**ATTI PARLAMENTARI**

**XIII LEGISLATURA**

# CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **262**

# 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 1997 e 1998)**

*Trasmessa alla Presidenza il 9 giugno 2000*

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

PAGINA BIANCA

# INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 38/2000 del 2 giugno 2000 ..... *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Autorità Portuale di La Spezia per gli esercizi 1997 e 1998 ..... » 9

*DOCUMENTI ALLEGATI.*

*Esercizio 1997:*

Relazione del Presidente ..... » 49

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 65

Bilancio consuntivo ..... » 75

*Esercizio 1998:*

Relazione del Presidente ..... » 171

Relazione del Collegio dei Revisori ..... » 193

Bilancio consuntivo ..... » 201

PAGINA BIANCA

# DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

*Determinazione n. 38/2000.*

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 2 giugno 2000;

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 decreto-legge 30 dicembre 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 1997/1998, 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 dottor 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 1997/1998;

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;

PER QUESTI MOTIVI

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 1997 e 1998 – 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.

ESTENSORE
*Laura Di Caro*

PRESIDENTE
*Luigi Schiavello*

Depositata in Segreteria il 7 giugno 2000.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
*(Vincenzina Azara Marani)*

# RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

# RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA PER GLI ESERCIZI 1997 E 1998

SOMMARIO

## I PARTE
Aspetti ordinamentali, e strutturali

Premessa ..... *Pag.* 13

1. – La trasformazione delle organizzazioni portuali ..... » 14

2. – Ordinamento e compiti istituzionali ..... » 15

3. – Il potere regolamentare ..... » 16

4. – La programmazione ed il referto sull'attività. In particolare: il Piano operativo triennale ed il Piano Regolatore portuale ..... » 16

5. – Gli organi dell'Autorità portuale ..... » 18

6. – La struttura dell'Autorità portuale ed i suoi costi ... » 19

8. – La vigilanza e i controlli ..... » 20

## II PARTE
L'andamento della gestione

8. – Attività autorizzativa ..... » 22

9. – Privatizzazioni e dismissioni ..... » 23

10. – La valorizzazione dell'area portuale con fondi dell'Unione Europea ..... » 23

11. – Servizi di interesse generale e di manutenzione di parti comuni ..... » 23

12. – Attività promozionale ..... » 24

13. – Le concessioni, ed autorizzazioni ..... » 26

14. – Interventi per la realizzazione di opere marittime ed impianti portuali ..... » 26

15. – Il lavoro portuale ..... » 28

16. – I traffici del Porto ..... » 29

III PARTE

Bilancio e contabilità

17. – Bilanci di previsione e conto consuntivo ..... » 30

18. – Il rendiconto finanziario e la gestione dei residui ... » 32

19. – La situazione amministrativa, il conto economico, il patrimonio ..... » 37

IV PARTE

20. – Considerazioni conclusive ..... » 43

**Premessa.**

La presente relazione ha per oggetto la gestione dell'Autorità Portuale di La Spezia relativa agli anni 1997-1998, 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 28.01.1994 n. 84 recante il riordino della legislazione in materia portuale. L'Autorità, ente pubblico non economico, 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, pertanto, si riferisce esclusivamente all'attività svolta dagli organi previsti dall'art. 7 della legge di riordino.

# PARTE PRIMA

## Aspetti ordinamentali e strutturali

### 1. - La trasformazione delle organizzazioni portuali.

Il fine della legge di riordino di cui sopra era quello della privatizzazione dei beni e delle attività produttive svolte dagli enti portuali e l'attribuzione ai nuovi enti delle sole funzioni marcatamente pubblicistiche di programmazione, coordinamento e controllo delle attività esercitate nell'ambito portuale. La configurazione delle autorità come enti pubblici non economici coglie il risultato finale della trasformazione che, sostanzialmente, consiste nel passaggio da una natura tipicamente imprenditoriale della pregressa organizzazione, da qualificarsi come ente pubblico economico, ad una nuova concezione dell'intervento dello Stato nell'economia, in funzione regolatrice e di erogazioni di servizi generali.

Nel caso di La Spezia l'entrata a pieno titolo nel novero degli enti non economici decorre 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 particolare è stato disposto che i porti sede delle autorità portuali sono tutti classificabili come porti di rilevanza economica internazionale o, quanto meno, nazionale, che la competenza residuale spetta al Presidente delle autorità portuali, che il Comitato Portuale provvede all'emanazione del regolamento di contabilità[1] e che le autorità portuali possono costituire e partecipare a Società esercenti attività accessorie e strumentali rispetto ai loro compiti istituzionali.

In tema di ordinamento delle autorità portuali, la normativa più recente è contenuta nel DL 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 a decorrere dal

[1] Il Comitato Portuale dell'Autorità portuale di La Spezia ha adottato il proprio Regolamento di Contabilità con delibera 1/98 assunta in data 9.2.1998.

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 dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione il 4.8.1999, in esso sono stati previsti finanziamenti in favore dell'Autorità Portuale di La Spezia per complessivi 53 miliardi da destinare all'ampliamento e consolidamento del Molo Garibaldi e Calata Malaspina (1° lotto e stralcio del 2° lotto).

**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 era stata, originariamente, 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 normative di cui al D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 696. La disciplina del personale è improntata a criteri eminentemente 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 (DM 7 ottobre 1996, registrato alla Corte dei conti in data 15 novembre 1996).

L'art. 6 della L. 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.

In ordine ai detti poteri, l'art. 24 della legge di riordino prevede al comma 2 ter l'attivazione dei medesimi a far data dalla comunicazione del Presidente al Comitato portuale e comunque non oltre il 31 dicembre 1997. Tale comunicazione è stata resa alla riunione del Comitato dell'11 dicembre 1997, anche se, non essendo stato ancora emanato il Regolamento interministeriale in materia di sicurezza e igiene del lavoro in ordine alle operazioni portuali e a quelle svolte nell'ambito portuale, il quadro normativo di riferimento era per certi versi carente. La materia è ora compiutamente disciplinata dai D.L. 27.7.99 n. 271 e 272, emanati in applicazione della L.delega 31.12.98, n. 485.

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 dei lavori pubblici 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 dell'art. 1, comma 3 della legge 208/1999 che fa obbligo a tutti gli Enti pubblici di adeguare il proprio sistema di contabilità a quello statale. Per quanto riguarda, invece, la disciplina contrattuale per gli appalti di lavori pubblici e per le forniture di beni e servizi, l'Autorità applica la 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.

**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 con delibere del Comitato Portuale rispettivamente n. 2 e n. 6.

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, durante l'anno 1997 sono stati ultimati i lavori di modifica dei varchi doganali, la costruzione di due fabbricati per guardianaggio dei varchi portuali e l'istallazione dei fari di illuminazione.

Nel 1998, sempre nello stesso ambito, è stata portata a termine la rete telematica nonché il collegamento viario interportuale tra il terminal di Molo Fornelli ed il terminal Ravano. Tale collegamento dovrà essere completato con un ulteriore tratto, compreso tra il terminal Ravano ed il terminal del Golfo. Tra le opere in corso di realizzazione si segnala anche il progetto per l'adeguamento del Molo Garibaldi e quello della Calata Malaspina, finanziati dallo Stato (art. 5 della legge 84/94).

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'A.P. la sua elaborazione (art. 10 della suddetta legge 84/94).

Con delibera 15.9.97 n. 40 il Presidente dell'Autorità Portuale ha costituito un gruppo di lavoro, presieduto dal Segretario Generale dell'Ente, con il compito di avviare le procedure per l'elaborazione del nuovo Piano Regolatore del Porto di La Spezia, in armonia con gli strumenti urbanistici vigenti. Detto gruppo ha elaborato, con l'aiuto e la collaborazione di una ditta e di professionisti esterni (per un totale di 480 milioni) una bozza di piano che è stata trasmessa alle autorità comunali. Ancora oggi queste ultime non si sono pronunciate.

In ordine, infine, alla relazione annuale, è da precisare che il documento di referto per l'anno 1997 è stato approvato dal Comitato con la delibera 17.6.1998 n. 10. e quello relativo dell'anno 1998, con delibera 28.4.99 n. 22.

**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 dei trasporti e della navigazione, 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 già citata 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 nominato con DM 26.7.1996, nella persona dello stesso Commissario, già Presidente della soppressa Azienda dei mezzi meccanici la cui designazione era avvenuta con decreto 11.7.1994, più volte reiterato.

Con DM 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% (lire 229.464.000 annue lorde).

**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, si è insediato il 3.10.1996, 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. Fra le prime attività è da segnalare l'adozione del regolamento di funzionamento, approvato nella seduta del 24.10.96, come già detto.

Con delibere del Comitato portuale 17.4.97 n. 16, ai componenti del Comitato Portuale è stato attribuito un gettone di presenza, per la partecipazione alle riunioni dell'organo collegiale, di Lire 100.000 lorde.

**5.3. - Il Collegio dei revisori**

Il Collegio dei revisori (art. 11 della legge 84/94) è stato nominato con decreto del Ministro dei trasporti e della navigazione del 15.1.96 per un quadriennio: i suoi componenti, già membri del

collegio dell'Azienda Meccanica, hanno opportunamente messo a frutto la propria conoscenza della situazione ambientale e dei problemi dell'autorità portuale. I compensi dei revisori risultano determinati sulla base del DM 6.2.1996, aggiornato con DM 31.12.97, che prevede per il Presidente del Collegio, un compenso lordo di Lire 10.368.000, per il Presidente supplente un compenso di Lire 2.074.000, per i membri effettivi di Lire 8.640.000 e per i supplenti Lire 1.728.000.

**6. - La struttura dell'autorità portuale e relativi costi.**

**6.1.** Con delibera 3.1.1996 n. 1, il Comitato ha deliberato la nomina del Segretario Generale, nella persona del precedente Direttore dell'Azienda e già Segretario Generale della gestione Commissariale il quale a giudizio del Comitato stesso aveva dimostrato esperienza e capacità nella fase transitoria di avvio dell'Autorità Portuale e della attuazione delle privatizzazioni. 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. Tale trattamento è risultato pari a Lire 12.608.421 lorde per 14 mensilità. Il rapporto è a tempo determinato (1996-2000) ed è rinnovabile per una sola volta.

**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 personali) 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 31.12.1997, la pianta organica oltre al Segretario Generale ed ai 24 dipendenti in esubero di cui 11 in distacco presso le imprese portuali, risulta definitivamente fissata in numero di 24 dipendenti. Il costo complessivo del personale in attività di servizio è stato nel 1997 di lire 4.255.227.420 e nel 1998 di lire 3.457.185.927. La variazione percentuale (-18,75% del 1998 rispetto al '97) deriva in minima parte dal mancato aumento delle voci stipendiali degli impiegati, ma essenzialmente dalla diminuzione del loro numero.

Nel quadro dei costi per le strutture figurano anche le spese di consumo e servizi; nel 1997 l'importo relativo è stato di lire 3.873.989.477 e nel 1998 di lire 9.393.512.517, con un aumento percentuale del 142,4% dell'ultimo anno rispetto al precedente. L'incremento di dette spese è dovuto principalmente alle opere di dragaggio, manutenzione di strade e demolizione, nonché all'incremento delle utenze. Da notare l'aumento delle spese legali che l'autorità ha dovuto affrontare per gli

adempimenti ed il contenzioso in relazione all'attuazione delle opere Manutenzione del Molo Garibaldi ed alla costruzione del collegamento viario interportuale tra il terminal di Molo Fornelli ed il Terminal Ravano.

Completa il quadro dei costi in esame la spesa relativa ai contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale (Tit. 1, cat. 4, cap.30) contributi che, sia nel 1997 che nel 1998 sono stati di lire 62.000.000 (il cap. 30 comprende anche altre voci). Detti importi derivano dai criteri di contribuzione fissati dall'Assoporti nei confronti di ciascuna autorità portuale in ragione di lire 200.000 per dipendente in servizio e dello 0,65% della previsione complessiva dell'entrate per canoni demaniali, proventi per tasse portuali, autorizzazioni e concessioni, raggruppate in scaglioni.

Alla base della contribuzione è da ravvisare la disposizione dell'ultimo comma dell'art. 10 della legge istitutiva, come modificato dalla successiva decretazione d'urgenza, secondo il quale, l'Assoporti costituisce la controparte delle organizzazioni sindacali in sede di negoziazione relativa al contratto nazionale di lavoro del personale delle autorità portuali.

Questo meccanismo spiega, la mancata variazione del contributo di La Spezia all'Assoporti nel biennio considerato malgrado l'attività portuale abbia registrato un notevole incremento, dato che, durante tale periodo sia l'entrata dei canoni che il numero dei dipendenti non ha subito incrementi tali da giustificare il passaggio da uno scaglione all'altro.

I cennati criteri di contribuzione, peraltro, possono comportare un'incontrollata dinamica del contributo, tenuto conto della prevedibile espansione (in attuazione della riforma della legge n. 84/94) degli introiti sui quali viene calcolato lo 0,65%.

**7. - La vigilanza ed i controlli**

La legge di riordino prevede la vigilanza del Ministero dei trasporti sulle 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, tenuto conto della sostanziale ottemperanza dell'autorità portuale ai tempi prefissati per la redazione del Pot ed in grazia della chiusura, in avanzo, dei consuntivi. E' opportuno, tuttavia, ribadire come la formula del mancato conseguimento degli obiettivi del Pot, che giustificherebbe lo scioglimento del Comitato Portuale, sia estremamente generica e non vincola sufficientemente i poteri ministeriali che dovrebbero essere limitati ai casi più estremi di sostanziale fallimento della politica programmatica dell'Ente.

Opportunamente, perciò, si rileva che con l'art. 8 bis del DL 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 DL 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. - Attività autorizzativa

A norma degli articoli 6, 8, 16 e 18 della citata legge 84/94, l'Autorità Portuale ha provveduto a disciplinare l'autorizzazione dell'esercizio delle attività portuali.

In particolare:

Art. 6 - La manutenzione ordinaria e straordinaria della parti comuni, nell'ambito, portuale, sulla base delle convenzioni periodicamente stipulate con il Ministero dei Lavori Pubblici, è stata affidata alle ditte concorrenti mediante licitazione privata.

Art. 8 - L'autorizzazione ad esercitare attività in ambito portuale, non relative direttamente o indirettamente alle operazioni portuali è stata regolata con apposita ordinanza del Presidente dell'autorità portuale di cui il Comitato Portuale ha preso atto con delibera 6/97.

Art. 16 - Al rilascio dell'autorizzazione all'esercizio di attività di imprese per operazioni portuali come definito dall'art. 16 della legge 84/94. l'autorità Portuale ha provveduto secondo le modalità previste dallo stesso articolo, ed in base alle istruzioni del Ministero dei Trasporti e Navigazione (circolare 31.3.95 n. 585) integrate dalla circolare 15.2.1996 n. 33.

Art. 18 - Per quanto concerne la concessione di aree e banchine portuali previste dall'art. 18 della più volte citata legge 84/94, nelle more dell'emanazione del DM di attuazione di cui allo stesso articolo, l'Autorità Portuale, per dare sollecita attuazione alla privatizzazione del Porto, fin dal '95, ha rilasciato concessioni alle imprese portuali. di durata non superiore all'annualità, rinnovate di anno in anno.

Le procedure di rilascio ed i canoni concessori, da considerare, comunque, provvisori e soggetti a revisione secondo l'emananda disciplina ministeriale, sono state individuate con delibera del Comitato Portuale 12.12.96 n. 10 successivamente aggiornate con le delibere 12/97, 23/97 e 59/97.

**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 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 Spetes s.p.a., Dunar 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.

Per quanto riguarda le gru, 7 sono in fase di demolizione mentre quelle ricadenti nelle aree in concessione alle imprese (n. 17) sono rimaste in concessione alle imprese stesse ed è stata avviata una procedura di stima per procedere alla loro alienazione ai concessionari stessi.

All'argomento si ricollega il discorso della collocazione parziale del personale in esubero ed in mobilità nella forma di distacco presso le società concessionarie, di cui all'art. 23 della legge di riordino: nel 1998 il personale in esubero era costituito di 20 unità di cui 9 distaccate presso le imprese portuali e 11 a disposizione. Tra questi n. 3 elementi, a causa di precarie condizoni di salute, sono solo parzialmente utilizzabili in mansioni ausiliarie, per le rimanenti 8 unità l'Autorità prevede un impiego presso la Società concessionaria del servizio di guardianaggio dei parcheggi pubblici per autovetture, ed un'assegnazione al servizio idrico del porto che sarà affidato in concessione a mezzo di gara pubblica.

**10. - La valorizzazione dell'area portuale con fondi dell'Unione Europea**

Nel periodo 1997/98 con i fondi della Unione Europea è stata portata a compimento la rete telematica, collaudata il 30.11.98 da un'apposita Commisione composta da un funzionario dell'Amm.ne dei Lavori Pubblici e da un ingegnere della Regione Liguria che aveva approvato la spesa relativa alla realizzazione della rete stessa.

E', attualmente, in corso di definizione il bando di gara per affidare la gestione del servizio.

**11. - Servizi di interesse generale e di manutenzione di parti comuni**

Con l'entrata in vigore delle legge di riordino, l'Autorità Portuale si è sostituita all'Amm.ne dei Lavori Pubblici nella gestione dei servizi di interesse generale, così come individuati dal

DM 4.11.1994, sulla base di convenzioni sottoscritte, di volta in volta dall'Ufficio del Genio Civile OO.MM. e dall'Autorità Portuale. In particolare:

1) il servizio della rete elettrica del porto è stato, nel biennio considerato, svolto in economia, in quanto si tratta di attività già esercitate dall'Ente nella sua precedente funzione di Organizzazione Portuale ( art. 23, 5° comma della legge 84/94 ed art. 4 del DM 14.11.94);
2) in data 15.12.95 è stata sottoscritta la prima convenizone con il Ministero dei Lavori Pubblici per l'espletamento dei servizi di ordinaria amm.ne (pulizia della viabilità comune in ambito portuale e degli specchi acquei del porto compresi fra le banchine portuali) per il triennio 1995/97 con un contributo a carico della P.A. di lire 764.803.700 per ogni anno. In data 15.10.98 detta convenzione è stata rinnovata, alle stesse condizioni, per il periodo 1998/2000. A seguito del DL 21.10.96 n. 595 è stata sottoscritta una convenzione con il Ministero dei LL.PP. anche per i lavori di straordinaria manutenzione, con un contributo, a carico dello stesso, di lire 2.829.316.000 annuo. anche questa convenzione è stata rinnovata, per il periodo 1998/2000 con un contributo annuo statale di lire 2.339.400.000 (- 17,3%).
3) per il 1998 le attività di manutenzione straordinarie -delibere n. 35/97 e 36/97 del Comitato Portuale- sono state affidate: ad una ditta privata la pulizia degli specchi d'acqua (importo di lire 370.440.000) e ad un'associazione temporanea di imprese private la pulizia delle parti comuni in ambito portuale (importo di lire 356.267.110).
4) il servizio di erogazione di acqua nel porto, ultimata la nuova rete idrica portuale, avrebbe dovuto essere affidato ad una ditta privata tramite gara pubblica. Alla gara, bandita nel 1997 si è presentata una sola ditta che però non ha fatto un'offerta congrua. Nel frattempo il servizio è stato svolto dalla ditta Forti che si occupa della ergoazione d'acqua alle navi;
5) alla ditta di cui sopra, è stato affidato l'incarico di presentare un progetto per la realizzazione e l'istallazione, in ambito portuale, di un impianto per la incenerizzazione dei rifiuti alimentari provenienti dalle navi che toccano il porto di La Spezia. Le autorità portuali hanno comunicato, per le vie brevi, che il progetto ha appena ricevuto l'autorizzazione alla realizzazione, del Ministero della Sanità;
6) per quanto riguarda il mantenimento di fondali, nel 1998 è stato appaltato il dragaggio dell'accosto n. 10 del Molo Garibaldi levante con un onere di circa 2 miliardi.

**12. - Attività promozionale**

Il Comitato portuale, con delibera 23.1.97 n. 7 ha individuato, a seguito di concorso, la società di consulenza Alfa Beta di Genova cui affidare, con successivo provvedimento

presidenziale, l'incarico, per un importo annuo complessivo di lire 120.000.000, di promuovere la immagine del Porto di La Spezia.

La collaborazione fra la suddetta società e la struttura interna al Dipartimento Amm.vo ha consentito di attivare una serie di iniziative fra cui, le più importanti sono state:

nel 1997

1) l'istallazione e l'attivazione di un "New letter" che, mensilmente aggiorna gli operatori portuali ed internazionali sugli eventi più importanti della portualità spezzina;
2) la realizzazione di 3 videonews, diffuse, poi, da emittenti televisive locali e regionali;
3) organizzazione della partecipazione del porto di La Spezia alla manifestazione del giugno '97, Toc '97 di Barcellona;
4) realizzazione, promozione editoriale e diffusione di un depliant illustrativo del porto;
5) organizzazione di una giornata di presentazione del porto di La Spezia agli operatori commerciali di Basilea con cui è stata, poi, concordata una continuità di scambi, di visite e di informazioni;
6) costituzione del Comitato "Amici del Porto di La Spezia".

A cura delle strutture dell'Autorità è stato redatto, come per il passato, il bollettino trimestrale "I numeri del porto" che riporta i dati statistici sui traffici dello scalo e l'informativa giuridica e giurisprudenziale sulle attività portuali nazionali, in collaborazione con lo studio legale Righetti di Genova. E' stata organizzata la pubblicazione del year book '97 che riporta la consueta rassegna di dati statistici complessivi dei traffici '96.

Il Presidente ed il Segretario Generale hanno partecipato ai convegni più importanti e tenuto costanti ed attivi rapporti con la stampa locale e specializzata sia nazionale che internazionale, preoccupandosi costantemente dell'attuazione del processo di affermazione del porto, nei confronti sia dell'ambiente cittadino che di quello economico nazionale ed internazionale.

Sulla base delle esperienze maturate nel 1997, esperienze che hanno comportato anche un notevole sviluppo delle professionalità interne, l'Autorità Portuale ha deciso di non rinnovare, per il 1998, il contratto con la Società Alfabeta, ritenendo di poter provvedere direttamente alle attività di promozione e di marketing.

In particolare, è stato possibile realizzare, in proprio, l'edizione annuale dello stesso year book, avvalendosi solo per la stampa, di una tipografia esterna, nonché il fascicolo trimestrale di statistica "I numeri del Porto".

In attuazione dei programmi della Presidenza è stata organizzata:

1) la partecipazione alla mostra dei porti liguri a Strasburgo nell'ambito della Settimana della Regione Liguria (maggio '98);
2) la partecipazione alla manifestazione ELF di Genova (settembre 1998);

3) la partecipazione, insieme ad altri porti della Liguria, a "China Transpo '98" (Novembre 1998).

Nel mese di giugno, operatori del porto e della logistica di Basilea, hanno visitato il Porto e le città.

Nel successivo mese di ottobre è stata sottoscritta una convenzione tra l'Autorità Portuale e le Camere di Commercio italiane a Zurigo, per l'attivazione, in tale città, di un desk dedicato al porto spezzino, al fine di tenere costantemente informati gli operatori locali circa le opportunità offerte dallo scalo nel settore dei traffici marittimi.

**13. - Concessioni ed Autorizzazioni**

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 la 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 detti decreti ha indotto l'Autorità Portuale di La Spezia ad applicare i canoni base di cui al DM 19.7.1989 aggiornati con la prevista indicizzazione Istat.

Sulla base di tali misure, per il 1997 sono state rilasciate (o rinnovate) n. 166 concessioni demaniali marittime, n. 24 autorizzazioni ai sensi dell'art. 16 della legge 84/94 e n. 118 autorizzazioni ex art. 68 della Codice della Navigazione. Nel 1998 le concessioni demaniali marittime rilasciate (o rinnovate) sono state n, 184, le autorizzazioni ai sensi dell'art. 16, 21 e quelle ex art. 68 C.d.N., n. 273.

La mancata emanazione del decreto di cui all'art. 18 già citato, ha prodotto una forte pressione da parte dei concessionari, volta all'ottenimento di significative riduzione dei canoni. In particolare, l'Amministrazione di Portovenere ha richiesto l'applicazione di canoni agevolati tali da consentire una intermediazione nella gestione dei posti barca a favore dei residenti nel Comune.

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; essi sostengono, infatti, che il titolo abilitativo a tale beneficio debba essere individuato nell'affiliazione ad una federazione sportiva anche se, di fatto, l'attività meramente sportiva, e quindi agonistica, sia limitata.

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

Negli anni 1997/1998 sono state portate a compimento alcune opere di grande infrastrutturazione, progettate nel biennio precedente, oltre alle opere di ordinaria e straordinaria manutenzione, come indicate nei seguenti prospetti:

## A) ORDINARIA/STRAORDINARIA MANUTENZIONE ANNO 1997

| OPERA E STATO DI AVANZAMENTO | IMPORTO IN LIRE | ORDINARIO/STRAODINARIO E FINANZIAMENTO |
|---|---|---|
| Rete telematica del Porto<br>(in corso di realizzazione atto aggiuntivo al contratto) | 3.362.353.500<br>109.572.650 | Straordinaria - Obiettivo 2<br>Straordinaria - Obiettivo 2 |
| Lavori di modifica varchi doganali (ultimati) | 288.227.165 | Straordinaria - Obiettivo 2 |
| Costruzione n. 2 fabbricati per guardianaggio varchi portuali (ultimati) | 105.516.738 | Straordinaria - Autorità Port. |
| Rete idrica del Port e antincendio<br>(in corso di ultimazione) | 812.968.100 | Straordinaria - Obiettivo 2 |
| Lavori di installazione n. 9 + 1 torri faro per illuminazione (ultimati) | 379.396.670 | Straordinaria - Obiettivo 2 |
| Ripristino pavimentazione piazzali ex Cantieri Ferrari/Palmaria (appaltati) | 1.555.821.430 | Straordinaria - Min. LL.PP. |
| Strada doganale interportuale (appaltati) | 1.374.820.900 | Straordinaria - Obiettivo 2 |

## B) ORDINARIA/STRAORDINARIA MANUTENZIONE ANNO 1998

| OPERA E STATO DI AVANZAMENTO | IMPORTO IN LIRE | ORDINARIO/STRAODINARIO E FINANZIAMENTO |
|---|---|---|
| Ristrutturazione uffici sede tecnica (ord.) | 33.000.000<br>32.175.000 | Ultimato<br>Dispon. A.P. Cap. 41 |
| Fornitura hardware-software uffici A.P. (ord.) | 113.000.000 | Ultimato<br>Dispon. A.P. Cap. 42 |
| Strada doganale interportuale Fornelli-Ravano (straord.) | 1.374.820.900 | Ultimata<br>Fondi Regione Obiettivo 2 |
| Fornitura e posa in opera barriere stradali fonoassorbenti<br>(straord.) | 105.600.000 | Ultimata<br>Dispon. A.P. Cap. 38 |
| Demolizione n. 4 gru (straord.) | Recupero e vendita rottame | Ultimata |
| Affidamento sondaggio fondali per lavori ristrutturazione Molo Garibaldi e Calata Malaspina | 66.576.000 | Ultimati<br>Dispon. A.P. Cap. 38 |
| Ristrutturazione Recinzione cinta doganale portuale (straord.) | 1.139.000.000 | In corso<br>Dispon. A.P. Cap. 39 |
| Asfaltatura Calata Paita e Molo Garibaldi (straord.) | 1.229.000.000 | In corso<br>Dispon. A.P. Cap. 27 |
| Banchinamento aree ex cantieri Ferrari-Palmaria (Terminal ravano)<br>1° stralcio funzionale (straord.) | 30.899.924.058 | Gara in corso<br>Prot. Intesa A.P./Min.LL.PP.<br>n. 2459 del 20.7.98 |
| Ristrutturazione Edificio dem. Marittimo in area Ravano (straord.) | 130.095.850 | Ultimati<br>Dispon. A.P. Cap. 27 |
| Lavoari e forniture per nuova sede A.P.<br>(straord.) | 145.308.491<br>70.000.000 | Ultimato<br>Dispon. A.P. Cap. 26 e 38 |

**15. - Il lavoro portuale**

La locale Compagnia lavoratori portuali è stata trasformata in s.r.l. 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; le unità transitate, 87, sono tutte impiegabili in attività lavorativa.

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 (ora 83) allo scopo di fornire mere 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. 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 in mobilità dell'autorità portuale, si precisa che con delibera Presidenziale 26.3.97 n. 97 sono state impiegate presso le imprese n. 14 unità e con D.P. 18.12.98 n. 78, ne sono state impiegate 8.

**16. - 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 era stato previsto, nel 1997 non si è ripetuta la performance del biennio precedente, che aveva visto lo sviluppo del porto di La Spezia, principalmente a causa della stretta economica imposta dal risanamento dei conti pubblici e, in modo più specifico, dallo spostamento operativo, al porto di Genova, del terminalista Messina, perfezionatosi alla fine del 1996.

In particolare le merci in partenza sono passate dagli 11.281.000 di tonnellate del 1996 agli 10.737.501 del 1997 ed alle 13.884.171 del 1998.

Quanto al traffico contenitori, passato dagli 871.000 Teus del 1996 ai 615.604 del 1997 ed ai 731.882 del 1998, va segnalato che il porto di La Spezia si colloca al terzo posto dopo quelli di Gioia Tauro e di Genova.

Come è evidente il 1998 registra il superamento del momento di contrazione dei traffici, dovuto alle cause di cui sopra. La movimentazione marittima, invece, ha subito un decremento sia nel '97 che nel '98 (n. 54.678 passeggeri nel primo anno e 39.722 nel secondo) principalmente a causa della perdita della linea La Spezia - Badia, voluta dall'armatore[2].

[2] Con delibera 13/98 il Comitato Portuale ha approvato una variante al PRP, consistente nella realizzazione di uno sporgente di 240 metri perpendicolare alla Calata Palatia destinato all'ormeggio delle navi passeggeri, al fine di incrementarne la movimentazione.

# Parte III

# Bilancio e Contabilità

## 17. - Bilanci di previsione e conto consuntivo

Il Comitato Portuale, con delibera del 13.3.1997 n. 9 e 23 ha approvato lo schema di regolamento per la gestione patrimoniale e finanziaria dell'autorità portuale che, come si è detto, disciplina soltanto gli schemi di bilancio preventivo, del consuntivo e delle scritture contabili. Lo scopo di tale anticipazione regolamentare è stato quello di permettere di impostare il bilancio, per l'esercizio 1998, sulla base dei nuovi schemi, elaborati secondo gli studi ministeriali per il regolamento tipo e, soprattutto, intesi a tener conto delle profonde mutazioni soggettive del nuovo Ente rispetto alla pregressa Organizzazione Portuale ad impostazione economico-imprenditoriale.

In data 9.2.1998 lo stesso Comitato (del. 1/98) ha annullato le delibere di cui sopra, adottando 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. Peraltro sia i bilanci preventivi e successivi del 1997 che quelli del 1998 sono stati redatti sulla base della disciplina normativa introdotta dal nuovo regolamento, elaborato molto tempo prima della sua approvazione.

I bilanci preventivi e successivi relativi al biennio in esame sono stati approvati dal Comitato dell'Autorità Portuale e del Ministero dei Trasporti e del Tesoro, secondo il seguente prospetto, dal quale emerge il ricorso all'esercizio provvisorio in ciascuno dei suoi anni, sebbene la deliberazione del preventivo sia stata assunta dall'Ente tempestivamente.

| | 1997 | | 1998 | |
|---|---|---|---|---|
| | Preventivo | Consuntivo | Preventivo | Consuntivo |
| Comitato Portuale | 24/10/96 | 22/4/98 | 23/10/97 | 28/4/99 |
| Min. Trasporti e Tesoro | 13/2/98 | 28/7/98 | 6/4/98 | 7/7/99 |

Dalla documentazione agli atti risultano i seguenti dati previsionali:

| **Anno 1997** | **(in milioni di lire)** | |
|---|---|---|
| Previsione iniziale | Totale Entrate | 19.597 |
| | Totale Uscite | 19.517 |
| Variazioni | Entrate | + 3.749,3 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Variazioni | Uscite | + 9.594,3 | - 3.845,0 |
| Previsione finale | Totale Entrate | 23.346,3 | |
| | Totale Uscite | 25.266,3 | |

Tanto specificato in riferimento ai dati totali, si elaborano i numeri indici relativi allo scostamento tra previsioni ed accertamenti e tra previsione ed impegni, relativamente alla parte corrente.

Indicatore di scostamento tra previsioni ed accertamenti:

**(in milioni di lire)**

$$\frac{\text{Entrate correnti accertate}}{\text{Entrate correnti previste}} = \text{Anno 1997} \quad \frac{14.901}{13.375} = 1,11$$

$$\text{Anno 1998} \quad \frac{17.782}{18.025} = 0,98$$

Come è evidente dal prospetto suindicato l'indicatore di scostamento fra previsioni ed accertamenti, ricavato dal rapporto fra questi ultimi e le previsioni, dà, per il 1997 un valore di 1,11, superiore allo stesso stanziamento, fatto che evidenzia una stima non percentuale delle entrate correnti (in particolare canoni demaniali)

**Anno 1998** **(in milioni di lire)**

| | | |
|---|---|---|
| Previsione Iniziale | Totale Entrate | 30.832,3 |
| | Totale Uscite | 30.831,0 |
| Variazioni | Entrate | 300.000 |
| Variazioni | Uscite | 2.515,0 |
| Previsione Finale | Totale Entrate | 31.132,6 |
| | Totale Uscite | 31.131,0 |

Indicatore di scostamento tra previsioni ed impegni

| | 1997 | | 1998 | |
|---|---|---|---|---|
| Spese correnti impegnate / Spese correnti previste | 8.612.841.805 / 12.315.000.000 | = 0,69 | 13.636.259.819 / 15.058.000.000 | = 0,90 |

Come è evidente il rapporto tra previsioni ed impegni è migliorato nel 1998 (0,90) rispetto all'anno precedente (0,69).

## 18. - Il rendiconto finanziario

(in milioni di lire)

| | RENDICONTO FINANZIARIO | 1997 | | | 1998 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *ENTRATE* | Previsioni definitive | Accertamenti | Riscossioni | Previsioni definitive | Accertamenti | Riscossioni |
| *Tit.I* | *Entrate derivanti da trasferimenti correnti:* | | | | | | |
| | Trasferimenti da parte dello Stato | 3.765 | 3.755 | 2.225 | 5.105 | 8.030 | 8.030 |
| | Trasferimenti da parte della Regione | | | | 1.850 | 212 | 212 |
| | *Totale Titolo I* | *3.765* | *3.755* | *2.225* | *6.955* | *8.242* | *8.242* |
| *Tit.II* | *Altre entrate:* | | | | | | |
| | derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi | 1.820 | 1.936 | 1.244 | 1.850 | 1.984 | 1.331 |
| | Redditi e proventi patrimoniali | 5.760 | 7.568 | 4.006 | 7.470 | 5.846 | 4.745 |
| | poste correttive e compensative di spese correnti | 2.000 | 1.587 | 990 | 1.000 | 1.491 | 1.114 |
| | entrate non classificabili in altre voci | 30 | 54 | 4 | 750 | 219 | 153 |
| | *Totale Titolo II* | *9.610* | *11.146* | *6.244* | *11.070* | *9.540* | *7.344* |
| *Tit.III* | *Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti:* | | | | | | |
| | alienazione immobilizzazioni tecniche | 500 | | | | | |
| | realizzo valori immobiliari | | 165 | 165 | | | |
| | riscossione di crediti | | | | | 17 | |
| | *Totale Titolo III* | *500* | *165* | *165* | | *17* | |
| *Tit.IV* | *Entrate da trasferimenti in conto capitale* | | | | | | |
| | trasferimenti statali | 4.029 | 3.391 | 561 | 1.589 | 1.342 | 1.342 |
| | trasferimenti da altri enti pubblici | 2.300 | | | 9.000 | 962 | 160 |
| | *Totale Titolo IV* | *6.329* | *3.391* | *561* | *10.589* | *2.304* | *1.502* |
| *Tit.V* | *Entrate accensione prestiti(depositi terzi a cauzione)* | *100* | *6* | *6* | *100* | *17* | *17* |
| *Tit.VI* | *Partite di giro* | *3.042* | *2.375* | *1.696* | *2.418* | *2.037* | *1.425* |
| | *TOTALE GENERALE ENTRATE* | *23.346* | *20.838* | *10.898* | *31.132* | *22.157* | *18.530* |
| | *SPESE* | Previsioni definitive | Impegni | Pagamenti | Previsioni definitive | Impegni | Pagamenti |
| *Tit.I* | *spese correnti:* | | | | | | |
| | Spese per gli organi dell'Ente | 300 | 211 | 211 | 500 | 481 | 481 |
| | Oneri per il personale in servizio | 5.906 | 4.255 | 3.978 | 4.071 | 3.457 | 3.236 |
| | Spese per acquisto beni di consumo | 5.148 | 3.874 | 3.282 | 10.047 | 9.394 | 3.972 |
| | Trasferimenti passivi | 130 | 80 | 80 | 90 | 64 | 64 |
| | Oneri finanziari | 5 | | | 5 | | |
| | Oneri tributari | 640 | 173 | 173 | 250 | 212 | 188 |
| | Poste correttive e compensative di entrate correnti | 30 | 19 | | 40 | 22 | 22 |
| | Spese non classificabili in altre voci | 156 | 1 | 1 | 55 | 6 | 6 |
| | *Totale titolo I* | *12.315* | *8.613* | *7.724* | *15.058* | *13.636* | *7.968* |
| *Tit.II* | *Spese in conto capitale:* | | | | | | |
| | Acquisizione di immobili e opere portuali | 8.829 | 3.962 | *738* | 12.000 | 9.533 | 3.987 |
| | Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 675 | 210 | *119* | 1.100 | 1.050 | 904 |
| | Partecipazioni ed acquisto valori mobiliari | | | | 150 | 93 | 93 |
| | Depositi bancari, crediti ed altre anticipazioni | 5 | | | 5 | | |
| | Indennità anzianità e similari al personale cessato dal servizio | 300 | 171,2 | 171 | 300 | 254 | 254 |
| | | 9.809 | 1.344 | 1.028 | [illegible] | [illegible] | [illegible] |
| *Tit.III* | *Spese per l'estinzione di mutui ed anticipazioni* | 100 | 0 | | 100 | 32 | 25 |
| *Tit.IV* | *Partite di giro:* | *3.042* | *2.375* | *1.621* | *2.418* | *2.037* | *1.651* |
| | *TOTALE GENERALE* | *25.266* | *15.338* | *10.372* | *31.131* | *26.637* | *14.882* |
| | *AVANZO - DISAVANZO FINANZIARIO* | | *5.500* | | | *-4.480* | |

Dalle risultanze dei consuntivi finanziari del biennio considerato emerge che nel 1997 rispetto ad una previsione di entrata di 23.346,3 milioni di lire si ha una previsione definitiva di uscita di 25.266,3 milioni di lire. A fronte di tali previsioni, gli accertamenti e gli impegni sono stati rispettivamente di 20.838,4 milioni di lire e 15.338,4 milioni di lire, con un avanzo finanziario di 5.500 milioni di lire.

