2.873.748,66	3.235.147,99
852.153,88	—	852.153,88	852.153,88	—	—	100.000,00	—	—	100.000,00	852.153,88
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
852.153,88	—	852.153,88	852.153,88	—	—	100.000,00	—	—	100.000,00	852.153,88
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	5.000,00	—	—	5.000,00	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	5.000,00	—	—	5.000,00	—

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			Differenza rispetto alle previsioni	
			Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	Pagate 8	Rimaste da pagare (10–8) 9	Totali impegnati (8+9) 10	in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		Categ. 13ª - INDENNITA' DI ANZIANITA' DOVUTA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
213 57	57	— Indennità di anzianità e anticipaz. su indennità di fine rapporto - legge 27 maggio 1982, n. 297	180.000,00	—	—	180.000,00	56.939,66	21.913,54	78.853,20	—	101.146,80
		TOTALE CATEGORIA 13ª	180.000,00	—	—	180.000,00	56.939,66	21.913,54	78.853,20	—	101.146,80
		TOTALE TITOLO II°	**34.000.000,00**	**14.483.570,00**	—	**48.483.570,00**	**2.226.101,46**	**14.492.843,03**	**16.718.944,49**	—	**31.764.625,51**
		TITOLO III° **Estinzione di mutui ed anticipazioni**									
		Categ. 14ª - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI									
314 58	58	— Rimborso di finanziamenti a breve termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
314 59	59	— Rimborso di finanz. a medio e lungo termine	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 14ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 15ª - RIMBORSO ANTICIPAZ. PASSIVE									
315 60	60	— Rimborso di anticipazioni passive	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 15ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 16ª- RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI									
316 61	61	— Rimborso di obbligazioni	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		TOTALE CATEGORIA 16ª	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		Categ. 17ª- ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI									
317 62	62	— Restituzione depositi di terzi a cauzione	50.000,00	50.000,00	—	100.000,00	49.381,12	—	49.381,12	—	50.618,88
		TOTALE CATEGORIA 17ª	50.000,00	50.000,00	—	100.000,00	49.381,12	—	49.381,12	—	50.618,88
		TOTALE TITOLO III°	**50.000,00**	**50.000,00**	—	**100.000,00**	**49.381,12**	—	**49.381,12**	—	**50.618,88**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	180.000,00	56.939,66	—	123.060,34	21.913,54
—	—	—	—	—	—	180.000,00	56.939,66	—	123.060,34	21.913,54
44.059.325,81	**12.189.418,17**	**31.536.381,59**	**43.725.799,76**	—	**333.526,05**	**48.483.570,00**	**14.415.519,63**	**6.654,67**	**34.074.705,04**	**46.029.224,62**
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
46.696,98	2.065,83	44.631,15	46.696,98	—	—	100.000,00	51.446,95	—	48.553,05	44.631,15
46.696,98	2.065,83	44.631,15	46.696,98	—	—	100.000,00	51.446,95	—	48.553,05	44.631,15
46.696,98	**2.065,83**	**44.631,15**	**46.696,98**	—	—	**100.000,00**	**51.446,95**	—	**48.553,05**	**44.631,15**

CAP. 1	2	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — Iniziali 4	VARIAZIONI in aumento (7–4) 5	VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6	Definitive (4+5–6) 7	SOMME ACCERTATE — Pagate 8	Rimaste da pagare (10–8) 9	Totali impegnati (8+9) 10	Differenza rispetto alle previsioni — in più (10–7) 11	in meno (7–10) 12
		TITOLO IV°									
		Uscite per partite di giro									
		Cafeg. 1ª - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
418 63	63	— Ritenute erariali per il personale dipendente	450.000,00	—	—	450.000,00	346.416,11	44.793,32	391.209,43	—	58.790,57
418 64	64	— Rifenute erariali per i redditi assimilati al lavoro dipendenfe	5.000,00	—	—	5.000,00	1.318,55	1.032,34	2.350,89	—	2.649,11
418 65	65	— Ritenute erariali per i redditi di lavoro autonomo	100.000,00	110.000,00	—	210.000,00	132.495,81	17.001,72	149.497,53	—	60.502,47
418 66	66	— Ritenute previdenziali ed assistenziali per il personale dipendente	180.000,00	—	—	180.000,00	92.595,44	11.923,30	104.518,74	—	75.481,26
418 67	67	— Ritenute erariali per previdenziali ed assistenziali per idirigenti	35.000,00	—	—	35.000,00	27.132,90	3.359,18	30.492,08	—	4.507,92
418 68	68	— Ritenute previdenziali lavoro autonomo	10.000,00	—	—	10.000,00	3.441,58	39,73	3.481,31	—	6.518,69
418 69	69	— I.V.A.	250.000,00	—	—	250.000,00	13.665,55	10.582,32	24.247,87	—	225.752,13
418 70	70	— Anficipazioni dell'Ente al personale	75.000,00	—	—	75.000,00	2.238,75	89,97	2.328,72	—	72.671,28
418 71	71	— Versamento di trattenute per c/ terzi	25.000,00	—	—	25.000,00	11.438,77	2.691,28	14.130,05	—	10.869,95
418 72	72	— *Somme pagate per c/ terzi*	25.000,00	175.000,00	—	200.000,00	145.639,45	—	145.639,45	—	54.360,55
418 73	73	— Partite in sospeso	50.000,00	60.000,00	—	110.000,00	20.008,48	58.066,96	78.075,44	—	31.924,56
418 74	74	— Registrazione concessioni demaniali	260.000,00	—	—	260.000,00	29.146,54	39.066,29	68.212,83	—	191.787,17
		TOTALE CATEGORIA 1ª	1.465.000,00	345.000,00	—	1.810.000,00	825.537,93	188.646,41	1.014.184,34	—	795.815,66
		TOTALE TITOLO IV°	**1.465.000,00**	**345.000,00**	**—**	**1.810.000,00**	**825.537,93**	**188.646,41**	**1.014.184,34**	**—**	**795.815,66**

GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	450.000,00	346.416,11	—	103.583,89	44.793,32
75,92	—	75,92	75,92	—	—	5.000,00	1.318,55	—	3.681,45	1.108,26
—	—	—	—	—	—	210.000,00	132.495,81	—	77.504,19	17.001,72
—	—	—	—	—	—	180.000,00	92.595,44	—	87.404,56	11.923,30
—	—	—	—	—	—	35.000,00	27.132,90	—	7.867,10	3.359,18
75,92	75,92	—	75,92	—	—	10.000,00	3.517,50	—	6.482,50	39,73
390.954,39	—	390.954,39	390.954,39	—	—	250.000,00	13.665,55	—	236.334,45	401.536,71
11,84	—	11,30	11,30	—	0,54	75.000,00	2.238,75	—	72.761,25	101,27
2.037,17	2.036,65	0,52	2.037,17	—	—	25.000,00	13.475,42	—	11.524,58	2.691,80
—	—	—	—	—	—	200.000,00	145.639,45	—	54.360,55	—
97.873,90	73.418,12	24.455,78	97.873,90	—	—	110.000,00	93.426,60	—	16.573,40	82.522,74
12.968,23	12.968,23	—	12.968,23	—	—	260.000,00	42.114,77	—	217.885,23	39.066,29
503.997,37	88.498,92	415.497,91	503.996,83	—	0,54	1.810.000,00	914.036,85	—	895.963,15	604.144,32
503.997,37	**88.498,92**	**415.497,91**	**503.996,83**	**—**	**0,54**	**1.810.000,00**	**914.036,85**	**—**	**895.963,15**	**604.144,32**

CAP.	DENOMINAZIONE (oggetto della spesa)	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			Differenza rispetto alle previsioni	
		Iniziali	VARIAZIONI in aumento (7–4)	VARIAZIONI in diminuz. (4–7)	Definitive (4+5–6)	Pagate	Rimaste da pagare (10–8)	Totali impegnati (8+9)	in più (10–7)	in meno (7–10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	RIEPILOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I°									
	Spese correnti	8.180.000,00	16.080.000,00	285.000,00	23.975.000,00	4.979.021,62	3.841.818,05	8.820.839,67	—	15.154.160,33
	TITOLO II°									
	Spese in conto capitale	34.000.000,00	14.483.570,00	—	48.483.570,00	2.226.101,46	14.492.843,03	16.718.944,49	—	31.764.625,51
	TITOLO III°									
	Estinzione di mutui ed anticipazioni	50.000,00	50.000,00	—	100.000,00	49.381,12	—	49.381,12	—	50.618,88
	TITOLO IV°									
	Partite di giro	1.465.000,00	345.000,00	—	1.810.000,00	825.537,93	188.646,41	1.014.184,34	—	795.815,66
	TOTALE TITOLI	**43.695.000,00**	**30.958.570,00**	**285.000,00**	**74.368.570,00**	**8.080.042,13**	**18.523.307,49**	**26.603.349,62**	—	**47.765.220,38**

GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15)
Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16–14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI in più (16–13)	VARIAZIONI in meno (16–16)	Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni in più (20–19)	Differenza rispetto alle previsioni in meno (19–20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
4.707.995,99	1.829.066,28	1.463.363,60	3.292.429,88	—	1.415.566,11	23.975.000,00	6.808.087,90	321.295,87	17.488.207,97	5.305.181,65
44.059.325,81	12.189.418,17	31.536.381,59	43.725.799,76	—	333.526,05	48.483.570,00	14.415.519,63	6.654,67	34.074.705,04	46.029.224,62
46.696,98	2.065,83	44.631,15	46.696,98	—	—	100.000,00	51.446,95	—	48.553,05	44.631,15
503.997,37	88.498,92	415.497,91	503.996,83	—	0,54	1.810.000,00	914.036,85	—	895.963,15	604.144,32
49.318.016,15	**14.109.049,20**	**33.459.874,25**	**47.568.923,45**	—	**1.749.092,70**	**74.368.570,00**	**22.189.091,33**	**327.950,54**	**52.507.429,21**	**51.983.181,74**

PAGINA BIANCA

Parte 3° - AVANZO D'AMMINISTRAZIONE
Al termine dell'esercizio 2002

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio			**38.325.488,32**
Riscossioni	in c/competenza	8.063.061,94	
	in c/residui	4.640.772,32	12.703.834,26
Pagamenti	in c/competenza	8.080.042,13	
	in c/residui	14.109.049,20	22.189.091,33
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio			**28.840.231,25**
Residui attivi	degli esercizi precedenti	6.578.046,62	
	dell'esercizio	17.210.574,25	23.788.620,87
Residui passivi	degli esercizi precedenti	33.459.874,25	
	dell'esercizio	18.523.307,49	51.983.181,74
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			**645.670,38**

PAGINA BIANCA

SINTESI FINANZIARIA

PAGINA BIANCA

QUADRO FINANZIARIO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO CONSUNTIVO 2002

ENTRATE		Competenza
	TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
Cat. I	Trasferimenti da parte dello Stato	4.800.291,96
Cat. 2	Trasferimenti da parte della Regione	0,00
Cat. 3	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0,00
Cat. 4	Trsferimenti da parte di altri enti	0,00
	Totale titolo I°	**4.800.291,96**
	TITOLO II - Altre entrate	
Cat. 5	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	103.139,89
Cat. 6	Redditi e proventi patrimoniali	4.263.902,41
Cat. 7	Poste correttive e compensative di spese correnti	526.704,48
Cat. 8	Entrate non classificabili in altre voci	16.942,87
	Totale titolo II°	**4.910.689,65**
	Totale entrate correnti	**9.710.981,61**
	TITOLO III - Entrate per alinazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	
Cat. 9	*Alienazione di immobili e diritti reali*	0,00
Cat. 10	Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	10.329,65
Cat. 11	Realizzo di valori mobiliari	0,00
Cat. 12	Riscossione di crediti	0,00
	Totale titolo III°	**10.329,65**
	TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	
Cat. 13	Trasferimenti da parte dello Stato	14.488.759,47
Cat. 14	Trasferimenti da parte della Regione	0,00
Cat. 15	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0,00
Cat. 16	Trsferimenti da parte di altri enti	0,00
	Totale titolo IV°	**14.488.759,47**
	TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	
Cat. 17	Assunzione di mutui	0,00
Cat. 18	Assunzione di altri debiti finanziari	49.381,12
Cat. 19	Emissione di obbligazioni	0,00
	Totale titolo V°	**49.381,12**
	Totale entrate conto capitale	**14.548.470,24**
	TITOLO VI - Entrate per partite di giro	
Cat. 20	Entrate aventi natura di partite di giro	1.014.184,34
	Totale titolo VI°	**1.014.184,34**
	Totale entrate per partite di giro	**1.014.184,34**
	TOTALE ENTRATE	**25.273.636,19**
	DISAVANZO FINANZIARIO	**1.329.713,43**
	TOTALE GENERALE	**26.603.349,62**

SPESE		Competenza
	TITOLO I - Spese correnti	
Cat. 1	Spese per organi dell'ente	333.026,92
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	2.017.816,34
Cat. 3	Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	6.192.361,93
Cat. 4	Trasferimenti passivi	50.507,56
Cat. 5	Oneri finanziari	302,82
Cat. 6	*Oneri tributari*	218.244,95
Cat. 7	Poste correttive e compensative di entrate correnti	8.579,15
Cat. 8	Spese non classificabili in altre voci	0,00
	Totale titolo I°	**8.820.839,67**
	Totale spese correnti	**8.820.839,67**
	TITOLO II - Spese in conto capitale	
Cat. 9	Acquisizione di immobili e di opere portuali	13.341.568,38
Cat. 10	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	3.298.522,91
Cat. 11	Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0,00
Cat. 12	Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,00
Cat. 13	Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	78.853,20
	Totale titolo II°	**16.718.944,49**
	TITOLO III - Spese per estinzione di mutni ed anticipazioni	
Cat. 14	Rimborso mutui	0,00
Cat. 15	Rimborso di anticipazioni passive	0,00
Cat. 16	Rimborso di obbligazioni	0,00
Cat. 17	Estinzione di debiti diversi	49.381,12
	Totale titolo III°	**49.381,12**
	Totale spese conto capitale	**16.768.325,61**
	TITOLO IV - Spese per partite di giro	
Cat. 18	Spese aventi natura di partite di giro	1.014.184,34
	Totale titolo IV°	**1.014.184,34**
	Totale spese per partite di giro	**1.014.184,34**
	TOTALE SPESE	**26.603.349,62**
	AVANZO FINANZIARIO	**0,00**
	TOTALE GENERALE	**26.603.349,62**

QUADRO DI CASSA RIASSUNTIVO - BILANCIO CONSUNTIVO 2002

	ENTRATE	Competenza	Residui	Totale
	TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti			
Cat. 1	Trasferimenti da parte dello Stato	2.950.832,85	0,00	2.950.832,85
Cat. 2	Trasferimenti da parte della Regione	0,00	0,00	0,00
Cat. 3	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0,00	0,00	0,00
Cat. 4	Trsferimenti da parte di altri enti	0,00	0,00	0,00
	Totale titolo I°	**2.950.832,85**	**0,00**	**2.950.832,85**
	TITOLO II - Altre entrate			
Cat. 5	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	71.018,61	78.843,57	149.862,18
Cat. 6	Redditi e proventi patrimoniali	3.686.292,77	817.129,18	4.503.421,95
Cat. 7	Poste correttive e compensative di spese correnti	196.274,26	179.507,52	375.781,78
Cat. 8	Entrate non classificabili in altre voci	16.942,87	4.654,36	21.597,23
	Totale titolo II°	**3.970.528,51**	**1.080.134,63**	**5.050.663,14**
	Totale entrate correnti	**6.921.361,36**	**1.080.134,63**	**8.001.495,99**
	TITOLO III - Entrate alinaz.ne beni patrim.li e riscoss.ne crediti			
Cat. 9	Alienazione di immobili e diritti reali	0,00	0,00	0,00
Cat. 10	Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	10.329,65	196.770,09	207.099,74
Cat. 11	Realizzo di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
Cat. 12	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00
	Totale titolo III°	**10.329,65**	**196.770,09**	**207.099,74**
	TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale			
Cat. 13	Trasferimenti da parte dello Stato	269.452,46	3.264.597,46	3.534.049,92
Cat. 14	Trasferimenti da parte della Regione	0,00	0,00	0,00
Cat. 15	Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0,00	0,00	0,00
Cat. 16	Trasferimenti da parte di altri enti	0,00	0,00	0,00
	Totale titolo IV°	**269.452,46**	**3.264.597,46**	**3.534.049,92**
	TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti			
Cat. 17	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00
Cat. 18	Assunzione di altri debiti finanziari	49.381,12	0,00	49.381,12
Cat. 19	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale titolo V°	**49.381,12**	**0,00**	**49.381,12**
	Totale entrate conto capitale	**329.163,23**	**3.461.367,55**	**3.790.530,78**
	TITOLO VI - Entrate per partite di giro			
Cat. 20	Entrate aventi natura di partite di giro	812.537,35	99.270,14	911.807,49
	Totale titolo VI°	**812.537,35**	**99.270,14**	**911.807,49**
	Totale entrate per partite di giro	**812.537,35**	**99.270,14**	**911.807,49**
	TOTALE ENTRATE	**8.063.061,94**	**4.640.772,32**	**12.703.834,26**
	DISAVANZO DI CASSA			**9.485.257,07**
	TOTALE GENERALE			**22.189.091,33**

	SPESE	Competenza	Residui	Totale
	TITOLO I - Spese correnti			
Cat. 1	Spese per organi dell'ente	319.404,02	1.786,57	321.190,59
Cat. 2	Oneri per il personale in attività di servizio	1.856.398,22	82.775,64	1.939.173,86
Cat. 3	Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	2.591.341,55	1.744.429,13	4.335.770,68
Cat. 4	Trasferimenti passivi	47.387,56	0,00	47.387,56
Cat. 5	Oneri finanziari	302,82	1,55	304,37
Cat. 6	Oneri tributari	155.927,05	73,39	156.000,44
Cat. 7	Poste correttive e compensative di entrate correnti	8.260,40	0,00	8.260,40
Cat. 8	Spese non classificabili in altre voci	0,00	0,00	0,00
	Totale titolo I°	**4.979.021,62**	**1.829.066,28**	**6.808.087,90**
	Totale spese correnti	**4.979.021,62**	**1.829.066,28**	**6.808.087,90**
	TITOLO II - Spese in conto capitale			
Cat. 9	Acquisizione di immobili e di opere portuali	1.897.256,83	11.848.417,13	13.745.673,96
Cat. 10	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	271.904,97	341.001,04	612.906,01
Cat. 11	Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
Cat. 12	Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0,00	0,00	0,00
Cat. 13	Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	56.939,66	0,00	56.939,66
	Totale titolo II°	**2.226.101,46**	**12.189.418,17**	**14.415.519,63**
	TITOLO III - Spese estinz.ne mutui e anticipazioni			
Cat. 14	Rimborso mutui	0,00	0,00	0,00
Cat. 15	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00
Cat. 16	Rimborso di obbligazioni	0,00	0,00	0,00
Cat. 17	Estinzione di debiti diversi	49.381,12	2.065,83	51.446,95
	Totale titolo III°	**49.381,12**	**2.065,83**	**51.446,95**
	Totale spese conto capitale	**2.275.482,58**	**12.191.484,00**	**14.466.966,58**
	TITOLO IV - Spese per partite di giro			
Cat. 18	Spese aventi natura di partite di giro	825.537,93	88.498,92	914.036,85
	Totale titolo IV°	**825.537,93**	**88.498,92**	**914.036,85**
	Totale spese per partite di giro	**825.537,93**	**88.498,92**	**914.036,85**
	TOTALE SPESE	**8.080.042,13**	**14.109.049,20**	**22.189.091,33**
	AVANZO DI CASSA			**0,00**
	TOTALE GENERALE			**22.189.091,33**