Il preventivo del 1998 espone entrate per 31.132 milioni di lire ed uscite per 31.131 milioni di lire, accertamenti per 22.517 milioni di lire e gli impegni 26.637 m. di lire con un disavanzo finanziario di - 4.480 mil. di lire.

E' da sottolineare -oltre al mantenimento nei due esercizi di un ampio saldo corrente- che il disavanzo finanziario deriva sia dal notevole aumento delle spese di manutenzione straordinaria, che dagli investimenti. Il transitorio squilibrio dipende altresì dalla circostanza che i lavori riconducibili agli appalti sono finanziati dallo Stato e dalla UE, ma non essendo nei rispettivi esercizi pervenute le comunicazioni ufficiali, non è stato possibile accertarne l'entrata.

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 (lire 6.938,5 milioni nel 1997 e lire 5.377,7 m. nel 1998) ed alla devoluzione delle tasse all'autorità Portuale (lire 2.225,3 milioni nel 1997 e lire 2.985,1 nel 1998).

Nel 1998 notevole importanza ha rivestito il contributo statale (+ 113% rispetto al '97) versati all'Amministrazione per l'effettuazione dei dragaggi del porto.

Anche le tasse portuali hanno fatto registrare nel '98 rispetto all'anno precedente un notevole incremento (+ 34,1%) dovuto essenzialmente all'aumento del traffico portuale, mentre la voce relativa alla "vendita di beni e prestazioni di servizi", si è mantenuta costante. Anche la voce " poste correttive e compensative di spese correnti" si è mantenuta costante, passando da lire 1.587 milioni del '97 alle lire 1.451 milioni del 1998.

Riguardo alle spese, si osserva come quelle correnti costituiscano gli oneri più rilevanti sopportati dall'Ente e, fra queste, quelle relative al personale ed all'acquisto di beni di consumo. Le prime, tuttavia, mostrano un andamento decrescente (- 29,4% rispetto al '96 e - 18,7% rispetto al '98) dovuto essenzialmente alla diminuzione del numero dei dipendenti in servizio. Le spese per beni di consumo, di contro, mostrano, nel biennio un aumento che, modesto nel primo anno (2,5%) ha raggiunto, nel '98, il 142,4% quale principale effetto dei cennati maggiori interventi di manutenzione straordinaria. Anche le spese in conto capitale sono aumentate nel '98 in modo notevole (+ 140,3%) non solo a causa della realizzazione tecnica di numerose opere ma per l'espletamento delle procedure a queste propedeutiche, che costituisce l'impegno maggiore.

Le partite di giro registrano nel 1998 una flessione del 14,2% rispetto all'anno precedente, soprattutto per la diminuzione della voce "partite in sospeso" (ritenute sugli interessi sui depositi, spese di registrazione sulle concessioni demaniali, ed anticipazioni di imposta sul trattamento di fine rapporto) , fra queste, soprattutto le spese di registrazione sulle concessioni demaniali. L'autonomia finanziaria dell'Ente, attestata su valori medi, (il valore ottimale dell'indice è 1) ha subito nel 1998 un peggioramento rispetto all'anno precedente per l'incremento dei trasferimenti da parte dello Stato, relativi ai rimborsi delle spese di manutenzione effettuate dalla autorità portuale. Tale situazione appare evidente dalla elaborazione degli indicatori.

**AUTONOMIA FINANZIARIA**

$$\frac{\text{Entrate correnti - trasferimenti correnti}}{\text{Entrate correnti}}$$

**1997**

$$\frac{14.900,6 - 3.755}{14.900,6} = 0,74$$

**1998**

$$\frac{17.782,4 - 8.242,1}{17.782,4} = 0,53$$

**Velocità di riscossione delle entrate correnti**

$$\frac{\text{Riscossione entrate correnti}}{\text{Accertamento delle entrate correnti}}$$

**1997**

$$\frac{8.464.459.641}{14.900.567.005} = 0,56$$

**1998**

$$\frac{15.585.977.782}{17.782.364.288} = 0,87$$

**Velocità di gestione delle spese correnti**

Pagamento delle spese correnti
Impegni spese correnti

**1997**

7.723.777.145
---------- = 0,89
8.612.841.805

**1998**

7.968.161.298
---------- = 0,56
13.636.259.819

Quanto ai profili più strettamente gestori è da notare che, mentre è migliorata la velocità di riscossione delle entrate correnti, è peggiorata la velocità di gestione delle spese. La situazione è evidenziata dai seguenti numeri indici (il valore ottimale è 1).

**RESIDUI**

| | | 1997 | 1998 |
|---|---|---|---|
| Residui attivi ad inizio esercizio | | 12.567 | 20.105 |
| variazioni in meno | | 204 | 2.046 |
| | totale | 12.363 | 18.059 |
| riscossi | | 2.198 | 12.751 |
| rimasti da riscuotere | a | 10.165 | 5.308 |
| dell'esercizio | b | 9.940 | 3.627 |
| residui attivi a fine esercizio | a+b | 20.105 | 8.935 |
| Residui passivi ad inizio esercizio | | 8.810 | 9.891 |
| variazioni in meno | | 221 | 802 |
| | totale | 8.590 | 9.089 |
| pagati | | 3.665 | 8.287 |
| rimasti da pagare | a | 4.925 | 802 |
| dell'esercizio | b | 4.966 | 11.755 |
| residui passivi a fine esercizio | a+b | 9.891 | 12.557 |

L'entità dei residui attivi di competenze è legata prevalentemente alla mancata riscossione di una parte parte dei canoni demaniali ed ai corrispettivi delle prestazioni accessorie, mentre i passivi sono da ricollegare all'acquisto di immobilizzazione tecniche e di immobili ed opere portuali.

Sulla base dei dati a disposizione è possibile elaborare numeri indici relativi all'incidenza ed alla velocità di smaltimento dei residui, con riferimento al biennio in esame.

**Incidenze residui attivi**

Totale residui attivi di competenza
Totale accertamenti di competenza

1997 9.940.241.248 / 20.838.441.978 = 0,47

1998 3.626.623.264 / 22.157.232.908 = 0,16

Gli indici mostrano una diminuzione dell'incidenza dei residui attivi sugli accertamenti che appare sintomatico di un progressivo miglioramento anche in rapporto alla dinamica crescente degli accertamenti.

**Incidenza dei residui passivi**

Totale residui passivi di competenza
Totale impegni dell'esercizio di competenza

1997 4.966.330.937 / 15.338.487.472 = 0.32

1998 11.754.817.443 / 26.636.683.055 = 0,44

L'incidenza dei residui passivi è piuttosto elevata, con un peggioramento nell'ultimo anno, peraltro in presenza di un valore pressoché doppio degli impegni.

**Smaltimento residui attivi**

Residui riscossi + minori accertamenti
Residui all' 1/1 + maggiori accertamenti

1997 2.198.149.422 + 203.490.126 / 12.566.598.564 = 0,19

1998 12.750.932.655 + 2.046.257.599 / 20.105.200.264 = 0,73

**Smaltimento residui passivi**

Residui pagati + minori accertamenti
Residui all'1/1 + maggiori accertamenti

1997 $\frac{3.664.750.030 + 220.750.710}{8.810.289.112} = 0,44$

1998 $\frac{8.287.335.962 + 802.051.467}{9.891.119.304} = 0,91$

Gli indici mostrano un miglioramento della velocità di smaltimento dei residui sia attivi che passivi specialmente nel 1998 per quanto riguarda questi ultimi.

**19. – La situazione amministrativa**

*(in milioni di lire)*

| | anno 1997 | | anno 1998 | |
|---|---|---|---|---|
| *consistenza di cassa ad inizio esercizio* | | 21.170,5 | | 20.229,9 |
| riscossioni: | | | | |
| in c/competenza | 10.898,2 | | 18.530,6 | |
| in c/residui | 2.198,1 | | 12.750,9 | |
| | totale | 13.096,3 | totale | 31.281,5 |
| pagamenti: | | | | |
| in c/competenza | 10.372,2 | | 14.881,9 | |
| in c/residui | 3.664,7 | | 8.287,3 | |
| | totale | 14.036,9 | totale | 23.169,2 |
| *consistenza di cassa a fine esercizio* | | 20.229,9 | | 28.342,2 |
| residui attivi: | | | | |
| degli esercizi precedenti | 10.165,0 | | 5.308,0 | |
| dell'esercizio | 9.940,2 | | 3.626,6 | |
| | totale | 20.105,2 | totale | 8.934,6 |
| residui passivi: | | | | |
| degli esercizi precedenti | 4.924,8 | | 801,7 | |
| dell'esercizio | 4.966,3 | | 11.754,8 | |
| | totale | 9.891,1 | totale | 12.556,5 |
| **Avanzo di amministrazione a fine esercizio** | | **30.444,0** | | **24.720,3** |

Il prospetto suindicato mostra come nel corso del 1997, la consistenza di cassa sia diminuita (passando dal 21.1709, 5 milioni a 20.229,9 milioni) per effetto del prevalere dei pagamenti sulle riscossioni, mentre nel '98 si è verificato il fenomeno inverso essendo queste ultime superiori ai pagamenti.

Ciò malgrado l'avanzo di amm.ne, per effetto, prevalentemente, dell'incremento dei residui passivi, è passato dai 30.444,0 milioni del '97 ai 24.720,3 milioni nel 1998.

**19.1 - 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.

| | | 1997 | 1998 |
|---|---|---|---|
| Entrate finanziarie di parte corrente | | 14.900,5 | 17.782,4 |
| Spese finanziarie di parte corrente | | 8.612,8 | 13.636,3 |
| | differenza | 6.287,7 | 4.146,1 |
| ***Ricavi:*** | | | |
| risconti e ratei passivi iniziali | | 206,0 | 674,8 |
| sopravvenienze attive(D.L.554/93) | | 748,1 | 748,1 |
| Minori residui passivi | | 220,7 | 87,0 |
| risconti e ratei finali attivi | | 21,6 | 13,5 |
| rimanenze finali di magazzino | | 153,9 | 152,4 |
| | totale | 1.350,3 | 1.675,8 |
| ***Costi:*** | | | |
| giacenze di magazzino iniziali | | 159,1 | 153,9 |
| ratei e risconti passivi finali | | 674,8 | 509,4 |
| quote di ammortamento e deperimento | | 787,1 | 1.372,5 |
| accantonamenti : | | | |
| fondo rischi | | 15,0 | 14,0 |
| adeguamento T.F.R. | | 201,5 | 195,3 |
| insussistenze attive (minori residui attivi) | | 203,6 | 1.916,6 |
| minusvalenze | | 7,0 | 113,8 |
| risconti e ratei attivi iniziali | | 609,2 | 21,6 |
| | totale | 2.657,3 | 4.297,1 |
| **avanzo economico** | | **4.980,7** | **1.524,8** |

Dai dati surriportati emerge la notevole diminuzione nel 1998, dell'avanzo economico (- 69,3%) rispetto al 1997 dovuto soprattutto all'incremento delle spese di parte corrente non adeguatamente compensato dall'aumento delle entrate (rispettivamente + 19,3% e 58,3%).

Fra le componenti di parte attiva, che non danno luogo a movimenti finanziari, la voce più consistente nel biennio è quella delle sopravvenienze attive ai sensi del DL 554/93. In base a tale decreto l'autorità Portuale ha versato, a titolo di imposta sui redditi d'impresa la somma di lire 748.082.547. Tuttavia il decreto suddetto non è stato convertito in legge nei termini previsti e, di conseguenza la somma versata, non ancora restituita, è stata inserita in bilancio come sopravvenienza attiva.

Fra i costi del 1998 i più consistenti sono le insussistenze attive (minori residui attivi per un totale di lire 1.916.578.422) relative a canoni demaniali che l'Autorità ritiene di non potere riscuotere perché contestati, mentre per il 1997 i costi più elevati si riferiscono a quote di ammortamento e deperimento di immobili, che, ad ogni modo, nel 1998 sono superiori a quelli del 1997.

### 19.2 - La situazione patrimoniale

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

**SITUAZIONE PATRIMONIALE 1997**

| ATTIVITÀ | | PASSIVITÀ | |
|---|---|---|---|
| Clienti | 3.065.601.202 | Fornitori | 1.359.728.388 |
| Debitori | 13.617.146.295 | Creditori | 1.072.949.538 |
| Stato per IVA | 932.127.117 | Fatture da ricevere | 6.610.091.383 |
| Fatture da emettere | 173.853.225 | Fondo rettif. Canoni demaniali | 848.350.000 |
| O.I. da emettere | 2.316.472.425 | Fondo TFR | 1.773.820.269 |
| Tesoreria fruttifero | 10.036.208.396 | Fondo rischi | 64.000.000 |
| Tesoreria infruttifero | 10.193.702.261 | Fondo integ. ind. licenziamento | 123.496.000 |
| Carispe | 53.900 | Fondo oneri tributari e vari | 670.000.000 |
| Magazzino | 153.905.280 | Fondo contenzioso e spese legali | 400.000.000 |
| Opere e fabbricati | 4.099.104.815 | Fondo integrativo sval. crediti | 850.000.000 |
| Impianti | 10.504.623.108 | Fondo amm. opere e fabbricati | 1.155.555.697 |
| Attrezzature | 1.091.430.705 | Fondo amm. Impianti | 5.981.945.452 |
| Mobili e macchine | 147.720.353 | Fondo amm. attrezzature | 964.283.576 |
| Automezzi | 92.320.453 | Fondo amm. mobili e macchine | 125.866.352 |
| Software e hardware | 226.942.451 | Fondo amm. automezzi | 82.488.453 |
| Opere in corso di realizzazione | 6.505.264.755 | Fondo amm. Software e hardware | 175.006.451 |
| Risconti attivi | 21.449.496 | Ratei passivi | 6.362.116 |
| Ratei attivi | 120.000 | Risconti passivi | 668.441.754 |
| **TOTALE ATTIVITÀ** | **63.178.046.237** | **TOTALE PASSIVITÀ** | **22.932.385.429** |
| | | Fondo danni non coperti ass/ne | 500.000.000 |
| | | Risconti passivi per s.a. | 2.459.158.557 |
| | | Fondo ex art. 55 | 8.680.309.361 |
| | | Fondo riserva art. 55 | 5.572.500.000 |
| | | Fondo rischi ecologici | 500.000.000 |
| | | Fondo investimenti | 561.433.080 |
| | | Finanziamenti da ricevere | 7.810.395.000 |
| | | Fondo di riserva | 1.673.108.001 |
| | | Fondo avanzi di gestione | 6.688.900.000 |
| | | Patrimonio netto | 819.130.854 |
| | | Utile d'esercizio | 4.980.725.955 |
| | | **TOTALE NETTO** | **40.245.660.808** |
| **TOTALE GENERALE** | **63.178.046.237** | **TOTALE GENERALE** | **63.178.046.237** |

## SITUAZIONE PATRIMONIALE 1998

| ATTIVITÀ | | PASSIVITÀ | |
|---|---|---|---|
| Clienti | 2.853.769.226 | Creditori | 1.080.520.309 |
| Debitori | 4.668.398.115 | Fornitori | 608.306.453 |
| Stato per IVA | 1.204.184.933 | Fatture da ricevere | 10.867.722.561 |
| Fatture da emettere | 194.898.000 | Fondo TFR | 1.715.251.374 |
| O.I. da emettere | 13.383.000 | Fondo rischi | 78.000.000 |
| Tesoreria fruttifero | 11.725.097.321 | Fondo integ. ind. licenziamento | 123.496.000 |
| Tesoreria infruttifero | 16.617.277.961 | Fondo oneri tributari e vari | 670.000.000 |
| Carispe | -70.000 | Fondo contenzioso e spese legali | 400.000.000 |
| Magazzino | 152.408.976 | Fondo integrativo sval. crediti | 850.000.000 |
| Opere e fabbricati | 11.462.015.235 | Fondo amm. opere e fabbricati | 1.520.714.697 |
| Impianti | 13.259.882.550 | Fondo amm. Impianti | 6.881.216.452 |
| Attrezzature | 888.774.671 | Fondo amm. attrezzature | 712.735.926 |
| Mobili e macchine | 245.082.553 | Fondo amm. mobili e macchine | 142.669.352 |
| Automezzi | 103.820.453 | Fondo amm. automezzi | 93.757.453 |
| Software e hardware | 416.114.012 | Fondo amm. software e hardware | 216.846.452 |
| Opere in corso di realizzazione | 5.870.136.944 | Ratei passivi | 3.275.516 |
| Partecipazioni azionarie | 92.822.268 | Risconti passivi | 506.155.845 |
| Risconti attivi | 13.499.729 | | |
| **TOTALE ATTIVITÀ** | **69.781.495.947** | **TOTALE PASSIVITÀ** | **26.470.668.390** |
| | | Fondo danni non coperti ass/ne | 500.000.000 |
| | | Risconti passivi per s.a. | 1.711.076.010 |
| | | Fondo ex art. 55 | 8.680.309.361 |
| | | Fondo riserva art. 55 | 5.572.500.000 |
| | | Fondo rischi ecologici | 500.000.000 |
| | | Fondo investimenti | 11.688.162.344 |
| | | Finanziamenti da ricevere | 903.321.384 |
| | | Fondo opere portuali | 8.742.115.806 |
| | | Fondo riserva obbligatoria | 1.922.144.299 |
| | | Fondo riserva facoltativa | 747.108.893 |
| | | Patrimonio netto | 819.130.854 |
| | | Utile d'esercizio | 1.524.958.606 |
| | | **TOTALE NETTO** | **43.310.827.557** |
| **TOTALE GENERALE** | **69.781.495.947** | **TOTALE GENERALE** | **69.781.495.947** |

A prescindere dai residui di cui si è già detto, il dato più significativo che emerge dall'analisi delle attività patrimoniale è quello relativo alle immobilizzazioni tecniche che è aumentato del 42,2% nel '98 rispetto all'anno precedente, mentre per le passività la cifra più rilevante è quella dei fondi di ammortamento che, nel biennio si sono mantenuti relativamente stabili. Dalla situazione patrimoniale relativa al periodo in esame non sono state eliminate le poste per gli investimenti futuri e quello di riserva per disavanzi di gestione; in relazione a questo ultimo conto, anche se il nuovo regolamento di contabilità nulla ha disposto in ordine all'obbligo sancito dall'art. 28 del DPR 17.4.1972 n. 989 che imponeva di destinare l'avanzo netto di gestione all'incremento di fondi vincolati per i disavanzi futuri e per gli investimenti[3], si ritiene che detta destinazione sia sempre possibile, rientrando nella discrezionalità dell'Ente l'istituzione di apposite riserve.

Per il futuro il Comitato Portuale ha deliberato che l'utile d'esercizio sarà 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 sarà utilizzato nella misura degli investimenti effettuati nel corso dell'anno con contestuale incremento del patrimonio netto.

[3] Con il DPR 989/72 è stato approvato il "regolamento per la gestione patrimoniale, amministrativa e finanziaria delle Aziende dei mezzi meccanici e dei magazzini nei porti di Ancona, Cagliari, La Spezia, Livorno e Messina". L'art. 28 di tale DPR ha disposto che, in sede di approvazione del conto consuntivo, l'avanzo netto della gestione fosse destinato per il 20% alla costituzione ed all'incremento di un fondo di riserva volto a sopperire ad eventuali disavanzi della gestione e, per il restante 80% alla costituzione ed all'incremento di un fondo vincolato destinato al finanziamento di opere attinenti allo sviluppo ed al miglioramento delle attrezzature aziendali.

## PARTE QUARTA

### 20. – Considerazioni conclusive

L'esame della gestione degli esercizi finanziari 1997/98 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, un Piano Operativo triennale ed un Piano Regolatore (quest'ultimo non ancora completo).

Anche l'assetto organizzativo, può dirsi soddisfacente per quanto riguarda il funzionamento sia dell'organo deliberante che di quelli di governo e di controllo. Le operazioni di privatizzazione e dismissione sono state condotte tempestivamente, tanto che l'Autorità portuale di La Spezia è stata la prima a dichiarare formalmente l'estinzione della vecchia organizzazione (delibera 10.3.97). Sono state colte le opportunità offerte dai cofinanziamenti dell'Unione Europea. 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 attivi - legati alla riscossione dei canoni – che, se pur diminuiti nel 1998 rispetto all'anno precedente, continuano ad essere di ammontare piuttosto rilevante.

Meritano di essere poste in risalto sia la contrazione dell'avanzo economico sia la consistenza dell'avanzo di amministrazione che, pur essendo diminuito nel 1998 (24.720.000 contro i 30.444.000 del 1997), potrebbe risultare eccessivo in rapporto alle dimensioni della gestione economico-finanziario dell'Ente.

Laura Bilan

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI LA SPEZIA

# BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1997

PAGINA BIANCA

# AUTORITA' PORTUALE DELLA SPEZIA

## Organi dell'Ente

### *Presidente*

Dr. Giorgio Santiago Bucchioni

### *Comitato Portuale*

| | |
|---|---|
| Dr. Giorgio Santiago Bucchioni | Presidente |
| C.V. (CP) Stefano Vignani | Vice Presidente - Comandante Capitaneria di Porto |
| Dr. Graziano Mazzarello | Membro - Delegato del Presidente Giunta Regione Liguria |
| Sig. Pino Ricciardi | Membro - Delegato Presidente Amministrazione Provinciale |
| Sig. Giorgio Pagano | Membro - Sindaco della Spezia |
| Dr. Giorgio Tedoldi | Membro - Sindaco di Lerici |
| Ing. Franco Talevi | Membro - Delegato del Sindaco di Portovenere |
| Avv. Piergino Scardigli | Membro - Presidente C.C.I.A.A. |
| Dr. Orlando Tramacere | Membro - Direttore Circoscrizione Doganale |
| Dr. Giampietro Majerle | Membro - Ing. Capo Ufficio Genio Civile OO.PP. |
| Ing. Giorgio Musso | Membro - Rappresentante Armatori |
| Sig. Enrico Faggioni | Membro - Rappresentante Industriali |
| Ing. Vincenzo Iacono | Membro - Rappresentante Imprese Portuali |
| Dr. Eligio Fontana | Membro - Rappresentante Spedizionieri |
| Sig. Francesco Bellacosa | Membro - Rappresentante Agenti Marittimi Raccomandatari |
| Sig. Enzo Mergoni | Membro - Rappresentante Autotrasportatori |
| Ing. Catello Vitiello | Membro - Rappresentante Imprese Ferroviarie in porto |
| Sig. Pierluigi Tivegna | Membro - Rappresentante sindacale FILT-CGIL |
| Sig. Davide Fazioli | Membro - Rappresentante sindacale FILT-CGIL |
| Sig.ra Sonia Bertella | Membro - Rappresentante sindacale FIT-CISL |
| Sig. Mauro Franceschini | Membro - Rappresentante sindacale FIT- CISL |
| Sig. Giovanni Pampana | Membro - Rappresentante sindacale UILTRASPORTI |
| P.I. Claudio Meriggi | Membro - Rappresentante sindacale UILTRASPORTI |

## *Segretario Generale*

Dr. Luigi Salvati

## *Collegio dei Revisori*

**Membri effettivi**

| | |
|---|---|
| Dr. Antonino Scala | Presidente - In rappresentanza del Ministero del Tesoro |
| Dr. Felice d'Aniello | Membro - In rappresentanza del Ministero dei Trasporti e della Navigazione |
| Dr. Nicola Dellisanti | Membro - In rappresentanza del Ministero dei Trasporti e della Navigazione |

**Membri supplenti**

| | |
|---|---|
| Dr. Francesco Di Tullio | Presidente - In rappresentanza del Ministero del Tesoro |
| Dr. Francesco Conte | Membro - In rappresentanza del Ministero dei Trasporti e della Navigazione |
| Dr. Clelia Giorgini Boffa | Membro - In rappresentanza del Ministero dei Trasporti e della Navigazione |

## *Magistrato della Corte dei Conti*

***Delegato al controllo sulla gestione finanziaria dell'A.P.***

effettivo: Dr. Lucio Todaro Marescotti
supplente: Dr. Gabriele Aurisicchio

## *Segreteria Tecnico - Operativa*

| | |
|---|---|
| Dr. Paolo Pagliari | Capo Dipartimento Amministrativo |
| Ing. Franco Pomo | Capo Dipartimento Tecnico |
| Dr. Mario Grillo | Capo Dipartimento Affari Generali e Personale |

# RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

La complessa realtà produttiva del Golfo spezzino, che vede il porto commerciale, la cantieristica e la nautica da diporto quali componenti principali, costituisce l'indiscutibile fulcro di ogni prospettiva economica ed occupazionale dell'area.

E' una situazione che carica di responsabilità l'Autorità Portuale, non solo e non tanto nei confronti degli interessi amministrati ma anche nei confronti di tutta la comunità locale.

Investimenti ed impegno per lo sviluppo sono quindi ancor più necessari in un panorama davvero articolato.

L'azione dell'A.P., e il bilancio consuntivo né è testimonianza, si è indirizzata verso investimenti e promozione senza trascurare una sensibile attenzione nei confronti delle imprese portuali.

Nel corso del 1997 è iniziata una mirata attività di promozione volta a far conoscere le potenzialità dello scalo spezzino. Significative in questo senso sono state la partecipazione al TOC di Barcellona, con l'allestimento di un apposito stand e con un notevole ritorno di immagine in quanto la copertina della rivista del Convegno è stata dedicata al Porto della Spezia; altrettanto successo ha avuto l'incontro, avvenuto a Basilea, con gli operatori svizzeri. Si è rivolta costante attenzione alla stampa specializzata nazionale ed estera attraverso la pubblicazione di mirati messaggi pubblicitari.

L'A.P. attivando le procedure previste dalla specifica normativa ha utilizzato fondi comunitari, gestiti dalla Regione Liguria, per la partecipazione a corsi di formazione superiore per top management, nonché per il personale intermedio, con positivi risultati che accrescono il già notevole livello professionale dei partecipanti.

E' stato, altresì, avviato il processo di ampliamento della pianta organica che prevede l'assunzione di specifiche professionalità da inserire nei settori della progettazione di opere, della sicurezza e del marketing.

E' migliorata la diffusione del periodico "I Numeri del Porto" edito dall'A.P. arricchendolo sempre più di dati statistici riferiti oltre a traffici nazionali anche a dati di livello internazionale e completandolo di volta in volta con redazionali di attualità portuale e continuando nella ormai tradizionale rassegna giuridica e giurisdizionale.

Per quanto riguarda i "numeri" del Bilancio:

- gli investimenti, effettuati nel corso dell'esercizio, ammontano a L. 4.344 milioni ed il patrimonio netto dell'Ente è passato da circa 33 miliardi ad oltre 40 miliardi
- le spese per il personale sono sensibilmente diminuite a seguito del prepensionamento di 21 dipendenti in esubero pur permanendo sul relativo capitolo oneri impropri per i quali si stanno cercando soluzioni volte alla loro definitiva eliminazione

L'azione rivolta a recuperare il pregresso, unitamente alla definizione della politica dei canoni, viene attentamente sviluppata, con il ché si deve ritenere di essere ormai a regime, con una prevedibilità stabilizzata su tale capitolo, di risorse proprie che costituiscono la fonte principale d'entrata.

In conclusione, seppure l'azione dell'A.P., continua ad essere confortata da positivi risultati economico-finanziari, che anche per il 1997 hanno consentito di spostare risorse correnti ad investimenti è evidente, e deve essere ancora ricordato, che l'attuale struttura delle entrate, sia per qualità che per quantità, è insufficiente a finanziare la necessaria politica di sviluppo delle infrastrutture, per cui si guarda con particolare attenzione agli impegni assunti dal Sig. Ministro dei Trasporti e della Navigazione volti ad individuare nuove fonti di entrata per le Autorità che non determino aggravio al tessuto imprenditoriale locale.

Solo legando l'azione positiva dell'Autorità e gli interventi mirati dell'Amministrazione Centrale, che dovrebbero essere concretizzati in adeguate misure legislative di supporto, si potrà consentire il protrarsi dei risultati positivi che da anni caratterizzano l'attività dell'Ente portuale spezzino.

IL PRESIDENTE
Dr. Giorgio S. Bucchioni

# RELAZIONE DEL CAPO DIPT. AMMINISTRATIVO

PAGINA BIANCA

## CONTO CONSUNTIVO 1997

Il Consuntivo in esame, redatto dal Capo Dipartimento Amministrativo dell'Autorità Portuale ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale della Spezia, adottato dal Comitato Portuale nella seduta del 9.2.98 e in attesa dell'approvazione prevista dall'art. 6 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, risulta composto dai seguenti elaborati:

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

che sono di seguito riportati.

### 1 - RENDICONTO FINANZIARIO (competenza)

| ENTRATE | | SPESE | |
|---|---|---|---|
| Correnti (Titolo I e II) | 14.900.567.005 | Correnti (Titolo I) | 8.612.841.805 |
| C/Capitale (Titolo III, IV, V) | 3.562.521.580 | C/Capitale (Titolo II, III) | 4.350.292.274 |
| Partite di Giro (Titolo VI) | 2.375.353.393 | Partite di Giro (Titolo IV) | 2.375.353.393 |
| **Totale** | 20.838.441.978 | **Totale** | 15.338.487.472 |
| | | Avanzo Finanz. Competenza | 5.499.954.506 |
| Totale a Pareggio | 20.838.441.978 | Totale a Pareggio | 20.838.441.978 |

Pertanto si realizza un avanzo finanziario di competenza di L 5.499.954.506 che deriva da un:

- avanzo finanziario su raffronto entrate/spese correnti per L. 6.287.725.200
- disavanzo finanziario su raffronto entrate/spese c/capitale per L. 787.770.694; ne consegue che tali spese sono finanziate per il 18% del loro ammontare dalle entrate aventi natura di ricavi.

Dall'analisi del rendiconto finanziario e facendo il raffronto 1996/1997 con esclusione delle partite di giro, si evidenziano le seguenti differenze:

**ENTRATE**

| TIT. | Catg. | | Anno 1997 | % | Anno 1996 | % | Differenze |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I° | 1° | Trasferimenti correnti | 3.754.989.140 | 25,20 | 2.972.374.475 | 16,97 | 728.614.665 |
| II° | 5° | Prestazioni di servizi | 1.935.847.440 | 12,99 | 2.719.824.141 | 15,53 | -783.976.701 |
| | 6° | Proventi patrimoniali | 7.568.047.699 | 50,79 | 6.915.012.459 | 39,47 | 653.035.240 |
| | 7° | Correttive e compensative | 1.587.431.726 | 10,65 | 3.425.312.303 | 19,55 | -1837.880.577 |
| | 8° | Varie ed eventuali | 54.251.000 | 0,37 | 1.485.771.436 | 8,48 | -1.431.520.436 |
| | | | **14.900.567.005** | **100** | **17.518.294.814** | **100** | **-2.671.727.809** |
| III° | 9° | Alienazioni immobilizzazioni tecniche | 165.275.000 | 4,64 | 2.807.991.000 | 31,55 | -2.642.716.000 |
| IV° | 13° | Trasferimenti da parte dello Stato | 3.390.819.080 | 95,18 | 895.421.300 | 10,06 | 2.495.397.750 |
| | 16° | Trasferimenti da parte di altri Enti | 0 | 0,00 | 4.981.009.000 | 55,97 | -4.981.009.000 |
| V° | 18° | Assunzione di altri debiti finanziari | 6.427.500 | 0,18 | 215.314.260 | 2,42 | -208.886.760 |
| | | | **3.562.521.580** | **100** | **8.899.735.560** | **100** | **-5.337.214.010** |

Il raffronto fra le entrate correnti mette in risalto un decremento di L. 2.671.727.809 fra il 1997 e il 1996-. Anche per le entrate in c/capitale si verifica un decremento di L. 5.337.214.010-.

| TIT. | Catg. | SPESE | Anno 1997 | % | Anno 1996 | % | Differenze |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I° | 1° | Organi dell'Ente | 211.045.863 | 2,45 | 131.974.375 | 1,21 | 79.071.488 |
| | 2° | Personale in servizio | 4.255.227.420 | 49,40 | 6.032.395.118 | 54,84 | -1.777.167.698 |
| | 3° | Beni di consumo | 3.873.989.477 | 44,98 | 3.777.256.993 | 34,34 | 96.732.484 |
| | 4° | Trasferimenti passivi | 79.515.000 | 0,92 | 21.155.000 | 0,19 | 58.360.000 |
| | 5° | Oneri finanziari | 432.795 | 0,00 | 540.460 | 0,00 | -107.665 |
| | 6° | Oneri tributari | 172.695.250 | 2,01 | 205.922.500 | 1,87 | -33.227.250 |
| | 7° | Poste correttive | 18.784.000 | 0,22 | 827.631.555 | 7,52 | -808.847.555 |
| | 8° | Spese non classificabili | 1.152.000 | 0,02 | 2.504.003 | 0,03 | -1.352.003 |
| | | | **8.612.841.805** | **100** | **10.999.380.004** | **100** | **-2.386.538.199** |
| II° | 9° | Immobili ed opere portuali | 3.962.449.128 | 91,08 | 2.158.941.340 | 25,57 | 1.803.507.788 |
| | 10° | Immobilizzazioni tecniche | 210.205.168 | 4,83 | 4.996.588.707 | 59,17 | -4.786.383.539 |
| | 13° | Indennità di anzianità | 171.210.478 | 3,94 | 1.073.021.856 | 12,71 | -901.811.378 |
| III° | 17° | Estinzione di debiti diversi | 6.427.500 | 0,15 | 215.314.260 | 2,55 | -208.886.760 |
| | | | **4.350.292.274** | **100** | **8.443.866.163** | **100** | **-4.093.573.889** |

Dall'esame della tabella relativa alle spese correnti si evidenzia:

- la variazione percentuale in diminuzione del 5,44 della categoria 2° (Personale in servizio), che deriva dal fatto che non si sono registrati aumenti nelle voci stipendiali del personale dipendente e contestualmente è diminuito il numero medio dei dipendenti. In termini assoluti si è verificata una contrazione di tale spesa di L. 1.777.167.698 che rapportata all'importo impegnato nel 1996 rappresenta un – 29,46%-.
- la variazione percentuale in aumento dell'1,24 della categoria 1° (Organi dell'Ente);
- la variazione percentuale in aumento del 10,64 della categoria 3° (Beni di consumo).

## GESTIONE RESIDUI

| | ATTIVI | | | PASSIVI | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | All'1.1.1997 | Riscossi | Rimasti da riscuot. | All'1.1.1997 | Pagati | Rimasti da pagare. |
| Correnti | 6.558.634.637 | 2.171.188.007 | 4.377.992.540 | 1.943.832.047 | 1.009.650.446 | 854.881.923 |
| C/capitale | 4.995.789.250 | 7.575.500 | 4.988.213.750 | 6.093.746.746 | 1.893.192.085 | 4.059.103.629 |
| Partite di giro | 1.012.174.677 | 19.385.915 | 798.752.726 | 772.710.319 | 761.907.499 | 10.802.820 |
| | **12.566.598.564** | **2.198.149.422** | **10.164.959.016** | **8.810.289.112** | **3.664.750.030** | **4.924.788.372** |

**N.B.** la concordanza fra i residui attivi si ottiene sommando L. 203.490.126 dovute per L. 9.454.090 a conguagli per atti formali già pagati alla Capitaneria di porto e per L. 194.036.036 a utilizzo del credito d'imposta in sede di dichiarazione. La concordanza fra i residui passivi si ottiene sommando L. 220.750.710 dovute per L. 79.298.678 ad insussistenze passive riconducibili al fondo rettificativo canoni demaniali, per L. 89.307.182 a penali per contratti, per L. 52.142.950 conteggiate, in via provvisoria, come deposito cauzionale ed estinto al momento della quantificazione in via definitiva quale canone demaniale e lire 1.900 rettifiche contabili.