QUADRO DEI RESIDUI RIASSUNTIVO - BILANCIO CONSUNTIVO 2002

ENTRATE	Residui 2002	Residui	Totale
TITOLO I - Entrate derivanti da trasferimenti correnti			
Cat. 1 Trasferimenti da parte dello Stato	1.849.459	0	1.849.459
Cat. 2 Trasferimenti da parte della Regione	0	70.386	70.386
Cat. 3 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0
Cat. 4 Trsferimenti da parte di altri enti	0	0	0
Totale titolo I°	**1.849.459**	**70.386**	**1.919.845**
TITOLO II - Altre entrate			
Cat. 5 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	32.121	364.083	396.205
Cat. 6 Redditi e proventi patrimoniali	577.610	221.383	798.993
Cat. 7 Poste correttive e compensative di spese correnti	330.430	26.054	356.484
Cat. 8 Entrate non classificabili in altre voci	0	10.573	10.573
Totale titolo II°	**940.161**	**622.093**	**1.562.254**
Totale entrate correnti	**2.789.620**	**692.479**	**3.482.099**
TITOLO III - Entrate per alinazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti			
Cat. 9 Alienazione di immobili e diritti reali	0	0	0
Cat. 10 Alienazione di immobilizzazioni tecniche e di beni immateriali	0	918.260	918.260
Cat. 11 Realizzo di valori mobiliari	0	0	0
Cat. 12 Riscossione di crediti	0	10.217	10.217
Totale titolo III°	**0**	**928.477**	**928.477**
TITOLO IV - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale			
Cat. 13 Trasferimenti da parte dello Stato	14.219.307	4.226.289	18.445.596
Cat. 14 Trasferimenti da parte della Regione	0	0	0
Cat. 15 Trasferimenti da parte della Provincia e dei Comuni	0	0	0
Cat. 16 Trasferimenti da parte di altri enti	0	0	0
Totale titolo IV°	**14.219.307**	**4.226.289**	**18.445.596**
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti			
Cat. 17 Assunzione di mutui	0	0	0
Cat. 18 Assunzione di altri debiti finanziari	0	0	0
Cat. 19 Emissione di obbligazioni	0	0	0
Totale titolo V°	**0**	**0**	**0**
Totale entrate conto capitale	**14.219.307**	**5.154.766**	**19.374.073**
TITOLO VI - Entrate per partite di giro			
Cat. 20 Entrate aventi natura di partite di giro	201.647	730.802	932.449
Totale titolo VI°	**201.647**	**730.802**	**932.449**
Totale entrate per partite di giro	**201.647**	**730.802**	**932.449**
TOTALE residui attivi	**17.210.574**	**6.578.047**	**23.788.621**
Differenza			**28.194.561**
TOTALE GENERALE			**51.983.182**

SPESE	Residui 2001	Residui	Totale
TITOLO I - Spese correnti			
Cat. 1 Spese per organi dell'ente	13.623	0	13.623
Cat. 2 Oneri per il personale in attività di servizio	161.418	77	161.496
Cat. 3 Spese per l'acquisizione di beni di consumo e di servizi	3.601.020	1.463.286	5.064.307
Cat. 4 Trasferimenti passivi	3.120	0	3.120
Cat. 5 Oneri finanziari	0	0	0
Cat. 6 Oneri tributari	62.318	0	62.318
Cat. 7 Poste correttive e compensative di entrate correnti	319	0	319
Cat. 8 Spese non classificabili in altre voci	0	0	0
Totale titolo I°	**3.841.818**	**1.463.364**	**5.305.182**
Totale spese correnti	**3.841.818**	**1.463.364**	**5.305.182**
TITOLO II - Spese in conto capitale			
Cat. 9 Acquisizione di immobili e di opere portuali	11.444.312	30.475.698	41.920.009
Cat. 10 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	3.026.618	208.530	3.235.148
Cat. 11 Partecipazione ed acquisto di valori mobiliari	0	852.154	852.154
Cat. 12 Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni	0	0	0
Cat. 13 Indennità di anzianità dovuta al personale cessato dal servizio	21.914	0	21.914
Totale titolo II°	**14.492.843**	**31.536.382**	**46.029.225**
TITOLO III - Spese per estinzione di mutui ed anticipazioni			
Cat. 14 Rimborso mutui	0	0	0
Cat. 15 Rimborso di anticipazioni passive	0	0	0
Cat. 16 Rimborso di obbligazioni	0	0	0
Cat. 17 Estinzione di debiti diversi	0	44.631	44.631
Totale titolo III°	**0**	**44.631**	**44.631**
Totale spese conto capitale	**14.492.843**	**31.581.013**	**46.073.856**
TITOLO IV - Spese per partite di giro			
Cat. 18 Spese aventi natura di partite di giro	188.646	415.498	604.144
Totale titolo IV°	**188.646**	**415.498**	**604.144**
Totale spese per partite di giro	**188.646**	**415.498**	**604.144**
TOTALE residui passivi	**18.523.307**	**33.459.874**	**51.983.182**
			0
TOTALE GENERALE			**51.983.182**

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO CONSUNTIVO 2002

Il Bilancio Consuntivo, redatto dal Capo Dipartimento Amministrativo, in ottemperanza al disposto dell'art. 2423 del codice civile è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

Per quanto attiene all'aspetto finanziario si rimanda alla relazione riportata nelle pagine precedenti del presente documento.

Di seguito viene rappresentato in modo sintetico il conto economico riferito all'esercizio 2002.

CONTO ECONOMICO

ENTRATE		SPESE		Saldi	Progressivi
Entrate Correnti	9.710.981,61	Spese Correnti	8.820.839,67	890.141,94	890.141,94
		Ammortamenti e svalutazioni	1.142.581,16 -	1.142.581,16 -	252.439,22
Proventi straordinari	1.424.927,53	Oneri straordinari	431.204,87	993.722,66	741.283,44
Rettifiche di valore (saldo)	324.513,82	Rettifiche di valore (saldo)	0,00	324.513,82	**1.065.797,26**
Totale	11.460.422,96	Totale	10.394.625,70		
		Utile d'esercizio	**1.065.797,26**		

Il risultato della gestione ha determinato un utile d'esercizio pari a € 1.065.797,26-.

Per approfondire l'esame del conto economico si ritiene utile rappresentare, in termini percentuali, i costi ed i ricavi dell'esercizio confrontandoli con quelli degli esercizi precedenti.

Raffronto percentuale dei costi e dei ricavi

COSTI

	1998	1999	2000	2001	2002	*media*
1 Costo d'esercizio	57,88%	42,71%	47,41%	31,66%	48,94%	*45,72%*
2 Costo del lavoro	21,81%	22,23%	22,40%	18,64%	18,56%	*20,73%*
3 Spese generali	6,07%	8,01%	7,84%	8,00%	10,49%	*8,08%*
4 Spese di propaganda	2,32%	2,69%	4,04%	3,88%	4,26%	*3,44%*
5 Oneri straordinari	*	*	6,54%	2,83%	3,76%	*2,63%*
6 Consulenza e legali	1,53%	5,38%	3,72%	3,86%	2,77%	*3,45%*
7 Oneri tributari	1,27%	2,22%	1,82%	1,26%	1,90%	*1,69%*
8 Oneri finanziari	0,00%	0,00%	0,01%	0,01%	0,00%	*0,00%*
Utile	9,12%	16,74%	6,22%	29,87%	9,30%	*14,25%*
	100%	100%	100%	100%	100%	*100%*

La percentualizzazione dei costi con i ricavi evidenzia che i ricavi necessari alla copertura dei costi rappresentano il 90,70%, per cui l'utile è percentualmente pari al 9,30%-.

Rispetto alla media del quinquennio risultano in crescita percentuale: i costi d'esercizio, le spese generali, quelle di propaganda e gli oneri straordinari, in diminuzione: il costo del lavoro e le spese di consulenza.

RICAVI

	1998	1999	2000	2001	2002	*media*
1 Canoni demaniali	29,02%	35,14%	44,96%	32,28%	32,27%	*34,73%*
2 Contributi dello Stato	27,22%	17,05%	19,41%	15,89%	25,60%	*21,03%*
3 Tasse portuali	16,11%	19,53%	16,56%	13,52%	16,28%	*16,40%*
4 Proventi straordinari	4,04%	2,90%	3,19%	33,56%	12,43%	*11,22%*
5 Interessi attivi	2,63%	3,22%	1,75%	1,47%	5,15%	*2,84%*
6 Entrate varie	1,18%	1,48%	2,29%	0,35%	4,39%	*1,94%*
7 Personale in distacco	8,04%	3,70%	3,58%	2,52%	3,19%	*4,21%*
8 Prestazioni accessorie	10,61%	10,44%	3,56%	0,41%	0,69%	*5,14%*
9 Contributi U.E.	1,15%	6,53%	4,70%	0,00%	0,00%	*2,48%*
	100%	100%	100%	100%	100%	*100%*

In aumento percentuale, rispetto alla media del quinquennio, i contributi dello Stato, gli interessi attivi e le entrate varie; in sostanziale diminuzione percentuale: le prestazioni accessorie, mentre pressoché in media i canoni demaniali, le tasse portuali ed i proventi straordinari.