## RENDICONTO DI CASSA

| | Riscossioni di competenza | Riscossioni di residui | Totale Riscossioni | Pagamenti di competenza | Pagamenti di residui | Totale Pagamenti |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **CORRENTI** | 8.469.459.641 | 2.171.188.007 | 10.640.647.648 | 7.723.777.145 | 1.009.650.446 | 8.733.427.591 |
| **C/CAPITALE** | 733.135.580 | 7.575.500 | 740.711.080 | 1.027.876.992 | 1.893.192.085 | 2.921.069.077 |
| **PARTITE DI GIRO** | 1.695.605.509 | 19.385.915 | 1.714.991.424 | 1.620.502.398 | 761.907.499 | 2.382.409.897 |
| | **10.898.200.730** | **2.198.149.422** | **13.096.350.152** | **10.372.156.535** | **3.664.750.030** | **14.036.906.565** |

Per cui si realizza un disavanzo di cassa di L. 940.556.413 che diminuisce le disponibilità da L. 21.170.520.970 a L. 20.229.964.557-. L'avanzo di amministrazione che all'1.1.97 ammontava a L. 24.926.830.420 raggiunge, a fine esercizio, L. 30.444.045.512-.

## CONTO ECONOMICO

| ENTRATE | | SPESE | |
|---|---|---|---|
| Finanziarie di parte corrente | 14.900.567.005 | Finanziarie di parte corrente | 8.612.841.805 |
| Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 1.350.387.180 | Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 2.657.386.425 |
| Totale | 16.250.954.185 | Totale | 11.270.228.230 |
| | | Utile d'esercizio | **4.980.725.955** |
| Totale a pareggio | 16.250.954.185 | Totale a pareggio | 16.250.954.185 |

Raffronto percentuale dei costi e dei ricavi

| COSTI | 1996 | 1997 |
|---|---|---|
| 1. Costo del lavoro (mano d'opera, oneri riflessi, TFR ) | 33,67 | 30,89 |
| 2. Costo d'esercizio (materiale di magazzino, utenze varie, assicurazioni, accantonamento al fondo ammortamento opere, impianti ed attrezzature, automezzi, spese di pulizia aree, specchi acquei ecc.) | 28,41 | 27,12 |
| 3. Spese generali (organi dell'Ente, spese di amministrazione, accantonamento al fondo ammortamento mobili, software ed hardware, al fondo rischi, ecc. ) | 1,57 | 2,80 |
| 4. Spese di propaganda (spese di rappresentanza, propaganda e pubblicitarie) | 0,23 | 2,33 |
| 5. Oneri tributari ( tasse e tributi vari, relative spese) | 1,11 | 1,20 |
| 6. Spese legali (spese legali, di consulenza,) | 0,58 | 1,15 |
| 7. Oneri finanziari (interessi passivi, fideiussioni, imposte tenuta conto) | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | **65,57** | **65,49** |
| UTILE D'ESERCIZIO | **34,43** | **34,51** |

La percentualizzazione dei costi con i ricavi evidenzia che i ricavi necessari alla copertura dei costi rappresentano il 65,49%, per cui l'utile è percentualmente pari al 34,51%-. Sostanzialmente il risultato non si differenzia da quello dell'anno precedente.

Esaminando in termini assoluti le percentuali di costo si rileva:

- una diminuzione percentuale del 2,78% del costo del lavoro;
- una diminuzione percentuale dell' 1,29% del costo d'esercizio;
- un aumento dell'1,23% delle spese generali ;
- un aumento del 2,10% delle spese di propaganda.

| RICAVI | 1996 | 1997 |
|---|---|---|
| 1. Canoni demaniali | 33,16 | 43,71 |
| 2. Tasse portuali | 15,96 | 15,42 |
| 3. Personale in distacco | 14,49 | 11,00 |
| 4. Concorsi da parte dello Stato | 3,29 | 10,60 |
| 5. Prestazioni accessorie | 15,10 | 9,26 |
| 6. Sopravvenienze attive c/capitale | 4,02 | 5,18 |
| 7. Interessi attivi | 3,33 | 4,41 |
| 8. Entrate varie ed eventuali | 8,64 | 0,42 |
| 9. Contributi correnti Unione Europea | 1,24 | 0,00 |
| 10. Canoni d'affitto mezzi | 0,77 | 0,00 |
| TOTALE | 100 | 100 |

In aumento percentuale:

- canoni demaniali + 10,55%
- concorsi da parte dello Stato + 7,31%

In diminuzione percentuale

- personale in distacco - 3, 49%
- prestazioni accessorie - 5,84%
- entrate varie ed eventuali - 8,22%

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

**RENDICONTO FINANZIARIO**

| ENTRATE | | % | SPESE | | % |
|---|---|---|---|---|---|
| • CORRENTI | 14.900.567.005 | 71,51 | • CORRENTI | 8.612.841.805 | 41,33 |
| • C/CAPITALE | 3.562.521.580 | 17,10 | • C/CAPITALE | 4.350.292.274 | 20,88 |
| • PARTITE DI GIRO | 2.375.353.393 | 11,39 | • PARTITE DI GIRO | 2.375.353.393 | 11,39 |
| | | | • AVANZO FINANZIARIO | 5.499.954.506 | 26,40 |
| TOTALE | 20.838.441.978 | | TOTALE | 20.838.441.978 | 100 |

La tabella evidenzia che nel 1997 le entrate in c/capitale hanno coperto l'82% degli investimenti e il restante 18% è stato coperto dalle correnti; le spese correnti impegnate corrispondono al 58% delle analoghe entrate. Logicamente le entrate e le spese per partite di giro sono d'importo esattamente uguale. E' da segnalare che ogni 100 lire accertate ne risultano impegnate circa 73,6-.

Di seguito è esposta la Situazione Patrimoniale nella quale, nell'attivo, si rileva che le immobilizzazioni tecniche (comprendendo anche le opere in corso di realizzazione) rappresentano il 36% del totale, le disponibilità liquide il 32% ed i residui attivi il 32%-.

Le disponibilità di cassa sono così suddivise: per il 50% nel c/c infruttifero e per il 50% nel c/c fruttifero della Banca d'Italia.

Per quanto attiene l'"Avere" esso è così suddiviso: Passività 36%, Netto 64%-.

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

| ATTIVITA' | | PASSIVITA' | |
|---|---|---|---|
| CLIENTI | 3.065.601.202 | FORNITORI | 1.359.728.388 |
| DEBITORI | 13.617.146.295 | CREDITORI | 1.072.949.538 |
| STATO PER IVA | 932.127.117 | FATTURE DA RICEVERE | 6.610.091.383 |
| FATTURE DA EMETTERE | 173.853.225 | FONDO RETTIF. CANONI DEMANIALI | 848.350.000 |
| O.I. DA EMETTERE | 2.316.472.425 | FONDO TFR | 1.773.820.269 |
| TESORERIA FRUTTIFERO | 10.036.208.396 | FONDO RISCHI | 64.000.000 |
| TESORERIA INFRUTTIFERO | 10.193.702.261 | FONDO INTEG. IND. LICENZIAMENTO | 123.496.000 |
| CARISPE | 53.900 | FONDO ONERI TRIBUTARI E VARI | 670.000.000 |
| MAGAZZINO | 153.905.280 | FONDO CONTENZIOSO E SPESE LEGALI | 400.000.000 |
| OPERE E FABBRICATI | 4.099.104.815 | FONDO INTEGRATIVO SVAL. CREDITI | 850.000.000 |
| IMPIANTI | 10.504.623.108 | FONDO AMM. OPERE E FABBRICATI | 1.155.555.697 |
| ATTREZZATURE | 1.091.430.705 | FONDO AMM. IMPIANTI | 5.981.945.452 |
| MOBILI E MACCHINE | 147.720.353 | FONDO AMM. ATTREZZATURE | 964.283.576 |
| AUTOMEZZI | 92.320.453 | FONDO AMM. MOBILI E MACCHINE | 125.866.352 |
| SOFTWARE E HARDWARE | 226.942.451 | FONDO AMM. AUTOMEZZI | 82.488.453 |
| OPERE CORSO REALIZZAZIONE | 6.505.264.755 | FONDO AMM. SOFTWARE | 175.006.451 |
| RISCONTI ATTIVI | 21.449.496 | RATEI PASSIVI | 6.362.116 |
| RATEI ATTIVI | 120.000 | RISCONTI PASSIVI | 668.441.754 |
| **TOTALE ATTIVITA'** | **63.178.046.237** | **TOTALE PASSIVITA'** | **22.932.385.429** |
| | | FONDO DANNI NON COPERTI ASS/NE | 500.000.000 |
| | | RISCONTI PASSIVI PER S.A. | 2.459.158.557 |
| | | FONDO EX ART. 55 | 8.680.309.361 |
| | | FONDO RISERVA ART. 55 | 5.572.500.000 |
| | | FONDO RISCHI ECOLOGICI | 500.000.000 |
| | | FONDO INVESTIMENTI | 561.433.080 |
| | | FINANZIAMENTI DA RICEVERE | 7.810.395.000 |
| | | FONDO DI RISERVA | 1.673.108.001 |
| | | FONDO AVANZI DI GESTIONE | 6.688.900.000 |
| | | PATRIMONIO NETTO | 819.130.854 |
| | | UTILE D'ESERCIZIO | 4.980.725.955 |
| | | **TOTALE NETTO** | **40.245.660.808** |
| TOTALE GENERALE | 63.178.046.237 | TOTALE GENERALE | 63.178.046.237 |

La situazione patrimoniale denota per le attività:

- Una diminuzione delle disponibilità liquide che passano da L. 21.171 milioni a L. 20.230 milioni;
- un aumento dei crediti che passano da L. 12.567 milioni a L. 20.105 milioni;
- un aumento delle immobilizzazioni che passano da L. 19.018 milioni a L. 22.667 milioni.

Per le passività:

- un aumento del debito da L. 8.810 milioni a L. 9.043 milioni;
- un aumento della consistenza del fondo T.F.R. da L 1.743 milioni a L. 1.774 milioni;
- un aumento nella consistenza del fondo ammortamento da L. 8.400 milioni a L. 8.485 milioni:

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 31.12.97, sono quelli di seguito indicati:

- i valori relativi ai costi ed ai ricavi sono stati rilevati e contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica;
- 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. 2 97). L'ammortamento accantonato ed iscritto nello Stato Patrimoniale costituisce il reale credito maturato dal personale in servizio al 31.12.97;
- il valore delle giacenze di magazzino è calcolato al costo medio ponderato;
- i crediti e debiti sono stati iscritti al loro valore nominale;

In data 13.3.1997 il Comitato Portuale ha decretato l'estinzione dell'Organizzazione Portuale (Azienda dei Mezzi Meccanici e dei Magazzini del porto di La Spezia) e pertanto anche il relativo Regolamento per la gestione patrimoniale ed amministrativa ha perso efficacia.

Tale normativa prevedeva che gli utili d'esercizio fossero destinati, nella misura del 20%, al fondo di riserva e, nella misura dell'80%, al fondo avanzi di gestione. Il Regolamento per la gestione patrimoniale, finanziaria dell'Autorità Portuale della Spezia non indica la destinazione dell'utile e pertanto tale decisione deve essere presa dal Comitato Portuale.

In analogia al settore privato si ritiene di formulare la seguente ipotesi:

- 5% dell'utile a fondo di riserva obbligatoria
- 15% dell'utile a fondo di riserva facoltativa

il rimanente, che per le Società di capitali normalmente viene distribuito quale dividendo, può proficuamente essere destinato a investimenti, previo accantonamento in apposito conto.

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

Si propone di convogliare le consistenze del Fondo di riserva nel Fondo di riserva obbligatoria, quelle del Fondo avanzi di gestione nel Fondo investimenti e l'utile realizzato ai fondi con le modalità sopra indicate.

Nel Fondo investimenti continueranno a confluire le entrate in c/ capitale afferenti le tasse 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 chiuso al 31.12.1997si compone del Rendiconto Finanziario, del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Situazione Amministrativa.

Il Rendiconto Finanziario evidenzia i seguenti valori:

| ENTRATE | | SPESE | |
|---|---|---|---|
| Correnti | 14.900.567.005 | Correnti | 8.612.841.805 |
| C/Capitale | 3.562.521.580 | C/Capitale | 4.350.292.274 |
| Partite di giro | 2.375.353.393 | Partite di giro | 2.375.353.393 |
| Totale | 20.838.441.978 | Totale | 15.338.487.472 |
| | | Avanzo Finanz. Competenza | 5.499.954.506 |
| Totale a pareggio | 20.838.441.978 | Totale a pareggio | 20.838.441.978 |

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

| | | |
|---|---|---|
| - Entrate finanziarie di parte corrente | 14.900.567.005 | |
| - Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 1.350.387.180 | |
| Totale entrate | | 16.250.954.185 |

| | | |
|---|---|---|
| - Uscite finanziarie di parte corrente | 8.612.841.805 | |
| - Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 2.637.386.425 | |
| Totale uscite | | 11.270.228.230 |

| | |
|---|---|
| **Avanzo economico** | **4.980.725.955** |

La **Situazione Patrimoniale** si riassume in:

| | | |
|---|---|---|
| - Totale attività per | 63.178.046.237 | |
| - Totale passività per | 22.932.385.429 | |
| Con un capitale netto di | | **40.245.660.808** |

La Situazione Amministrativa presenta le seguenti risultanze:

| | | |
|---|---|---|
| - Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio | 21.170.520.970 | |
| - Riscossioni complessive dell'esercizio | 13.096.350.152 | |
| - Pagamenti complessivi dell'esercizio | -14.036.906.565 | |
| Con un avanzo di cassa al 31.12.97 di | | **20.229.964.557** |
| - Residui attivi complessivi alla fine dell'esercizio | 20.105.200.264 | |
| - Residui passivi complessivi alla fine dell'esercizio | - 9.891.119.309 | |
| Con un avanzo di amministrazione al 31.12.97 di | | **30.444.045.512** |

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

Per quanto riguarda le risultanze della gestione di competenza dell'esercizio è da porre in evidenza che essa si è conclusa con un avanzo economico di L. 4.980.725.955 e con un avanzo finanziario pari a L. 5.499.954.506-.

Rispetto all'esercizio precedente le entrate di parte corrente, pari a L. 14.900.567.005, presentano complessivamente una flessione del 14, 94%-.

Le corrispondenti spese, per un totale di L. 8.612.841.805, presentano una diminuzione del 21,70% e sono derivate per il 49,40% dalle spese per il personale, per il 44,98% per l'acquisto di beni di consumo, il restante è frazionato percentualmente nelle altre 6 categorie di spese correnti.

E' da sottolineare l'ulteriore diminuzione delle spese del personale del 5,44% rispetto all'anno precedente e il sostanziale aumento (+ 10,64) di quelle per l'acquisizione di beni di consumo.

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

**ENTRATE**

- **Correnti**

Aumentano rispetto alle previsioni le entrate per rimborsi spese di manutenzione da parte dello Stato, quelle per prestazioni accessorie, i canoni demaniali, gli interessi attivi e le entrate varie ed eventuali.

Nella dizione "canoni demaniali" sono ricompresi gli introiti per:

- canoni demaniali
- licenze di esercizio d'impresa
- atti di sottomissione
- atti formali
- indennizzi per demolizione manufatti

Per quanto attiene gli interessi attivi è da sottolineare che l'aumento è derivato esclusivamente dall'incremento dei depositi nel c/c fruttifero in quanto i tassi di interesse corrisposti dalla Banca d'Italia sono mediamente diminuiti di due punti percentuali.

- **Conto Capitale**

Le entrate di questa natura sono risultate inferiori alle previsioni, infatti a fronte di un preventivo (previsione definitiva) di L. 6.929 milioni se ne sono accertate per L. 3.563 milioni con un – 48,6%-. In particolare si registra una flessione del 53% nell'introito di tasse supplementari di ancoraggio ed il mancato accertamento dei trasferimenti dall'Unione Europea.

**USCITE**

- **Correnti**

Come per l'anno precedente anche nel 1997 si è più volte fatto ricorso all'adeguamento degli stanziamenti di singoli capitoli attraverso l'utilizzo degli istituti delle variazioni e storni di bilancio.
Globalmente per le spese correnti si sono realizzate economie per L. 3.702 milioni e percentualmente per il 30%-. La parte più rilevante è da ricondurre alle spese per il personale con economie di L. 1.928 milioni (- 33%), dovute in gran parte agli esodi. In proposito il Collegio ritiene opportuno ripetere, ancora una volta, quanto osservato in occasione della redazione delle relazioni ai bilanci consuntivi 1995 e 1996 e cioè:
" E' auspicabile però che in tale settore le spese ancorate ai sani principi del merito e dell'impegno richiesto, con l'assunzione delle relative responsabilità e quindi adeguatamente rafforzate onde conseguire altresì il principio della parità di trattamento con le altre istituzioni portuali"
Altre significative economie sono quelle riconducibili, alle spese per consulenze, alle spese legali, a quelle relative alle pulizie delle aree e degli specchi acquei, nonché alle spese diverse.

Dal confronto con il consuntivo 1996 emerge:

- maggior spesa per organi dell'Ente per L. 79 milioni (+ 60%);
- maggior spesa per spese postali per L. 39 milioni ( + 61%);
- maggior spesa per consulenze + 114 milioni;
- maggior spesa per spese promozionali e di propaganda +224 milioni;
- maggior spesa per contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale per L. 58 milioni;

- minor spesa per emolumenti al personale per L. 1.777 milioni ( - 30%);
- annullamento della spesa relativa alle prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali;
- minor spesa per prestazioni di terzi per manutenzioni per L. 37 milioni;
- minor spese per spese legali per L. 57 milioni;
- minor spesa per spese diverse per L. 100 milioni;

- **Conto Capitale**

Rispetto alle previsioni si registra una minor spesa per il cap. 38 (opere e fabbricati) per L. 4.867 milioni e per gli impianti portuali per L. 211 milioni (cap. 40).

Relativamente al riscontro sulla gestione delle spese effettuate per la manutenzione ordinaria e straordinaria con contributi del Ministero dei Lavori Pubblici ed in riferimento alla nota prot. 1879 del 12.3.98 della DGOOMM si espone quanto appresso:

- **per la manutenzione ordinaria** delle parti comuni in ambito portuale risultano assegnati con Decreto Ministeriale 2497 del 18.11.96, per gli anni 1996 e 1997 L. 764.803.700; si rendiconta che per l'anno 1996 sono stati stipulati i seguenti contratti:

1. pulizia aree portuali per un importo di L. 500.614.556;
2. pulizia specchi acquei per un importo di L. 365.669.453;

più quanto speso per il servizio, svolto in economia, di illuminazione del porto.

Per il 1997 i contratti sono di seguito riportati:

1. pulizia aree portuali per un importo di L. 387.043.498
2. pulizia specchi acquei per un importo di L. 365.931.553

più quanto speso per il servizio, svolto in economia, di illuminazione del porto.

- **per la manutenzione straordinaria** risultano assegnati, con Decreto Ministeriale, L. 5.658.772.000 per il biennio 1996/1997, si rendiconta quanto segue:

1. aree da ristrutturare – importo preventivato L. 2.803.445.339; in questa fase stà per essere bandita la gara per l'asfaltatura della Calata Paita per un importo a base d'asta di circa L. 1.230 milioni.
   Rientrante in questo capitolo di spesa l'asfaltatura dei cantieri Ferrari-Palmaria per un importo di L. 1.555.821.430-. I lavori eseguiti come dal 1° stato di avanzamento al 28.2.98 ammontano complessivamente a L. 909.030.348 di cui risultano fatturate L. 904.485.196, come da certificato n. 1 per il pagamento della 1° rata per L. 859.033.679-.
2. ripristino molo località Fezzano L. 24.048.300 – la relativa gara stà per essere bandita.
3. asfaltatura viabilità portuale L. 697.009.125 – si è nella fase di predisposizione del bando di gara.
4. cunicolo alimentazione torri faro – anche in questo caso si è nella fase di redazione del bando di gara.
5. dragaggi per un importo di L. 2.691.200.000, tale lavoro sarà realizzato appena il Ministero dell'Ambiente darà il proprio assenso. Le relative pratiche sono state da tempo inoltrate.
6. Recinzione portuale 1.138.215.071 – la gara sarà esperita appena avviati i lavori più sopra descritti.

Il Collegio comferma che:

- gli ammortamenti ordinari in L. 787.110.481 sono stati conteggiati 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., che ammonta a L. 1.773.820.269 risulta aumentato di L. 30.424.411. L'accantonamento di competenza dell'anno è risultato di L. 201.634.889-. 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. 15 milioni effettuato in osservanza alle disposizioni di cui al D.P.R. 42/88 calcolato sull'ammontare dei crediti al 31.12.96 rilevabile dallo Stato Patrimoniale al conto Clienti.
- 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.
- Si da atto che almeno uno dei componenti il Collegio ha sempre partecipato alle riunioni del Comitato portuale.

In relazione a quanto sopra esposto il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1997 nei limiti delle osservazioni riportate nei verbali delle riunioni del Collegio.

Il Collegio dei Revisori

Presidente: Dr. Antonino Scala
Membro: Dr. Felice d'Aniello
Membro: Dr. Nicola Dellisanti

PAGINA BIANCA

# BILANCIO CONSUNTIVO

## PARTE I - ENTRATE
## PARTE II - SPESE

# RENDICONTO FINANZIARIO -

| CAP. 1 | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 2 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7-4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4-7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO I°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | |
| 101 01 | 1 | — Contributi dello Stato | — | — | — |
| 101 02 | 2 | — Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato | 765.000.000 | — | — |
| 101 03 | 3 | — Devoluzione tasse portuali | 3.000.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | 3.765.000.000 | — | — |
| | | Categ. 2ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | |
| 102 04 | 4 | — Contributo della Regione Liguria | — | — | — |
| 102 05 | 5 | — Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | — | — | — |
| | | 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 | 3.765.000.000 | — | — |
| | | Categ. 2ª - Trasferimenti da parte della Regione | — | — | — |
| | | Categ. 3ª - Trasferim. da parte Comuni e Provincia | — | — | — |
| | | Categ. 4ª - Trasferim. da parte di altri Enti Pubblici | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO I°**<br>**ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI** | **3.765.000.000** | — | — |

# PARTE 1ª ENTRATE

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| — | — | — | — | — | — |
| 765.000.000 | — | 1.529.607.400 | 1.529.607.400 | 764 607.400 | — |
| 3.000.000.000 | 2.225.381.740 | — | 2.225.381.740 | — | 774.618.260 |
| 3.765.000.000 | 2.225.381.740 | 1.529.607.400 | 3.754.989.140 | 764.607.400 | 774.618.260 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 3.765.000.000 | 2.225.381.740 | 1.529.607.400 | 3.754.989.140 | 764.607.400 | 774.618.260 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| **3.765.000.000** | **2.225.381.740** | **1.529.607.400** | **3.754.989.140** | **764.607.400** | **774.618.260** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RESI | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16-14) |
| | | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO I°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | |
| 101 01 | 1 | — Contributi dello Stato | — | — | — |
| 101 02 | 2 | — Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato | — | — | — |
| 101 03 | 3 | — Devoluzione tasse portuali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | — | — | — |
| | | Categ. 2ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | |
| 102 04 | 4 | — Contributo della Regione Liguria | — | — | — |
| 102 05 | 5 | — Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | — | — | — |
| | | 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 | — | — | — |
| | | Categ. 2ª - Trasferimenti da parte della Regione | — | — | — |
| | | Categ. 3ª - Trasferim. da parte Comuni e Provincia | — | — | — |
| | | Categ. 4ª - Trasferim. da parte di altri Enti Pubblici | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO I°**<br>**ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI** | — | — | — |

| DUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 765.000.000 | — | — | 765.000.000 | 1.529.607.400 |
| — | — | — | 3.000.000.000 | 2.225.381.740 | — | 774.618.260 | — |
| — | — | — | 3.765.000.000 | 2.225.381.740 | — | 1.539.618.260 | 1.529.607.400 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 3.765.000.000 | 2.225.381.740 | — | 1.539.618.260 | 1.529.607.400 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 3.765.000.000 | 2.225.381.740 | — | 1.539.618.260 | 1.529.607.400 |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO II°** | | | |
| | | **Altre entrate** | | | |
| | | Categ. 5ª - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | |
| 205 13 | 13 | — Prestazioni accessorie | 1.800.000.000 | — | — |
| 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 | 20.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 1.820.000.000 | — | — |
| | | Categ. 6ª - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | |
| 206 18 | 18 | — Canoni di affitto dei beni patrimoniali dell'Ente | 50.000.000 | — | — |
| 206 19 | 19 | — Canoni demaniali | 5.200.000.000 | — | — |
| 206 20 | 20 | — Interessi attivi su depositi c/c ed altri | 500.000.000 | — | — |
| 206 21 | 21 | — Altri proventi patrimoniali | 10.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | 5.760.000.000 | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.800.000.000 | 1.237.014.499 | 692.050.718 | 1.929.065.217 | 129.065.217 | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 20.000.000 | 6.782.223 | — | 6.782.223 | — | 13.217.777 |
| 1.820.000.000 | 1.243.796.722 | 692.050.718 | 1.935.847.440 | 129.065.217 | 13.217.777 |
| 50.000.000 | — | — | — | — | 50.000.000 |
| 5.200.000.000 | 4.004.537.502 | 2.934.037.396 | 6.938.574.898 | 1.738.574.898 | — |
| 500.000.000 | — | 627.635.517 | 627.635.517 | 127.635.517 | — |
| 10.000.000 | 1.837.284 | — | 1.837.284 | — | 8.162.716 |
| 5.760.000.000 | 4.006.374.786 | 3.561.672.913 | 7.568.047.699 | 1.866.210.415 | 58.162.716 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE. Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO II°** | | | |
| | | **Altre entrate** | | | |
| | | Categ. 5ª - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | |
| 205 13 | 13 | — Prestazioni accessorie | 1.526.090.775 | 165.746.000 | 1.360.344.775 |
| 205 14 | 14 | — Proventi servizio traffico passeggeri | — | — | — |
| 205 15 | 15 | — Proventi manovra carri ferroviari | — | — | — |
| 205 16 | 16 | — Proventi servizi magazzini e spazi | 36.347.000 | — | 36.347.000 |
| 205 17 | 17 | — Proventi diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 1.562.437.775 | 165.746.000 | 1.396.691.775 |
| | | Categ. 6ª - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | |
| 206 18 | 18 | — Canoni di affitto dei beni patrimoniali dell'Ente | 61.639.243 | — | 61.639.243 |
| 206 19 | 19 | — Canoni demaniali | 3.212.131.279 | 932.191.506 | 2.270.485.683 |
| 206 20 | 20 | — Interessi attivi su depositi c/c ed altri | 595.751.501 | 595.751.501 | — |
| 206 21 | 21 | — Altri proventi patrimoniali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | 3.869.522.023 | 1.527.943.007 | 2.332.124.926 |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | Previsioni | Riscossioni | Differenza rispetto alle previsioni | | |
| | in più (16–13) | in meno (16–16) | | | in più (20–19) | in meno (19–20) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 1.526.090.775 | — | — | 1.800.000.000 | 1.402.760.499 | — | 397.239.501 | 2.052.395.493 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 36.347.000 | — | — | — | — | — | — | 36.347.000 |
| — | — | — | 20.000.000 | 6.782.223 | — | 13.217.777 | — |
| 1.562.437.775 | — | — | 1.820.000.000 | 1.409.542.722 | — | 410.457.278 | 2.088.742.493 |
| 61.639.243 | — | — | 50.000.000 | — | — | 50.000.000 | 61.639.243 |
| 3.202.677.189 | — | 9.454.090 | 5.200.000.000 | 4.936.729.008 | — | 263.270.992 | 5.204.523.079 |
| 595.751.501 | — | — | 500.000.000 | 595.751.501 | 95.751.501 | — | 627.635.517 |
| — | — | — | 10.000.000 | 1.837.284 | — | 8.162.716 | — |
| 3.860.067.933 | — | 9.454.090 | 5.760.000.000 | 5.534.317.793 | 95.751.501 | 321.433.708 | 5.893.797.839 |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7—4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4—7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | |
| 207 22 | 22 | — Recuperi e rimborsi diversi | 2.000.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 2.000.000.000 | — | — |
| | | Categ. 8ª - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 208 23 | 23 | — Entrate varie ed eventuali | 30.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | 30.000.000 | — | — |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 5ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi | 1.820.000.000 | — | — |
| | | Categ. 6ª - Redditi e proventi patrimoniali | 5.760.000.000 | — | — |
| | | Categ. 7ª - Poste correttive e compensative di spese correnti | 2.000.000.000 | — | — |
| | | Categ. 8ª - Entrate non classificabili in altre voci | 30.000.000 | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO II°** ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI | 9.610.000.000 | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| | | | | | |
| 2.000.000.000 | 990.179.393 | 597.252.333 | 1.587.431.726 | — | 412.568.274 |
| 2.000.000.000 | 990.179.393 | 597.252.333 | 1.587.431.726 | — | 412.568.274 |
| | | | | | |
| 30.000.000 | 3.727.000 | 50.524.000 | 54.251.000 | 24.251.000 | — |
| 30.000.000 | 3.727.000 | 50.524.000 | 54.251.000 | 24.251.000 | — |
| | | | | | |
| 1.820.000.000 | 1.243.796.722 | 692.050.718 | 1.935.847.440 | 129.085.217 | 13.217.777 |
| 5.760.000.000 | 4.006.374.786 | 3.561.672.913 | 7.568.047.699 | 1.866.210.415 | 58.162.716 |
| 2.000.000.000 | 990.179.393 | 597.252.333 | 1.587.431.726 | — | 412.568.274 |
| 30.000.000 | 3.727.000 | 50.524.000 | 54.251.000 | 24.251.000 | — |
| | | | | | |
| **9.610.000.000** | **6.244.077.901** | **4.901.499.964** | **11.145.577.865** | **2.019.526.632** | **483.948.767** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | |
| 207 22 | 22 | — Recuperi e rimborsi diversi | 893.602.839 | 477.499.000 | 416.103.839 |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 893.602.839 | 477.499.000 | 416.103.839 |
| | | Categ. 8ª - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 208 23 | 23 | — Entrate varie ed eventuali | 233.072.000 | — | 233.072.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | 233.072.000 | — | 233.072.000 |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 5ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi | 1.562.437.775 | 165.746.000 | 1.396.691.775 |
| | | Categ. 6ª - Redditi e proventi patrimoniali | 3.869.522.023 | 1.527.943.007 | 2.332.124.926 |
| | | Categ. 7ª - Poste correttive e compensative di spese correnti | 893.602.839 | 477.499.000 | 416.103.839 |
| | | Categ. 8ª - Entrate non classificabili in altre voci | 233.072.000 | — | 233.072.000 |
| | | **TOTALE TITOLO II°** ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI | 6.558.634.637 | 2.171.188.007 | 4.377.992.540 |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 893.602.839 | — | — | 2.000.000.000 | 1.467.678.393 | — | 532.321.607 | 1.013.356.172 |
| 893.602.839 | — | — | 2.000.000.000 | 1.467.678.393 | — | 532.321.607 | 1.013.356.172 |
| 233.072.000 | — | — | 30.000.000 | 3.727.000 | — | 26.273.000 | 283.596.000 |
| 233.072.000 | — | — | 30.000.000 | 3.727.000 | — | 26.273.000 | 283.596.000 |
| 1.562.437.775 | — | — | 1.820.000.000 | 1.409.542.722 | — | 410.457.278 | 2.088.742.493 |
| 3.860.067.933 | — | 9.454.090 | 5.760.000.000 | 5.534.317.793 | 95.751.501 | 321.433.708 | 5.893.797.839 |
| 893.602.839 | — | — | 2.000.000.000 | 1.467.678.393 | — | 532.321.607 | 1.013.356.172 |
| 233.072.000 | — | — | 30.000.000 | 3.727.000 | — | 26.273.000 | 283.596.000 |
| **6.549.180.547** | — | **9.454.090** | **9.610.000.000** | **8.415.265.908** | **95.751.501** | **1.290.485.593** | **9.279.492.504** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO III°**<br>**Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti** | | | |
| | | Categ. 9ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILI | | | |
| 309 24 | 24 | — Alienazione di immobili | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE | | | |
| 310 25 | 25 | — Cessione di immobilizzazioni tecniche | 500.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | 500.000.000 | — | — |
| | | Categ. 11ª - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 311 26 | 26 | — Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | |
| 312 27 | 27 | — Prelevamento da depositi bancari | — | — | — |
| 312 28 | 28 | — Ritiro di depositi a cauzione presso terzi | — | — | — |
| 312 29 | 29 | — Riscossioni di altri crediti | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | — | — | — |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 9ª - Alienazione immobili e diritti reali | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali | 500.000.000 | — | — |
| | | Categ. 11ª - Poste correttive e compensative di spese correnti | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - Entrate non classificabili in altre voci | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO III°**<br>**ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI** | **500.000.000** | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| — | 165.275.000 | — | 165.275.000 | 165.275.000 | — |
| — | 165.275.000 | — | 165.275.000 | 165.275.000 | — |
| 500.000.000 | — | — | — | — | 500.000.000 |
| 500.000.000 | — | — | — | — | 500.000.000 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | 165.275.000 | — | 165.275.000 | 165.275.000 | — |
| 500.000.000 | — | — | — | — | 500.000.000 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| **500.000.000** | **165.275.000** | **—** | **165.275.000** | **165.275.000** | **500.000.000** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO III°**<br>**Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti** | | | |
| | | Categ. 9ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILI | | | |
| 309 24 | 24 | — Alienazione di immobili | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE | | | |
| 310 25 | 25 | — Cessione di immobilizzazioni tecniche | 7.575.500 | 7.575.500 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | 7.575.500 | 7.575.500 | — |
| | | Categ. 11ª - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 311 26 | 26 | — Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | |
| 312 27 | 27 | — Prelevamento da depositi bancari | — | — | — |
| 312 28 | 28 | — Ritiro di depositi a cauzione presso terzi | 7.204.750 | — | 7.204.750 |
| 312 29 | 29 | — Riscossioni di altri crediti | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | 7.204.750 | — | 7.204.750 |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 9ª - Alienazione immobili e diritti reali | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali | 7.575.500 | 7.575.500 | — |
| | | Categ. 11ª - Poste correttive e compensative di spese correnti | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - Entrate non classificabili in altre voci | 7.204.750 | — | 7.204.750 |
| | | **TOTALE TITOLO III°**<br>**ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI** | **14.780.250** | **7.575.500** | **7.204.750** |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | — | 165.275.000 | 165.275.000 | — | — |
| — | — | — | — | 165.275.000 | 165.275.000 | — | — |
| 7.575.500 | — | — | 500.000.000 | 7.575.500 | — | 492.424.500 | — |
| 7.575.500 | — | — | 500.000.000 | 7.575.500 | — | 492.424.500 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 7.204.750 | — | — | — | — | — | — | 7.204.750 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 7.204.750 | — | — | — | — | — | — | 7.207.750 |
| — | — | — | — | 165.275.000 | 165.275.000 | — | — |
| 7.575.500 | — | — | 500.000.000 | 7.575.500 | — | 492.424.500 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 7.204.750 | — | — | — | — | — | — | 7.204.750 |
| **14.780.250** | — | — | **500.000.000** | **172.850.500** | **165.275.000** | **492.424.500** | **7.204.750** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO IV°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale** | | | |
| | | Categ. 13ª - TRASFERIMENTI DALLO STATO | | | |
| 413 30 | 30 | — Contributi dello Stato per esecuzioni di opere | — | 2.829.386.000 | — |
| 413 31 | 31 | — Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio | 1.200.000.000 | — | — |
| 413 32 | 32 | — Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | 1.200.000.000 | 2.829.386.000 | — |
| | | Categ. 14ª - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE | | | |
| 414 33 | 33 | — Trasferimenti dalla Regione Liguria | — | — | — |
| 414 34 | 34 | — Trasferimenti dall'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | 2.300.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | 2.300.000.000 | — | — |
| | | Categ. 15ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLA PROVINCIA | | | |
| 415 35 | 35 | — Trasferimenti dalla Provincia della Spezia | — | — | — |
| 415 36 | 36 | — Trasferimenti dal Comune della Spezia | — | — | — |
| 415 37 | 37 | — Trasferimenti dal Comune di Lerici | — | — | — |
| 415 38 | 38 | — Trasferimenti dal Comune di Portovenere | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | |
| 416 39 | 39 | — Trasferimenti dalla Camera di Commercio della Spezia | — | — | — |
| 416 40 | 40 | — Trasferimenti da altri enti pubblici | — | — | — |
| 416 41 | 41 | — Trasferimenti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | — | — | — |
| | | TOTALE TITOLO IV° | 3.500.000.000 | 2.829.386.000 | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| | | | | | |
| 2.829.386.000 | — | 2.829.386.000 | 2.829.386.000 | — | — |
| 1.200.000.000 | 561.433.080 | — | 561.433.080 | — | 638.566.920 |
| — | — | — | — | — | — |
| 4.029.386.000 | 561.433.080 | 2.829.386.000 | 3.390.819.080 | — | 638.566.920 |
| | | | | | |
| — | — | — | — | — | — |
| 2.300.000.000 | — | — | — | — | 2.300.000.000 |
| 2.300.000.000 | — | — | — | — | 2.300.000.000 |
| | | | | | |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| | | | | | |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 6.329.386.000 | 561.433.080 | 2.829.386.000 | 3.390.819.080 | — | 2.938.566.920 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO IV°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale** | | | |
| | | Categ. 13ª - TRASFERIMENTI DALLO STATO | | | |
| 413 30 | 30 | — Contributi dello Stato per esecuzioni di opere | — | — | — |
| 413 31 | 31 | — Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio | — | — | — |
| 413 32 | 32 | — Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | — | — | — |
| | | Categ. 14ª - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE | | | |
| 414 33 | 33 | — Trasferimenti dalla Regione Liguria | — | — | — |
| 414 34 | 34 | — Trasferimenti dall'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | — | — | — |
| | | Categ. 15ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLA PROVINCIA | | | |
| 415 35 | 35 | — Trasferimenti dalla Provincia della Spezia | — | — | — |
| 415 36 | 36 | — Trasferimenti dal Comune della Spezia | — | — | — |
| 415 37 | 37 | — Trasferimenti dal Comune di Lerici | — | — | — |
| 415 38 | 38 | — Trasferimenti dal Comune di Portovenere | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | |
| 416 39 | 39 | — Trasferimenti dalla Camera di Commercio della Spezia | — | | — |
| 416 40 | 40 | — Trasferimenti da altri enti pubblici | 4.981.009.000 | — | 4.981.009.000 |
| 416 41 | 41 | — Trasferimenti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | 4.981.009.000 | — | 4.981.009.000 |
| | | **TOTALE TITOLO IV°** | **4.981.009.000** | **—** | **4.981.009.000** |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 2.829.386.000 | — | — | 2.829.386.000 | 2.829.386.000 |
| — | — | — | 1.200.000.000 | 561.433.080 | — | 638.566.920 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 4.029.386.000 | 561.433.080 | — | 3.467.952.920 | 2.829.386.000 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 2.300.000.000 | — | — | 2.300.000.000 | — |
| — | — | — | 2.300.000.000 | — | — | 2.300.000.000 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4.981.009.000 | — | — | — | — | — | — | 4.981.009.000 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4.981.009.000 | — | — | — | — | — | — | 4.981.009.000 |
| **4.981.009.000** | — | — | **6.329.386.000** | **561.433.080** | — | **5.767.952.920** | **7.810.395.000** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO V°**<br>**Entrate derivanti da accensione di prestiti** | | | |
| | | Categ. 17ª - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | |
| 517 42 | 42 | — Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | — | — | — |
| | | Categ. 18ª - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | |
| 518 43 | 43 | — Operazioni finanziarie a breve termine | — | — | — |
| 518 44 | 44 | — Deposito di terzi a cauzione | 100.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | 100.000.000 | — | — |
| | | Categ. 19ª - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 519 45 | 45 | — Emissione di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 19ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO V°** | **100.000.000** | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| | | | | | |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| | | | | | |
| — | — | — | — | — | — |
| 100.000.000 | 6.427.500 | — | 6.427.500 | — | 93.572.500 |
| 100.000.000 | 6.427.500 | — | 6.427.500 | — | 93.572.500 |
| | | | | | |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| | | | | | |
| **100.000.000** | **6.427.500** | **—** | **6.427.500** | **—** | **93.572.500** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16—14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO V°**<br>**Entrate derivanti da accensione di prestiti** | | | |
| | | Categ. 17ª - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | |
| 517 42 | 42 | — Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | — | — | — |
| | | Categ. 18ª - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | |
| 518 43 | 43 | — Operazioni finanziarie a breve termine | — | — | — |
| 518 44 | 44 | — Deposito di terzi a cauzione | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | — | — | — |
| | | Categ. 19ª - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 519 45 | 45 | — Emissione di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 19ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO V°** | — | — | — |

| IDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | Previsioni | Riscossioni | Differenza rispetto alle previsioni | | |
| | in più (16–1β) | in meno (16–16) | | | in più (20–19) | in meno (19–20) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 100.000.000 | 6.427.500 | — | 93.572.500 | — |
| — | — | — | 100.000.000 | 6.427.500 | — | 93.572.500 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| | | | | | | | |
| — | — | — | 100.000.000 | 6.427.500 | — | 93.572.500 | — |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI In diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO VI°** **Entrate per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 20ª - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 620 46 | 46 | — Ritenute erariali | 1.200.000.000 | — | — |
| 620 47 | 47 | — Ritenute previdenziali | 420.000.000 | — | — |
| 620 48 | 48 | — Ritenute diverse | 40.000.000 | 20.000.000 | — |
| 620 49 | 49 | — I.V.A. | 200.000.000 | 400.000.000 | — |
| 620 50 | 50 | — Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente | 60.000.000 | — | — |
| 620 51 | 51 | — Trattenute per c/terzi | 100.000.000 | — | — |
| 620 52 | 52 | — Rimborso di somme pagate per c/terzi | 2.000.000 | — | — |
| 620 53 | 53 | — Partite in sospeso | 100.000.000 | 500.000.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 20ª | 2.122.000.000 | 920.000.000 | — |
| | | **TOTALE TITOLO VI°** **ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** | **2.122.000.000** | **920.000.000** | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.200.000.000 | 813.698.094 | — | 813.698.094 | — | 386.301.906 |
| 420.000.000 | 215.309.661 | — | 215.309.661 | — | 204.690.339 |
| 60.000.000 | 55.273.833 | — | 55.273.833 | — | 4.726.167 |
| 600.000.000 | 95.948.582 | 385.982.440 | 481.931.022 | — | 118.068.978 |
| 60.000.000 | 885.990 | 19.467.856 | 20.353.846 | — | 39.646.154 |
| 100.000.000 | 40.635.524 | — | 40.635.524 | — | 59.364.476 |
| 2.000.000 | — | — | — | — | 2.000.000 |
| 600.000.000 | 473.853.825 | 274.297.588 | 748.151.413 | 148.151.413 | — |
| 3.042.000.000 | 1.695.605.509 | 679.747.884 | 2.375.353.393 | 148.151.413 | 814.798.020 |
| **3.042.000.000** | **1.695.605.509** | **679.747.884** | **2.375.353.393** | **148.151.413** | **814.798.020** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RES Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO VI°**<br>**Entrate per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 20ª - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 620 46 | 46 | — Ritenute erariali | — | — | — |
| 620 47 | 47 | — Ritenute previdenziali | — | — | — |
| 620 48 | 48 | — Ritenute diverse | — | — | — |
| 620 49 | 49 | — I.V.A. | 569.174.196 | — | 569.174.196 |
| 620 50 | 50 | — Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente | 17.094.915 | 12.615.915 | 4.479.000 |
| 620 51 | 51 | — Trattenute per c/terzi | — | — | — |
| 620 52 | 52 | — Rimborso di somme pagate per c/terzi | — | — | — |
| 620 53 | 53 | — Partite in sospeso | 425.905.566 | 6.770.000 | 225.099.530 |
| | | TOTALE CATEGORIA 20ª | 1.012.174.677 | 19.385.915 | 798.752.726 |
| | | **TOTALE TITOLO VI°**<br>**ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** | **1.012.174.677** | **19.385.915** | **798.752.726** |

| IDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 1.200.000.000 | 813.698.094 | — | 386.301.906 | — |
| — | — | — | 420.000.000 | 215.309.661 | — | 204.690.339 | — |
| — | — | — | 60.000.000 | 55.273.833 | — | 4.726.167 | — |
| 569.174.196 | — | — | 600.000.000 | 95.948.582 | — | 504.051.418 | 955.156.636 |
| 17.094.915 | — | — | 60.000.000 | 13.501.905 | — | 46.498.095 | 23.946.856 |
| — | — | — | 100.000.000 | 40.635.524 | — | 59.364.476 | — |
| — | — | — | 2.000.000 | — | — | 2.000.000 | — |
| 231.869.530 | — | 194.036.036 | 600.000.000 | 480.623.825 | — | 119.376.175 | 499.397.118 |
| 818.138.641 | — | 194.036.036 | 3.042.000.000 | 1.714.991.424 | — | 1.327.008.576 | 1.478.500.610 |
| **818.138.641** | — | **194.036.036** | **3.042.000.000** | **1.714.991.424** | — | **1.327.008.576** | **1.478.500.610** |

| CAP. 1 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 2 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 3.765.000.000 | — | — |
| | TITOLO II° | | | |
| | Altre entrate | 9.610.000.000 | — | — |
| | TITOLO III° | | | |
| | Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti | 500.000.000 | — | — |
| | TITOLO IV° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti c/capitale | 3.500.000.000 | 2.829.386.000 | — |
| | TITOLO V° | | | |
| | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 100.000.000 | — | — |
| | TITOLO VI° | | | |
| | Entrate per partite di giro | 2.122.000.000 | 920.000.000 | — |
| | **TOTALE TITOLI** | 19.597.000.000 | 3.749.386.000 | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 3.765.000.000 | 2.225.381.740 | 1.529.607.400 | 3.754.989.140 | 764.607.400 | 774.618.260 |
| 9.610.000.000 | 6.244.077.901 | 4.901.499.964 | 11.145.577.865 | 2.019.526.632 | 483.948.767 |
| 500.000.000 | 165.275.000 | — | 165.275.000 | 165.275.000 | 500.000.000 |
| 6.329.386.000 | 561.433.080 | 2.829.386.000 | 3.390.819.080 | — | 2.938.566.920 |
| 100.000.000 | 6.427.500 | — | 6.427.500 | — | 93.572.500 |
| 3.042.000.000 | 1.695.605.509 | 679.747.884 | 2.375.353.393 | 148.151.413 | 814.798.020 |
| 23.346.386.000 | 10.898.200.730 | 9.940.241.248 | 20.838.441.978 | 3.097.560.445 | 5.605.504.467 |

# 1ª ENTRATE

| CAP. | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16—14) |
| 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti correnti | — | — | — |
| | TITOLO II° | | | |
| | Altre entrate | 6.558.634.637 | 2.171.188.007 | 4.377.992.540 |
| | TITOLO III° | | | |
| | Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti | 14.780.250 | 7.575.500 | 7.204.750 |
| | TITOLO IV° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti c/capitale | 4.981.009.000 | — | 4.981.009.000 |
| | TITOLO V° | | | |
| | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | — | — | — |
| | TITOLO VI° | | | |
| | Entrate per partite di giro | 1.012.174.677 | 19.385.915 | 798.752.726 |
| | **TOTALE TITOLI** | **12.566.598.564** | **2.198.149.422** | **10.164.959.016** |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 3.765.000.000 | 2.225.381.740 | — | 1.539.618.260 | 1.529.607.400 |
| 6.549.180.547 | — | 9.454.090 | 9.610.000.000 | 8.415.265.908 | 95.751.501 | 1.290.485.593 | 9.279.492.504 |
| 14.780.250 | — | — | 500.000.000 | 172.850.500 | 165.275.000 | 492.424.500 | 7.204.750 |
| 4.981.009.000 | — | — | 6.329.386.000 | 561.433.080 | — | 5.767.952.920 | 7.810.395.000 |
| — | — | — | 100.000.000 | 6.427.500 | — | 93.572.500 | — |
| 818.138.641 | — | 194.036.036 | 3.042.000.000 | 1.714.991.424 | — | 1.327.008.576 | 1.478.500.610 |
| **12.363.108.438** | — | **203.490.126** | **23.346.386.000** | **13.096.350.152** | **261.026.501** | **10.511.062.349** | **20.105.200.264** |

# RENDICONTO FINANZIARIO

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO I°**<br>**Spese correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - SPESE PER ORGANI DELL' ENTE | | | |
| 101 01 | 1 | — Compensi, assegni indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e di controllo | 300.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | 300.000.000 | — | — |
| | | Categ. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | |
| 102 02 | 2 | — Emolumenti fissi al personale dipendente | 3.000.000.000 | — | 180.000.000 |
| 102 03 | 3 | — Emolumenti variabili al personale dipendente | 1.150.000.000 | — | — |
| 102 04 | 4 | — Emolumenti al personale non dipendente | 1.000.000 | — | — |
| 102 05 | 5 | — Indennità di missione e rimborsi spese al personale dipendente | 25.000.000 | 10.000.000 | — |
| 102 06 | 6 | — Altri oneri per il personale | 150.000.000 | — | — |
| 102 07 | 7 | — Spese per organizzazione di corsi per il personale | 50.000.000 | 50.000.000 | — |
| 102 08 | 8 | — Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Ente | 1.885.000.000 | — | 735.000.000 |
| 102 09 | 9 | — Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Azienda | 40.000.000 | 460.000.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | 6.301.000.000 | 520.000.000 | 915.000.000 |

## - PARTE 2ª SPESE

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 300.000.000 | 210.652.363 | 393.500 | 211.045.863 | — | 88.954.137 |
| 300.000.000 | 210.652.363 | 393.500 | 211.045.863 | — | 88.954.137 |
| 2.820.000.000 | 2.118.185.288 | — | 2.118.185.288 | — | 701.814.712 |
| 1.150.000.000 | 395.035.091 | 124.908.678 | 519.943.769 | — | 630.056.231 |
| 1.000.000 | — | — | — | — | 1.000.000 |
| 35.000.000 | 26.699.346 | 2.064.450 | 28.763.796 | — | 6.236.204 |
| 150.000.000 | 80.765.016 | 19.873.000 | 100.638.016 | — | 49.361.984 |
| 100.000.000 | 50.964.584 | 15.000.000 | 65.964.584 | — | 34.035.416 |
| 1.150.000.000 | 856.052.912 | 115.880.898 | 971.933.810 | — | 178.066.190 |
| 500.000.000 | 449.798.157 | — | 449.798.157 | — | 50.201.843 |
| 5.906.000.000 | 3.977.500.394 | 277.727.026 | 4.255.227.420 | — | 1.650.772.580 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagamenti | Rimasti da pagare (16—14) |
| | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO I°**<br>**Spese correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - SPESE PER ORGANI DELL'ENTE | | | |
| 101 01 | 1 | — Compensi, assegni indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e di controllo | 9.254.035 | 3.387.500 | 5.866.535 |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | 9.254.035 | 3.387.500 | 5.866.535 |
| | | Categ. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | |
| 102 02 | 2 | — Emolumenti fissi al personale dipendente | — | — | — |
| 102 03 | 3 | — Emolumenti variabili al personale dipendente | 138.210.642 | 138.210.642 | — |
| 102 04 | 4 | — Emolumenti al personale non dipendente | — | — | — |
| 102 05 | 5 | — Indennità di missione e rimborsi spese al personale dipendente | — | — | — |
| 102 06 | 6 | — Altri oneri per il personale | 27.722.000 | 27.722.000 | — |
| 102 07 | 7 | — Spese per organizzazione di corsi per il personale | — | — | — |
| 102 08 | 8 | — Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Ente | 215.049.574 | 215.049.574 | — |
| 102 09 | 9 | — Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Azienda | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | 380.982.216 | 380.982.216 | — |

| IDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 9.254.035 | — | — | 300.000.000 | 214.039.863 | — | 85.960.137 | 6.260.035 |
| 9.254.035 | — | — | 300.000.000 | 214.039.863 | — | 85.960.137 | 6.260.035 |
| — | — | — | 2.820.000.000 | 2.118.185.288 | — | 701.814.712 | — |
| 138.210.642 | — | — | 1.150.000.000 | 533.245.733 | — | 616.754.267 | 124.908.678 |
| — | — | — | 1.000.000 | — | — | 1.000.000 | — |
| — | — | — | 35.000.000 | 26.699.346 | — | 8.300.654 | 2.064.450 |
| 27.722.000 | — | — | 150.000.000 | 108.487.016 | — | 41.512.984 | 19.873.000 |
| — | — | — | 100.000.000 | 50.964.584 | — | 49.035.416 | 15.000.000 |
| 215.049.574 | — | — | 1.150.000.000 | 1.071.102.486 | — | 78.897.514 | 115.880.898 |
| — | — | — | 500.000.000 | 449.798.157 | — | 50.201.843 | — |
| 380.982.216 | — | — | 5.906.000.000 | 4.358.482.610 | — | 1.547.517.390 | 277.727.026 |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 3ª - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI | | | |
| 103 10 | 10 | — Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali | 1.000.000 | — | — |
| 103 11 | 11 | — Prestazioni di terzi per manutenz., riparaz., etc. | 50.000.000 | — | — |
| 103 12 | 12 | — Acquisto materiale di consumo | 50.000.000 | — | — |
| 103 13 | 13 | — Utenze varie | 2.101.000.000 | — | 120.000.000 |
| 103 14 | 14 | — Materiale di economato | 50.000.000 | — | — |
| 103 15 | 15 | — Vestiario | 5.000.000 | — | — |
| 103 16 | 16 | — Spese rappresentanza | 50.000.000 | — | — |
| 103 17 | 17 | — Spese postali etc. | 60.000.000 | 50.000.000 | — |
| 103 18 | 18 | — Spese per consulenze | 120.000.000 | 420.000.000 | — |
| 103 19 | 19 | — Locazioni passive | 1.000.000 | — | — |
| 103 20 | 20 | — Spese promozionali e di propaganda | 200.000.000 | 70.000.000 | 30.000.000 |
| 103 21 | 21 | — Spese legali, etc. | 120.000.000 | — | — |
| 103 22 | 22 | — Premi di assicurazione | 65.000.000 | — | — |
| 103 23 | 23 | — Spese per pulizia uffici | 30.000.000 | — | — |
| 103 24 | 24 | — Spese per pulizia aree portuali | 500.000.000 | — | — |
| 103 25 | 25 | — Spese per pulizia specchi acquei | 470.000.000 | — | — |
| 103 26 | 26 | — Spese diverse | 650.000.000 | 235.000.000 | — |
| 103 27 | 27 | — Spese per dragaggi, manut. strade e demoliz. | — | — | — |
| 103 28 | 28 | — Spese per servizi informatici e telematici | — | — | — |
| 103 29 | 29 | — Spese di vigilanza | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 3ª | 4.523.000.000 | 775.000.000 | 150.000.000 |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.000.000 | — | — | — | — | 1.000.000 |
| 50.000.000 | 12.517.356 | 3.907.200 | 16.424.556 | — | 33.575.444 |
| 50.000.000 | 19.587.204 | 2.176.412 | 21.763.616 | — | 28.236.384 |
| 1.981.000.000 | 1.856.607.681 | 15.131.000 | 1.871.738.681 | — | 109.261.319 |
| 50.000.000 | 28.730.164 | 1.593.836 | 30.324.000 | — | 19.676.000 |
| 5.000.000 | — | — | — | — | 5.000.000 |
| 50.000.000 | 18.806.561 | — | 18.806.561 | — | 31.193.439 |
| 110.000.000 | 83.026.413 | 19.803.813 | 102.830.226 | — | 7.169.774 |
| 540.000.000 | 135.619.540 | 4.848.000 | 140.467.540 | — | 399.532.460 |
| 1.000.000 | — | — | — | — | 1.000.000 |
| 240.000.000 | 175.660.614 | 62.395.400 | 238.056.014 | — | 1.943.986 |
| 120.000.000 | 25.754.314 | — | 25.754.314 | — | 94.245.686 |
| 65.000.000 | 60.637.200 | — | 60.637.200 | — | 4.362.800 |
| 30.000.000 | 23.847.670 | 2.140.800 | 25.988.470 | — | 4.011.530 |
| 500.000.000 | 264.001.083 | 64.375.950 | 328.377.033 | — | 171.622.967 |
| 470.000.000 | 249.987.022 | 139.815.591 | 389.802.613 | — | 80.197.387 |
| 885.000.000 | 327.046.521 | 275.972.132 | 603.018.653 | — | 281.981.347 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 5.148.000.000 | 3.281.829.343 | 592.160.134 | 3.873.989.477 | — | 1.274.010.523 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RES Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | Categ. 3ª - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI | | | |
| 103 10 | 10 | — Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali | 147.247.543 | — | 147.247.543 |
| 103 11 | 11 | — Prestazioni di terzi per manutenz., riparaz., etc. | 33.206.151 | 9.074.000 | 24.132.151 |
| 103 12 | 12 | — Acquisto materiale di consumo | 7.207.026 | 7.201.179 | 5.847 |
| 103 13 | 13 | — Utenze varie | 6.867.000 | 6.867.000 | — |
| 103 14 | 14 | — Materiale di economato | 2.310.820 | 1.858.820 | 452.000 |
| 103 15 | 15 | — Vestiario | 60.900 | — | 60.900 |
| 103 16 | 16 | — Spese rappresentanza | 6.100.000 | 6.100.000 | — |
| 103 17 | 17 | — Spese postali etc. | 12.791.534 | 12.405.534 | 386.000 |
| 103 18 | 18 | — Spese per consulenze | 5;000.000 | — | 5.000.000 |
| 103 19 | 19 | — Locazioni passive | — | — | — |
| 103 20 | 20 | — Spese promozionali e di propaganda | — | — | — |
| 103 21 | 21 | — Spese legali, etc. | 6.619.800 | 6.619.800 | — |
| 103 22 | 22 | — Premi di assicurazione | 3.888.719 | — | 3.888.719 |
| 103 23 | 23 | — Spese per pulizia uffici | 2.094.000 | 2.094.000 | — |
| 103 24 | 24 | — Spese per pulizia aree portuali | 74.367.383 | 74.367.383 | — |
| 103 25 | 25 | — Spese per pulizia specchi acquei | 82.124.793 | 82.124.793 | — |
| 103 26 | 26 | — Spese diverse | 342.592.414 | 328.311.899 | 14.279.515 |
| 103 27 | 27 | — Spese per dragaggi, manut. strade e demoliz. | — | — | — |
| 103 28 | 28 | — Spese per servizi informatici e telematici | — | — | — |
| 103 29 | 29 | — Spese di vigilanza | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 3ª | 732.478.083 | 537.024.408 | 195.452.675 |

| IDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | Previsioni | Pagamenti | Differenza rispetto alle previsioni | | |
| | in più (16–13) | in meno (16–16) | | | in più (20–19) | in meno (19–20) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 147.247.543 | — | — | 1.000.000 | — | — | 1.000.000 | 147.247.543 |
| 33.206.151 | — | — | 50.000.000 | 21.591.356 | — | 28.408.644 | 28.039.351 |
| 7.207.026 | — | — | 50.000.000 | 26.788.383 | — | 23.211.617 | 2.182.259 |
| 6.867.000 | — | — | 1.981.000.000 | 1.863.474.681 | — | 117.525.319 | 15.131.000 |
| 2.310.820 | — | — | 50.000.000 | 30.588.984 | — | 19.411.016 | 2.045.836 |
| 60.900 | — | — | 5.000.000 | — | — | 5.000.000 | 60.900 |
| 6.100.000 | — | — | 50.000.000 | 24.906.561 | — | 25.093.439 | — |
| 12.791.534 | — | — | 110.000.000 | 95.431.947 | — | 14.568.053 | 20.189.813 |
| 5.000.000 | — | — | 540.000.000 | 135.619.540 | — | 404.380.460 | 9.848.000 |
| — | — | — | 1.000.000 | — | — | 1.000.000 | — |
| — | — | — | 240.000.000 | 175.660.614 | — | 64.339.386 | 62.395.400 |
| 8.619.800 | — | — | 120.000.000 | 32.374.114 | — | 87.625.886 | — |
| 3.888.719 | — | — | 65.000.000 | 60.637.200 | — | 4.362.800 | 3.888.719 |
| 2.094.000 | — | — | 30.000.000 | 25.941.670 | — | 4.058.330 | 2.140.800 |
| 74.367.383 | — | — | 500.000.000 | 338.368.466 | — | 161.631.534 | 64.375.950 |
| 82.124.793 | — | — | 470.000.000 | 332.111.815 | — | 137.888.185 | 139.815.591 |
| 342.591.414 | — | 1.000 | 885.000.000 | 655.358.420 | — | 229.641.580 | 290.251.647 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 732.477.083 | — | 1.000 | 5.148.000.000 | 3.818.853.751 | — | 1.329.146.249 | 787.612.809 |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 4ª - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | |
| 104 30 | 30 | — Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 100.000.000 | 30.000.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 4ª | 100.000.000 | 30.000.000 | — |
| | | Categ. 5ª - ONERI FINANZIARI | | | |
| 105 31 | 31 | — Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 5.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 5.000.000 | — | — |
| | | Categ. 6ª - ONERI TRIBUTARI | | | |
| 106 32 | 32 | — Imposte, tasse, tributi vari | 800.000.000 | — | 160.000.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | 800.000.000 | — | 160.000.000 |
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | |
| 107 33 | 33 | — Restituzioni e rimborsi diversi | 10.000.000 | 20.000.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 10.000.000 | 20.000.000 | — |
| | | Categ. 8ª - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 108 34 | 34 | — Spese per liti, arbitraggi, etc. | 10.000.000 | — | — |
| 108 35 | 35 | — Fondo di riserva | 250.000.000 | — | 120.000.000 |
| 108 36 | 36 | — Oneri vari straordinari | — | — | — |
| 108 37 | 37 | — Spese per realizzo delle entrate | 16.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | 276.000.000 | — | 120.000.000 |
| | | **TOTALE TITOLO I° SPESE CORRENTI** | **12.315.000.000** | **1.345.000.000** | **1.345.000.000** |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 130.000.000 | 79.515.000 | — | 79.515.000 | — | 50.485.000 |
| 130.000.000 | 79.515.000 | — | 79.515.000 | — | 50.485.000 |
| 5.000.000 | 432.795 | — | 432.795 | — | 4.567.205 |
| 5.000.000 | 432.795 | — | 432.795 | — | 4.567.205 |
| 640.000.000 | 172.695.250 | — | 172.695.250 | — | 467.304.750 |
| 640.000.000 | 172.695.250 | — | 172.695.250 | — | 467.304.750 |
| 30.000.000 | — | 18.784.000 | 18.784.000 | — | 11.216.000 |
| 30.000.000 | — | 18.784.000 | 18.784.000 | — | 11.216.000 |
| 10.000.000 | — | — | — | — | 10.000.000 |
| 130.000.000 | — | — | — | — | 130.000.000 |
| — | — | — | — | — | — |
| 16.000.000 | 1.152.000 | — | 1.152.000 | — | 14.848.000 |
| 156.000.000 | 1.152.000 | — | 1.152.000 | — | 154.848.000 |
| **12.315.000.000** | **7.723.777.145** | **889.064.660** | **8.612.841.805** | — | **3.702.158.195** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | GESTIONE RES Residui all'inizio dell'esercizio 13 | Pagati 14 | Rimasti da pagare (16–14) 15 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 4ª - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | |
| 104 30 | 30 | — Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 4ª | — | — | — |
| | | Categ. 5ª - ONERI FINANZIARI | | | |
| 105 31 | 31 | — Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 166.713 | 55.000 | 111.713 |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 166.713 | 55.000 | 111.713 |
| | | Categ. 6ª - ONERI TRIBUTARI | | | |
| 106 32 | 32 | — Imposte, tasse, tributi vari | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | — | — | — |
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | |
| 107 33 | 33 | — Restituzioni e rimborsi diversi | 819.301.000 | 86.551.322 | 653.451.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 819.301.000 | 86.551.322 | 653.451.000 |
| | | Categ. 8ª - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 108 34 | 34 | — Spese per liti, arbitraggi, etc. | — | — | — |
| 108 35 | 35 | — Fondo di riserva | — | — | — |
| 108 36 | 36 | — Oneri vari straordinari | — | — | — |
| 108 37 | 37 | — Spese per realizzo delle entrate | 1.650.000 | 1.650.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | 1.650.000 | 1.650.000 | — |
| | | **TOTALE TITOLO I° SPESE CORRENTI** | **1.943.832.047** | **1.009.850.448** | **854.881.923** |

| IDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE del residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| | | | | | | | a |
| — | — | — | 130.000.000 | 79.515.000 | — | 50.485.000 | — |
| — | — | — | 130.000.000 | 79.515.000 | — | 50.485.000 | — |
| 166.713 | — | — | 5.000.000 | 487.795 | — | 4.512.205 | 111.713 |
| 166.713 | — | — | 5.000.000 | 487.795 | — | 4.512.205 | 111.713 |
| — | — | — | 640.000.000 | 172.695.250 | — | 467.304.750 | — |
| — | — | — | 640.000.000 | 172.695.250 | — | 467.304.750 | — |
| 740.002.322 | — | 79.298.678 | 30.000.000 | 86.551.322 | 56.551.322 | — | 672.235.000 |
| 740.002.322 | — | 79.298.678 | 30.000.000 | 86.551.322 | 56.551.322 | — | 672.235.000 |
| — | — | — | 10.000.000 | — | — | 10.000.000 | — |
| — | — | — | 130.000.000 | — | — | 130.000.000 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1.650.000 | — | — | 16.000.000 | 2.802.000 | — | 13.198.000 | — |
| 1.650.000 | — | — | 156.000.000 | 2.802.000 | — | 153.198.000 | — |
| **1.864.532.389** | — | **79.299.678** | **12.315.000.000** | **8.733.427.591** | **56.551.322** | **3.638.123.731** | **1.743.946.583** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO II°** **Spese C/Capitale** | | | |
| | | Categ. 9ª - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI | | | |
| 209 38 | 38 | — Opere e fabbricati | 1.500.000.000 | 7.329.386.000 | — |
| 209 39 | 39 | — Opere e fabbricati (finanziamenti statali) | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | 1.500.000.000 | 7.329.386.000 | — |
| | | Categ. 10ª - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | |
| 210 40 | 40 | — Impianti portuali | 2.875.000.000 | — | 2.500.000.000 |
| 210 41 | 41 | — Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili | 50.000.000 | — | — |
| 210 42 | 42 | — Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 250.000.000 | — | — |
| 210 43 | 43 | — Acquisto di beni immateriali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | 3.175.000.000 | — | 2.500.000.000 |
| | | Categ. 11ª - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 211 44 | 44 | — Sottoscriz. ed acquisto partecipazioni azionarie | — | — | — |
| 211 45 | 45 | — Conferimento e quote di partecipazioni al patrimonio di altri Enti | — | — | — |
| 211 46 | 46 | — Acquisto di titoli | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - DEPOSITI BANCARI - CREDITORI ED ALTRE ANTICIPAZIONI | | | |
| 212 47 | 47 | — Versamento su depositi bancari | — | — | — |
| 212 48 | 48 | — Depositi e cauzioni presso terzi | 5.000.000 | — | — |
| 212 49 | 49 | — Concessione di crediti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | 5.000.000 | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 8.829.386.000 | 738.071.256 | 3.224.377.872 | 3.962.449.128 | — | 4.866.936.872 |
| — | — | — | — | — | — |
| 8.829.386.000 | 738.071.256 | 3.224.377.872 | 3.962.449.128 | — | 4.866.936.872 |
| 375.000.000 | 83.969.042 | 79.624.310 | 163.593.352 | — | 211.406.648 |
| 50.000.000 | 903.010 | — | 903.010 | — | 49.096.990 |
| 250.000.000 | 33.723.206 | 11.985.600 | 45.708.806 | — | 204.291.194 |
| — | — | — | — | — | — |
| 675.000.000 | 118.595.258 | 91.609.910 | 210.205.168 | — | 464.794.832 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 5.000.000 | — | — | — | — | 5.000.000 |
| — | — | — | — | — | — |
| 5.000.000 | — | — | — | — | 5.000.000 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RES Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO II°** **Spese C/Capitale** | | | |
| | | Categ. 9ª - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI | | | |
| 209 38 | 38 | — Opere e fabbricati | 1.679.685.982 | 997.746.605 | 681.939.377 |
| 209 39 | 39 | — Opere e fabbricati (finanziamenti statali) | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | 1.679.685.982 | 997.746.605 | 681.939.377 |
| | | Categ. 10ª - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | |
| 210 40 | 40 | — Impianti portuali | 4.197.572.465 | 798.055.631 | 3.310.208.752 |
| 210 41 | 41 | — Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili | 32.074.290 | 974.790 | 31.099.500 |
| 210 42 | 42 | — Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 27.076.750 | 7.315.750 | 19.761.000 |
| 210 43 | 43 | — Acquisto di beni immateriali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | 4.256.723.505 | 806.346.171 | 3.361.069.252 |
| | | Categ. 11ª - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 211 44 | 44 | — Sottoscriz. ed acquisto partecipazioni azionarie | — | — | — |
| 211 45 | 45 | — Conferimento e quote di partecipazioni al patrimonio di altri Enti | — | — | — |
| 211 46 | 46 | — Acquisto di titoli | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - DEPOSITI BANCARI - CREDITORI ED ALTRE ANTICIPAZIONI | | | |
| 212 47 | 47 | — Versamento su depositi bancari | — | — | — |
| 212 48 | 48 | — Depositi e cauzioni presso terzi | — | — | — |
| 212 49 | 49 | — Concessione di crediti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | — | — | — |

| IDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 1.679.685.982 | — | — | 8.829.386.000 | 1.735.817.861 | — | 7.093.568.139 | 3.906.317.249 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1.679.685.982 | — | — | 8.829.386.000 | 1.735.817.861 | — | 7.093.568.139 | 3.906.317.249 |
| 4.108.264.383 | — | 89.308.082 | 375.000.000 | 882.024.673 | 507.024.673 | — | 3.389.833.062 |
| 32.074.290 | — | — | 50.000.000 | 1.877.800 | — | 48.122.200 | 31.099.500 |
| 27.076.750 | — | — | 250.000.000 | 41.038.956 | — | 208.961.044 | 31.746.600 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4.167.415.423 | — | 89.308.082 | 675.000.000 | 924.941.429 | 507.024.673 | 257.083.244 | 3.452.679.162 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 5.000.000 | — | — | 5.000.000 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 5.000.000 | — | — | 5.000.000 | — |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | PREVISIONI Iniziali | VARIAZIONI in aumento (7—4) | VARIAZIONI in diminuz. (4—7) |
|---|---|---|---|---|---|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | Categ. 13ª - INDENNITA' D'ANZIANITA' DOVUTA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | |
| 213 50 | 50 | — Indennità di anzianità e anticipaz. su indennità di fine rapporto - legge 27 maggio 1982, n. 297 | 300.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | 300.000.000 | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO IIª** | **4.980.000.000** | **7.329.386.000** | **2.500.000.000** |
| | | **TITOLO IIIª**<br>**Estinzione di mutui ed anticipazioni** | | | |
| | | Categ. 14ª - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI | | | |
| 314 51 | 51 | — Rimborso di finanziamenti a breve termine | — | — | — |
| 314 52 | 52 | — Rimborso di finanz. a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | — | — | — |
| | | Categ. 15ª - RIMBORSO ANTICIPAZ. PASSIVE | | | |
| 315 53 | 53 | — Rimborso di anticipazioni passive | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16ª - RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 316 54 | 54 | — Rimborso di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | — | — | — |
| | | Categ. 17ª - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | |
| 317 55 | 55 | — Restituzione depositi di terzi a cauzione | 100.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | 100.000.000 | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO IIIª** | **100.000.000** | — | — |

# RENDICONTO FINANZIARIO - PARTI

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 300.000.000 | 171.210.478 | — | 171.210.478 | — | 128.789.522 |
| 300.000.000 | 171.210.478 | — | 171.210.478 | — | 128.789.522 |
| **9.809.386.000** | **1.027.876.992** | **3.315.987.782** | **4.343.864.774** | — | **5.465.521.226** |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 100.000.000 | — | 6.427.500 | 6.427.500 | — | 93.572.500 |
| 100.000.000 | — | 6.427.500 | 6.427.500 | — | 93.572.500 |
| **100.000.000** | — | **6.427.500** | **6.427.500** | — | **93.572.500** |