Prima di esporre la **Situazione Patrimoniale** analitica, è opportuno proporre una tabella che esprime i valori percentuali sintetici della stessa:

	ATTIVITA'	2001	2002		PASSIVITA'	2001	2002
1	Crediti	9,44%	16,89%	1	Debiti	41,01%	37,25%
2	Disponibilità liquide	32,12%	20,82%	2	Fondi accantonamento	18,31%	9,40%
3	Rimanenze	0,06%	0,05%	3	Fondi rischi e oneri	1,31%	1,14%
4	Immobilizzazioni	58,31%	61,95%	4	Fondi ammortamento	4,24%	4,38%
5	Partecipazioni	0,06%	0,09%	5	Ratei passivi	0,01%	0,01%
6	Risconti e ratei attivi	0,02%	0,20%	6	Risconti passivi	0,93%	9,71%
				7	Finanziamenti da ricevere	6,25%	13,29%
					Totale Passività	**72,06%**	**75,17%**
				1	Fondi patrimoniali	6,17%	7,32%
				2	Fondi di riserva	1,64%	1,92%
				3	Patrimonio netto	17,22%	14,83%
				4	Utile d'esercizio	2,90%	0,77%
					Totale Netto	**27,94%**	**24,83%**
	Totale attività	**100%**	**100%**		Totale generale	**100%**	**100%**

Prima di procedere all'analisi dei dati esposti sulla tabella sopra riportata si ritiene utile informare l'Organo deliberante che in base a specifiche indicazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che ha recepito le raccomandazioni dei dottori commercialisti in tema di redazione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, si è proceduto ad una riclassificazione dello Stato Patrimoniale per la parte riguardante le passività.

In effetti lo Stato Patrimoniale rappresenta nella parte sinistra le attività dell'entità economica presa in considerazione e nella parte destra le passività.

Per convenzione, queste ultime, si distinguono in passività verso terzi e passività verso i soci che si identificano col capitale netto; di fatto il "netto" è un modo "convenzionale" di evidenziare il "debito" che si ha nei confronti degli azionisti, che potranno realizzarlo solo con lo scioglimento della società ed una volta concretizzate le attività e liquidate le passività.

Occorre precisare che nelle società, detta posta di passivo, è composta dal capitale sociale più le riserve accumulate con gli utili.

Per l'Autorità Portuale il Patrimonio netto è da ricondursi allo Stato essendone l'Ente Amministrazione indiretta. Analogamente si può parlare per le riserve.

Nella rappresentazione dello Stato Patrimoniale, negli anni precedenti, si dava preminenza all'aspetto del netto inteso in senso fiscale, quindi nel netto comparivano anche fondi di accantonamento e fondi di rischio che avevano scontato l'imposta.

Si esprimono perplessità circa l'opportunità del recepimento, in toto, delle raccomandazioni dei "dottori commercialisti".

In effetti tali suggerimenti pare derivino dall'esigenza di uniformare quanto più possibile la normativa fiscale, in particolare il disposto dell'art. 55 del Tuir, con quella civilistica.

Queste sono applicabili alle società, che a fini fiscali rientrano nel disposto dell'art. 87 (punto 1, lettera a) mentre si hanno dubbi circa l'applicabilità negli Enti che considerati dall'art. 88 (punto 2, lettera a) come recentemente stabilito dal Consiglio di Stato per le Autorità Portuali.

Altro punto sul quale si ritiene di richiamare l'attenzione è la rappresentazione del valore dei beni acquisiti da esporre al netto dei finanziamenti percepiti. Pare il caso di sottolineare che si è, forse, voluto privilegiare quanto disposto dalla IV° direttiva CEE che stabilisce, fra l'altro, i criteri di esposizione dello Stato Patrimoniale imponendo, in alcuni casi, le compensazioni fra conti dell'attivo e del passivo, cioè esponendo il saldo (vedi i valori dei beni ammortizzabili riportati al netto dei rispettivi fondi di ammortamento).

Peraltro, in alternativa, viene proposto, di fatto, di limitare l'ammortamento al solo costo rimasto a carico dell'Ente finanziato. Tale metodo presuppone la creazione di un apposito conto che può essere individuato in "Risconti passivi per sopravvenienze attive" ove le sopravvenienze attive si concretizzano con i finanziamenti acquisiti. Anche in questo caso pare si sia privilegiato l'aspetto fiscale, che come si è avuto modo di affermare è tipico del "privato", e ciò è comprensibile in quanto i dottori commercialisti operano in un ambito di enti ed organismi che prevalentemente hanno come scopo sociale la realizzazione di un profitto.

Si ha motivo di ritenere che non sia indispensabile la creazione del conto sopraccitato, ma è sufficiente, nel caso di dichiarazione dei redditi, operare le opportune riprese fiscali, senza inserire nelle scritture contabili conti di prevalente natura fiscale.

In aggiunta si può affermare che la struttura contabile dell'Ente privilegia, per la natura dello stesso, l'aspetto finanziario che distingue le entrate in: correnti, c/capitale e per partite di giro. Le entrate in c/capitale finanziano le corrispondenti spese che sono destinate ad investimenti. La normativa fiscale di converso, in base al disposto del citato art. 55, di fatto, non distingue le entrate in base alla destinazione, ma le fa confluire, o immediatamente o in maniera dilazionata nel tempo, nel conto economico.

Per quanto precede, l'Autorità Portuale, può semplicemente convogliare nel "fondo di dotazione" quanto erogato dallo Stato una volta investito in opere o beni ammortizzabili, "pareggiando" in tal modo l'aumento dell'attivo.

Questo metodo appare più rispondente alle esigenze di rappresentazione contabile dell'attività dell'Ente in quanto il Fondo di dotazione non può che appartenere allo Stato, così come le opere ed i beni acquisiti.

In conclusione, pur non condividendo appieno, l'applicazione dei principi contabili dei dottori commercialisti alla specificità dell'Autorità Portuale si è redatto lo Stato Patrimoniale in modo da rispettare "formalmente" tali consigli, che si ritiene saranno comunque adottati anche dalle altre Autorità Portuali, probabilmente con le medesime perplessità.

Di fatto per adeguare la rappresentazione patrimoniale dell'Ente alle richieste dell'Amministrazione di controllo si sono dovute riclassificare le voci del passivo e quindi modificare, per l'anno 2001, la composizione del "passivo" e del "netto".

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 32 del Regolamento di amministrazione e contabilità nella seguente tabella vengono evidenziate sinteticamente le variazioni intervenute per effetto della gestione.

ATTIVITA'	2001	2002	diff.	PASSIVITA'	2001	2002	diff.
Crediti	11.264.258,77	23.402.771,88	12.138.513,11	Debiti	48.932.252,08	51.598.302,16	2.666.050,08
Disponibilità liquide	38.325.488,32	28.840.231,25	- 9.485.257,07	Fondi accantonamento	21.851.887,31	13.017.845,57	- 8.834.041,74
Rimanenze	69.405,40	67.913,14	- 1.492,26	Fondi rischi e oneri	1.566.665,81	1.574.315,26	7.649,45
Immobilizzazioni	69.573.265,91	85.808.766,48	16.235.500,57	Fondi ammort.	5.060.354,51	6.063.647,69	1.003.293,18
Partecipazioni	69.320,02	119.209,75	49.889,73	Risc.e ratei passivi	1.123.101,37	13.458.499,50	12.335.398,13
Risc. e ratei attivi	18.652,77	280.354,67	261.701,90	Finanziamenti da ricevere	7.453.658,33	18.408.367,89	10.954.709,56
				Totale passività	**85.987.919,41**	**104.120.978,07**	**18.133.058,66**
				Fondi patrimoniali	7.360.961,73	10.133.380,35	2.772.418,62
				Fondi di riserva	1.961.784,21	2.654.888,91	693.104,70
				Patrimonio netto	20.544.202,56	20.544.202,57	0,01
				Utile d'esercizio	3.465.523,28	1.065.797,27	- 2.399.726,01
				Totale netto	**33.332.471,78**	**34.398.269,10**	**1.065.797,32**
Totale generale	**119.320.391,18**	**138.519.247,17**	**19.198.855,99**	**Totale generale**	**119.320.391,19**	**138.519.247,17**	**19.198.855,98**

Nella gestione 2002 sono aumentate le attività per € 19.198.855,99 che trovano il loro bilanciamento nell'aumento delle passività per € 18.133.058,.66 e dell'aumento del netto per € 1.065.797,32 corrispondente al valore dell'utile d'esercizio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
CLIENTI	1.529.667,81	CREDITORI	645.789,22
DEBITORI	21.766.334,54	FORNITORI	530.794,68
STATO per IVA	106.769,53	FATTURE da ricevere	50.421.718,26
TESORERIA fruttifero	11.036.065,14	FONDO T.F.R.	817.998,33
TESORERIA infruttifero	17.806.748,09	F. Invest. da finanziamenti specifici	6.109.605,91
Cassa di Risparmio	- 2.581,98	F. Inv. fin. generici - tasse ancoraggio	6.090.241,33
MAGAZZINO	67.913,14	Fondo rischi	66.260,02
OPERE E FABBRICATI	32.052.979,29	Fondo oneri tributari e vari	346.026,14
IMPIANTI	4.503.259,55	Fondo contenzioso e spese legali	206.583,78
ATTREZZATURE	599.968,82	Fondo integrativo Svalutazione Crediti	438.988,38
MOBILI E MACCHINE	339.160,25	Fondo danni	258.228,47
AUTOMEZZI	139.218,36	Fondo rischi e oneri	258.228,47
SOFTWARE E HARDWARE	729.617,88	Fondo ammortamento Opere e Fabbricati	2.205.859,79
COSTI PLURIENNALI	1.613.727,53	Fondo ammortamento Impianti	2.841.118,41
OPERE in corso di realizzazione	45.830.834,80	Fondo ammo.to Attrezzature e Macchinari	372.821,47
PARTECIPAZIONI AZIONARIE	119.209,75	Fondo ammortamento Mobili e Macchine	173.276,28
RISCONTI ATTIVI	34.288,56	Fondo ammortamento Automezzi	81.409,53
RATEI ATTIVI	246.066,11	Fondo amm.to hardware e Software	389.162,21
		RATEI PASSIVI	9.266,08
Totale attività	**138.519.247,17**	RISCONTI PASSIVI	13.449.233,42
		FINANZIAMENTI DA RICEVERE	18.408.367,89
		Totale passività	**104.120.978,07**
		FONDO EX ART. 55	4.483.005,68
		FONDO RISERVA ART. 55	2.877.956,09
		F. INV. FIN. GENERICI - Utile d'esercizio	2.772.418,58
		FONDO RIS. OBBLIGATORIA	1.311.788,36
		FONDO RISERVA FACOLT.	1.343.100,55
		PATRIMONIO NETTO	20.544.202,57
		UTILE D'ESERCIZIO	1.065.797,27
		Totale netto	**34.398.269,10**
TOTALE GENERALE	**138.519.247,17**	**TOTALE GENERALE**	**138.519.247,17**

Si ritiene di dover precisare che i fondi:

- ex art. 55 – € 4.483.005,68
- riserva art. 55 – € 2.877.956,09

sono costituiti dagli accantonamenti effettuati ai sensi dell'art. 55 T.U.I.R. 22 dicembre 1989 n. 917 e 30 dicembre 1993 n. 537 relativi ai trasferimenti in conto capitale dello Stato.

Secondo quanto previsto dalla legge 30.12.1993 n. 537 questi accantonamenti sono stati effettuati in due conti diversi:
- il fondo (accantonamento) ex art. 55 esistente e congelato al 31.12.1992
- il fondo di riserva art. 55

A partire dal 14 marzo 1997, giorno successivo all'estinzione dell'Azienda dei Mezzi Meccanici e Magazzini del Porto della Spezia (Organizzazione portuale secondo la legge istitutiva dell'Autorità Portuale) e fino al 31.12.2001, considerato che l'Autorità Portuale ha la veste giuridica di Ente Pubblico non economico, non si è provveduto più ad effettuare il suddetto accantonamento.

Dall'esercizio in corso e considerate le disposizioni emanate dal Ministero vigilante, riguardanti le raccomandazioni dei "dottori commercialisti" di cui si è fatto cenno nelle pagine precedenti, si è costituito apposito conto (Risconti passivi per sopravvenienze attive) in cui sono confluiti i finanziamenti statali ricevuti.

Per completezza d'esposizione si ritiene utile proporre lo Stato Patrimoniale redatto secondo le norme comunitarie che prevedono, tra l'altro, che i valori delle immobilizzazioni siano riportati al netto dei rispettivi fondi di ammortamento. Altro aspetto significativo di questa rappresentazione del Patrimonio è la contrapposizione fra le immobilizzazioni ed il netto, nonché fra l'attivo circolante ed i debiti. Ciò in quanto, nelle realtà economiche che perseguono, come obiettivo gestionale, il profitto, il netto è da ricondurre alla "proprietà" che si ritiene possa tenere, per lunghi periodi di tempo, il proprio patrimonio vincolato all'impresa e quindi il credito che vanta, nei confronti della società, è "garantito" dalle immobilizzazioni, mentre la liquidità serve a far fronte e garantire l'esposizione debitoria verso terzi.

ATTIVITA'

A	*Immobilizzazioni*		
I	Imm. Immateriali		
4	Altri costi pluriennali	1.613.727,53	1.613.727,53
II	Imm. Materiali		
1	Edifici e opere portuali	29.847.119,50	
2	Costruzioni in corso	45.830.834,80	
4	Impianti portuali	1.662.141,14	
5	Attrezzature	227.147,35	
6	Automezzi	57.808,83	
7	Mobili e macchine ufficio	165.883,97	
8	Software e hardware	340.455,67	78.131.391,26
III	Imm. Finanziarie		
1	Partecipazioni in società	119.209,75	
5	Prestiti al personale	17.626,02	
7	Depositi cauzionali	10.216,67	
8	Crediti diversi	13.926.068,97	14.073.121,41
	Totale Immobilizzazioni		**93.818.240,20**
B	*Attivo circolante*		
I	Rimanenze d'esercizio		
3	Rimanenze diverse	67.913,14	67.913,14
II	Crediti e residui attivi		
1	Crediti verso lo Stato	106.769,53	
3	Crediti verso utenti	1.529.667,81	
4	Crediti diversi	7.812.422,88	9.448.860,22
IV	Disponibilità Liquide		
2	Banche	0,00	
3	Contabilità speciale	28.842.813,23	28.842.813,23
	Totale attivo circolante		**38.359.586,59**
C	*Ratei e Risconti*	- 13.178.144,83	- **13.178.144,83**
	Totale Attività		**118.999.681,96**

PASSIVITA'

A	*Patrimonio Netto*		
1	Fondo di dotazione	20.544.202,57	
2	Riserva obbligatoria	1.311.788,36	
3	Riserva facoltativa	1.343.100,55	
4	Altre riserve	10.133.380,35	
7	Avanzo ec. d'esercizio	1.065.797,27	
	Totale A		**34.398.269,10**
B	*Finanziamenti da ricevere*		
1	Finanziamenti Stato	18.408.367,89	
	Totale B		**18.408.367,89**
C	*Fondo per Rischi e oneri*		
1	Fondo imposte e tasse	346.026,14	
2	Fondo rischi	1.021.705,34	
3	Altri accantonamenti	206.583,78	
	Totale C		**1.574.315,26**
D	*Fondi di accantonamento*		
1	Fondo TFR	817.998,33	
2	F. Inv. Da finanziamenti Specifici	6.109.605,91	
3	F. Inv. Da finanziamenti Generici	6.090.241	
	Totale D		**13.017.845,57**
E	*Debiti*		
I	Debiti di Tesoreria		
1	Scoperti di conto corrente	2.581,98	
	Totale I	2.581,98	
II	Debiti e residui passivi		
4	Debiti verso fornitori	530.794,68	
10	Debiti tributari	277.684,64	
11	Debiti verso ist. prev. ass.li	53.133,43	
12	Altri debiti	50.736.689,41	
	Totale II	51.598.302,16	
	Totale D		**51.600.884,14**
	Totale Passività		**118.999.681,96**

Dall'esame dello Stato Patrimoniale, ed in relazione a quanto sopra detto, si sottolinea che il Patrimonio Netto risulta totalmente investito in immobilizzazioni e che copre soltanto il 36% delle stesse; le disponibilità liquide consentono di far fronte, con immediatezza, al 55% del totale dei debiti e residui passivi.

In conclusione delle presenti note si precisa che i valori indicati in bilancio trovano rispondenza con le scritture contabili e rappresentano la corretta applicazione ragionieristica di quanto previsto in ordine alla legislazione (civilistica) negli artt. 2423, 2424, 2425 del Codice Civile.

I principi contabili più significativi, applicati nella redazione del bilancio chiuso al 31.12.02, sono quelli di seguito indicati:

- i valori relativi ai costi ed ai ricavi sono stati rilevati e contabilizzati nel rispetto del principio della competenza;
- gli accantonamenti ai fondi di ammortamento dei beni strumentali sono stati calcolati secondo i criteri stabiliti dal D.P.R. 4 febbraio 1988, n. 42 nella misura del 100 %;
- gli impianti e le attrezzature sono valutati al loro costo di acquisto incrementato degli eventuali successivi interventi manutentori di carattere straordinario (art. 2426 Codice Civile);
- l'indennità di fine rapporto è stata calcolata conformemente alla normativa vigente (legge 29 maggio 1982, n. 297). L'accantonamento iscritto nello Stato Patrimoniale costituisce il reale credito maturato dal personale in servizio al 31.12.02;
- il valore delle giacenze di magazzino è calcolato al costo medio ponderato;
- i crediti e i debiti sono stati iscritti al loro valore nominale;

IL CAPO DIPT. AMM/VO
Dr. Paolo Pagliari

PAGINA BIANCA

Parte 4° - RENDICONTO ECONOMICO

PAGINA BIANCA

RENDICONTO ECONOMICO 2002

		2002	2001	2000
A	**Entrate correnti**			
1	Trasferimenti correnti	4.800.291,96	3.423.329,53	3.874.894,95
2	Altre entrate	4.910.689,65	4.310.365,26	5.350.462,00
	Totale A)	**9.710.981,61**	**7.733.694,79**	**9.225.356,95**
B	**Spese correnti**			
3	Spese per gli organi istituzionali	333.026,92	344.277,90	273.934,78
4	Oneri per il personale in attività di servizio	2.017.816,34	2.061.681,20	2.015.535,43
5	Spese per acquisti di beni e servizi	6.192.361,93	3.985.891,14	4.496.274,17
6	Oneri finanziari	302,82	560,65	685,81
7	Oneri diversi di gestione	277.331,66	179.809,42	228.960,32
	Totale B)	**8.820.839,67**	**6.572.220,30**	**7.015.390,49**
	Differenza	890.141,94	1.161.474,49	2.209.966,46
	Avanzo Finanziario di parte corrente	890.141,94	1.161.474,49	2.209.966,46
C	**Ammortamenti e svalutazioni**			
8	Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.024.469,01	861.921,99	1.078.257,48
9	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
10	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
11	Svalutazione crediti e titoli	0,00	0,00	0,00
12	Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo	1.492,26	1.377,08	-366,74
13	Accantonamento per adeguamento fondo indennità personale	108.971,55	101.618,59	117.159,98
14	Accantonamento per rischi	7.648,34	9.031,80	3.098,74
15	Accantonamento per residui perenti	0,00	0,00	0,00
16	Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
	Totale C)	**1.142.581,16**	**973.949,45**	**1.198.149,46**
D	**Proventi ed oneri straordinari**			
17	Proventi straordinari			
a)	Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbl.ni, lasciti, donazioni)	0,00	0,00	0,00
b)	Sopravvenienze attive ed insussistenze passive	1.424.927,53	3.906.379,65	304.060,88
c)	Plusvalenze da alienazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale 17	1.424.927,53	3.906.379,65	304.060,88
18	Oneri straordinari			
a)	Sopravvenienze passive ed insussistenze attive	431.204,87	328.066,55	623.062,35
b)	Minusvalenze	0,00	0,00	129,11
	Totale 18	431.204,87	328.066,55	623.191,47
	Totale delle partite straordinarie D)	**993.722,66**	**3.578.313,10**	**-319.130,58**
E	**Rettifiche di valore**			
19	Entrate accertate in prec. esercizi di pertinenza dell'esercizio	774.406,45	-36.039,56	-13.976,42
20	Costi da capitalizzare	0,00	0,00	
21	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	34.288,56	483.224,91	381.556,80
22	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di succ. esercizi	-909.999,53	-786.811,24	-503.883,18
23	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	-18.652,77	18.652,77	36.039,56
24	Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi	195.266,30		
25	Entrate di competenza da accertare in successivi esercizi	246.066,11		
26	Spese impegnate di competenza di precedenti esercizi	12.404,78		
27	Spese di competenza da impegnare in esercizi successivi	-9.266,08		
	Totale E)	**324.513,82**	**-320.973,13**	**-100.263,25**
	Risultato economico prima delle imposte	1.065.797,27	3.444.865,00	592.423,17
28	Imposte dell'esercizio			
29	**AVANZO ECONOMICO**	1.065.797,27	3.444.865,00	592.423,17