## 2ª SPESE

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | Categ. 13ª - INDENNITA' D'ANZIANITA' DOVUTA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | |
| 213 50 | 50 | — Indennità di anzianità e anticipaz. su indennità di fine rapporto - legge 27 maggio 1982, n. 297 | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | — | — | — |
| — | | **TOTALE TITOLO IIª** | **5.936.409.487** | **1.804.092.776** | **4.043.008.629** |
| | | **TITOLO IIIª**<br>**Estinzione di mutui ed anticipazioni** | | | |
| | | Categ. 14ª - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI | | | |
| 314 51 | 51 | — Rimborso di finanziamenti a breve termine | — | — | — |
| 314 52 | 52 | — Rimborso di finanz. a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | — | — | — |
| | | Categ. 15ª - RIMBORSO ANTICIPAZ. PASSIVE | | | |
| 315 53 | 53 | — Rimborso di anticipazioni passive | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16ª- RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 316 54 | 54 | — Rimborso di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | — | — | — |
| | | Categ. 17ª- ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | |
| 317 55 | 55 | — Restituzione depositi di terzi a cauzione | 157.337.259 | 89.099.309 | 16.095.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | 157.337.259 | 89.099.309 | 16.095.000 |
| | | **TOTALE TITOLO IIIª** | **157.337.259** | **89.099.309** | **16.095.000** |

| SIDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | Previsioni | Pagamenti | Differenza rispetto alle previsioni | | |
| | in più (16–13) | in meno (16–16) | | | in più (20–19) | in meno (19–20) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 300.000.000 | 171.210.478 | — | 128.789.522 | — |
| — | — | — | 300.000.000 | 171.210.478 | — | 128.789.522 | — |
| **5.847.101.405** | **—** | **89.308.082** | **9.809.386.000** | **2.831.969.768** | **507.024.673** | **7.484.440.905** | **7.358.996.411** |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 105.194.309 | — | 52.142.950 | 100.000.000 | 89.099.309 | — | 10.900.691 | 22.522.500 |
| 105.194.309 | — | 52.142.950 | 100.000.000 | 89.099.309 | — | 10.900.691 | 22.522.500 |
| **105.194.309** | **—** | **52.142.950** | **100.000.000** | **89.099.309** | **—** | **10.900.691** | **22.522.500** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO IV°** **Uscite per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 18ª - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 418 56 | 56 | — Ritenute erariali | 1.200.000.000 | — | — |
| 418 57 | 57 | — Ritenute previdenziali ed assistenziali | 420.000.000 | — | — |
| 418 58 | 58 | — Ritenute diverse | 40.000.000 | 20.000.000 | — |
| 418 59 | 59 | — I.V.A. | 200.000.000 | 400.000.000 | — |
| 418 60 | 60 | — Anticipazioni dell'Ente al personale | 60.000.000 | — | — |
| 418 61 | 61 | — Versamento di trattenute per c/ terzi | 100.000.000 | — | — |
| 418 62 | 62 | — Somme pagate per c/ terzi | 2.000.000 | — | — |
| 418 63 | 63 | — Partite in sospeso | 100.000.000 | 500.000.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | 2.122.000.000 | 920.000.000 | — |
| | | **TOTALE TITOLO IV°** | **2.122.000.000** | **920.000.000** | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.200.000.000 | 714.463.541 | 99.234.553 | 813.698.094 | — | 386.301.906 |
| 420.000.000 | 188.885.442 | 26.424.219 | 215.309.661 | — | 204.690.339 |
| 60.000.000 | 44.172.039 | 11.101.794 | 55.273.833 | — | 4.726.167 |
| 600.000.000 | 481.931.022 | — | 481.931.022 | — | 118.068.978 |
| 60.000.000 | 20.353.846 | — | 20.353.846 | — | 39.646.154 |
| 100.000.000 | 38.220.508 | 2.415.016 | 40.635.524 | — | 59.364.476 |
| 2.000.000 | — | — | — | — | 2.000.000 |
| 600.000.000 | 132.476.000 | 615.675.413 | 748.151.413 | 148.151.413 | — |
| 3.042.000.000 | 1.620.502.398 | 754.850.995 | 2.375.353.393 | 148.151.413 | 814.798.020 |
| **3.042.000.000** | **1.620.502.398** | **754.850.995** | **2.375.353.393** | **148.151.413** | **814.798.020** |

## 2ª SPESE

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RESI Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO IVº** | | | |
| | | **Uscite per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 18ª - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 418 56 | 56 | — Ritenute erariali | 390.819.459 | 390.819.459 | — |
| 418 57 | 57 | — Ritenute previdenziali ed assistenziali | 65.578.875 | 65.578.875 | — |
| 418 58 | 58 | — Ritenute diverse | 5.241.242 | 5.241.242 | — |
| 418 59 | 59 | — I.V.A. | 96.693.142 | 86.641.322 | 10.051.820 |
| 418 60 | 60 | — Anticipazioni dell'Ente al personale | — | — | — |
| 418 61 | 61 | — Versamento di trattenute per c/ terzi | 3.537.238 | 3.537.238 | — |
| 418 62 | 62 | — Somme pagate per c/ terzi | — | — | — |
| 418 63 | 63 | — Partite in sospeso | 210.840.363 | 210.089.363 | 751.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | 772.710.319 | 761.907.499 | 10.802.820 |
| | | TOTALE TITOLO IVº | 772.710.319 | 761.907.499 | 10.802.820 |

| DUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | Previsioni | Pagamenti | Differenza rispetto alle previsioni | | |
| | in più (16–13) | in meno (16–16) | | | in più (20–19) | in meno (19–20) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 390.819.459 | — | — | 1.200.000.000 | 1.105.283.000 | — | 94.717.000 | 99.234.553 |
| 65.578.875 | — | — | 420.000.000 | 254.464.317 | — | 165.535.683 | 26.424.219 |
| 5.241.242 | — | — | 60.000.000 | 49.413.281 | — | 10.586.719 | 11.101.794 |
| 96.693.142 | — | — | 600.000.000 | 568.572.344 | — | 31.427.656 | 10.051.820 |
| — | — | — | 60.000.000 | 20.353.846 | — | 39.646.154 | — |
| 3.537.238 | — | — | 100.000.000 | 41.757.746 | — | 58.242.254 | 2.415.016 |
| — | — | — | 2.000.000 | — | — | 2.000.000 | — |
| 210.840.363 | — | — | 600.000.000 | 342.565.363 | — | 257.434.637 | 616.426.413 |
| 772.710.319 | — | — | 3.042.000.000 | 2.382.409.897 | — | 659.590.103 | 765.653.815 |
| **772.710.319** | — | — | **3.042.000.000** | **2.382.409.897** | — | **659.590.103** | **765.653.815** |

| CAP. 1 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 2 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° | | | |
| | Spese correnti | 12.315.000.000 | 1.345.000.000 | 1.345.000.000 |
| | TITOLO II° | | | |
| | Spese in conto capitale | 4.980.000.000 | 7.329.386.000 | 2.500.000.000 |
| | TITOLO III° | | | |
| | Estinzione mutui ed anticipazioni | 100.000.000 | — | — |
| | TITOLO IV° | | | |
| | Partite di giro | 2.122.000.000 | 920.000.000 | — |
| | **TOTALE TITOLI** | **19.517.000.000** | **9.594.386.000** | **3.845.000.000** |

# RENDICONTO FINANZIARIO - PARTE

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME IMPEGNATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 12.315.000.000 | 7.723.777.145 | 889.064.660 | 8.612.841.805 | — | 3.702.158.195 |
| 9.809.386.000 | 1.027.876.992 | 3.315.987.782 | 4.343.864.774 | — | 5.465.521.226 |
| 100.000.000 | — | 6.427.500 | 6.427.500 | — | 93.572.500 |
| 3.042.000.000 | 1.620.502.398 | 754.850.995 | 2.375.353.393 | 148.151.413 | 814.798.020 |
| **25.266.386.000** | **10.372.156.535** | **4.966.330.937** | **15.338.487.472** | **148.151.413** | **10.076.049.941** |

## E 2ª SPESE

| CAP. | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RE: Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 3 | 13 | 14 | 15 |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° Spese correnti | 1.943.832.047 | 1.009.650.446 | 854.881.923 |
| | TITOLO II° Spese in conto capitale | 5.936.409.487 | 1.804.092.776 | 4.043.008.629 |
| | TITOLO III° Estinzione mutui ed anticipazioni | 157.337.259 | 89.099.309 | 16.095.000 |
| | TITOLO IV° Partite di giro | 772.710.319 | 761.907.499 | 10.802.820 |
| | **TOTALE TITOLI** | **8.810.289.112** | **3.664.750.030** | **4.924.788.372** |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 1.864.532.369 | — | 79.299.678 | 12.315.000.000 | 8.733.427.591 | 56.551.322 | 3.638.123.731 | 1.743.946.583 |
| 5.847.101.405 | — | 89.308.082 | 9.809.386.000 | 2.831.969.768 | 507.024.673 | 7.484.440.905 | 7.358.996.411 |
| 105.194.309 | — | 52.142.950 | 100.000.000 | 89.099.309 | — | 10.900.691 | 22.522.500 |
| 772.710.319 | — | — | 3.042.000.000 | 2.382.409.897 | — | 659.590.103 | 765.653.815 |
| **8.589.538.402** | — | **220.750.710** | **25.266.386.000** | **14.036.906.565** | **563.575.995** | **11.793.055.430** | **9.891.119.309** |

PAGINA BIANCA

# SITUAZIONE PATRIMONIALE CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 1997

PAGINA BIANCA

# STATO PATRIMONIALE

| All. | Attività | CONSISTENZA al 1.1.97 | CONSISTENZA al 31.12.97 | DIFFERENZE in più | DIFFERENZE in meno |
|---|---|---|---|---|---|
| A | RESIDUI ATTIVI | | | | |
| 1 | Clienti | 2 537 745.114 | 3 065.601 202 | 527 856 088 | 0 |
| 2 | Debitori | 9.469 903 011 | 13 617.146 295 | 4.147.243 284 | 0 |
| 3 | Stato per IVA | 558.950.439 | 932.127.117 | 373.176 678 | 0 |
| 4 | Fatture da emettere | 0 | 173 853 225 | 173 853.225 | 0 |
| 5 | O.E. da emettere | 0 | 2 316 472.425 | 2.316 472 425 | 0 |
| B | CREDITI BANCARI | | | | |
| | Tesoreria fruttifera | 10 976 818.709 | 10.036 208 396 | 0 | 940 810.313 |
| | Tesoreria infruttifera | 10.193.702 261 | 10 193.702.261 | 0 | 0 |
| | Carispe | 0 | 53 900 | 53.900 | 0 |
| C | RIMANENZE | | | | |
| | Magazzino | 159.103.767 | 153.905.280 | 0 | 5 198 487 |
| D | IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| 1 | Opere e fabbricati | 0 | 4 099.104 815 | 4 099 104 815 | 0 |
| 2 | Impianti | 11.374.114 757 | 10.504.623.108 | 0 | 869.491.649 |
| 3 | Mezzi meccanici | 1 852 047 605 | 1 091.430 705 | 0 | 760 616.900 |
| 4 | Mobili e macchine | 361.193.304 | 147.720 353 | 0 | 213 472.951 |
| 5 | Automezzi | 0 | 92 320 453 | 92 320 453 | 0 |
| 6 | Software e Hardware | 0 | 226 942 451 | 226 942 451 | 0 |
| 7 | Opere in corso realizz. | 5.430 612.562 | 6.505 264 755 | 1 074 652.193 | 0 |
| E | RISCONTI ATTIVI | 16 883 512 | 21.449.496 | 4 565 984 | 0 |
| F | RATEI ATTIVI | 592.329.000 | 120 000 | 0 | 592 209.000 |
| | TOTALE ATTIVITA' | 53.523.404.041 | 53.178.046.237 | 13.036.241.496 | 3.381.599.300 |
| | TOTALE GENERALE | 53.523.404.041 | 53.178.046.237 | 13.036.241.496 | 3.381.599.300 |

| All. | Passività | CONSISTENZA al 1.1.97 | CONSISTENZA al 31.12.97 | DIFFERENZE in più | DIFFERENZE in meno |
|---|---|---|---|---|---|
| G | RESIDUI PASSIVI | | | | |
| 1 | Creditori | 1.233 232.319 | 1.072 949.538 | 0 | 160.282 781 |
| 2 | Fornitori | 1 023 615.166 | 1 359 728 388 | 336 113 222 | 0 |
| 3 | Fatture da ricevere | 5.739.239 727 | 6 610 091 383 | 870.851.656 | 0 |
| 4 | Fondo rettificativo | 814.200 000 | 848.350 000 | 34.150.000 | 0 |
| H | FONDI ACCANTONAMENTO | | | | |
| 1 | Fondo T.F.R. | 1.743 395 858 | 1.773 820 269 | 30 424.411 | 0 |
| 2 | Fondo rischi | 49 000 000 | 64 000 000 | 15 000 000 | 0 |
| 3 | Fondo integr. Ind. Licenz. | 123 496 000 | 123.496.000 | 0 | 0 |
| 4 | Fondo oneri tributari e vari | 670 000 000 | 670 000 000 | 0 | 0 |
| 5 | F. contenzioso e spese legali | 400 000.000 | 400.000 000 | 0 | 0 |
| 6 | Fondo int. Sval. Crediti | 850 000 000 | 850.000.000 | 0 | 0 |
| I | FONDO AMMORTAMENTO | | | | |
| 1 | Opere e fabbricati | 0 | 1.155 555 697 | 1.155 555.697 | 0 |
| 1 | Impianti | 5 921.117.108 | 5 981 945.452 | 60 828.343 | 0 |
| 1 | Mezzi meccanici | 1.442.947.350 | 984.283.576 | 0 | 478 663.774 |
| 1 | Mobili e macchine | 267.779 483 | 125 866.352 | 0 | 141.913.131 |
| 1 | Automezzi | 0 | 82.488 453 | 82 488.453 | 0 |
| 1 | Software e Hardware | 0 | 175 006.451 | 175 006 451 | 0 |
| 2 | Fondo Riserva Amm. Beni | 417.101 662 | 0 | 0 | 417.101 662 |
| L | RATEI PASSIVI | 168.646.865 | 6 362.116 | 0 | 162.284 749 |
| M | RISCONTI PASSIVI | 37 434 182 | 668.441.754 | 631.007 572 | 0 |
| | TOTALE PASSIVITA' | 20.901.206.721 | 22.832.388.429 | 3.391.426.806 | 1.360.246.097 |
| | NETTO | | | | |
| N | FONDO DANNI | 500 000 000 | 500 000 000 | 0 | 0 |
| O | RISCONTI PASSIVI PER S.A. | 3 207 241.104 | 2 459 158.557 | 0 | 748 082 547 |
| P | FONDO EX ART. 55 | 8 680 309.361 | 8.680 309 361 | 0 | 0 |
| Q | FONDO RISERVA ART. 55 | 5 572 500 000 | 5.572.500 000 | 0 | 0 |
| R | FONDO RISCHI ECOLOGICI | 500 000 000 | 500 000 000 | 0 | 0 |
| S | FONDO INVESTIMENTO | 0 | 561.433.080 | 561 433 080 | 0 |
| T | FINANZIAMENTI DA RICEVERE | 4 981.009 000 | 7 810 395 000 | 2 829 386 000 | 0 |
| U | FONDO DI RISERVA | 1 673.106 001 | 1 673 106 001 | 0 | 0 |
| V | FONDO AVANZI DI GESTIONE | 6 688 900 000 | 6 688 900.000 | 0 | 0 |
| W | PATRIMONIO NETTO | 819 130 854 | 819 130 854 | 0 | 0 |
| Z | UTILE D'ESERCIZIO | 0 | 4.980 725.955 | 4.980.725.955 | 0 |
| | TOTALE NETTO | 32.622.198.320 | 40.245.660.868 | 8.371.545.036 | 748.082.547 |
| | TOTALE GENERALE | 53.523.404 041 | 63.178.046.237 | 11.762.970.840 | 2.108.328.644 |

# RENDICONTO ECONOMICO ESERCIZIO 1997

## PARTE 1ª - ENTRATE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE

| | |
|---|---|
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE - Titolo 1° | 2.225.381.740 |
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE - Titolo 2° | 12.675.185.265 |
| (come da rendiconto finanziario) | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 14.900.567.005 |

## RICAVI

(componenti che non danno luogo a movimento finanziario)

| | |
|---|---|
| a) Risconti e ratei passivi iniziali | 206.081.047 |
| b) Produzioni interne | 0 |
| c) Trasferimenti attivi in natura | 0 |
| d) Variazioni patrimoniali straordinarie | |
| - sopravvenienze attive D.L. 554/93 | 748.082.547 |
| - sopravvenienze attive | 0 |
| - insussistenze passive | 0 |
| - plusvalenze | 0 |
| e) Variazioni nei residui | |
| - minori residui passivi | 220.748.810 |
| - maggiori residui attivi | 0 |
| f) Risconti e ratei attivi finali | 21.569.496 |
| g) Rimanenze finali di magazzino | 153.905.280 |
| TOTALE PARTE SECONDA | 1.350.387.180 |
| TOTALE GENERALE | 16.250.954.185 |

## PARTE 1ª - SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE

| | |
|---|---|
| TOTALE SPESE IMPEGNATE - Titolo 1° | 8.612.841.805 |
| (come da rendiconto finanziario) | |
| TOTALE PARTE PRIMA | 8.612.841.805 |

## COSTI

(componenti che non danno luogo a movimento finanziario)

| | |
|---|---|
| a) Giacenze magazzino iniziali | 159.103.767 |
| b) Oneri in natura per produzioni interne | 0 |
| c) Risconti e ratei passivi finali | 674.803.870 |
| d) Quote di ammortamento e deperimento | 787.110.481 |
| - immobili | 0 |
| - impianti, attrezzature e macchinario | 0 |
| - mobili, macchine per uffici | 0 |
| e) Svalutazioni e deprezzamenti | 0 |
| f) Altri accantonamenti | |
| - al fondo rischi | 15.000.000 |
| - al fondo integr. ind. licenziamento | 0 |
| - al fondo oneri tributari e vari | 0 |
| - al fondo integr. svalut. crediti | 0 |
| - al fondo contenzioso e spese legali | 0 |
| - al fondo rischi ecologici | 0 |
| - al fondo danni non coperti da assicuraz. | 0 |
| g) Quota adeguamento fondo T.F.R. | 201.634.889 |
| h) Variazioni patrimoniali straordinarie | |
| - sopravvenienze passive | 0 |
| - insussistenze attive (minor residui attivi) | 203.490.126 |
| - minusvalenze | 7.030.780 |
| i) Risconti e ratei attivi iniziali | 609.212.512 |
| TOTALE PARTE SECONDA | 2.657.386.425 |
| TOTALE GENERALE | 11.270.228.230 |
| AVANZO D'ESERCIZIO | 4.980.725.955 |
| TOTALE A PAREGGIO | 16.250.954.185 |

## STATO PATRIMONIALE

| | | ATTIVITA' 1.996 | 1997 |
|---|---|---|---|
| A | IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I | Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1 | Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione | 0 | 0 |
| 2 | Ricerca, sviluppo e pubblicità | 0 | 0 |
| 3 | Diritti di brevetto industriale | 0 | 0 |
| 4 | Altri oneri pluriennali | 0 | 0 |
| | TOTALE I | 0 | 0 |
| II | Immobilizzazioni materiali | | |
| 1 | Edifici e terreni | 996 331 035 | 2 943 549 118 |
| 2 | Costruzioni in corso | 5.430 612 562 | 6.505 264.755 |
| 3 | Diritti reali | 0 | 0 |
| 4 | Impianti, macchinari e attrezzature | 4 460 939 027 | 4 649.824.785 |
| 5 | Automezzi | 19 466 000 | 9.832 000 |
| 6 | Mobili e macchine d'ufficio | 61 674 000 | 73 790 001 |
| | TOTALE II | 10.969.023.624 | 14.182.260.659 |
| III | Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1 | Partecipazioni in Società | 0 | 0 |
| 2 | Conferimenti e quote in altri Enti | 0 | 0 |
| 3 | Depositi vincolati | 0 | 0 |
| 4 | Mutui ed anticipazioni | 0 | 0 |
| 5 | Prestiti al personale | 17.094.915 | 23.946 856 |
| 6 | Crediti verso gestioni autonome | 0 | 0 |
| 7 | Depositi cauzionali | 7.204 250 | 7 204 750 |
| 8 | Crediti diversi di durata superiore all'anno | 0 | 2 490 325 650 |
| | TOTALE III | 24.299.165 | 3.521.477.256 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A) | 10.993.321.789 | 16.703.757.915 |
| B | ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I | Rimanenze d'esercizio | | |
| 1 | Rimanenze di prodotti | 0 | 0 |
| 2 | Rimanenze di materie | 0 | 0 |
| 3 | Rimanenze diverse | 159.103 767 | 153.905.280 |
| | TOTALE I | 159.103.767 | 153.905.280 |
| II | Crediti eventuali attivi | | |
| 1 | Crediti verso lo Stato ed altri Enti | 558 950.939 | 932.127.117 |
| 2 | Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti | 0 | 0 |
| 3 | Crediti verso acquirenti, utenti | 2 537.745 114 | 3.065.601.202 |
| 4 | Crediti per annualità, semestralità | 9.445 603 346 | 13 585 994 689 |
| | TOTALE II | 12.542.299.399 | 17.583.723.008 |
| III | Disponibilità finanziarie | | |
| 1 | Partecipazioni societarie | 0 | 0 |
| 2 | Titoli emessi e garantiti dello 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 | 0 | 53 900 |
| 3 | C/C contabilità speciale Tesoreria | 21.170.520 970 | 20 229 910.657 |
| 4 | C/C postali | 0 | 0 |
| | TOTALE IV | 21.170.520.970 | 20.229.964.557 |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B) | 33.871.924.136 | 37.967.592.845 |
| C | RATEI E RISCONTI | 403.131.465 | 653.234.374 |
| | TOTALE ATTIVITA' | 45.268.377.390 | 54.018.096.386 |
| D | CONTI D'ORDINE | | |
| 1 | Sistema dei rischi | 0 | 0 |
| 2 | Sistema degli impegni | 0 | 0 |
| 3 | Beni dei terzi presso l'Ente | 0 | 0 |
| 4 | Beni dell'Ente presso terzi | 0 | 0 |
| | TOTALE | 0 | 0 |

## STATO PATRIMONIALE

| | | PASSIVITA' 1.996 | 1997 |
|---|---|---|---|
| A | PATRIMONIO NETTO | | |
| 1 | Fondo di dotazione | 819 130.854 | 819 130 854 |
| 2 | Riserve obbligatorie | 1.951.654 134 | 8 362 008 001 |
| 3 | Riserve facoltative | 23 441.059 465 | 26 083 795.958 |
| 4 | Fondo rivalutazione conguaglio monetario | 0 | 0 |
| 5 | Avanzo economico esercizi precedenti | 0 | 0 |
| 6 | Avanzo economico dell'esercizio | 6.410.353 867 | 4.980 725 955 |
| | TOTALE A | 32.622.198.320 | 40.345.660.888 |
| B | FONDO PER RISCHI E ONERI | | |
| 1 | Fondo imposte e tasse | 670.000 000 | 670 000 000 |
| 2 | Fondo rischi | 899 000 000 | 914.000 000 |
| 3 | Altri accantonamenti | 400 000 000 | 400 000.000 |
| 4 | Fondo residui impegnati | 0 | 0 |
| | TOTALE B | 1.969.000.000 | 1.984.000.000 |
| C | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 1.866.891.869 | 1.897.316.369 |
| 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 | 1.023 615 166 | 1.359 728 388 |
| 5 | Debiti verso terzi per prestazioni ricevute | 601 634 542 | 649.322 470 |
| 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 | 558 638 822 | 208 696.141 |
| 11 | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 72.958 955 | 154 930 927 |
| 12 | Altri debiti | 6 553 439 727 | 7.458 441.383 |
| | TOTALE II | 8.810.287.213 | 9.891.119.309 |
| | TOTALE D | 8.810.287.213 | 9.891.119.309 |
| | TOTALE PASSIVITA' | 45.268.377.390 | 54.018.096.386 |
| D | CONTI D'ORDINE | | |
| 1 | Sistema dei rischi | 0 | 0 |
| 2 | Sistema degli impegni | 0 | 0 |
| 3 | Beni dei terzi presso l'Ente | 0 | 0 |
| 4 | Beni dell'Ente presso terzi | 0 | 0 |
| | TOTALE | 0 | 0 |

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio | | | 21.170.520.970 |
| Riscossioni | in c/ competenza | 10.898.200.730 | |
| | in c/ residui | 2.198.149.422 | 13.096.350.152 |
| Pagamenti | in c/ competenza | 10.372.156.535 | |
| | in c/ residui | 3.664.750.030 | 14.036.906.565 |
| Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio | | | **20.229.964.557** |
| Residui attivi | degli esercizi precedenti | 10.164.959.016 | |
| | dell'esercizio | 9.940.241.248 | 20.105.200.264 |
| Residui passivi | degli esercizi precedenti | 4.924.788.372 | |
| | dell'esercizio | 4.966.330.937 | 9.891.119.309 |
| AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio | | | **30.444.045.512** |

# ALLEGATI
# ALLA SITUAZIONE PATRIMONIALE
# E PIANTA ORGANICA

PAGINA BIANCA

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A1A"*

## RESIDUI ATTIVI - CLIENTI residui anni precedenti

| CLIENTI | cap. 13 | cap. 16 | cap. 18 | cap. 22 | cap. 23 | cap. 49 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cantieri Navali del Golfo | | | 52.638.243 | | | 9.999.757 | 62.638.000 |
| Carbotrade | 21.123.000 | | | | | | 21.123.000 |
| Castellini | 3.297.000 | 613.000 | | | | | 3.910.000 |
| Cattaneo | 470.000 | 76.000 | | | | | 546.000 |
| Clearing | | 199.000 | | | | | 199.000 |
| C.I.P. | 288.059.000 | | | 229.835.000 | | | 517.894.000 |
| Dani | 289.000 | | | | | | 289.000 |
| Delfino | | 4.906.000 | | | | | 4.906.000 |
| Demar | 178.531.292 | | 9.001.000 | 186.268.839 | | | 373.801.131 |
| Finservice | 426.000 | 396.000 | | | | | 822.000 |
| F.lli Scardigli | 158.315 | | | | | | 158.315 |
| Getrim | 67.000 | | | | | | 67.000 |
| Giacopini | | 345.000 | | | | | 345.000 |
| Impresa Portuali | 101.898.000 | 12.595.000 | | | | | 114.493.000 |
| Ing. A. Perioli | 3.300.000 | | | | | | 3.300.000 |
| Intereximp | | 2.125.000 | | | | | 2.125.000 |
| La Mercantile | | 1.886.000 | | | | | 1.886.000 |
| Lardon | 375.000 | | | | | | 375.000 |
| Laviosa | | | | | 2.490.000 | | 2.490.000 |
| L.S.C.T. | 57.683.003 | | | | | | 57.683.003 |
| Ligurtrans | | 111.000 | | | | | 111.000 |
| Magnani C.A. | 648.017.000 | | | | | | 648.017.000 |
| Magrini galileo | 3.899.365 | | | | | | 3.899.365 |
| Marinar | 38.554.000 | 8.483.000 | | | | | 47.037.000 |
| Saima A. | 5.000 | | | | | | 5.000 |
| Samina | | 201.000 | | | | | 201.000 |
| Sforza | | 4.411.000 | | | | | 4.411.000 |
| Sa.Ge.Nav. | 6.820.800 | | | | | | 6.820.800 |
| Spedimar | 5.591.000 | | | | | | 5.591.000 |
| Sudline | 1.781.000 | | | | | | 1.781.000 |
| Totale | 1.360.344.775 | 36.347.000 | 61.639.243 | 416.103.839 | 2.490.000 | 9.999.757 | 1.886.924.614 |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A1B"*

## RESIDUI ATTIVI - CLIENTI

| | cap. 13 | cap. 22 | cap. 23 | cap. 49 | |
|---|---|---|---|---|---|
| **A. P. Carrara** | | 2.105.588 | | | **2.105.588** |
| **Autosped** | 275.750 | | | 52.250 | **328.000** |
| **C.L.P.** | 144.702.000 | 252.461.000 | | | **397.163.000** |
| **Demar** | 103.729.000 | 298.439.000 | | | **402.168.000** |
| **L.S.C.T.** | 249.232.000 | | | | **249.232.000** |
| **Provincia della Spezia** | | | 50.524.000 | | **50.524.000** |
| **Speter** | 20.258.743 | 44.143.745 | | 12.753.512 | **77.156.000** |
| **Totale** | **518.197.493** | **597.149.333** | **50.524.000** | **12.805.762** | **1.178.676.588** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A2A"*

## RESIDUI ATTIVI - DEBITORI

| | cap. 2 | cap. 19 | cap. 20 | cap. 22 | cap. 30 | cap. 50 | cap. 53 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Bankit | | | 627.635.517 | | | | | 627.635.517 |
| Canottieri Velocior | | 4.002.000 | | | | | 100.000 | 4.102.000 |
| Cantieri Beconcini | | 62.491.836 | | | | | 250.000 | 62.741.836 |
| Cant. Navali del Golfo | | 107.064.000 | | | | | | 107.064.000 |
| Comitardi | | 3.000.000 | | 5.000 | | | 250.000 | 3.255.000 |
| Conservom | | 5.187.000 | | | | | | 5.187.000 |
| Demar | | 79.991.000 | | | | | | 79.991.000 |
| Dipendenti | | | | | | 19.467.856 | | 19.467.856 |
| Enel | | 102.373.800 | | 5.000 | | | | 102.378.800 |
| Foti | | 513.000 | | | | | | 513.000 |
| Geo | | 44.248.464 | | | | | | 44.248.464 |
| Gestione Bacini | | 41.104.000 | | | | | 820.000 | 41.924.000 |
| INMA | | 13.462.045 | | 5.000 | | | | 13.467.045 |
| Istituto Poligrafico dello Stato | | | | 88.000 | | | | 88.000 |
| L.S.C.T. | | 127.747.826 | | | | | | 127.747.826 |
| Ministero Finanze | | | | | | | 272.147.588 | 272.147.588 |
| Ministero LL.PP. | 1.529.607.400 | | | | 2.829.386.000 | | | 4.358.993.400 |
| Navalpolish | | 2.250.000 | | | | | 250.000 | 2.500.000 |
| Tarros terminal | | 24.130.000 | | | | | 480.000 | 24.610.000 |
| TOTALI | 1.529.607.400 | 617.564.971 | 627.635.517 | 103.000 | 2.829.386.000 | 19.467.856 | 274.297.588 | 5.898.062.332 |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A2B"*

## RESIDUI ATTIVI - Debitori anni precedenti

| | cap. 19 | cap. 23 | cap. 28 | cap. 40 | cap. 49 | cap. 50 | cap. 53 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Assicurazione Milano | | | | | | | 226.030 | **226.030** |
| Canottieri Velocior | 6.710.000 | | | | | | 150.000 | **6.860.000** |
| Circolo Velico | 32.850.000 | | | | | | 660.000 | **33.510.000** |
| C.I.P. | 856.665.027 | | | | | | 31.000.000 | **887.665.027** |
| Conservom | 6.950.000 | | | | | | 150.000 | **7.100.000** |
| Gestione Bacini | 77.496.000 | | | | | | 1.550.000 | **79.046.000** |
| Dipendenti | | | | | | 4.479.000 | | **4.479.000** |
| ENEL | | | 5.884.750 | | | | | **5.884.750** |
| Fondi interni di gestione | | | 110.000 | | | | | **110.000** |
| Ipsoa | | | | | 224.000 | | | **224.000** |
| Lotti | 337.128.640 | | | | | | | **337.128.640** |
| L.S.C.T. | 350.728.767 | | | | | | | **350.728.767** |
| Ministero Finanze | 601.957.249 | | | | | | 190.108.000 | **792.065.249** |
| Ministero PP. TT. | | | | | | | 1.255.500 | **1.255.500** |
| Sio | | | 1.210.000 | | | | | **1.210.000** |
| Unione Europea | | 230.582.000 | | 4.981.009.000 | | | | **5.211.591.000** |
| TOTALE | 2.270.485.683 | 230.582.000 | 7.204.750 | 4.981.009.000 | 224.000 | 4.479.000 | 225.099.530 | 7.719.083.963 |

**7.719.083.963**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A3"*

## RESIDUI ATTIVI - STATO per IVA

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 558.950.439 |
| Variazioni in aumento:<br>- IVA impegnata su fatture passive | 461.008.356 | |
| Variazioni in diminuzione:<br>- IVA accertata su fatture e note di credito | (87.831.678) | 373.176.678 |

**TOTALE AL 31.12.97** **932.127.117**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A4" -*

## RESIDUI ATTIVI - FATTURE DA EMETTERE

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 13 | C.L.P. | 20.207.000 | |
| | Demar | 10.452.000 | |
| | L.S.C.T. | 131.589.000 | |
| | Speter | 11.605.225 | 173.853.225 |

**TOTALE** **173.853.225**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A5"*

## RESIDUI ATTIVI - ORDINI DI ESAZIONE da emettere

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 19 | Comune di Portovenere | 106.400.000 | |
| | C.L.P. | 1.248.463.377 | |
| | Demar | 371.487.093 | |
| | Ferrovie dello Stato | 16.196.000 | |
| | Gestione bacini | 41.104.000 | |
| | Navoil | 4.590.000 | |
| | Speter | 528.231.955 | 2.316.472.425 |

**TOTALE** **2.316.472.425**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "B"*

## CREDITI VERSO BANCHE - DEBITI DI TESORERIA

- c/c 636 Cassa di Risparmio della Spezia
- c/c 3036 Banca d'Italia

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997: | | - |
| - c/c 636 Cassa di Risparmio della Spezia | 0 | |
| - c/c 30369 Banca d'Italia - infruttifero | 10.193.702.261 | |
| - c/c 30369 Banca d'Italia - fruttifero | 10.976.818.709 | 21.170.520.970 |
| Variazioni in aumento: | | |
| - movimento dei c/ banca in entrata | 13.096.350.152 | |
| Variazioni in diminuzione: | | |
| - movimento dei c/ banca in uscita | (14.036.906.565) | (940.556.413) |

**TOTALE AL 31.12.97** **20.229.964.557**

così suddiviso:

| | |
|---|---|
| - c/c 636 Cassa di Risparmio della Spezia | 53.900 |
| - c/c 3036 Banca d'Italia - infruttifero | 10.193.702.261 |
| - c/c 3036 Banca d'Italia - fruttifero | 10.036.208.396 |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "C"*

## SCORTE DI MAGAZZINO

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 159.103.767 |
| Variazioni in aumento:<br>- ammontare dei materiali acquistati<br>e relativo carico di magazzino<br>(bolle di carico dal n. 1 del 11.3 al n. 11 del 31.12.97) | 21.415.394 | |
| Variazioni in diminuzione:<br>- ammontare dei materiali prelevati dal magazzino<br>e passati al consumo per lavori di riparazione<br>e manutenzione dei mezzi meccanici<br>(bolle di scarico dal n. 1 del 15.1 al n. 94 del 30.12.97) | (26.613.881) | (5.198.487) |

**TOTALE AL 31.12.97** **153.905.280**

## *SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D1"*

## OPERE E FABBRICATI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 0 |
| da altri inventari | 2.052.810.030 | |
| variazioni in aumento | 2.046.294.785 | |
| variazioni in diminuzione | 0 | |
| Totale al 31.12.97 | | **4.099.104.815** |

## *SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D2"*

## IMPIANTI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 11.374.114.757 |
| ad altri inventari | -1.820.383.431 | |
| variazioni in aumento | 1.005.095.502 | |
| variazioni in diminuzione | 54.203.720 | |
| Totale al 31.12.97 | | **10.504.623.108** |

## *SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D3"*

## ATTREZZATURE E MACCHINARI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 1.852.047.605 |
| ad altri inventari | -355.838.500 | |
| variazioni in aumento | 903.010 | |
| variazioni in diminuzione | 405.681.410 | |
| Totale al 31.12.97 | | **1.091.430.705** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D4"*

## MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 361.193.304 |
| ad altri inventari | -205.300.252 | |
| variazioni in aumento | 3.746.255 | |
| variazioni in diminuzione | 11.918.954 | |
| Totale al 31.12.97 | | **147.720.353** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D5"*

## AUTOMEZZI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 0 |
| da altri inventari | 92.320.453 | |
| variazioni in aumento | 0 | |
| variazioni in diminuzione | 0 | |
| Totale al 31.12.97 | | **92.320.453** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D6"*

## SOFTWARE E HARDWARE

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 0 |
| da altri inventari | 236.391.700 | |
| variazioni in aumento | 41.962.551 | |
| variazioni in diminuzione | 51.411.800 | |
| Totale al 31.12.97 | | **226.942.451** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D7"*

## OPERE IN CORSO REALIZZAZIONE

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 5.430.612.562 |
| da altri inventari | 0 | - |
| variazioni in aumento | 2.940.907.582 | |
| variazioni in diminuzione | 1.866.255.389 | |
| Totale al 31.12.97 | | **6.505.264.755** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "E"*

## RISCONTI ATTIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.97 | | 16.883.512 | |
| Variazioni in aumento | 21.449.496 | | |
| Variazioni in diminuzione | - 16.883.512 | 4.565.984 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **21.449.496** |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "F"*

## RATEI ATTIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 592.329.000 | |
| Variazioni in aumento | 120.000 | | |
| Variazioni in diminuzione | - 592.329.000 | - 592.209.000 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **120.000** |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G1A"*

## RESIDUI PASSIVI - CREDITORI anni precedenti

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 1 | Collegio Revisori | | 5.866.535 |
| cap. 23 | Ass.ne Nikols | | 3.888.719 |
| cap. 27 | Carispe | | 111.713 |
| cap. 29 | Concessionari | | 5.101.000 |
| cap. 54 | Aversa | 51.000 | |
| | CD Informatica | 1.001.000 | |
| | Clemna | 900.000 | |
| | De Thomatis | 500.000 | |
| | Ferrovie dello Stato | 10.500.000 | |
| | Finutenti | 600.000 | |
| | I.M. La Mediterranea | 750.000 | |
| | Ligurtrans | 110.000 | |
| | Maggioncalda | 120.000 | |
| | Malco | 500.000 | |
| | Otrans | 250.000 | |
| | Sepor | 813.000 | 16.095.000 |
| cap. 63 | Dipendenti | 281.000 | |
| | Fagioli | 470.000 | 751.000 |
| | | **TOTALE** | **31.813.967** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G1B"*