PAGINA BIANCA

Parte 5° - SITUAZIONE PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE - Attività

		2002	2001
A	**IMMOBILIZZAZIONI**		
I	**Immobilizzazioni immateriali**		
1	Spese di impianto, ampliam.to e riorganizz.ne	0,00	0,00
2	Ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	Diritti di brevetto industriale	0,00	0,00
4	Altri costi pluriennali	1.613.727,53	1.581.229,53
	TOTALE I	**1.613.727,53**	**1.581.229,53**
II	**Immobilizzazioni materiali**		
1	Edifici e terreni	29.847.119,50	16.611.672,54
2	Costruzioni in corso	45.830.834,80	43.971.934,48
3	Diritti reali	0,00	0,00
4	Impianti	1.662.141,14	1.713.954,16
5	Attrezzature	227.147,35	193.896,20
6	Automezzi	57.808,83	16.619,83
7	Mobili e macchine d'ufficio	165.883,97	144.004,82
8	Software e Hardware	340.455,67	279.599,84
	TOTALE II	**78.131.391,26**	**62.931.681,86**
III	**Immobilizzazioni finanziarie**		
1	Partecipazioni in Società	119.209,75	69.320,02
2	Conferimenti e quote in altri Enti	0,00	0,00
3	Depositi vincolati	0,00	0,00
4	Mutui ed anticipazioni	0,00	0,00
5	Prestiti al personale	17.626,02	32.869,56
6	Crediti verso gestioni autonome	0,00	0,00
7	Depositi cauzionali	10.216,67	13.255,89
8	Crediti diversi di durata superiore all'anno	13.926.068,97	1.111.342,04
	TOTALE III	**14.073.121,41**	**1.226.787,50**
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	**93.818.240,20**	**65.739.698,90**
B	**ATTIVO CIRCOLANTE**		
I	**Rimanenze d'esercizio**		
1	Rimanenze di prodotti	0,00	0,00
2	Rimanenze di materie	0,00	0,00
3	Rimanenze diverse	67.913,14	69.405,40
	TOTALE I	**67.913,14**	**69.405,40**
II	**Crediti e residui attivi**		
1	Crediti verso lo Stato ed altri Enti	106.769,53	142.521,78
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	0,00	0,00
3	Crediti verso acquirenti, utenti	1.529.667,81	1.806.328,83
4	Crediti per annualità, semestralità	7.812.422,88	8.157.940,68
	TOTALE II	**9.448.860,22**	**10.106.791,29**
III	**Disponibilità finanziaria**		
1	Partecipazioni societarie	0,00	0,00
2	Titoli emessi e garantiti dallo Stato	0,00	0,00
3	Obbligazioni e cartelle fondiarie	0,00	0,00
4	Buoni postali	0,00	0,00
5	Altri Titoli	0,00	0,00
	TOTALE III	**0,00**	**0,00**
IV	**Disponibilità liquide**		
1	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
2	Banche	0,00	0,00
3	C/C contabilità speciale Tesoreria	28.842.813,23	38.328.070,60
4	C/C postali	0,00	0,00
	TOTALE IV	**28.842.813,23**	**38.328.070,60**
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	**38.359.586,59**	**48.504.267,29**
C	**RATEI E RISCONTI**	**-13.178.144,83**	**-1.104.448,61**
	TOTALE ATTIVITA'	**118.999.681,96**	**113.139.517,58**

STATO PATRIMONIALE - Passività

		2002	2001
A	**PATRIMONIO NETTO**		
1	Fondo di dotazione	20.544.202,57	20.544.202,56
2	Riserva obbligatoria	1.311.788,36	1.138.512,18
3	Riserva facoltativa	1.343.100,55	823.272,03
4	Altre riserve	10.133.380,35	7.360.961,73
5	Fondo rivalutazione conguaglio monetario	0,00	0,00
6	Avanzo economico esercizi precedenti	0,00	3.465.523,28
7	Avanzo economico dell'esercizio	1.065.797,27	0,00
	TOTALE A	**34.398.269,10**	**33.332.471,77**
B	**FINANZIAMENTI DA RICEVERE**		
1	Finanziamenti Stato	18.408.367,89	7.453.658,33
	TOTALE B	**18.408.367,89**	**7.453.658,33**
C	**FONDO PER RISCHI E ONERI**		
1	Fondo imposte e tasse	346.026,14	346.026,12
2	Fondo rischi	1.021.705,34	1.014.056,92
3	Altri accantonamenti	206.583,78	206.582,76
4	Fondo residui perenti	0,00	0,00
	TOTALE C	**1.574.315,26**	**1.566.665,81**
D	**FONDI DI ACCANTONAMENTO**		
1	Fondo T.F.R.	817.998,33	787.879,98
2	F. Inv. da finanziamenti specifici	6.109.605,91	14.896.481,27
3	F. Inv. da finanziamenti generici	6.090.241,33	6.167.526,06
	TOTALE D	**13.017.845,57**	**21.851.887,31**
E	**DEBITI**		
I	**Debiti di Tesoreria**		
1	Scoperti di conto corrente	2.581,98	2.582,28
	TOTALE I	**2.581,98**	**2.582,28**
II	**Debiti e residui passivi**		
1	Debiti verso lo Stato	0,00	0,00
2	Debiti verso Enti Pubblici	0,00	0,00
3	Debiti verso terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4	Debiti verso fornitori	530.794,68	811.037,35
5	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	0,00	0,00
6	Mutui ed anticipazioni passive	0,00	0,00
7	Obbligazioni in circolazione	0,00	0,00
8	Debiti verso il personale per depositi	0,00	0,00
9	Debiti verso gestioni autonome	0,00	0,00
10	Debiti tributari	277.684,64	84.839,12
11	Debiti verso ist. previdenza e sicurezza sociale	53.133,43	*54.001,19*
12	Altri debiti	50.736.689,41	*47.982.374,42*
	TOTALE II	**51.598.302,16**	**48.932.252,08**
	TOTALE E	**51.600.884,14**	**48.934.834,36**
	TOTALE PASSIVITA'	**118.999.681,96**	**113.139.517,58**

STATO PATRIMONIALE

All.	Attività	CONSISTENZA al 31.12.2002	CONSISTENZA al 1.1.2002	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
A	RESIDUI ATTIVI				
1	Clienti	1.529.667,81	1.806.328,83	0,00	276.661,02
2	Debitori	21.766.334,54	9.315.408,17	12.450.926,37	0,00
3	Stato per IVA	106.769,53	142.521,78	0,00	35.752,25
		23.402.771,88	**11.264.258,77**	**12.450.926,37**	**312.413,26**
B	CREDITI BANCARI				
	Tesoreria fruttifera	11.036.065,14	1.200.393,91	9.835.671,23	0,00
	Tesoreria infruttifera	17.806.748,09	37.127.676,70	0,00	19.320.928,61
	Carispe	-2.581,98	-2.582,28	0,30	0,00
		28.840.231,25	**38.325.488,32**	**9.835.671,54**	**19.320.928,61**
C	RIMANENZE				
	Magazzino	67.913,14	69.405,40	0,00	1.492,26
		67.913,14	**69.405,40**	**0,00**	**1.492,26**
D	IMMOBILIZZAZIONI				
1	Opere e fabbricati	32.052.979,29	18.320.165,33	13.732.813,96	0,00
2	Impianti	4.503.259,55	4.262.493,58	240.765,97	0,00
3	Mezzi meccanici	599.968,82	540.213,30	59.755,52	0,00
4	Mobili e macchine	339.160,25	277.085,84	62.074,41	0,00
5	Automezzi	139.218,36	82.563,69	56.654,67	0,00
6	Software e Hardware	729.617,88	537.580,15	192.037,73	0,00
7	Costi pluriennali	1.613.727,53	1.581.229,53	32.498,00	0,00
8	Opere in corso realizz.	45.830.834,80	43.971.934,48	1.858.900,32	0,00
		85.808.766,48	**69.573.265,91**	**16.235.500,57**	**0,00**
E	PARTEC. AZIONARIE	**119.209,75**	**69.320,02**	49.869,73	0,00
F	RISCONTI ATTIVI	**34.288,56**	**18.652,77**	15.635,79	0,00
G	RATEI ATTIVI	**246.066,11**	**0,00**	**246.066,11**	**0,00**
	TOTALE ATTIVITA'	**138.519.247,17**	**119.320.391,18**	**38.833.690,12**	**19.634.834,13**
	TOTALE GENERALE	**138.519.247,17**	**119.320.391**	**38.833.690**	**19.634.834**

All.	Passività	CONSISTENZA al 31.12.2002	CONSISTENZA al 1.1.2002	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
H	RESIDUI PASSIVI				
1	Creditori	645.789,22	337.442,71	308.346,51	0,00
2	Fornitori	530.794,68	811.037,35	0,00	280.242,67
3	Fatture da ricevere	50.421.718,26	47.783.772,02	2.637.946,24	0,00
		51.598.302,16	**48.932.252,08**	**2.946.292,76**	**280.242,67**
I	FONDI ACCANTONAMENTO				
1	Fondo T.F.R.	817.998,33	787.879,98	30.118,35	0,00
2	F. Invest. da finanz. specifici	6.109.605,91	14.896.481,27	0,00	8.786.875,36
3	F. Inv. finanz. generici - t.se ancoraggio	6.090.241,33	6.167.526,06	0,00	77.284,73
		13.017.845,57	**21.851.887,31**	**30.118,35**	**8.864.160,09**
L	FONDI RISCHI ED ONERI				
1	Fondo rischi	66.260,02	58.611,66	7.648,36	0,00
2	Fondo oneri tributari e vari	346.026,14	346.026,12	0,02	0,00
3	F. contenzioso e spese legali	206.583,78	206.582,76	1,02	0,00
4	Fondo Int. Sval. Crediti	438.988,38	438.988,36	0,02	0,00
5	Fondo danni	258.228,47	258.228,45	0,02	0,00
6	Fondo rischi e oneri	258.228,47	258.228,45	0,02	0,00
		1.574.316,26	**1.566.665,81**	**7.649,45**	**0,00**
J	FONDO AMMORTAMENTO				
1	Opere e fabbricati	2.205.859,79	1.708.492,79	497.367,00	0,00
1	Impianti	2.841.118,41	2.548.539,42	292.578,99	0,00
1	Mezzi meccanici	372.821,47	346.317,10	26.504,37	0,00
1	Mobili e macchine	173.276,28	133.081,02	40.195,26	0,00
1	Automezzi	81.409,53	65.943,86	15.465,67	0,00
1	Software e Hardware	389.162,21	257.980,32	131.181,89	0,00
		6.063.647,69	**5.060.354,51**	**1.003.293,18**	**0,00**
K	RATEI PASSIVI	**9.266,08**	**12.404,78**	**0,00**	**3.138,70**
L	RISCONTI PASSIVI				
1	Risconti passivi	909.999,53	774.406,45	135.593,08	0,00
2	Risc. Passivi per Sopr. Attive	184.675,17	336.290,14	0,00	151.614,97
3	Risc. Pass. per S. A. da finanziamenti	3.504.648,58	0,00	3.504.648,58	0,00
4	Ris. Pas. per S. A. da finanz.ti anni prec.	8.849.910,14	0,00	8.849.910,14	0,00
		13.449.233,42	**1.110.696,59**	**12.490.151,80**	**151.614,97**
M	FINANZIAMENTI DA RICEVERE	**18.408.367,89**	**7.453.658,33**	**10.954.709,56**	**0,00**
	TOTALE PASSIVITA'	**104.120.978,07**	**85.987.919,40**	**27.432.215,10**	**9.299.156,43**
	NETTO				
N	FONDO EX ART. 55	**4.483.005,68**	**4.483.005,66**	**0,02**	**0,00**
O	FONDO RISERVA ART. 55	**2.877.956,09**	**2.877.956,07**	**0,02**	**0,00**
P	F. INV. FIN. GENERICI - utile d'esercizio	**2.772.418,58**	**0,0**	**2.772.418,58**	**0,00**
Q	FONDO RISERVA OBBLIGATORIA	**1.311.788,36**	**1.138.512,18**	**173.276,18**	**0,00**
R	FONDO RISERVA FACOLTATIVA	**1.343.100,55**	**823.272,03**	**519.828,52**	**0,00**
S	PATRIMONIO NETTO	**20.544.202,57**	**20.544.202,56**	**0,01**	**0,00**
T	UTILE D'ESERCIZIO	**1.065.797,27**	**3.465.523,28**	**0,00**	**2.399.726,01**
	TOTALE NETTO	**34.398.269,10**	**33.332.471,77**	**3.465.523,34**	**2.399.726,01**
	TOTALE GENERALE	**138.519.247,17**	**119.320.391,18**	**30.897.738,44**	**11.698.882,44**

ALLEGATO ALLA NOTA INTEGRATIVA
DEL BILANCIO CONSUNTIVO 2002

L'art. 6 della legge 84/94 affida all'Autorità Portuale compiti di: indirizzo, programmazione, coordinamento e controllo delle operazioni portuali e delle attività commerciali ed industriali esercitate nel porto.

Premesso ciò si ravvisa l'opportunità, in sede di redazione del bilancio, di fornire alcuni dati sullo scalo spezzino.

In prima sintesi quelli relativi al traffico realizzato nel corso del 2002-.

Tonnellaggio totale 18.203.190 di cui:

Imbarchi 7.752.732
Sbarchi 10.450.458

Così suddivisi:

Rinfuse liquide	3.942.216	in percentuale sul totale	21,66%
Rinfuse solide	1.996.079	in percentuale sul totale	10,97%
Merci in contenitori	11.470.029	in percentuale sul totale	63,01%
Altri	794.866	in percentuale sul totale	4,36%

Numero Contenitori (teus) 975.005

Numero Navi 4.556
Numero Passeggeri 46.780

Rispetto all'anno precedente si è registrato un aumento nel tonnellaggio totale del 14,86% (anno 2001 – ton. 15.847.542), mentre risultano pressoché invariati i contenitori (anno 2001 – teus 974.646).

Considerando le aree in concessione del porto commerciale e suddividendole in destinate alla movimentazione dei contenitori e alla movimentazione delle rinfuse solide si ha:

MOVIMENTAZIONE Concessionario	**CONTENITORI Aree**	**MOV. RINFUSE Concessionario**	**SOLIDE Aree**
LSCT	208.574	CLP	54.535
Tarros - terminal del golfo	45.565	Speter	52.692
Terrestre Marittima	11.398	Monfer	4.017
		Terminal Riuniti	1.553
		Terminal Rinfuse	1.482
		Mazzi Magazzini	1.448
		Rolcim	764
Totale	265.537	Totale	116.491

Per determinare il tonnellaggio delle merci movimentate occorre preliminarmente depurare della tara i contenitori, in quanto, per un uso in atto nella portualità, il peso della merce trattata con i contenitori è considerato al lordo dell'involucro. Pertanto, considerato che un teus pesa 2 tonn., il tonnellaggio relativo pari a ton. 11.470.029 deve essere depurato di tonn. 1.950.010 e ridotto a ton. 9.520.019-.

Dividendo il tonnellaggio (netto) del totale delle merci in contenitori (ton. 9.520.019) e delle merci solide alla rinfusa (ton. 1.996.079), pari a ton. 13.466.108, per il totale delle aree date in concessione nel porto commerciale (mq. 382.028), si ottiene che per ogni mq. di area si sono movimentate in media ton. 30,14-.

Considerando che:

- il totale dei contenitori è risultato di 975.005 teus che ha movimentato merci pari a ton. 9.520.019, per cui si ottiene che il peso della merce contenuta in ogni contenitore è, in media, di ton. 9,76;
- il contenitori sono stati movimentati nel numero di: LSCT 839.879, Tarros 111.125, CLP 22.377 e Speter 1.624;

- ai fini della presente analisi è necessario trasferire il tonnellaggio realizzato con i contenitori da Clp e Speter che risulta per Clp (22.377 x 9,76) pari a ton. 218.400 e per Speter (1.624 x 9,76) pari a ton. 15.850, dalle aree destinate alla movimentazione dei contenitori a quelle delle merci alla rinfusa;
- per quanto premesso il tonnellaggio realizzato nelle aree destinate alla movimentazione dei contenitori deve essere diminuito del tonnellaggio realizzato da Clp e Speter (in contenitori) che è stimato in ton. 234.250, e che pertanto viene ridotto a ton. 9.285.769 (ton. 9.520.019 – ton. 234.250);
- di conseguenza il tonnellaggio realizzato nelle aree destinate al traffico convenzionale pari a ton. 1.996.079 deve essere aumentato di ton. 234.250 e quindi determinato in complessive ton. 2.230.329;

si può determinare che nelle aree destinate ai contenitori si registra un rapporto ton/mq di 34,97 mentre nelle aree del porto convenzionale tale rapporto scende a 19,15-.

Circa l'attività di promozione del porto della Spezia effettuata direttamente dall'Autorità Portuale nel 2002 si può affermare che è proseguita l'azione di supporto agli operatori portuali anche attraverso la partecipazione a manifestazioni di settore in Italia ed all'estero. In particolare lo scalo è stato presente alle seguenti manifestazioni espositive:

- Miami (USA) – Seatrade 2002
- San Paolo (Brasile) - Intermodal 2002
- Barcellona (Spagna) – Salone Integrato della Logistica 2002
- Anversa (Belgio) – TOC 2002
- Genova (Italia) – Seatrade
- Tripoli (Libia) – ItalexpoLibia
- Padova (Italia) – Tramag
- San Gallo (Svizzera) – Olma
- Genova (Italia) - Elf
- Dublino (Irlanda) – European Sea Ports Organisation

E' da rilevare che l'azione promozionale, al fine di migliorare il ritorno degli investimenti fatti in questo settore, dovrebbe poter valutare, avvalendosi di dati precisi dei flussi di traffico, in quali aree geografiche l'azione promozionale ha maggiori possibilità di penetrazione. In tale senso sarebbe auspicabile un'azione sinergica con altri Enti (ad esempio Istat e Dogana) tesa alla creazione di un sistema di rilevazione statistica dei traffici portuali idonea ad identificare, oltre ai volumi, anche le aree geografiche di provenienza e/o destinazione delle merci.