## RESIDUI PASSIVI - CREDITORI

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 3 | Dipendenti | | 124.908.678 |
| cap. 6 | Circolo A.P. | | 19.873.000 |
| cap. 8 | Inpdai | 23.001.206 | |
| | Inpdap | 344.363 | |
| | Inps dirigenti | 7.064.576 | |
| | Inps lavoratori | 1.211.060 | |
| | Inps I/O | 84.259.693 | 115.880.898 |
| cap.26 | Abbonamenti | 320.000 | |
| | Uff. Amm.vo | 90.500 | 410.500 |
| cap. 3 | Concessionari | | 18.784.000 |
| cap. 55 | Ser.Nav. | 5.000.000 | |
| | Sosta Rimorchi | 1.427.500 | 6.427.500 |
| cap. 56 | Erario cod. 1001/2 | 91.814.553 | |
| | Erario cod. 1006 | 1.241.000 | |
| | Erario cod. 1040 | 6.179.000 | 99.234.553 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 57 | Inpdap | 99.974 | |
| | Inps dirigenti | 828.424 | |
| | Inps I/O | 24.890.291 | |
| | Inps lav.autonomi | 605.530 | 26.424.219 |
| cap.58 | Inpdai | | 11.101.794 |
| cap. 61 | Contributi sindacali | 891.000 | |
| | Pensioni Inps | 1.524.016 | 2.415.016 |
| cap. 63 | A.P. Carrara | 2.102.664 | |
| | C.L.P. | 373.777.261 | |
| | Ministero Finanze | 169.461.588 | |
| | Postelegrafoniche | 53.900 | |
| | Ufficio Registro | 70.280.000 | 615.675.413 |

**TOTALE** **1.041.135.571**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G2A"*

## RESIDUI PASSIVI - FORNITORI

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 1 | Jolly Hotel | 215.000 | |
| | Turistar | 178.500 | 393.500 |
| cap. 5 | Diners Club | 1.933.450 | |
| | Turistar | 131.000 | 2.064.450 |
| cap. 11 | Bieffe | 1.500.000 | |
| | Co.El. | 420.000 | |
| | Sistema ufficio | 780.000 | |
| | Tecnocalor | 1.207.200 | 3.907.200 |
| cap. 12 | Bini | 104.505 | |
| | Comfer | 66.282 | |
| | Finas | 1.929.890 | |
| | Guidotti | 16.200 | |
| | Iozzelli | 59.535 | 2.176.412 |
| cap. 14 | Enel | | 15.131.000 |
| cap. 15 | Linea Ufficio | 32.500 | |
| | Titanedi | 1.561.336 | 1.593.836 |
| cap. 18 | Poste Italiane | 298.202 | |
| | Telecom | 15.213.713 | |
| | Teleleasing | 4.130.898 | |
| | Tim | 161.000 | 19.803.813 |
| cap. 19 | Arfaioli | 2.448.000 | |
| | Plano | 2.400.000 | 4.848.000 |
| cap. 21 | Alfabeta | 60.000.000 | |
| | La Gazzetta Marittima | 1.562.400 | |
| | Titanedi | 833.000 | 62.395.400 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 24 | Ferdeghini | 15.548.864 | |
| | Gos | 2.140.800 | |
| | Sepor | 100.586.744 | |
| | Soc. Pubbl. Edit. | 5.977.820 | 124.254.228 |
| cap. 25 | Baudone | 58.800 | |
| | Cemembit | 8.686.332 | |
| | Elab | 277.200 | |
| | Epta consult | 15.784.800 | |
| | Il Sole 24 ore | 12.240.000 | |
| | Inaz Paghe | 380.720 | |
| | Incisoria Molinari | 177.310 | |
| | Ipsoa | 489.460 | |
| | Leonardo & Part | 235.000 | |
| | Pentasys | 188.400 | |
| | Publirama | 12.922.800 | |
| | Seati | 236.830 | |
| | Soc. Pubbl. Edit. | 2.062.900 | |
| | Speter | 22.800.000 | 75.561.632 |
| cap. 34 | Ios | 5.401.327 | |
| | Sclavi | 278.068.963 | 283.470.290 |
| cap. 35 | Ericsson | | 399.559.822 |
| cap. 37 | Arcus | 549.600 | |
| | Inaz Paghe | 4.416.000 | |
| | Pentasys | 4.020.000 | |
| | Thema | 3.000.000 | 11.985.600 |

**TOTALE 1.007.145.183**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G2B"*

## RESIDUI PASSIVI - FORNITORI anni precedenti

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 10 | C.L.P. | | 147.247.543 |
| cap. 11 | Cantieri | 339.600 | |
| | Fantuzzi | 9.745.051 | |
| | Omca | 2.260.000 | |
| | Otis Italia | 150.000 | |
| | Pasquali | 342.000 | |
| | Reggiane | 6.485.500 | |
| | Sicerligure | 4.810.000 | 24.132.151 |
| cap. 12 | Guidotti | | 5.847 |
| cap. 14 | Tipografia Moderna | | 452.000 |
| cap. 15 | La Moderna | | 60.900 |
| cap. 17 | Telecom | | 386.000 |
| cap. 18 | S.C.S. | | 5.000.000 |
| cap. 26 | Agip Petroli | 12.000 | |
| | CD informatica | 2.615.000 | |
| | Fantuzzi | 1.404.000 | |
| | Ipsoa | 2.500.000 | 6.531.000 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 38 | Ios | | 27.006.634 |
| cap. 40 | Ceretti & Tanfani | 1.224.500 | |
| | Ericsson | 79.624.310 | 80.848.810 |
| cap. 41 | Ceretti & Tanfani | 10.199.500 | |
| | Fantuzzi | 20.900.000 | 31.099.500 |
| cap. 42 | CD Imformatica | 3.451.000 | |
| | Cisita | 11.500.000 | |
| | Sinap | 4.810.000 | 19.761.000 |
| cap. 59 | Agip Petroli | 2.280 | |
| | CD Imformatica | 1.113.650 | |
| | Cisita | 2.185.000 | |
| | Fantuzzi | 5.836.990 | |
| | Sinap | 913.900 | 10.051.820 |

**TOTALE** **352.583.205**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G3A"*

## RESIDUI PASSIVI - FATTURE DA RICEVERE anni precedenti

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 26 | Edilizia Tirrena | | 7.748.515 |
| cap. 38 | Ciem | 379.396.670 | |
| | Ios | 275.536.073 | 654.932.743 |
| cap. 40 | Ing. Bertolucci | 10.123.424 | |
| | Edilizia Tirrena | 714.685.006 | |
| | Ericsson | 2.184.616.000 | 2.909.424.430 |

**TOTALE** **3.572.105.688**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G3B"*

## RESIDUI PASSIVI - FATTURE DA RICEVERE

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 7 | A.P. Genova | | 15.000.000 |
| cap. 24 | Ferdeghini | 46.934.326 | |
| | Sepor | 35.143.787 | 82.078.113 |
| cap. 34 | Edilizia Tirrena | 2.205.749 | |
| | Isaf | 1.866.985.716 | |
| | Sclavi | 1.071.716.117 | 2.940.907.582 |

**TOTALE** **3.037.985.695**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G4"*

## RESIDUI PASSIVI - Fondo rettificativo canoni demaniali

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 814.200.000 | |
| Variazioni in diminuzione | - 165.850.000 | | |
| Variazioni in aumento | 200.000.000 | 34.150.000 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **848.350.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H1"*

## FONDO DI ACCANTONAMENTO - Fondo T.F.R.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 1.743.395.858 | |
| Variazioni in aumento: | | | |
| quota di competenza anno 1997 | 201.634.889 | | |
| Variazioni in diminuzione: | | | |
| anticipi su indennità di licenziamento | - 67.056.506 | | |
| indennità di licenziamento corrisposte | - 104.153.972 | 30.424.411 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **1.773.820.269** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H2"*

## FONDI ACCANTONAMENTO - F. Rischi per svalut. crediti

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.97 | | 49.000.000 | |
| Variazioni in aumento: | | | |
| accantonamento anno 1997* | 15.000.000 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 15.000.000 | |
| Consisttenza al 31.12.97 | | | **64.000.000** |

* 0,5% su 3.065.601.202

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H3"*

## FONDI DI ACCANTONAMENTO - F. int. Ind. Lic.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.97 | | 123.496.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **123.496.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H4"*

**FONDI DI ACCANTONAMENTO - F. oneri Tributari e vari**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 670.000.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **670.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H5"*

**FONDI DI ACCANTONAMENTO - Fondo contenzioso e spese legali**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 400.000.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazione in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **400.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H6"*

**FONDI DI ACCANTONAMENTO - Fondo integr. Sval. Crediti**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 850.000.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **850.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "II"*

## FONDO AMMORTAMENTO

| BENI AMMORTIZZABILI | VALORE INVENTARIO | QUOTA DI AMMORTAMENTO | TOTALE DEL FONDO | RESIDUO DA AMMORTIZZARE |
|---|---|---|---|---|
| Opere e fabbricati | 4.099.104.815 | 99.076.702 | 1.155.555.697 | 2.943.549.118 |
| Impianti | 10.504.623.108 | 613.239.523 | 5.981.945.452 | 4.522.677.656 |
| Attrezzature e macchinari | 1.091.430.705 | 37.334.450 | 964.283.576 | 127.147.129 |
| Mobili e macchine d'ufficio | 147.720.352 | 8.779.255 | 125.866.352 | 21.854.000 |
| Automezzi | 92.320.453 | 9.634.000 | 82.488.453 | 9.832.000 |
| Software e Hardware | 226.942.451 | 19.046.551 | 175.006.451 | 51.936.000 |
| TOTALE | 16.162.141.884 | 787.110.481 | 8.485.145.981 | 7.676.995.903 |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO"I2"*

## FONDO RISERVA AMMORTAMENTO BENI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 417.101.662 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | -417.101.662 | -417.101.662 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **0** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "L"*

## RATEI PASSIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 168.646.865 | |
| Variazioni in aumento | 6.362.116 | | |
| Variazioni in diminuzione | -168.646.865 | -162.284.749 | - |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **6.362.116** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "M"*

## RISCONTI PASSIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 37.434.182 | |
| Variazioni in aumento | 668.441.754 | | |
| Variazioni in diminuzione | -37.434.182 | 631.007.572 | |
| Consistenza al 31.12.1997 | | | **668.441.754** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "N"*

## FONDO DANNI NON COPERTI ASSICURAZIONE

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 500.000.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **500.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "O"*

## RISCONTI PASSIVI PER SOPRAVVENIENZE ATTIVE

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | | 3.207.241.104 | |
| Variazioni in aumento | | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione: | | | | |
| ripartizione s.a. anno 1993 | -364.902.556 | | | |
| ripartizione s.a. anno 1994 | -229.572.072 | | | |
| ripartizione s.a. anno 1995 | -63.995.444 | | | |
| ripartizione s.a. anno 1995 | -89.612.475 | -748.082.547 | -748.082.547 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | | **2.459.158.557** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "P"*

## FONDO EX ART.55

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 8.680.309.361 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **8.680.309.361** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "Q"*

## FONDO RISERVA ART. 55

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 5.572.500.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **5.572.500.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "R"*

## FONDO RISCHI ECOLOGICI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 500.000.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | - |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **500.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "S"*

## FONDO INVESTIMENTO

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 0 | |
| Variazioni in aumento | 561.433.080 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 561.433.080 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **561.433.080** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "T"*

## FINANZIAMENTI DA RICEVERE

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | | 4.981.009.000 | |
| Variazioni in aumento | 2.829.386.000 | | | |
| Variazioni in diminuzione | | 0 | 2.829.386.000 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | | **7.810.395.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "U"*

## FONDO DI RISERVA

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 1.673.108.001 | | |
| Variazioni in aumento | 0 | | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | | **1.673.108.001** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "V"*

## FONDO AVANZI DI GESTIONE

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | | 6.688.900.000 | | |
| Variazioni in aumento | 0 | | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | | **6.688.900.000** |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "W"*

## PATRIMONIO NETTO

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1997 | 819.130.854 | | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.97 | | | **819.130.854** |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "Z"*

## UTILE D'ESERCIZIO

| | | | |
|---|---|---|---|
| Entrate finanziarie | 14.900.567.005 | Spese finanziarie | 8.612.841.805 |
| Ricavi non finanziari | 1.350.387.180 | Costi non finanziari | 2.657.386.425 |
| Totale entrate | 16.250.954.185 | Totale spese | 11.270.228.230 |
| | | Utile d'esercizio | **4.980.725.955** |
| Totale generale | 16.250.954.185 | Totale generale | 16.250.954.185 |

# SITUAZIONE DEL PERSONALE

| | Pianta Oganica | | Posti ricoperti | |
|---|---|---|---|---|
| | 31.12.96 | 31.12.97 | 31.12.96 | 31.12.97 |
| ***DIRIGENTI E DIRETTIVI*** | | | | |
| **Segretario generale** | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Capi dipartimento | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Capi sezione | 0 | 1 | 1 | 1 |
| ***IMPIEGATI*** | | | | |
| Amministrativi | 9 | 9 | 7 | 7 |
| Tecnici | 8 | 9 | 7 | 7 |
| ***AUSILIARI*** | | | | |
| Agenti Tecnici | 2 | 2 | 2 | 2 |
| ***OPERAI*** | | | | |
| Operai | 0 | 0 | 29 | 24 |
| **TOTALE** | **22** | **24** | **49** | **44** |

N.B. - Il Segretario generale è Organo dell'Ente e quindi non rientra nella pianta organica, viene ricompreso in quanto dipendente

AUTORITA PORTUALE DI LA SPEZIA

# BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1998

PAGINA BIANCA

# RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

Il Consuntivo finanziario totalizza, tra entrate ed uscite, circa 50 miliardi e mostra un soddisfacente andamento principalmente sotto il profilo degli investimenti.

L'attività dell'Autorità portuale, che chiude il suo quarto esercizio, sempre più si caratterizza per l'impegno alla spesa in conto capitale che assorbe in modo rilevante la struttura organizzativa, non tanto e non solo per la realizzazione tecnica delle opere ma, per l'espletamento delle procedure approvative che costituisce, per il sovrapporsi delle normative e per la pluralità delle competenze istituzionali, l'onere maggiore.

Occorre comunque sottolineare come le risorse per investimenti provengano sostanzialmente da trasferimenti dell'Unione Europea, della Regione e dello Stato, per cui si pone con sempre maggior evidenza il problema dell'autonomia finanziaria dell'Ente, le cui risorse proprie consentono di coprire l'ordinaria amministrazione, e ciò nonostante una sobria politica della spesa.

Peraltro occorre sottolineare come gli avanzi di amministrazione accantonati negli anni e che, in conformità alle indicazioni degli Organi di controllo si è iniziato ad utilizzare, consentano di proseguire con serenità nelle iniziative di investimento e di acquisizione deliberate dal Comitato Portuale.

La situazione patrimoniale, con un netto di oltre 43 miliardi rispetto ai 40 miliardi dell'esercizio precedente, mostra un soddisfacente incremento.

Nella redazione del bilancio si è anche ritenuto di rinviare alla fase di accertamento (giudiziale o concertata) una quota dei canoni demaniali in contestazione, riferiti in particolare all'utilizzo delle grues sia del porto convenzionale che del LSCT.

Il buon andamento della gestione è testimoniato dal consuntivo economico che mostra un dato di sbilancio positivo tra ricavi e costi di oltre 1,5 miliardi.

Per un'analisi più analitica dei dati di bilancio si rimanda alle note del Capo dipartimento amministrativo che fanno parte integrante della presente relazione.

IL PRESIDENTE
Dr. Giorgio S. Bucchioni

PAGINA BIANCA

# RELAZIONE DEL CAPO DIP. AMMINISTRATIVO

PAGINA BIANCA

## CONTO CONSUNTIVO 1998

Il Consuntivo in esame, redatto dal Capo Dipartimento Amministrativo dell'Autorità Portuale ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità Portuale della Spezia, adottato dal Comitato Portuale nella seduta del 9.2.98, 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 (Titolo I e II) | 17.782.364.288 | Correnti (Titolo I) | 13.636.259.819 |
| C/Capitale (Titolo III, IV, V) | 2.338.107.210 | C/Capitale (Titolo II, III) | 10.963.661.826 |
| Partite di Giro (Titolo VI) | 2.036.761.410 | Partite di Giro (Titolo IV) | 2.036.761.410 |
| **Totale** | 22.157.232.908 | **Totale** | 26.636.683.055 |
| Disav. Finanz. Competenza | 4.479.450.147 | | |
| Totale a Pareggio | 26.636.683.055 | Totale a Pareggio | 26.636.683.055 |

Pertanto si realizza un disavanzo finanziario di competenza di L 4.479.450.147 che deriva da un:

- avanzo finanziario su raffronto entrate/spese correnti per L. 4.146.104.469
- disavanzo finanziario su raffronto entrate/spese c/capitale per L. 8.625.554.616; ne consegue che tali spese sono finanziate per il 38% del loro ammontare dalle entrate aventi natura di ricavi.

E' da sottolineare che il disavanzo finanziario deriva dall'imputazione delle gare, riferibili alla parte corrente, effettuate nell'esercizio 1998 (lire 3.939.891.600) ma i cui lavori saranno realizzati nel 1999 e per le gare deliberate (lire 650.000.000) ma ancora da indire, cui vanno aggiunte le gare effettuate per investimenti (lire 1.440.000.000). Sommando questi importi si ottiene una somma analoga al risultato economico.

Bisogna precisare che i lavori riconducibili a detti appalti sono tutti finanziati o dallo Stato o dall'Unione Europea, ma non essendo ancora pervenute le relative comunicazioni ufficiali non è stato possibile accertarne l'entrata.

Dall'analisi del rendiconto finanziario e facendo il raffronto 1997/1998 con esclusione delle partite di giro, si evidenziano le seguenti differenze:

| ENTRATE | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TIT. | Catg. | | Anno 1997 | % | Anno 1998 | % | Differenze |
| I° | 1° | Trasferimenti dallo Stato | 3.754.989.140 | 25,20 | 8.029.747.860 | 45,16 | 4.274.758.720 |
| | 2° | Trasferimenti dalla Regione | 0 | 0,00 | 212.447.834 | 1,20 | 212.447.834 |
| II° | 5° | Prestazioni di servizi | 1.935.847.440 | 12,99 | 1.984.211.176 | 11,16 | 48.363.736 |
| | 6° | Proventi patrimoniali | 7.568.047.699 | 50,79 | 5.846.284.902 | 32,88 | -1.721.762.797 |
| | 7° | Correttive e compensative | 1.587.431.726 | 10,65 | 1.490.642.716 | 8,38 | -96.789.010 |
| | 8° | Varie ed eventuali | 54.251.000 | 0,37 | 219.029.800 | 1,22 | 164.778.800 |
| | | | **14.900.567.005** | **100** | **17.782.364.288** | **100** | **2.881.797.283** |
| III° | 9° | Alienazioni immobilizzazioni tecniche | 165.275.000 | 4,64 | 0 | 0,00 | -165.275.000 |
| | 12° | Riscossione di crediti | 0 | 0,00 | 16.672.230 | 0,71 | 16.672.230 |
| IV° | 13° | Trasferimenti da parte dello Stato | 3.390.819.080 | 95,18 | 1.342.248.500 | 57,41 | -2.048.570.580 |
| | 14° | Trasferimenti dalla Regione | 0 | 0,00 | 961.958.110 | 41,14 | 961.958.110 |
| V° | 18° | Assunzione di altri debiti finanziari | 6.427.500 | 0,18 | 17.228.370 | 0,74 | 10.800.870 |
| | | | **3.562.521.580** | **100** | **2.338.107.210** | **100** | **-1.224.414.370** |

Il raffronto fra le entrate correnti mette in risalto un incremento di L. 2.881.957.283 fra il 1998 e il 1997, mentre per le entrate in c/capitale si verifica un decremento di L. 1.224.414.370-.

| SPESE | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TIT. | Catg. | | Anno 1997 | % | Anno 1998 | % | Differenze |
| I° | 1° | Organi dell'Ente | 211.045.863 | 2,45 | 481.195.668 | 3,53 | 270.149.805 |
| | 2° | Personale in servizio | 4.255.227.420 | 49,40 | 3.457.185.927 | 25,35 | -798.041.493 |
| | 3° | Beni di consumo | 3.873.989.477 | 44,98 | 9.393.512.517 | 68,89 | 5.519.523.040 |
| | 4° | Trasferimenti passivi | 79.515.000 | 0,92 | 63.500.000 | 0,47 | -16.015.000 |
| | 5° | Oneri finanziari | 432.795 | 0,00 | 392.245 | 0,00 | -40.550 |
| | 6° | Oneri tributari | 172.695.250 | 2,01 | 212.440.675 | 1,56 | 39.745.425 |
| | 7° | Poste correttive | 18.784.000 | 0,22 | 22.243.267 | 0,16 | 3.459.267 |
| | 8° | Spese non classificabili | 1.152.000 | 0,02 | 5.789.520 | 0,04 | 4.637.520 |
| | | | **8.612.841.805** | **100** | **13.636.259.819** | **100** | **5.023.418.014** |
| II° | 9° | Immobili ed opere portuali | 3.962.449.128 | 91,08 | 9.533.376.626 | 86,95 | 5.570.927.498 |
| | 10° | Immobilizzazioni tecniche | 210.205.168 | 4,83 | 1.049.715.538 | 9,57 | 839.510.370 |
| | 11° | Valori mobiliari | 0 | 0,00 | 92.822.268 | 0,85 | 92.822.268 |
| | 13° | Indennità di anzianità | 171.210.478 | 3,94 | 253.846.794 | 2,32 | 82.636.316 |
| III° | 17° | Estinzione di debiti diversi | 6.427.500 | 0,15 | 33.900.600 | 0,31 | 27.473.100 |
| | | | **4.350.292.274** | **100** | **10.963.661.826** | **100** | **6.613.369.552** |

Dall'esame della tabella relativa alle spese correnti si evidenzia:

- la variazione percentuale in diminuzione del 24,05 (differenza percentuale 1997 con 1998) della categoria 2° (Personale in servizio), che deriva dal fatto che non si sono registrati aumenti nelle voci stipendiali del personale dipendente e contestualmente è diminuito il numero medio dei dipendenti. In termini assoluti si è verificata una contrazione di tale spesa di L. 798.041.493 che rapportata all'importo impegnato nel 1997 rappresenta un – 18,75%-.
- la variazione in aumento in termini percentuali dell'1,03 della categoria 1° (Organi dell'Ente);
- la variazione percentuale in aumento del 23,91 della categoria 3° (Beni di consumo).

Per quanto attiene gli storni e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio si rimanda alle tabelle del rendiconto finanziario nella parte che espone lo stanziamento iniziale, le variazioni e lo stanziamento definitivo.

**GESTIONE RESIDUI**

| | ATTIVI | | | | PASSIVI | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | All'1.1.1998 | Riscossi | Rimasti da riscuot. | Insussistenze Attive | All'1.1.1998 | Pagati | Rimasti da pagare | Insussistenze passive |
| Correnti | 10.809.099.904 | 5.033.398.697 | 3.859.122.285 | 1.916.578.922 | 1.743.946.583 | 1.297.874.340 | 359.539.865 | 86.532.378 |
| C/capitale | 7.817.599.750 | 7.693.370.588 | 108.313.242 | 15.915.920 | 7.381.518.911 | 6.237.195.844 | 429.286.531 | 715.036.536 |
| Partite di giro | 1.478.500.610 | 24.163.370 | 1.340.574.483 | 113.762.757 | 765.653.815 | 752.265.778 | 12.905.484 | 482.553 |
| | **20.105.200.264** | **12.750.932.655** | **5.308.010.010** | **2.046.257.599** | **9.891.119.309** | **8.287.335.962** | **801.731.880** | **802.051.467** |

Le insussistenze attive di parte corrente sono da ricondursi, per lire 1.513.947.425 all'annullamento di ordini di esazione emessi nell'anno precedente su valutazioni di canoni concessori afferenti agli impianti portuali per i quali esiste un contenzioso con le imprese concessionarie e che pertanto per motivi prudenziali si è ritenuto opportuno rinviare ogni imputazione, analogamente per lire 381.848.640 sono stati modificati gli importi delle concessioni demaniali relative ad anni precedenti. Alla cifra riportata per insussistenze attive di parte corrente si arriva aggiungendo lire 20.367.129 riguardante la nota di credito emessa a favore del L.S.C.T. e lire 415.728 riferibili ad un maggior accertamento per contributi U.E. esercizio 1997.

Per quanto attiene le insussistenze attive in c/capitale esse si sono realizzate per un maggior accertamento di contributi U.E. per investimenti (lire 15.915.960).

Le insussistenze attive con natura di partite di giro (lire 113.762.757) derivano dal fatto che in sede di liquidazione degli interessi sul conto fruttifero dell'A.P. vengono determinate le ritenute erariali d'acconto che sono allocate nel cap. 63 partite in sospeso in attesa di utilizzazione in sede di dichiarazione dei redditi. Data la natura giuridica dell'Ente (pubblico) una gran parte delle stesse, per motivi fiscali, si trasformano in imposta e pertanto perdono la natura di credito per assumere quella di costo.

Le insussistenze passive di parte corrente sono dovute a: nota di credito (lire 30.000.000) ricevuta dalla Soc. Alfabeta a seguito di prestazioni fatturate, ma non fornite nella loro totalità; lire 35.143.787 per annullamento parziale di fatture da ricevere dalla Soc. Sepor; lire 18.592.000 per chiusura della partita contabile per differenziale retributivo per utilizzo dei dipendenti dell'A.P. da parte della Soc. Speter.

Per quanto attiene alle insussistenze passive in c/capitale esse sono da ricondurre ad una duplicazione contabile di un contratto stipulato con la Soc. Edilizia Tirrena.

Circa le insussistenze passive per partite di giro derivano per lire 2.553 ad arrotondamento su versamenti erariali e per lire 480.000 ad annullamento di spese per registrazione di una concessione demaniale successivamente annullata.

**RENDICONTO DI CASSA**

| | Riscossioni di competenza | Riscossioni di residui | Totale Riscossioni | Pagamenti di competenza | Pagamenti di residui | Totale Pagamenti |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CORRENTI | 15.585.977.782 | 5.033.398.697 | 20.619.376.479 | 7.968.161.298 | 1.297.874.340 | 9.266.035.638 |
| C/CAPITALE | 1.519.222.088 | 7.693.370.588 | 9.212.592.676 | 5.262.861.126 | 6.237.195.844 | 11.500.056.970 |
| PARTITE DI GIRO | 1.425.409.774 | 24.163.370 | 1.449.573.144 | 1.650.843.188 | 752.265.778 | 2.403.108.966 |
| | 18.530.609.644 | 12.750.932.655 | 31.281.542.299 | 14 881 865 612 | 8.287.335.962 | 23.169.201.574 |

Per cui si realizza un avanzo di cassa di L. 8.122.340.725 che aumenta le disponibilità da L. 20.229.964.557 a L. 28.342.305.282-. L'avanzo di amministrazione che all'1.1.98 ammontava a L. 30.444.045.512 si assesta, a fine esercizio, a L. 24.720.389.233-.

## CONTO ECONOMICO

| ENTRATE | | SPESE | |
|---|---|---|---|
| Finanziarie di parte corrente | 17.782.364.288 | Finanziarie di parte corrente | 13.636.259.819 |
| Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 1.675.810.053 | Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 4.296.955.916 |
| Totale | 19.458.174.341 | Totale | 17.933.215.735 |
| | | Utile d'esercizio | 1.524.958.606 |
| Totale a pareggio | 19.458.174.341 | Totale a pareggio | 19.458.174.341 |

Raffronto percentuale dei costi e dei ricavi

| COSTI | 1996 | 1997 | 1998 |
|---|---|---|---|
| 1 Costo d'esercizio | 28,41% | 27,17% | 27,88% |
| 2 Costo del lavoro | 33,67% | 30,89% | 21,81% |
| 3 Spese generali | 1,57% | 2,80% | 6,07% |
| 4 Spese di propaganda | 0,25% | 2,33% | 2,32% |
| 5 Consulenze e legali | 0,58% | 1,15% | 1,53% |
| 6 Oneri tributari | 1,11% | 1,20% | 1,27% |
| 7 Oneri finanziari | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Utile | 34,43% | 34,51% | 9,12% |

La percentualizzazione dei costi con i ricavi evidenzia che i ricavi necessari alla copertura dei costi rappresentano il 90,88%, per cui l'utile è percentualmente pari al 9,12%.

## RICAVI

| | 1996 | 1997 | 1998 |
|---|---|---|---|
| 1 Canoni demaniali | 33,16% | 43,71% | 29,02% |
| 2 Contributi dello Stato | 3,29% | 10,60% | 27,22% |
| 3 Tasse portuali | 15,96% | 15,42% | 16,11% |
| 4 Prestazioni accessorie | 15,10% | 9,26% | 10,61% |
| 5 Personale in distacco | 14,49% | 11,00% | 8,04% |
| 6 Sopravvenienze c/capitale | 4,02% | 5,18% | 4,04% |
| 7 Interessi attivi | 3,33% | 4,41% | 2,63% |
| 8 Entrate varie | 8,64% | 0,42% | 1,18% |
| 9 Contributi UE | 1,24% | 0,00% | 1,15% |
| 10 Canoni affitto mezzi | 0,77% | 0,00% | 0,00% |

In sostanziale aumento percentuale:

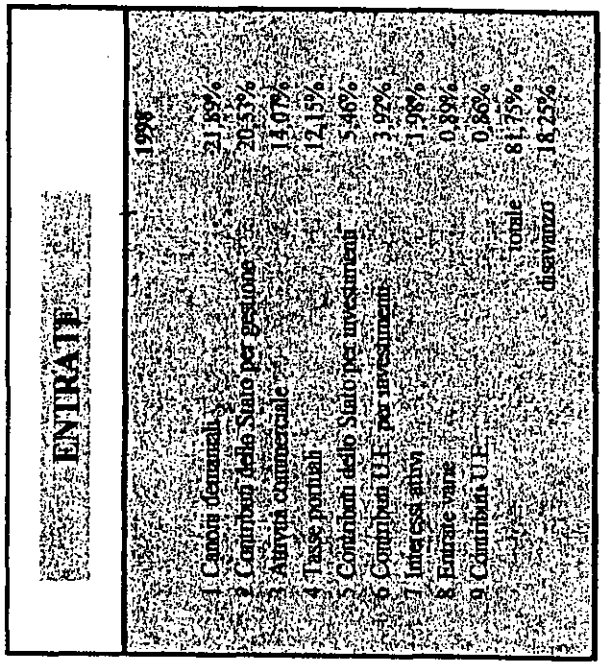
- contributi dello Stato + 16,62%

In sostanziale diminuzione percentuale:

- canoni demaniali - 17,69%
- personale in distacco - 3,96%

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 |
|---|---|
| 1 Investimenti in infrastrutture | 29,21% |
| 2 Costo del debito | 34,50% |
| 3 Personale dipendente | 14,27% |
| 4 Spese generali | 3,83% |
| 5 Investimenti in immobili ed attrezzature | 3,14% |
| 6 Spese di propaganda | 1,60% |
| 7 Acquisizioni di beni di mezzi ufficio | 1,18% |
| 8 Cauzione e spese legali | 1,06% |
| 9 Oneri tributari | 0,87% |
| 10 Partecipazioni | 0,38% |



| ENTRATE | 1998 |
|---|---|
| 1 Canoni demaniali | 21,89% |
| 2 Contributi dello Stato per gestione | 20,53% |
| 3 Attività commerciale | 14,07% |
| 4 Tasse portuali | 12,19% |
| 5 Contributi dello Stato per investimenti | 5,46% |
| 6 Contributi UE per investimenti | 3,92% |
| 7 Interessi attivi | 1,98% |
| 8 Entrate varie | 0,89% |
| 9 Contributi UE | 0,80% |
| totale | 81,75% |
| disavanzo | 18,25% |

Dalle tabelle delle entrate e delle spese si può rilevare che mentre le prime quattro voci delle entrate hanno natura corrente e rappresentano il 68,64% nelle corrispondenti spese al 1° posto appaiono le spese per investimenti (39,21%).

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

## RENDICONTO FINANZIARIO

| ENTRATE | 1997 | 1998 | USCITE | 1997 | 1998 |
|---|---|---|---|---|---|
| CORRENTI | 71,51% | 66,76% | CORRENTI | 41,33% | 51,19% |
| CAPITALE | 17,10% | 8,78% | CAPITALE | 20,88% | 41,16% |
| PARTITE GIRO | 11,39% | 7,65% | PARTITE GIRO | 11,39% | 7,65% |
| Disavanzo | | 16,82% | Avanzo | 26,40% | |

La tabella evidenzia che nel 1998 sono diminuite percentualmente tutte le entrate e che per finanziare le corrispondenti spese si è dovuto attingere all'avanzo di amministrazione. Significativo è il raddoppio percentuale delle spese in c/capitale.

Prima di esporre la Situazione Patrimoniale analitica, si ritiene opportuno esporre una tabella sintetica della stessa:

| ATTIVITA' | | | PASSIVITA' | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 Crediti | 8.914.633.274 | 12,80% | 1 Debiti | 12.556.549.323 | 17,99% |
| 2 Disponibilità liquide | 28.342.305.282 | 40,62% | 2 Fondi accantonamento | 3.836.747.374 | 5,50% |
| 3 Rimanenze | 152.408.976 | 0,22% | 3 Fondi ammortamento | 9.567.940.332 | 13,71% |
| 4 Immobilizzazioni | 32.245.826.418 | 46,21% | 4 Ratei passivi | 3.275.516 | 0,00% |
| 5 Partecipazioni | 92.832.268 | 0,13% | 5 Risconti attivi | 506.155.845 | 0,73% |
| 6 Risconti attivi | 13.499.929 | 0,02% | Totale Passività | 26.470.668.390 | 37,93% |
| | | | 1 Fondi rischi | 1.000.000.000 | 1,43% |
| | | | 2 Risconti attivi per S.A. | 1.711.076.010 | 2,45% |
| | | | 3 Fondi patrimoniali | 14.252.809.361 | 20,42% |
| | | | 4 Fondi investimenti | 21.333.599.534 | 30,57% |
| | | | 5 Fondi di riserva | 2.669.253.192 | 3,83% |
| | | | 6 Patrimonio netto | 819.130.854 | 1,17% |
| | | | 7 Utile d'esercizio | 1.524.958.606 | 2,19% |
| | | | Totale Netto | 43.310.829.557 | 62,07% |
| Totale attività | 69.781.495.947 | | Totale generale | 69.781.495.947 | |

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' | 1998 | 1997 | diff. | PASSIVITA' | 1998 | 1997 | diff. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Crediti | 8.934.633.274 | 20.105.200.264 | - 11.170.566.990 | Debiti | 12.556.549.323 | 9.891.119.309 | 2.665.430.014 |
| Disponibilità liquide | 28.342.305.282 | 20.229.964.557 | 8.112.340.725 | Fondi accanton. | 3.836.747.374 | 3.881.316.269 | - 44.568.895 |
| Rimanenze | 152.408.976 | 153.905.280 | - 1.496.304 | Fondi ammort. | 9.567.940.332 | 8.485.145.981 | 1.082.794.351 |
| Immobilizzazioni | 32.245.826.418 | 22.667.406.640 | 9.578.419.778 | Risc.e ratei passivi | 509.431.361 | 674.803.870 | - 165.372.509 |
| Partecipazioni | 92.822.268 | - | 92.822.268 | **Totale passività** | **26.470.668.390** | **22.932.385.429** | **3.538.282.961** |
| Risc. e ratei attivi | 13.499.729 | 21.569.496 | - 8.069.767 | Fondi rischi | 1.000.000.000 | 1.000.000.000 | - |
| | | | | Risc. Attivi per S.A. | 1.711.076.010 | 2.459.158.557 | - 748.082.547 |
| | | | | Fondi patrimoniali | 14.252.809.361 | 14.252.809.361 | - |
| | | | | Fondi investimenti | 21.333.599.534 | 15.060.728.080 | 6.272.871.454 |
| | | | | Fondi di riserva | 2.669.253.192 | 1.673.108.001 | 996.145.191 |
| | | | | Patrimonio netto | 819.130.854 | 819.130.854 | - |
| | | | | Utile d'esercizio | 1.524.958.606 | 4.980.725.955 | - 3.455.767.349 |
| | | | | **Totale netto** | **43.310.827.557** | **40.245.660.808** | **3.065.166.749** |
| **Totale generale** | **69.781.495.947** | **63.178.046.237** | **6.603.449.710** | **Totale generale** | **69.781.495.947** | **63.178.046.237** | **6.603.449.710** |

Il primo effetto della gestione 1998 è quello di aver aumentato le attività per lire 6.603.449.710, che trovano il loro bilanciamento nell'aumento delle passività per lire 3.538.282.961 e del netto per lire 3.065.166.749-. Ad una significativa diminuzione dei crediti (lire 11.170.566.990; percentualmente dal 32% del 1997 al 13% del 1998) corrisponde un incremento delle disponibilità liquide (dal 32% del 1997 al 42% del 1998) e delle immobilizzazioni (dal 36% del 1997 al 46% del 1998). Per le passività incremento dei debiti, che risentono degli impegni presi nel 1998 che si concretizzeranno nel corso del 1999 e naturale incremento dei fondi ammortamento. Per il netto: diminuzione dei risconti attivi per sopravvenienze destinati a scomparire in quanto poste tipiche dell'Azienda dei mezzi meccanici, aumento dei fondi per investimenti e dei fondi di riserva.