Si ritiene utile, anche in considerazione delle finalità dell'Autorità portuale considerare l'aspetto occupazionale della realtà economica cui la stessa è preposta per lo sviluppo e la promozione.

Nella tabella che segue sono riportati il numero degli occupati nell'ambito della Circoscrizione territoriale dell'Ente spezzino.

	n. addetti 1999	n. addetti 2000	n. addetti 2001	n. addetti 2002	diff. 2002/2001	diff. % 2002/2001
Porto Convenzionale	184	187	185	195	10	5,41%
Porto Specializzato	528	545	560	592	32	5,71%
Terminal energetici	254	241	210	182	-28	-13,33%
Servizi portuali	435	455	441	402	-39	-8,84%
Imprese aut. Art. 16	281	395	390	384	-6	-1,54%
Imprese aut. Art. 68 C.d.N.	2148	2456	3165	3612	447	14,12%
Altre attività	99	100	95	127	32	33,68%
Pubbliche Amministrazioni	447	385	469	489	20	4,26%
Trasportatori su gomma	110	50	50	50	0	0,00%
Cantieri Navali	1161	1149	1104	1097	-7	-0,63%
Cantieri nautici	35	39	139	126	-13	-9,35%
Mitilicoltura e Acquacoltura	81	77	80	101	21	26,25%
Totale	**5763**	**6079**	**6888**	**7357**	**469**	**6,81%**

Dai dati sopra esposti risulta una crescita occupazionale del 6,81% rispetto all'anno precedente. In effetti dal 1999 (anno in cui è iniziata una rilevazione sistematica e capillare dei dati occupazionali relativi alla Circoscrizione territoriale dell'Autorità Portuale della Spezia) si è assistito ad una crescita costante dell'occupazione portuale che ha fatto registrare un + 5,48% nel rapporto 2000/1999, un + 13,31% nel rapporto 2001/2000 e un + 6,81% nel rapporto 2002/2001-.

L'incremento totale del periodo, dato dal rapporto 2002/1999, risulta essere del 27,66%-.

Nella tabella sottoriportata vengono evidenziate le variazioni percentuali per ogni singolo settore.

	n. addetti 2000/1999	n. addetti 2001/2000	n. addetti 2002/2001	n. addetti 2002/1999	% su tot. addetti
Porto Convenzionale	1,08%	-1,07%	5,41%	5,98%	2,65
Porto Specializzato	3,22%	2,75%	5,71%	12,12%	8,05
Terminal energetici	-5,12%	-12,86%	-13,33%	-28,35%	2,47
Servizi portuali	4,60%	-3,08%	-8,84%	-7,59%	5,46
Imprese aut. Art. 16	40,57%	-1,27%	-1,54%	36,65%	5,22
Imprese aut. Art. 68 C.d.N.	14,34%	28,87%	14,12%	68,16%	49,10
Altre attività	1,01%	-5,00%	33,68%	28,28%	1,73
Pubbliche Amministrazioni	-13,87%	21,82%	4,26%	9,40%	6,65
Trasportatori su gomma	-54,55%	0,00%	0,00%	-54,55%	0,68
Cantieri Navali	-1,03%	-4,91%	-0,63%	-5,51%	14,91
Cantieri nautici	11,43%	256,41%	-9,35%	260,00%	1,71
Mitilicoltura e Acquacoltura	-4,94%	3,90%	26,25%	24,69%	1,37
Totale	**5,48%**	**13,31%**	**6,81%**	**27,66%**	**100,00%**

Risultano in crescita occupazionale (periodo 1999-2002) gli addetti: al Porto convenzionale, al Porto specializzato, alle imprese di cui all'art. 16 e quelle autorizzate di cui all'art. 68, alle altre attività, alla Pubblica Amministrazione, ai cantieri nautici ed i miticoltori; in diminuzione gli addetti: ai terminal energetici, ai servizi portuali, al trasporto su gomma ed ai cantieri navali.

Volendo suddividere gli addetti secondo il settore portuale di appartenenza si ricava la seguente tabella

	Tipologia attività	addetti 2002	indotto diretto	ind. diretto in %	Totale	in % sul totale
1	Attività Commerciale	1.239	605	251	2.095	**28,48%**
2	Cantieristca	1.097	3.298	222	4.617	**62,76%**
3	Nautica	126		26	152	**2,06%**
4	Terminal energetici	182		37	219	**2,98%**
5	Altro	228		46	274	**3,73%**
	Totale	**2.872**	**3.903**	**582**	**7.357**	100%

Nell'attività commerciale sono considerati gli addetti: al porto convenzionale, al porto specializzato, ai servizi portuali ed i trasportatori su gomma.

Nella tipologia Altro sono considerati gli addetti alle altre attività ed i miticoltori.

Nell'indotto diretto sono riportati n. 3.298 addetti delle imprese di cui all'art. 68 che lavorano per la cantieristica e n. 221 addetti alla pubblica amministrazione e gli addetti di cui all'art. 16 che lavorano per il porto commerciale-. Nell'indotto indiretto in percentuale i residuali addetti alla Pubblica Amministrazione e dell'art. 68-.

L'ultima tabella che proponiamo è quella delle percentuali di variazione nel numero degli addetti per tipologia riferiti al periodo 1999-2002-.

	Tipologia attività	Addetti 1999	Addetti 2002	Variazione	% su 1999	% su variazione
1	Attività Commerciale	1.881	2.095	214	11,38%	13,43%
2	Cantieristca	3.375	4.617	1.242	36,80%	77,92%
3	Nautica	38	152	114	300,00%	7,15%
4	Terminal energetici	275	219	-56	-20,36%	-3,51%
5	Altro	194	274	80	41,24%	5,02%
	Totale	**5.763**	**7.357**	**1.594**		**100,00**

Per quanto attiene al personale dipendente dell'Autorità portuale esso consta, al 31/12/2002, di 39 unità (escluso il Segretario generale) + 1 unità con contratto di collaborazione coordinata e continuativa (fino a novembre); considerata l'intera annualità la media dei dipendenti è stata di 40,67-.

Il puro costo medio finanziario (elementi fissi e variabili + oneri previdenziali e assistenziali) è risultato pari a € 43.003, mentre il costo economico complessivo (comprensivo dell'accantonamento per TFR) è pari ad € 47.243-.

E' comunque da sottolineare che l'effettivo totale lordo che riceve il dipendente è pari a circa € 34.000 che corrispondono in termini di netti a circa € 23.800 annui (mensili poco meno di € 1.600).

Per completezza d'informazione si deve aggiungere che attualmente il personale della Segreteria tecnico Operativa è composto da n. 25 dipendenti + una collaborazione coordinata e continuativa (nel 2001 da gennaio a novembre) con un'età media di anni 45,49 ed un'anzianità di servizio di 18,37 anni. Se si considerano tutti i dipendenti dell'Autorità Portuale l'età media risulta di 44,87 anni e l'anzianità media di 17,58 anni.

Dal punto di vista dell'istruzione, dei 26 componenti la Segreteria tecnica operativa (con esclusione del Segretario Generale) n. 9 sono in possesso di laurea (n. 2: ingegneria ed economia, n. 1: giurisprudenza, lingue, lettere, scienze ambientali, informatica) e n. 16 di diploma di scuola media superiore (n. 8 periti industriali, n. 3: ragionieri e geometri, n. 1: perito aziendale e maestra, o maturità (n. 1 scientifica).

Per quanto precede si può affermare che il personale dell'Autorità portuale ha un'età piuttosto elevata, consistente anzianità di servizio ed ottima scolarità.

Alla fine del 2001, a seguito di apposita ricerca di mercato, è stato acquisito un programma di software di contabilità finanziaria ed economico-patrimoniale, per il Dip. Amm/vo, dalla Soc. Co.el.da di Reggio Calabria che aveva studiato le problematiche contabili delle Autorità Portuali (attualmente risulta essere fornitrice di 12 Autorità portuali).

Ad oggi, il programma è ancora in una fase di perfezionamento, ma funzionante e consente la normale operatività e la registrazione delle scritture contabili.

In ultimo è da rilevare che l'applicazione delle disposizioni di cui al decreto legislativo 231 del 9 ottobre 2002 e della direttiva 2000/35/Ce, in tema di interessi moratori, combinate con quelle della Tesoreria Unica (Decreto 22 novembre 1985 e successive modificazioni ed integrazioni) possono rendere problematica la gestione dei pagamenti che devono essere effettuati dall'Ente.

In effetti il sistema instaurato dalla normativa vigente in tema di Tesoreria Unica obbliga l'Autorità Portuale a prevedere con largo anticipo (di fatto due mesi) i pagamenti da effettuare, confrontandoli con quelli effettuati nell'anno precedente e limitandoli al 102% di questi.

La certezza di rispettare tali limiti è, a volte, vanificata dal fatto che il Tesoriere ha tempo alcuni giorni per far confluire nei conti della Banca d'Italia, intestati all'Autorità Portuale, i saldi positivi o per richiedere la copertura dei saldi negativi e ciò comporta un disallineamento fra quanto riscontrabile nelle scritture contabili dell'Ente e in quelle della Banca Centrale.

L'attività dell'Ente è estremamente dinamica e mal si concilia con una ferrea programmazione in questo campo. Di fatto il non poter contare pienamente delle proprie disponibilità o dei finanziamenti erogati dallo Stato per gli investimenti e per i propri compiti d'istituto pare stridere con il concetto di autonomia di bilancio, sancito dalla legge 84/94 e necessario per le esigenze operative dell'Autorità Portuale.

Sarebbe auspicabile che le Autorità Portuali potessero essere svincolate dagli obblighi delle norme per la Tesoreria Unica, limitando l'obbligo ad una comunicazione motivata, al Ministero dell'Economia, delle spese e dei pagamenti effettuati.

IL CAPO DIPT. AMM/VO
Dr. Paolo Pagliari