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

| ATTIVITA' | | PASSIVITA' | |
|---|---|---|---|
| CLIENTI | 2.853.769.226 | CREDITORI | 1.080.520.309 |
| DEBITORI | 4.668.398.115 | FORNITORI | 608.306.453 |
| STATO PER IVA | 1.204.184.933 | FATTURE DA RICEVERE | 10.867.722.561 |
| FATTURE DA EMETTERE | 194.898.000 | FONDO TFR | 1.715.251.374 |
| O.I. DA EMETTERE | 13.383.000 | FONDO RISCHI | 78.000.000 |
| TESORERIA FRUTTIFERO | 11.725.097.321 | FONDO INTEG. IND. LICENZIAMENTO | 123.496.000 |
| TESORERIA INFRUTTIFERO | 16.617.277.961 | FONDO ONERI TRIBUTARI E VARI | 670.000.000 |
| CARISPE | - 70.000 | FONDO CONTENZIOSO E SPESE LEGALI | 400.000.000 |
| MAGAZZINO | 152.408.976 | FONDO INTEGRATIVO SVAL. CREDITI | 850.000.000 |
| OPERE E FABBRICATI | 11.462.015.235 | FONDO AMM. OPERE E FABBRICATI | 1.520.714.697 |
| IMPIANTI | 13.259.882.550 | FONDO AMM. IMPIANTI | 6.881.216.452 |
| ATTREZZATURE | 888.774.671 | FONDO AMM. ATTREZZATURE | 712.735.926 |
| MOBILI E MACCHINE | 245.082.553 | FONDO AMM. MOBILI E MACCHINE | 142.669.352 |
| AUTOMEZZI | 103.820.453 | FONDO AMM. AUTOMEZZI | 93.757.453 |
| SOFTWARE E HARDWARE | 416.114.012 | F. AMM. SOFTWARE E HARDWARE | 216.846.452 |
| OPERE CORSO REALIZZAZIONE | 5.870.136.944 | RATEI PASSIVI | 3.275.516 |
| PARTECIPAZIONI AZIONARIE | 92.822.268 | RISCONTI PASSIVI | 506.155.845 |
| RISCONTI ATTIVI | 13.499.729 | | |
| **TOTALE ATTIVITA'** | **69.781.495.947** | **TOTALE PASSIVITA'** | **26.470.668.390** |
| | | FONDO DANNI NON COPERTI ASS/NE | 500.000.000 |
| | | RISCONTI PASSIVI PER S.A. | 1.741.076.040 |
| | | FONDO EX ART. 55 | 8.680.309.361 |
| | | FONDO RISERVA ART. 55 | 5.572.500.000 |
| | | FONDO RISCHI ECOLOGICI | 500.000.000 |
| | | FONDO INVESTIMENTI | 11.688.162.344 |
| | | FINANZIAMENTI DA RICEVERE | 903.321.384 |
| | | FONDO OPERE PORTUALI | 8.742.115.806 |
| | | FONDO RISERVA OBBLIGATORIA | 1.922.144.299 |
| | | FONDO RISERVA FACOLTATIVA | 747.108.893 |
| | | PATRIMONIO NETTO | 819.130.854 |
| | | UTILE D'ESERCIZIO | 1.524.958.606 |
| | | **TOTALE NETTO** | **43.310.827.557** |
| TOTALE GENERALE | 69.781.495.947 | TOTALE GENERALE | 69.781.495.947 |

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Consistenza di cassa al 1/1/98 | | 20.229.964.557 |
| Riscossioni | in c/ competenza | 18.530.609.644 | |
| | in c/ residui | 12.750.932.655 | 31.281.542.299 |
| Pagamenti | in c/ competenza | 14.881.865.612 | |
| | in c/ residui | 8.287.335.962 | 23.169.201.574 |
| | Consistenza di cassa al 31/12/98 | | 28.342.305.282 |
| Residui attivi | degli esercizi precedenti | 5.308.010.010 | |
| | dell'esercizio | 3.626.623.264 | 8.934.633.274 |
| Residui passivi | degli esercizi precedenti | 801.731.880 | |
| | dell'esercizio | 11.754.817.443 | 12.556.549.323 |
| | Avanzo d'amministrazione al 31/12/98 | | 24.720.389.233 |

Nel corso dell'esercizio risulta utilizzato l'avanzo di amministrazione per lire 5.723.656.279 (in effetti consistenza al 31.12.97: lire 30.444.045.512, attuale lire 24.720.389.233).

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 31.12.98, sono quelli di seguito indicati:

- i valori relativi ai costi ed ai ricavi sono stati rilevati e contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica;
- 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. 2 97). L'ammortamento accantonato ed iscritto nello Stato Patrimoniale costituisce il reale credito maturato dal personale in servizio al 31.12.98;
- il valore delle giacenze di magazzino è calcolato al costo medio ponderato;
- i crediti e 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. Per l'esercizio 1998 tale somma risulta di lire 10.583.092.164 e pertanto il patrimonio netto verrà portato (nel 1999) a lire 11.402.223.058.

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

IL CAPO DIPT. AMM/VO
Dr. Paolo Pagliari

PAGINA BIANCA

# RELAZIONE
# DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo dell'Autorità Portuale della Spezia chiuso al 31.12.1998 si compone del Rendiconto Finanziario, del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e della Situazione Amministrativa.

Il Rendiconto Finanziario evidenzia i seguenti valori:

| ENTRATE | | SPESE | |
|---|---|---|---|
| Correnti | 17.782.364.288 | Correnti | 13.636.259.819 |
| C/Capitale | 2.338.107.210 | C/Capitale | 10.963.661.826 |
| Partite di giro | 2.036.761.410 | Partite di giro | 2.036.761.410 |
| Totale | 22.157.232.908 | Totale | 26.636.683.055 |
| Disavanzo Finanz. Competenza | 4.479.450.147 | | |
| Totale a pareggio | 26.636.683.055 | Totale a pareggio | 26.636.683.055 |

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

| | | |
|---|---|---|
| - Entrate finanziarie di parte corrente | 17.782.364.288 | |
| - Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 1.675.810.053 | |
| Totale entrate | | 19.458.174.341 |

| | | |
|---|---|---|
| - Uscite finanziarie di parte corrente | 13.636.259.819 | |
| - Componenti che non danno luogo a movimento finanziario | 4.296.955.916 | |
| Totale uscite | | 17.933.215.735 |

| | |
|---|---|
| **Avanzo economico** | **1.524.958.606** |

La **Situazione Patrimoniale** si riassume in:

| | | |
|---|---|---|
| - Totale attività per | 69.781.495.947 | |
| - Totale passività per | 26.470.668.390 | |
| Con un capitale netto di | | **43.310.827.557** |

La Situazione Amministrativa presenta le seguenti risultanze:

| | | |
|---|---|---|
| - Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio | 20.229.964.557 | |
| - Riscossioni complessive dell'esercizio | 31.281.542.299 | |
| - Pagamenti complessivi dell'esercizio | -23.169.201.574 | |
| Con un avanzo di cassa al 31.12.98 di | | **28.342.305.282** |
| - Residui attivi complessivi alla fine dell'esercizio | 8.934.633.274 | |
| - Residui passivi complessivi alla fine dell'esercizio | -12.556.549.323 | |
| Con un avanzo di amministrazione al 31.12.98 di | | **24.720.389.233** |

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

Per quanto riguarda le risultanze della gestione di competenza dell'esercizio è da porre in evidenza che essa si è conclusa con un avanzo economico di L. 1.524.958.606, con un avanzo di cassa di L. 8.122.340.725 e con un disavanzo finanziario pari a L. 4.479.450.147-.

Rispetto all'esercizio precedente le entrate di parte corrente, pari a L. 17.782.364.288, presentano complessivamente un aumento del 19,394%-.

Le corrispondenti spese, per un totale di L. 13.636.259.819, presentano parimenti un aumento del 58,32% e sono derivate per il 25,35% dalle spese per il personale, per il 68,89% per l'acquisto di beni di consumo, il restante è frazionato percentualmente nelle altre 6 categorie di spese correnti.

E' da sottolineare l'ulteriore diminuzione delle spese del personale del 24,05% rispetto all'anno precedente e il sostanziale aumento (+ 23,91%) di quelle per l'acquisizione di beni di consumo.

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

**ENTRATE**

- **Correnti**

Aumentano rispetto alle previsioni le entrate per rimborsi spese di manutenzione da parte dello Stato, le tasse portuali, quelle per prestazioni accessorie, gli interessi attivi e i recuperi e rimborsi diversi.
Per quanto attiene gli interessi attivi è da sottolineare che l'aumento è derivato esclusivamente dall'incremento dei depositi nel c/c fruttifero in quanto i tassi di interesse corrisposti dalla Banca d'Italia sono mediamente diminuiti.

Nella dizione "canoni demaniali" sono ricompresi gli introiti per:
- canoni demaniali
- licenze di esercizio d'impresa
- atti di sottomissione
- atti formali
- indennizzi per demolizione manufatti

Diminuiscono rispetto alle previsioni: i contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria, i proventi diversi, i canoni demaniali e le entrate varie ed eventuali.

- **Conto Capitale**

Le entrate di questa natura sono risultate inferiori alle previsioni, infatti a fronte di un preventivato di L. 10.689 milioni se ne sono accertate per L. 2.338 milioni . In particolare si registra una flessione del 35% nell'introito di tasse supplementari di ancoraggio ed il mancato accertamento dei trasferimenti dall'Unione Europea.

**USCITE**

- **Correnti**

Come per l'anno precedente anche nel 1998 si è fatto ricorso all'adeguamento degli stanziamenti di singoli capitoli attraverso l'utilizzo degli istituti delle variazioni e storni di bilancio.
Globalmente per le spese correnti si sono realizzate economie per L. 1.422 milioni e percentualmente per il 9,5%-. La parte più rilevante è da ricondurre alle spese per il personale con economie di L. 614 milioni (- 14%) e del 21,5% se si considerano le previsioni iniziali.

Dal confronto con il consuntivo 1997 emerge:

- maggior spesa per organi dell'Ente per L. 270 milioni (+ 128%), dovuta per parte rilevante al trasferimento della spesa relativa ai compensi del Segretario generale (dal cap. 2 al cap.1);
- maggior spesa per utenze varie da lire 1.872 milioni a lire 2.150 milioni, dovute all'aumentato traffico portuale che ha naturalmente richiesto un corrispondente aumento nel consumo energetico;
- maggior spesa per spese legali per 74 milioni;
- maggior spesa per dragaggi e manutenzione strade. Il capitolo è stato istituito in occasione della predisposizione del bilancio di previsione 1998 e pertanto le relative spese, nel 1997, trovavano collocazione in capitoli diversi. E' inoltre da sottolineare che negli anni precedenti l'Autorità non aveva impegnato risorse per l'effettuazione dei dragaggi;
- maggior spesa per spese promozionali e di propaganda +224 milioni;
- maggior spesa per imposte e tasse dovute all'introduzione dell'Irap;

- minor spesa per emolumenti al personale per L. 798 milioni ( - 19%);
- minor spesa per spese diverse per L. 119 milioni;

- **Conto Capitale**

Rispetto alle previsioni si registra una minor spesa per il cap. 38 (opere e fabbricati) per L. 2.410 milioni.

Il Collegio comferma che:

- gli ammortamenti ordinari in L. 1.372.430.201 sono stati conteggiati 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., che ammonta a L. 1.715.251.374 risulta diminuito di L. 58.568.895. L'accantonamento di competenza dell'anno è risultato di L. 195.277.889-. 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. 14 milioni effettuato in osservanza alle disposizioni di cui al D.P.R. 42/88 calcolato sull'ammontare dei crediti al 31.12.97 rilevabile dallo Stato Patrimoniale al conto Clienti.
- 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.
- Si da atto che almeno uno dei componenti il Collegio ha sempre partecipato alle riunioni del Comitato portuale.

In relazione a quanto sopra esposto il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1998 nei limiti delle osservazioni riportate nei verbali delle riunioni del Collegio.

Il Collegio dei Revisori

Presidente: Dr. Antonino Scala
Membro: Dr. Felice d'Aniello
Membro: Dr. Nicola Dellisanti

# BILANCIO CONSUNTIVO

## PARTE I - ENTRATE

## PARTE II - SPESE

# RENDICONTO FINANZIARIO

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO I°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | |
| 101 01 | 1 | — Contributi dello Stato | 1.940.386.000 | — | — |
| 101 02 | 2 | — Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato | 765.000.000 | — | — |
| 101 03 | 3 | — Devoluzione tasse portuali | 2.400.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | 5.105.386.000 | — | — |
| | | Categ. 2ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | |
| 102 04 | 4 | — Contributo della Regione Liguria | — | — | — |
| 102 05 | 5 | — Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | 1.850.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | 1.850.000.000 | — | — |
| | | 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 | 5.105.386.000 | — | — |
| | | Categ. 2ª - Trasferimenti da parte della Regione | 1.850.000.000 | — | — |
| | | Categ. 3ª - Trasferim. da parte Comuni e Provincia | — | — | — |
| | | Categ. 4ª - Trasferim. da parte di altri Enti Pubblici | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO I°**<br>**ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI** | **6.955.386.000** | — | — |

# - PARTE 1ª ENTRATE

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.940.386.000 | 1.940.386.000 | — | 1.940.386.000 | — | — |
| 765.000.000 | 3.104.203.700 | — | 3.104.203.700 | 2.339.203.700 | — |
| 2.400.000.000 | 2.985.158.160 | — | 2.985.158.160 | 585.158.160 | — |
| 5.105.386.000 | 8.029.747.860 | — | 8.029.747.860 | 2.924.361.860 | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 1.850.000.000 | 212.447.834 | — | 212.447.834 | — | 1.637.552.166 |
| 1.850.000.000 | 212.447.834 | — | 212.447.834 | — | 1.637.552.166 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 5.105.386.000 | 8.029.747.860 | — | 8.029.747.860 | 2.924.361.860 | — |
| 1.850.000.000 | 212.447.834 | — | 212.447.834 | — | 1.637.552.166 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| **6.955.386.000** | **8.242.195.694** | — | **8.242.195.694** | **2.924.361.860** | **1.637.552.166** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO I°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | |
| 101 01 | 1 | — Contributi dello Stato | — | — | — |
| 101 02 | 2 | — Rimborso spese di manutenzione da parte dello Stato | 1.529.607.400 | 1.529.607.400 | — |
| 101 03 | 3 | — Devoluzione tasse portuali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | 1.529.607.400 | 1.529.607.400 | — |
| | | Categ. 2ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | |
| 102 04 | 4 | — Contributo della Regione Liguria | — | — | — |
| 102 05 | 5 | — Contributi dell'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | — | — | — |
| | | 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 | 1.529.607.400 | 1.529.607.400 | — |
| | | Categ. 2ª - Trasferimenti da parte della Regione | — | — | — |
| | | Categ. 3ª - Trasferim. da parte Comuni e Provincia | — | — | — |
| | | Categ. 4ª - Trasferim. da parte di altri Enti Pubblici | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO I°**<br>**ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI** | **1.529.607.400** | **1.529.607.400** | — |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 1.940.386.000 | 1.940.386.000 | — | — | — |
| 1.529.607.400 | — | — | 765.000.000 | 4.633.811.100 | 3.868.811.100 | — | — |
| — | — | — | 2.400.000.000 | 2.985.158.160 | 585.158.160 | — | — |
| 1.529.607.400 | — | — | 5.105.386.000 | 9.559.355.260 | 4.453.969.260 | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 1.850.000.000 | 212.447.834 | — | 1.637.552.166 | — |
| — | — | — | 1.850.000.000 | 212.447.834 | — | 1.637.552.166 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 1.529.607.400 | — | — | 5.105.386.000 | 9.559.355.260 | 4.453.969.260 | — | — |
| — | — | — | 1.850.000.000 | 212.447.834 | — | 1.637.552.166 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| **1.529.607.400** | — | — | **6.955.386.000** | **9.771.803.094** | **4.453.969.260** | **1.637.552.166** | — |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO II°** | | | |
| | | **Altre entrate** | | | |
| | | Categ. 5ª - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | |
| 205 13 | 13 | — Prestazioni accessorie | 1.800.000.000 | — | — |
| 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 | 50.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 1.850.000.000 | — | — |
| | | Categ. 6ª - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | |
| 206 18 | 18 | — Canoni di affitto dei beni patrimoniali dell'Ente | 50.000.000 | — | — |
| 206 19 | 19 | — Canoni demaniali | 7.000.000.000 | — | — |
| 206 20 | 20 | — Interessi attivi su titoli depositi c/c ed altri | 400.000.000 | — | — |
| 206 21 | 21 | — Altri proventi patrimoniali | 20.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | 7.470.000.000 | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.800.000.000 | 1.318.961.575 | 646.838.980 | 1.965.800.555 | 165.800.555 | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 50.000.000 | 12.401.319 | 6.009.302 | 18.410.621 | — | 31.589.379 |
| 1.850.000.000 | 1.331.362.894 | 652.848.282 | 1.984.211.176 | 165.800.555 | 31.589.379 |
| 50.000.000 | — | — | — | — | 50.000.000 |
| 7.000.000.000 | 4.731.933.327 | 645.840.000 | 5.377.773.327 | — | 1.622.226.673 |
| 400.000.000 | — | 455.388.000 | 455.388.000 | 55.388.000 | — |
| 20.000.000 | 13.123.575 | — | 13.123.575 | — | 6.876.425 |
| 7.470.000.000 | 4.745.056.902 | 1.101.228.000 | 5.846.284.902 | 55.388.000 | 1.679.103.098 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO II°** | | | |
| | | **Altre entrate** | | | |
| | | Categ. 5ª - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | |
| 205 13 | 13 | — Prestazioni accessorie | 2.052.395.493 | 857.197.592 | 1.174.830.772 |
| 205 14 | 14 | — Proventi servizio traffico passeggeri | — | — | — |
| 205 15 | 15 | — Proventi manovra carri ferroviari | — | — | — |
| 205 16 | 16 | — Proventi servizi magazzini e spazi | 36.347.000 | — | 36.347.000 |
| 205 17 | 17 | — Proventi diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 2.088.742.493 | 857.197.592 | 1.211.177.772 |
| | | Categ. 6ª - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | |
| 206 18 | 18 | — Canoni di affitto dei beni patrimoniali dell'Ente | 61.639.243 | — | 61.639.243 |
| 206 19 | 19 | — Canoni demaniali | 5.204.523.079 | 1.332.037.438 | 1.976.689.576 |
| 206 20 | 20 | — Interessi attivi su titoli depositi c/c ed altri | 627.635.517 | 627.635.517 | — |
| 206 21 | 21 | — Altri proventi patrimoniali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | 5.893.797.839 | 1.959.672.955 | 2.038.328.819 |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 2.032.028.364 | — | 20.367.129 | 1.800.000.000 | 2.176.159.167 | 376.159.167 | — | 1.821.669.752 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 36.347.000 | — | — | — | — | — | — | 36.347.000 |
| — | — | — | 50.000.000 | 12.401.319 | — | 37.598.681 | 6.009.302 |
| 2.068.375.364 | — | 20.367.129 | 1.850.000.000 | 2.188.560.486 | 376.159.167 | 37.598.681 | 1.864.026.054 |
| 61.639.243 | — | — | 50.000.000 | — | — | 50.000.000 | 61.639.243 |
| 3.308.727.014 | — | 1.895.796.065 | 7.000.000.000 | 6.063.970.765 | — | 936.029.235 | 2.622.529.576 |
| 627.635.517 | — | — | 400.000.000 | 627.635.517 | 227.635.517 | — | 455.388.000 |
| — | — | — | 20.000.000 | 13.123.575 | — | 6.876.425 | — |
| 3.998.001.774 | — | 1.895.796.065 | 7.470.000.000 | 6.704.729.857 | 227.635.517 | 992.905.660 | 3.139.556.819 |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | |
| 207 22 | 22 | — Recuperi e rimborsi diversi | 1.000.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 1.000.000.000 | — | — |
| | | Categ. 8ª - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 208 23 | 23 | — Entrate varie ed eventuali | 750.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | 750.000.000 | — | — |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 5ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi | 1.850.000.000 | — | — |
| | | Categ. 6ª - Redditi e proventi patrimoniali | 7.470.000.000 | — | — |
| | | Categ. 7ª - Poste correttive e compensative di spese correnti | 1.000.000.000 | — | — |
| | | Categ. 8ª - Entrate non classificabili in altre voci | 750.000.000 | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO II°** ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI | 11.070.000.000 | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.000.000.000 | 1.114.332.652 | 376.310.064 | 1.490.642.716 | 490.642.716 | — |
| 1.000.000.000 | 1.114.332.652 | 376.310.064 | 1.490.642.716 | 490.642.716 | — |
| 750.000.000 | 153.029.640 | 66.000.160 | 219.029.800 | — | 530.970.200 |
| 750.000.000 | 153.029.640 | 66.000.160 | 219.029.800 | — | 530.970.200 |
| 1.850.000.000 | 1.331.362.894 | 652.848.282 | 1.984.211.176 | 165.800.555 | 31.589.379 |
| 7.470.000.000 | 4.745.056.902 | 1.101.228.000 | 5.846.284.902 | 55.388.000 | 1.679.103.098 |
| 1.000.000.000 | 1.114.332.652 | 376.310.064 | 1.490.642.716 | 490.642.716 | — |
| 750.000.000 | 153.029.640 | 66.000.160 | 219.029.800 | — | 530.970.200 |
| **11.070.000.000** | **7.343.782.088** | **2.196.386.506** | **9.540.168.594** | **711.831.271** | **2.241.662.677** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | |
| 207 22 | 22 | — Recuperi e rimborsi diversi | 1.013.356.172 | 406.232.549 | 607.123.623 |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 1.013.356.172 | 406.232.549 | 607.123.623 |
| | | Categ. 8ª - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 208 23 | 23 | — Entrate varie ed eventuali | 283.596.000 | 280.688.201 | 2.492.071 |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | 283.596.000 | 280.688.201 | 2.492.071 |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 5ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi | 2.088.742.493 | 857.197.592 | 1.211.177.772 |
| | | Categ. 6ª - Redditi e proventi patrimoniali | 5.893.797.839 | 1.959.672.955 | 2.038.328.819 |
| | | Categ. 7ª - Poste correttive e compensative di spese correnti | 1.013.356.172 | 406.232.459 | 607.123.623 |
| | | Categ. 8ª - Entrate non classificabili in altre voci | 283.596.000 | 280.688.201 | 2.492.071 |
| | | **TOTALE TITOLO II° ENTRATE TRASFERIMENTI CORRENTI** | **9.279.492.504** | **3.503.791.297** | **3.859.122.285** |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 1.013.356.172 | — | — | 1.000.000.000 | 1.520.565.201 | 520.565.201 | — | 983.433.687 |
| 1.013.356.172 | — | — | 1.000.000.000 | 1.520.565.201 | 520.565.201 | — | 983.433.687 |
| 283.180.272 | — | 415.728 | 750.000.000 | 433.717.841 | — | 316.282.159 | 68.492.231 |
| 283.180.272 | — | 415.728 | 750.000.000 | 433.717.841 | — | 316.282.159 | 68.492.231 |
| 2.068.375.364 | — | 20.367.129 | 1.850.000.000 | 2.188.560.486 | 376.159.167 | 37.598.681 | 1.864.026.054 |
| 3.998.001.774 | — | 1.895.796.065 | 7.470.000.000 | 6.704.729.857 | 227.635.517 | 992.905.660 | 3.139.556.819 |
| 1.013.356.172 | — | — | 1.000.000.000 | 1.520.565.201 | 520.565.201 | — | 983.433.687 |
| 283.180.272 | — | 415.728 | 750.000.000 | 433.717.841 | — | 316.282.159 | 68.492.231 |
| **7.362.913.582** | — | **1.916.578.922** | **11.070.000.000** | **10.847.573.385** | **1.124.359.885** | **1.346.786.500** | **6.055.508.791** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO III°**<br>**Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti** | | | |
| | | Categ. 9ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILI | | | |
| 309 24 | 24 | — Alienazione di immobili | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE | | | |
| 310 25 | 25 | — Cessione di immobilizzazioni tecniche | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | — | — | — |
| | | Categ. 11ª - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 311 26 | 26 | — Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | |
| 312 27 | 27 | — Prelevamento da depositi bancari | — | — | — |
| 312 28 | 28 | — Ritiro di depositi a cauzione presso terzi | — | — | — |
| 312 29 | 29 | — Riscossioni di altri crediti | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | — | — | — |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 9ª - Alienazione immobili e diritti reali | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali | — | — | — |
| | | Categ. 11ª - Poste correttive e compensative di spese correnti | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - Entrate non classificabili in altre voci | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO III°**<br>**ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI** | — | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | 16.672.230 | 16.672.230 | 16.672.230 | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | 16.672.230 | 16.672.230 | 16.672.230 | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | 16.672.230 | 16.672.230 | 16.672.230 | — |
| **—** | **—** | **16.672.230** | **16.672.230** | **16.672.230** | **—** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO III°**<br>**Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti** | | | |
| | | Categ. 9ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILI | | | |
| 309 24 | 24 | — Alienazione di immobili | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE | | | |
| 310 25 | 25 | — Cessione di immobilizzazioni tecniche | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | — | — | — |
| | | Categ. 11ª - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 311 26 | 26 | — Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | |
| 312 27 | 27 | — Prelevamento da depositi bancari | — | — | — |
| 312 28 | 28 | — Ritiro di depositi a cauzione presso terzi | 7.204.750 | — | 7.204.750 |
| 312 29 | 29 | — Riscossioni di altri crediti | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | 7.204.750 | — | 7.204.750 |
| | | Riassunto Categorie: | | | |
| | | Categ. 9ª - Alienazione immobili e diritti reali | — | — | — |
| | | Categ. 10ª - Alienazione immobilizzazioni tecniche e beni immateriali | — | — | — |
| | | Categ. 11ª - Poste correttive e compensative di spese corrrenti | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - Entrate non classificabili in altre voci | 7.204.750 | — | 7.204.750 |
| | | **TOTALE TITOLO III°**<br>**ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI** | **7.204.750** | — | **7.204.750** |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 7.204.750 | — | — | — | — | — | — | 23.876.980 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 7.204.750 | — | — | — | — | — | — | 23.876.980 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 7.204.750 | — | — | — | — | — | — | 23.876.980 |
| **7.204.750** | — | — | — | — | — | — | **23.876.980** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO IV°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale** | | | |
| | | Categ. 13ª - TRASFERIMENTI DALLO STATO | | | |
| 413 30 | 30 | — Contributi dello Stato per esecuzioni di opere | 889.000.000 | — | — |
| 413 31 | 31 | — Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio | 700.000.000 | — | — |
| 413 32 | 32 | — Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | 1.589.000.000 | — | — |
| | | Categ. 14ª - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE | | | |
| 414 33 | 33 | — Trasferimenti dalla Regione Liguria | — | — | — |
| 414 34 | 34 | — Trasferimenti dall'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | 9.000.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | 9.000.000.000 | — | — |
| | | Categ. 15ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLA PROVINCIA | | | |
| 415 35 | 35 | — Trasferimenti dalla Provincia della Spezia | — | — | — |
| 415 36 | 36 | — Trasferimenti dal Comune della Spezia | — | — | — |
| 415 37 | 37 | — Trasferimenti dal Comune di Lerici | — | — | — |
| 415 38 | 38 | — Trasferimenti dal Comune di Portovenere | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | |
| 416 39 | 39 | — Trasferimenti dalla Camera di Commercio della Spezia | — | — | — |
| 416 40 | 40 | — Trasferimenti da altri enti pubblici | — | — | — |
| 416 41 | 41 | — Trasferimenti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO IV°** | 10.589.000.000 | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 889.000.000 | 889.000.000 | — | 889.000.000 | — | — |
| 700.000.000 | 453.248.500 | — | 453.248.500 | — | 246.751.500 |
| — | — | — | — | — | — |
| 1.589.000.000 | 1.342.248.500 | — | 1.342.248.500 | — | 246.751.500 |
| — | — | — | — | — | — |
| 9.000.000.000 | 159.745.218 | 802.212.892 | 961.958.110 | — | 8.038.041.890 |
| 9.000.000.000 | 159.745.218 | 802.212.892 | 961.958.110 | — | 8.038.041.890 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| **10.589.000.000** | **1.501.993.718** | **802.212.892** | **2.304.206.610** | — | **8.284.793.390** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE R | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO IV°**<br>**Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale** | | | |
| | | Categ. 13ª - TRASFERIMENTI DALLO STATO | | | |
| 413 30 | 30 | — Contributi dello Stato per esecuzioni di opere | 2.829.386.000 | 2.829.386.000 | — |
| 413 31 | 31 | — Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio | — | — | — |
| 413 32 | 32 | — Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | 2.829.386.000 | 2.829.386.000 | — |
| | | Categ. 14ª - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE | | | |
| 414 33 | 33 | — Trasferimenti dalla Regione Liguria | — | — | — |
| 414 34 | 34 | — Trasferimenti dall'Unione Europea erogati dalla Regione Liguria | 4.981.009.000 | 4.863.984.588 | 101.108.492 |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | 4.981.009.000 | 4.863.984.588 | 101.108.492 |
| | | Categ. 15ª - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLA PROVINCIA | | | |
| 415 35 | 35 | — Trasferimenti dalla Provincia della Spezia | — | — | — |
| 415 36 | 36 | — Trasferimenti dal Comune della Spezia | — | — | — |
| 415 37 | 37 | — Trasferimenti dal Comune di Lerici | — | — | — |
| 415 38 | 38 | — Trasferimenti dal Comune di Portovenere | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | |
| 416 39 | 39 | — Trasferimenti dalla Camera di Commercio della Spezia | — | — | — |
| 416 40 | 40 | — Trasferimenti da altri enti pubblici | — | — | — |
| 416 41 | 41 | — Trasferimenti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO IV°** | 7.810.395.000 | 7.693.370.588 | 101.108.492 |

| ESIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 2.829.386.000 | — | — | 889.000.000 | 3.718.386.000 | 2.829.386.000 | — | — |
| — | — | — | 700.000.000 | 453.248.500 | — | 246.751.500 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2.829.386.000 | — | — | 1.589.000.000 | 4.171.634.500 | 2.829.386.000 | 246.751.500 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4.965.093.080 | — | 15.915.920 | 9.000.000.000 | 5.023.729.806 | — | 3.976.270.194 | 903.321.384 |
| 4.965.093.080 | — | 15.915.920 | 9.000.000.000 | 5.023.729.806 | — | 3.976.270.194 | 903.321.384 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | 4.981.009.000 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | 4.981.009.000 |
| **7.794.479.080** | **—** | **15.915.920** | **10.589.000.000** | **9.195.364.306** | **2.829.386.000** | **4.223.021.694** | **903.321.384** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO V°**<br>**Entrate derivanti da accensione di prestiti** | | | |
| | | Categ. 17ª - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | |
| 517 42 | 42 | — Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | — | — | — |
| | | Categ. 18ª - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | |
| 518 43 | 43 | — Operazioni finanziarie a breve termine | — | — | — |
| 518 44 | 44 | — Deposito di terzi a cauzione | 100.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | 100.000.000 | — | — |
| | | Categ. 19ª - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 519 45 | 45 | — Emissione di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 19ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO V°** | **100.000.000** | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 100.000.000 | 17.228.370 | — | 17.228.370 | — | 82.771.630 |
| 100.000.000 | 17.228.370 | — | 17.228.370 | — | 82.771.630 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| **100.000.000** | **17.228.370** | — | **17.228.370** | — | **82.771.630** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE RES | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO V°**<br>**Entrate derivanti da accensione di prestiti** | | | |
| | | Categ. 17ª - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | |
| 517 42 | 42 | — Operazioni finanziarie a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | — | — | — |
| | | Categ. 18ª - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | |
| 518 43 | 43 | — Operazioni finanziarie a breve termine | — | — | — |
| 518 44 | 44 | — Deposito di terzi a cauzione | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | — | — | — |
| | | Categ. 19ª - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 519 45 | 45 | — Emissione di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 19ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO V°** | — | — | — |

| IDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 100.000.000 | 17.228.370 | — | 82.771.630 | — |
| — | — | — | 100.000.000 | 17.228.370 | — | 82.771.630 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| | | | | | | | |
| — | — | — | **100.000.000** | **17.228.370** | — | **82.771.630** | — |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO VI°**<br>**Entrate per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 20ª - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 620 46 | 46 | — Ritenute erariali | 1.100.000.000 | — | — |
| 620 47 | 47 | — Ritenute previdenziali | 300.000.000 | — | — |
| 620 48 | 48 | — Ritenute diverse | 58.000.000 | — | — |
| 620 49 | 49 | — I.V.A. | 200.000.000 | 300.000.000 | — |
| 620 50 | 50 | — Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente | 100.000.000 | — | — |
| 620 51 | 51 | — Trattenute per c/terzi | 50.000.000 | — | — |
| 620 52 | 52 | — Rimborso di somme pagate per c/terzi | 10.000.000 | — | — |
| 620 53 | 53 | — Partite in sospeso | 300.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 20ª | 2.118.000.000 | 300.000.000 | — |
| | | **TOTALE TITOLO VI°**<br>**ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** | **2.118.000.000** | **300.000.000** | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.100.000.000 | 758.113.776 | — | 758.113.776 | — | 341.886.224 |
| 300.000.000 | 187.462.081 | — | 187.462.081 | — | 112.537.919 |
| 58.000.000 | 48.472.580 | — | 48.472.580 | — | 9.527.420 |
| 500.000.000 | 172.608.772 | 339.158.372 | 511.767.144 | 11.767.144 | — |
| 100.000.000 | 15.893.500 | 47.106.505 | 63.000.005 | — | 36.999.995 |
| 50.000.000 | 37.265.704 | — | 37.265.704 | — | 12.734.296 |
| 10.000.000 | — | — | — | — | 10.000.000 |
| 300.000.000 | 205.593.361 | 225.086.759 | 430.680.120 | 130.680.120 | — |
| 2.418.000.000 | 1.425.409.774 | 611.351.636 | 2.036.761.410 | 142.447.264 | 523.685.854 |
| **2.418.000.000** | **1.425.409.774** | **611.351.636** | **2.036.761.410** | **142.447.264** | **523.685.854** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE R Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO VI°**<br>**Entrate per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 20ª - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 620 46 | 46 | — Ritenute erariali | — | — | — |
| 620 47 | 47 | — Ritenute previdenziali | — | — | — |
| 620 48 | 48 | — Ritenute diverse | — | — | — |
| 620 49 | 49 | — I.V.A. | 955.156.636 | 12.805.762 | 942.350.874 |
| 620 50 | 50 | — Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente | 23.946.856 | 9.467.608 | 14.460.079 |
| 620 51 | 51 | — Trattenute per c/terzi | — | — | — |
| 620 52 | 52 | — Rimborso di somme pagate per c/terzi | — | — | — |
| 620 53 | 53 | — Partite in sospeso | 499.397.118 | 1.890.000 | 383.763.530 |
| | | TOTALE CATEGORIA 20ª | 1.478.500.610 | 24.163.370 | 1.340.574.483 |
| | | **TOTALE TITOLO VI°**<br>**ENTRATE PER PARTITE DI GIRO** | **1.478.500.610** | **24.163.370** | **1.340.574.483** |

| ESIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 1.100.000.000 | 758.113.776 | — | 341.886.224 | — |
| — | — | — | 300.000.000 | 187.462.081 | — | 112.537.919 | — |
| — | — | — | 58.000.000 | 48.472.580 | — | 9.527.420 | — |
| 955.156.636 | — | — | 500.000.000 | 185.414.534 | — | 314.585.466 | 1.281.509.246 |
| 23.927.687 | — | 19.169 | 100.000.000 | 25.361.108 | — | 74.638.892 | 61.566.584 |
| — | — | — | 50.000.000 | 37.265.704 | — | 12.734.296 | — |
| — | — | — | 10.000.000 | — | — | 10.000.000 | — |
| 385.653.530 | — | 113.743.588 | 300.000.000 | 207.483.361 | — | 92.516.639 | 608.850.289 |
| 1.364.737.853 | — | 113.764.757 | 2.418.000.000 | 1.449.573.144 | — | 968.426.856 | 1.951.926.119 |
| **1.364.737.853** | — | **113.762.757** | **2.418.000.000** | **1.449.573.144** | — | **968.426.856** | **1.951.926.119** |

| CAP. 1 | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) 2 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 6.955.386.000 | — | — |
| | TITOLO II° | | | |
| | Altre entrate | 11.070.000.000 | — | — |
| | TITOLO III° | | | |
| | Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti | — | — | — |
| | TITOLO IV° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti c/capitale | 10.589.000.000 | — | — |
| | TITOLO V° | | | |
| | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 100.000.000 | — | — |
| | TITOLO VI° | | | |
| | Entrate per partite di giro | 2.118.000.000 | 300.000.000 | — |
| | **TOTALE TITOLI** | **30.832.386.000** | **300.000.000** | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 6.955.386.000 | 8.242.195.694 | — | 8.242.195.694 | 2.924.361.860 | 1.637.552.166 |
| 11.070.000.000 | 7.343.782.088 | 2.196.386.506 | 9.540.168.594 | 711.831.271 | 2.241.662.677 |
| — | — | 16.672.230 | 16.672.230 | 16.672.230 | — |
| 10.589.000.000 | 1.501.993.718 | 802.212.892 | 2.304.206.610 | — | 8.284.793.390 |
| 100.000.000 | 17.228.370 | — | 17.228.370 | — | 82.771.630 |
| 2.418.000.000 | 1.425.409.774 | 611.351.636 | 2.036.761.410 | 142.447.264 | 523.685.854 |
| **31.132.386.000** | **18.530.609.644** | **3.626.623.264** | **22.157.232.908** | **3.795.312.625** | **12.770.465.717** |

| CAP. | DENOMINAZIONE (oggetto dell'entrata) | GESTIONE R | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16–14) |
| 1 | 2 3 | 13 | 14 | 15 |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 1.529.607.400 | 1.529.607.400 | — |
| | TITOLO II° | | | |
| | Altre entrate | 9.279.492.504 | 3.503.791.297 | 3.859.122.285 |
| | TITOLO III° | | | |
| | Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti | 7.204.750 | — | 7.204.750 |
| | TITOLO IV° | | | |
| | Entrate derivanti da trasferimenti c/capitale | 7.810.395.000 | 7.693.370.588 | 101.108.492 |
| | TITOLO V° | | | |
| | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | — | — | — |
| | TITOLO VI° | | | |
| | Entrate per partite di giro | 1.478.500.610 | 24.163.370 | 1.340.574.483 |
| | **TOTALE TITOLI** | **20.105.200.264** | **12.750.932.655** | **5.308.010.010** |

| ESIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui attivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTALI (14+15) | VARIAZIONI | | Previsioni | Riscossioni | Differenza rispetto alle previsioni | | |
| | in più (16–13) | in meno (16–16) | | | in più (20–19) | in meno (19–20) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 1.529.607.400 | — | — | 6.955.386.000 | 9.771.803.094 | 4.453.969.260 | 1.637.552.166 | — |
| 7.362.913.582 | — | 1.916.578.922 | 11.070.000.000 | 10.874.573.385 | 1.124.359.885 | 1.346.786.500 | 6.055.508.791 |
| 7/204.750 | — | — | — | — | — | — | 23.876.980 |
| 7.794.479.080 | — | 15.915.920 | 10.589.000.000 | 9.195.364.306 | 2.829.386.000 | 4.223.021.694 | 903.321.384 |
| — | — | — | 100.000.000 | 17.228.370 | — | 82.771.630 | — |
| 1.364.737.853 | — | 113.762.757 | 2.418.000.000 | 1.449.573.144 | — | 968.426.856 | 1.951.926.119 |
| **18.058.942.665** | — | **2.046.257.599** | **31.132.386.000** | **31.281.542.299** | **8.407.715.145** | **8.258.558.846** | **8.934.633.274** |

# RENDICONTO FINANZIARIO

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO I°**<br>**Spese correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - SPESE PER ORGANI DELL' ENTE | | | |
| 101 01 | 1 | — Compensi, assegni indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e di controllo | 580.000.000 | — | 80.000.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | 580.000.000 | — | 80.000.000 |
| | | Categ. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | |
| 102 02 | 2 | — Emolumenti fissi al personale dipendente | 2.250.000.000 | — | 130.000.000 |
| 102 03 | 3 | — Emolumenti variabili al personale dipendente | 750.000.000 | — | 100.000.000 |
| 102 04 | 4 | — Emolumenti al personale non dipendente | 1.000.000 | — | — |
| 102 05 | 5 | — Indennità di missione e rimborsi spese al personale dipendente | 30.000.000 | 40.000.000 | — |
| 102 06 | 6 | — Altri oneri per il personale | 120.000.000 | — | 10.000.000 |
| 102 07 | 7 | — Spese per organizzazione di corsi per il personale | 50.000.000 | 60.000.000 | — |
| 102 08 | 8 | — Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Ente | 1.000.000.000 | — | 200.000.000 |
| 102 09 | 9 | — Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Azienda | 200.000.000 | 10.000.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | 4.401.000.000 | 110.000.000 | 440.000.000 |

# PARTE 2ª SPESE

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 500.000.000 | 480.504.168 | 691.500 | 481.195.668 | — | 18.804.332 |
| 500.000.000 | 480.504.168 | 691.500 | 481.195.668 | — | 18.804.332 |
| 2.120.000.000 | 1.879.873.628 | — | 1.879.873.628 | — | 240.126.372 |
| 650.000.000 | 338.007.548 | 133.330.511 | 471.338.059 | — | 178.661.941 |
| 1.000.000 | — | — | — | — | 1.000.000 |
| 70.000.000 | 52.929.733 | — | 52.929.733 | — | 17.070.267 |
| 110.000.000 | 81.517.366 | 13.190.000 | 94.707.366 | — | 15.292.634 |
| 110.000.000 | 49.169.689 | — | 49.169.689 | — | 60.830.311 |
| 800.000.000 | 624.820.894 | 74.464.568 | 699.285.462 | — | 100.714.538 |
| 210.000.000 | 209.881.990 | — | 209.881.990 | — | 118.010 |
| 4.071.000.000 | 3.236.200.848 | 220.985.079 | 3.457.185.927 | — | 613.814.073 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RES Residui all'inizio dell'esercizio | Pagamenti | Rimasti da pagare (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO I°**<br>**Spese correnti** | | | |
| | | Categ. 1ª - SPESE PER ORGANI DELL'ENTE | | | |
| 101 01 | 1 | — Compensi, assegni indennità e rimborsi agli organi di amministrazione e di controllo | 6.260.035 | 393.500 | 5.866.535 |
| | | TOTALE CATEGORIA 1ª | 6.260.035 | 393.500 | 5.866.535 |
| | | Categ. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | | | |
| 102 02 | 2 | — Emolumenti fissi al personale dipendente | — | — | — |
| 102 03 | 3 | — Emolumenti variabili al personale dipendente | 124.908.678 | 124.847.087 | — |
| 102 04 | 4 | — Emolumenti al personale non dipendente | — | — | — |
| 102 05 | 5 | — Indennità di missione e rimborsi spese al personale dipendente | 2.064.450 | 2.064.450 | — |
| 102 06 | 6 | — Altri oneri per il personale | 19.873.000 | 19.873.000 | — |
| 102 07 | 7 | — Spese per organizzazione di corsi per il personale | 15.000.000 | 15.000.000 | — |
| 102 08 | 8 | — Oneri previdenziali assistenziali a carico dell'Ente | 115.880.898 | 115.880.898 | — |
| 102 09 | 9 | — Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Azienda | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 2ª | 277.727.026 | 277.665.435 | — |

| IDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 6.260.035 | — | — | 500.000.000 | 480.897.668 | — | 19.102.332 | 6.558.035 |
| 6.260.035 | — | — | 500.000.000 | 480.897.668 | — | 19.102.332 | 6.558.035 |
| — | — | — | 2.120.000.000 | 1.879.873.628 | — | 240.126.372 | — |
| 124.847.087 | — | 61.591 | 650.000.000 | 462.854.635 | — | 187.145.365 | 133.330.511 |
| — | — | — | 1.000.000 | — | — | 1.000.000 | — |
| 2.064.450 | — | — | 70.000.000 | 54.994.183 | — | 15.005.817 | — |
| 19.873.000 | — | — | 110.000.000 | 101.390.366 | — | 8.609.634 | 13.190.000 |
| 15.000.000 | — | — | 110.000.000 | 64.169.689 | — | 45.830.311 | — |
| 115.880.898 | — | — | 800.000.000 | 740.701.792 | — | 59.298.208 | 74.464.568 |
| — | — | — | 210.000.000 | 209.881.990 | — | 118.010 | — |
| 277.665.435 | — | 61.591 | 4.071.000.000 | 3.513.866.283 | — | 557.133.717 | 220.985.079 |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 3ª - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI | | | |
| 103 10 | 10 | — Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali | 1.000.000 | — | — |
| 103 11 | 11 | — Prestazioni di terzi per manutenz., riparaz., etc. | 20.000.000 | 60.000.000 | — |
| 103 12 | 12 | — Acquisto materiale di consumo | 50.000.000 | — | — |
| 103 13 | 13 | — Utenze varie | 1.900.000.000 | 250.000.000 | — |
| 103 14 | 14 | — Materiale di economato | 50.000.000 | — | — |
| 103 15 | 15 | — Vestiario | 5.000.000 | — | — |
| 103 16 | 16 | — Spese rappresentanza | 50.000.000 | — | 10.000.000 |
| 103 17 | 17 | — Spese postali etc. | 100.000.000 | 20.000.000 | — |
| 103 18 | 18 | — Spese per consulenze | 450.000.000 | — | — |
| 103 19 | 19 | — Locazioni passive | 1.000.000 | — | — |
| 103 20 | 20 | — Spese promozionali e di propaganda | 300.000.000 | 200.000.000 | 50.000.000 |
| 103 21 | 21 | — Spese legali, etc. | 120.000.000 | — | — |
| 103 22 | 22 | — Premi di assicurazione | 70.000.000 | 5.000.000 | — |
| 103 23 | 23 | — Spese per pulizia uffici | 30.000.000 | — | — |
| 103 24 | 24 | — Spese per pulizia aree portuali | 500.000.000 | — | 100.000.000 |
| 103 25 | 25 | — Spese per pulizia specchi acquei | 420.000.000 | — | — |
| 103 26 | 26 | — Spese diverse | 400.000.000 | 200.000.000 | 100.000.000 |
| 103 27 | 27 | — Spese per dragaggi, manut. strade e demoliz. | 4.800.000.000 | 600.000.000 | 350.000.000 |
| 103 28 | 28 | — Spese per servizi informatici e telematici | 50.000.000 | — | — |
| 103 29 | 29 | — Spese di vigilanza | 10.000.000 | — | 5.000.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 3ª | 9.327.000.000 | 1.335.000.000 | 615.000.000 |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.000.000 | 551.925 | 355.960 | 907.885 | — | 92.115 |
| 80.000.000 | 41.379.988 | 4.238.969 | 45.618.957 | — | 34.381.043 |
| 50.000.000 | 32.798.099 | 6.339.255 | 39.137.354 | — | 10.862.646 |
| 2.150.000.000 | 2.134.329.434 | 15.337.216 | 2.149.666.650 | — | 333.350 |
| 50.000.000 | 34.852.988 | 2.697.360 | 37.550.348 | — | 12.449.652 |
| 5.000.000 | — | — | — | — | 5.000.000 |
| 40.000.000 | 25.908.100 | 3.667.000 | 29.575.100 | — | 10.424.900 |
| 120.000.000 | 86.360.113 | 17.458.501 | 103.818.614 | — | 16.181.386 |
| 450.000.000 | 135.935.088 | 14.565.600 | 150.500.688 | — | 299.499.312 |
| 1.000.000 | — | — | — | — | 1.000.000 |
| 450.000.000 | 275.640.123 | 20.444.589 | 296.084.712 | — | 153.915.288 |
| 120.000.000 | 88.649.491 | 12.000.000 | 100.649.491 | — | 19.350.509 |
| 75.000.000 | 62.163.200 | — | 62.163.200 | — | 12.836.800 |
| 30.000.000 | 24.472.800 | 2.440.800 | 26.913.600 | — | 3.086.400 |
| 400.000.000 | 240.714.487 | 148.413.122 | 389.127.609 | — | 10.872.391 |
| 420.000.000 | 286.261.596 | 122.335.704 | 408.597.300 | — | 11.402.700 |
| 500.000.000 | 266.187.544 | 217.402.472 | 483.590.016 | — | 16.409.984 |
| 5.050.000.000 | 218.713.626 | 4.810.027.167 | 5.028.740.793 | — | 21.259.207 |
| 50.000.000 | 16.930.200 | 23.940.000 | 40.870.200 | — | 9.129.800 |
| 5.000.000 | — | — | — | — | 5.000.000 |
| 10.047.000.000 | 3.971.848.802 | 5.421.663.715 | 9.393.512.517 | — | 653.487.483 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RES Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | Categ. 3ª - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI | | | |
| 103 10 | 10 | — Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali | 147.247.543 | 147.247.543 | — |
| 103 11 | 11 | — Prestazioni di terzi per manutenz., riparaz., etc. | 28.039.351 | 3.127.200 | 24.912.151 |
| 103 12 | 12 | — Acquisto materiale di consumo | 2.182.259 | 2.176.412 | 5.847 |
| 103 13 | 13 | — Utenze varie | 15.131.000 | 15.131.000 | — |
| 103 14 | 14 | — Materiale di economato | 2.045.836 | 1.593.836 | 452.000 |
| 103 15 | 15 | — Vestiario | 60.900 | — | 60.900 |
| 103 16 | 16 | — Spese rappresentanza | — | — | — |
| 103 17 | 17 | — Spese postali etc. | 20.189.813 | 19.803.813 | 386.000 |
| 103 18 | 18 | — Spese per consulenze | 9.848.000 | 4.848.000 | 5.000.000 |
| 103 19 | 19 | — Locazioni passive | — | — | — |
| 103 20 | 20 | — Spese promozionali e di propaganda | 62.395.400 | 32.395.400 | — |
| 103 21 | 21 | — Spese legali, etc. | — | — | — |
| 103 22 | 22 | — Premi di assicurazione | 3.888.719 | — | 3.888.719 |
| 103 23 | 23 | — Spese per pulizia uffici | 2.140.800 | 2.140.800 | — |
| 103 24 | 24 | — Spese per pulizia aree portuali | 64.375.950 | 64.375.950 | — |
| 103 25 | 25 | — Spese per pulizia specchi acquei | 139.815.591 | 104.671.804 | — |
| 103 26 | 26 | — Spese diverse | 290.251.647 | 129.893.647 | 139.031.000 |
| 103 27 | 27 | — Spese per dragaggi, manut. strade e demoliz. | — | — | — |
| 103 28 | 28 | — Spese per servizi informatici e telematici | — | — | — |
| 103 29 | 29 | — Spese di vigilanza | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 3ª | 787.612.809 | 527.405.405 | 173.736.617 |

| IDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 147.247.543 | — | — | 1.000.000 | 147.799.468 | 146.799.468 | — | 355.960 |
| 28.039.351 | — | — | 80.000.000 | 44.507.188 | — | 35.492.812 | 29.151.120 |
| 2.182.259 | — | — | 50.000.000 | 34.974.511 | — | 15.025.489 | 6.345.102 |
| 15.131.000 | — | — | 2.150.000.000 | 2.149.460.434 | — | 539.566 | 15.337.216 |
| 2.045.836 | — | — | 50.000.000 | 36.446.824 | — | 13.553.176 | 3.149.360 |
| 60.900 | — | — | 5.000.000 | — | — | 5.000.000 | 60.900 |
| — | — | — | 40.000.000 | 25.908.100 | — | 14.091.900 | 3.667.000 |
| 20.189.813 | — | — | 120.000.000 | 106.163.926 | — | 13.836.074 | 17.844.501 |
| 9.848.000 | — | — | 450.000.000 | 140.783.088 | — | 309.216.912 | 19.565.600 |
| — | — | — | 1.000.000 | — | — | 1.000.000 | — |
| 32.395.400 | — | 30.000.000 | 450.000.000 | 308.035.523 | — | 141.964.477 | 20.444.589 |
| — | — | — | 120.000.000 | 88.649.491 | — | 31.350.509 | 12.000.000 |
| 3.888.719 | — | — | 75.000.000 | 62.163.200 | — | 12.836.800 | 3.888.719 |
| 2.140.800 | — | — | 30.000.000 | 26.613.600 | — | 3.386.400 | 2.440.800 |
| 64.375.950 | — | — | 400.000.000 | 305.090.437 | — | 94.909.563 | 148.413.122 |
| 104.671.804 | — | 35.143.787 | 420.000.000 | 390.933.400 | — | 29.066.600 | 122.335.704 |
| 268.924.647 | — | 21.327.000 | 500.000.000 | 396.081.191 | — | 103.918.809 | 356.433.472 |
| — | — | — | 5.050.000.000 | 218.713.626 | — | 4.831.286.374 | 4.810.027.167 |
| — | — | — | 50.000.000 | 16.930.200 | — | 33.069.800 | 23.940.000 |
| — | — | — | 5.000.000 | — | — | 5.000.000 | — |
| 701.142.022 | — | 86.470.787 | 10.047.000.000 | 4.499.254.207 | 146.799.468 | 5.694.545.261 | 5.595.400.332 |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 4ª - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | |
| 104 30 | 30 | — Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | 150.000.000 | — | 60.000.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 4ª | 150.000.000 | — | 60.000.000 |
| | | Categ. 5ª - ONERI FINANZIARI | | | |
| 105 31 | 31 | — Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 5.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 5.000.000 | — | — |
| | | Categ. 6ª - ONERI TRIBUTARI | | | |
| 106 32 | 32 | — Imposte, tasse, tributi vari | 250.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | 250.000.000 | — | — |
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | |
| 107 33 | 33 | — Restituzioni e rimborsi diversi | 20.000.000 | 20.000.000 | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 20.000.000 | 20.000.000 | — |
| | | Categ. 8ª - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 108 34 | 34 | — Spese per liti, arbitraggi, etc. | 10.000.000 | — | — |
| 108 35 | 35 | — Fondo di riserva | 300.000.000 | — | 270.000.000 |
| 108 36 | 36 | — Oneri vari straordinari | — | — | — |
| 108 37 | 37 | — Spese per realizzo delle entrate | 15.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | 325.000.000 | — | 270.000.000 |
| | | **TOTALE TITOLO I° SPESE CORRENTI** | **15.058.000.000** | **1.465.000.000** | **1.465.000.000** |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 90.000.000 | 63.500.000 | — | 63.500.000 | — | 26.500.000 |
| 90.000.000 | 63.500.000 | — | 63.500.000 | — | 26.500.000 |
| 5.000.000 | 392.245 | — | 392.245 | — | 4.607.755 |
| 5.000.000 | 392.245 | — | 392.245 | — | 4.607.755 |
| 250.000.000 | 187.682.448 | 24.758.227 | 212.440.675 | — | 37.559.325 |
| 250.000.000 | 187.682.448 | 24.758.227 | 212.440.675 | — | 37.559.325 |
| 40.000.000 | 22.243.267 | — | 22.243.267 | — | 17.756.733 |
| 40.000.000 | 22.243.267 | — | 22.243.267 | — | 17.756.733 |
| 10.000.000 | 5.789.520 | — | 5.789.520 | — | 4.210.480 |
| 30.000.000 | — | — | — | — | 30.000.000 |
| — | — | — | — | — | — |
| 15.000.000 | — | — | — | — | 15.000.000 |
| 55.000.000 | 5.789.520 | — | 5.789.520 | — | 49.210.480 |
| **15.058.000.000** | **7.968.161.298** | **5.668.098.521** | **13.636.259.819** | — | **1.421.740.181** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | Categ. 4ª - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | |
| 104 30 | 30 | — Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 4ª | — | — | — |
| | | Categ. 5ª - ONERI FINANZIARI | | | |
| 105 31 | 31 | — Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 111.713 | — | 111.713 |
| | | TOTALE CATEGORIA 5ª | 111.713 | — | 111.713 |
| | | Categ. 6ª - ONERI TRIBUTARI | | | |
| 106 32 | 32 | — Imposte, tasse, tributi vari | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 6ª | — | — | — |
| | | Categ. 7ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | |
| 107 33 | 33 | — Restituzioni e rimborsi diversi | 672.235.000 | 492.410.000 | 179.825.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 7ª | 672.235.000 | 492.410.000 | 179.825.000 |
| | | Categ. 8ª - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | |
| 108 34 | 34 | — Spese per liti, arbitraggi, etc. | — | — | — |
| 108 35 | 35 | — Fondo di riserva | — | — | — |
| 108 36 | 36 | — Oneri vari straordinari | — | — | — |
| 108 37 | 37 | — Spese per realizzo delle entrate | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 8ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO I° SPESE CORRENTI** | **1.743.946.583** | **1.297.874.340** | **359.539.865** |

| SIDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 90.000.000 | 63.500.000 | — | 26.500.000 | — |
| — | — | — | 90.000.000 | 63.500.000 | — | 26.500.000 | — |
| 111.713 | — | — | 5.000.000 | 392.245 | — | 4.607.755 | 111.713 |
| 111.713 | — | — | 5.000.000 | 392.245 | — | 4.607.755 | 111.713 |
| — | — | — | 250.000.000 | 187.682.448 | — | 62.317.552 | 24.758.227 |
| — | — | — | 250.000.000 | 187.682.448 | — | 62.317.552 | 24.758.227 |
| 672.235.000 | — | — | 40.000.000 | 514.653.267 | 474.653.267 | — | 179.825.000 |
| 672.235.000 | — | — | 40.000.000 | 514.653.267 | 474.653.267 | — | 179.825.000 |
| — | — | — | 10.000.000 | 5.789.520 | — | 4.210.480 | — |
| — | — | — | 30.000.000 | — | — | 30.000.000 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 15.000.000 | — | — | 15.000.000 | — |
| — | — | — | 55.000.000 | 5.789.520 | — | 49.210.480 | — |
| **1.657.414.205** | — | **86.532.378** | **15.058.000.000** | **9.266.035.638** | **621.452.735** | **6.413.417.097** | **6.027.638.386** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO II°** **Spese C/Capitale** | | | |
| | | Categ. 9ª - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI | | | |
| 209 38 | 38 | — Opere e fabbricati | 11.250.000.000 | — | 750.000.000 |
| 209 39 | 39 | — Opere e fabbricati (finanziamenti statali) | 1.500.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | 12.750.000.000 | — | 750.000.000 |
| | | Categ. 10ª - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | |
| 210 40 | 40 | — Impianti portuali | 200.000.000 | 450.000.000 | — |
| 210 41 | 41 | — Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili | 50.000.000 | 100.000.000 | — |
| 210 42 | 42 | — Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 250.000.000 | 50.000.000 | — |
| 210 43 | 43 | — Acquisto di beni immateriali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | 500.000.000 | 600.000.000 | — |
| | | Categ. 11ª - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 211 44 | 44 | — Sottoscriz. ed acquisto partecipazioni azionarie | — | 150.000.000 | — |
| 211 45 | 45 | — Conferimento e quote di partecipazioni al patrimonio di altri Enti | — | — | — |
| 211 46 | 46 | — Acquisto di titoli | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | 150.000.000 | — |
| | | Categ. 12ª - DEPOSITI BANCARI - CREDITORI ED ALTRE ANTICIPAZIONI | | | |
| 212 47 | 47 | — Versamento su depositi bancari | — | — | — |
| 212 48 | 48 | — Depositi e cauzioni presso terzi | 5.000.000 | — | — |
| 212 49 | 49 | — Concessione di crediti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | 5.000.000 | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 10.500.000.000 | 3.983.573.674 | 4.106.583.552 | 8.090.157.226 | — | 2.409.842.774 |
| 1.500.000.000 | 3.219.400 | 1.440.000.000 | 1.443.219.400 | — | 56.780.600 |
| 12.000.000.000 | 3.986.793.074 | 5.546.583.552 | 9.533.376.626 | — | 2.466.623.374 |
| 650.000.000 | 560.871.548 | 63.870.413 | 624.741.961 | — | 25.258.039 |
| 150.000.000 | 97.614.816 | 40.440.000 | 138.054.816 | — | 11.945.184 |
| 300.000.000 | 245.809.026 | 41.109.735 | 286.918.761 | — | 13.081.239 |
| — | — | — | — | — | — |
| 1.100.000.000 | 904.295.390 | 145.420.148 | 1.049.715.538 | — | 50.284.462 |
| 150.000.000 | 92.822.268 | — | 92.822.268 | — | 57.177.732 |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 150.000.000 | 92.822.268 | — | 92.822.268 | — | 57.177.732 |
| — | — | — | — | — | — |
| 5.000.000 | — | — | — | — | 5.000.000 |
| — | — | — | — | — | — |
| 5.000.000 | — | — | — | — | 5.000.000 |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RE Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | **TITOLO II°** **Spese C/Capitale** | | | |
| | | Categ. 9ª - ACQUISTO DI IMMOBILI ED OPERE PORTUALI | | | |
| 209 38 | 38 | — Opere e fabbricati | 3.906.317.249 | 3.550.210.718 | 356.106.531 |
| 209 39 | 39 | — Opere e fabbricati (finanziamenti statali) | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 9ª | 3.906.317.249 | 3.550.210.718 | 356.106.531 |
| | | Categ. 10ª - ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | |
| 210 40 | 40 | — Impianti portuali | 3.389.833.062 | 2.673.572.026 | 1.224.500 |
| 210 41 | 41 | — Acquisto di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili | 31.099.500 | — | 31.099.500 |
| 210 42 | 42 | — Acquisto di mobili e macchine d'ufficio | 31.746.600 | 11.985.600 | 19.761.000 |
| 210 43 | 43 | — Acquisto di beni immateriali | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 10ª | 3.452.679.162 | 2.685.557.626 | 52.085.000 |
| | | Categ. 11ª - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | |
| 211 44 | 44 | — Sottoscriz. ed acquisto partecipazioni azionarie | — | — | — |
| 211 45 | 45 | — Conferimento e quote di partecipazioni al patrimonio di altri Enti | — | — | — |
| 211 46 | 46 | — Acquisto di titoli | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 11ª | — | — | — |
| | | Categ. 12ª - DEPOSITI BANCARI - CREDITORI ED ALTRE ANTICIPAZIONI | | | |
| 212 47 | 47 | — Versamento su depositi bancari | — | — | — |
| 212 48 | 48 | — Depositi e cauzioni presso terzi | — | — | — |
| 212 49 | 49 | — Concessione di crediti diversi | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 12ª | — | — | — |

| SIDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 3.906.317.249 | — | — | 10.500.000.000 | 7.533.784.392 | — | 2.966.215.608 | 4.462.690.083 |
| — | — | — | 1.500.000.000 | 3.219.400 | — | 1.496.780.600 | 1.440.000.000 |
| 3.906.317.249 | — | — | 12.000.000.000 | 7.537.003.792 | — | 4.462.996.208 | 5.902.690.083 |
| 2.674.796.526 | — | 715.036.536 | 650.000.000 | 3.234.443.574 | 2.584.443.574 | — | 65.094.913 |
| 31.099.500 | — | — | 150.000.000 | 97.614.816 | — | 52.385.184 | 71.539.500 |
| 31.746.600 | — | — | 300.000.000 | 257.794.626 | — | 42.205.374 | 60.870.735 |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2.737.642.626 | — | 715.036.536 | 1.100.000.000 | 3.589.853.016 | 2.584.443.574 | 94.590.558 | 197.505.148 |
| — | — | — | 150.000.000 | 92.822.268 | — | 57.177.732 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 150.000.000 | 92.822.268 | — | 57.177.732 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 5.000.000 | — | — | 5.000.000 | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | 5.000.000 | — | — | 5.000.000 | — |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Categ. 13ª - INDENNITA' D'ANZIANITA' DOVUTA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | |
| 213 50 | 50 | — Indennità di anzianità e anticipaz. su indennità di fine rapporto - legge 27 maggio 1982, n. 297 | 300.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | 300.000.000 | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO IIº** | **13.555.000.000** | **750.000.000** | **750.000.000** |
| | | **TITOLO IIIº Estinzione di mutui ed anticipazioni** | | | |
| | | Categ. 14ª - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI | | | |
| 314 51 | 51 | — Rimborso di finanziamenti a breve termine | — | — | — |
| 314 52 | 52 | — Rimborso di finanz. a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | — | — | — |
| | | Categ. 15ª - RIMBORSO ANTICIPAZ. PASSIVE | | | |
| 315 53 | 53 | — Rimborso di anticipazioni passive | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16ª - RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 316 54 | 54 | — Rimborso di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | — | — | — |
| | | Categ. 17ª - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | |
| 317 55 | 55 | — Restituzione depositi di terzi a cauzione | 100.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | 100.000.000 | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO IIIº** | **100.000.000** | — | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 300.000.000 | 253.846.794 | — | 253.846.794 | — | 46.153.206 |
| 300.000.000 | 253.846.794 | — | 253.846.794 | — | 46.153.206 |
| **13.555.000.000** | **5.237.757.526** | **5.692.003.700** | **10.929.761.226** | — | **2.625.238.774** |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — |
| 100.000.000 | 25.103.600 | 8.797.000 | 33.900.600 | — | 66.099.400 |
| 100.000.000 | 25.103.600 | 8.797.000 | 33.900.600 | — | 66.099.400 |
| **100.000.000** | **25.103.600** | **8.797.000** | **33.900.600** | — | **66.099.400** |

| CAP. | | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
| 1 | 2 | 3 | 13 | 14 | 15 |
| | | Categ. 13ª - INDENNITA' D'ANZIANITA' DOVUTA AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | | | |
| 213 50 | 50 | — Indennità di anzianità e anticipaz. su indennità di fine rapporto - legge 27 maggio 1982, n. 297 | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 13ª | — | — | — |
| | | **TOTALE TITOLO II°** | **7.358.996.411** | **6.235.768.344** | **408.191.531** |
| | | **TITOLO III°**<br>**Estinzione di mutui ed anticipazioni** | | | |
| | | Categ. 14ª - SPESE PER ESTINZIONE DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI | | | |
| 314 51 | 51 | — Rimborso di finanziamenti a breve termine | — | — | — |
| 314 52 | 52 | — Rimborso di finanz. a medio e lungo termine | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 14ª | — | — | — |
| | | Categ. 15ª - RIMBORSO ANTICIPAZ. PASSIVE | | | |
| 315 53 | 53 | — Rimborso di anticipazioni passive | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 15ª | — | — | — |
| | | Categ. 16ª - RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI | | | |
| 316 54 | 54 | — Rimborso di obbligazioni | — | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 16ª | — | — | — |
| | | Categ. 17ª - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | | | |
| 317 55 | 55 | — Restituzione depositi di terzi a cauzione | 22.522.500 | 1.427.500 | 21.095.000 |
| | | TOTALE CATEGORIA 17ª | 22.522.500 | 1.427.500 | 21.095.000 |
| | | **TOTALE TITOLO III°** | **22.522.500** | **1.427.500** | **21.095.000** |

| SIDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| — | — | — | 300.000.000 | 253.846.794 | — | 46.153.206 | — |
| — | — | — | 300.000.000 | 253.846.794 | — | 46.153.206 | — |
| **6.643.959.875** | — | **715.036.536** | **13.555.000.000** | **11.473.525.870** | **2.584.443.574** | **4.665.917.704** | **6.100.195.231** |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| — | — | — | — | — | — | — | — |
| 22.522.500 | — | — | 100.000.000 | 26.531.100 | — | 73.468.900 | 29.892.000 |
| 22.522.500 | — | — | 100.000.000 | 26.531.100 | — | 73.468.900 | 29.892.000 |
| **22.522.500** | — | — | **100.000.000** | **26.531.100** | — | **73.468.900** | **29.892.000** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO IV°** | | | |
| | | **Uscite per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 18ª - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 418 56 | 56 | — Ritenute erariali | 1.100.000.000 | — | — |
| 418 57 | 57 | — Ritenute previdenziali ed assistenziali | 300.000.000 | — | — |
| 418 58 | 58 | — Ritenute diverse | 58.000.000 | — | — |
| 418 59 | 59 | — I.V.A. | 200.000.000 | 300.000.000 | — |
| 418 60 | 60 | — Anticipazioni dell'Ente al personale | 100.000.000 | — | — |
| 418 61 | 61 | — Versamento di trattenute per c/ terzi | 50.000.000 | — | — |
| 418 62 | 62 | — Somme pagate per c/ terzi | 10.000.000 | — | — |
| 418 63 | 63 | — Partite in sospeso | 300.000.000 | — | — |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | 2.118.000.000 | 300.000.000 | — |
| | | **TOTALE TITOLO IV°** | **2.118.000.000** | **300.000.000** | — |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME ACCERTATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 1.100.000.000 | 639.987.000 | 118.126.776 | 758.113.776 | — | 341.886.224 |
| 300.000.000 | 163.426.039 | 24.036.042 | 187.462.081 | — | 112.537.919 |
| 58.000.000 | 42.020.343 | 6.452.237 | 48.472.580 | — | 9.527.420 |
| 500.000.000 | 511.767.144 | — | 511.767.144 | 11.767.144 | — |
| 100.000.000 | 63.000.005 | — | 63.000.005 | — | 36.999.995 |
| 50.000.000 | 35.468.166 | 1.797.538 | 37.265.704 | — | 12.734.296 |
| 10.000.000 | — | — | — | — | 10.000.000 |
| 300.000.000 | 195.174.491 | 235.505.629 | 430.680.120 | 130.680.120 | — |
| 2.418.000.000 | 1.650.843.188 | 385.918.222 | 2.036.761.410 | 142.447.264 | 523.685.854 |
| **2.418.000.000** | **1.650.843.188** | **385.918.222** | **2.036.761.410** | **142.447.264** | **523.685.854** |

| CAP. 1 | 2 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 3 | GESTIONE RE Residui all'inizio dell'esercizio 13 | Pagati 14 | Rimasti da pagare (16–14) 15 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **TITOLO IV°** | | | |
| | | **Uscite per partite di giro** | | | |
| | | Categ. 18ª - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | |
| 418 56 | 56 | — Ritenute erariali | 99.234.553 | 99.232.000 | — |
| 418 57 | 57 | — Ritenute previdenziali ed assistenziali | 26.424.219 | 26.424.219 | — |
| 418 58 | 58 | — Ritenute diverse | 11.101.794 | 11.101.794 | — |
| 418 59 | 59 | — I.V.A. | 10.051.820 | — | 10.051.820 |
| 418 60 | 60 | — Anticipazioni dell'Ente al personale | — | — | — |
| 418 61 | 61 | — Versamento di trattenute per c/ terzi | 2.415.016 | 2.415.016 | — |
| 418 62 | 62 | — Somme pagate per c/ terzi | — | — | — |
| 418 63 | 63 | — Partite in sospeso | 616.426.413 | 613.092.749 | 2.853.664 |
| | | TOTALE CATEGORIA 18ª | 765.653.815 | 752.265.778 | 12.905.484 |
| | | **TOTALE TITOLO IV°** | **765.653.815** | **752.265.778** | **12.905.484** |

| SIDUI PASSIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 99.232.000 | — | 2.553 | 1.100.000.000 | 739.219.000 | — | 360.781.000 | 118.126.776 |
| 26.424.219 | — | — | 300.000.000 | 189.850.258 | — | 110.149.742 | 24.036.042 |
| 11.101.794 | — | — | 58.000.000 | 53.122.137 | — | 4.877.863 | 6.452.237 |
| 10.051.820 | — | — | 500.000.000 | 511.767.144 | 11.767.144 | — | 10.051.820 |
| — | — | — | 100.000.000 | 63.000.005 | — | 36.999.995 | — |
| 2.415.016 | — | — | 500.000.000 | 37.883.182 | — | 12.116.818 | 1.797.538 |
| — | — | — | 10.000.000 | — | — | 10.000.000 | — |
| 615.946.413 | — | 480.000 | 300.000.000 | 808.267.240 | 508.267.240 | — | 238.359.293 |
| 765.171.262 | — | 482.553 | 2.418.000.000 | 2.403.108.966 | 520.034.384 | 534.925.418 | 398.823.706 |
| **765.171.262** | — | **482.553** | **2.418.000.000** | **2.403.108.966** | **520.034.384** | **534.925.418** | **398.823.706** |

| CAP. 1 | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) 2 3 | PREVISIONI Iniziali 4 | VARIAZIONI in aumento (7–4) 5 | VARIAZIONI in diminuz. (4–7) 6 |
|---|---|---|---|---|
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° | | | |
| | Spese correnti | 15.058.000.000 | 1.465.000.000 | 1.465.000.000 |
| | TITOLO II° | | | |
| | Spese in conto capitale | 13.555.000.000 | 750.000.000 | 750.000.000 |
| | TITOLO III° | | | |
| | Estinzione mutui ed anticipazioni | 100.000.000 | — | — |
| | TITOLO IV° | | | |
| | Partite di giro | 2.118.000.000 | 300.000.000 | — |
| | **TOTALE TITOLI** | **30.831.000.000** | **2.515.000.000** | **2.215.000.000** |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| SOMME IMPEGNATE | | | | Differenza rispetto alle previsioni | |
| 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 |
| 15.058.000.000 | 7.968.161.298 | 5.668.098.521 | 13.636.259.819 | — | 1.421.740.181 |
| 13.555.000.000 | 5.237.757.526 | 5.692.003.700 | 10.929.761.226 | — | 2.625.238.774 |
| 100.000.000 | 25.103.600 | 8.797.000 | 33.900.600 | — | 66.099.400 |
| 2.418.000.000 | 1.650.843.188 | 385.918.222 | 2.036.761.410 | 142.447.264 | 523.685.854 |
| **31.131.000.000** | **14.881.865.612** | **11.754.817.443** | **26.636.683.055** | **142.447.264** | **4.636.764.209** |

| CAP. | DENOMINAZIONE (oggetto della spesa) | GESTIONE RE | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Residui all'inizio dell'esercizio | Pagati | Rimasti da pagare (16–14) |
| 1 | 2 3 | 13 | 14 | 15 |
| | **RIEPILOGO DEI TITOLI** | | | |
| | TITOLO I° | | | |
| | Spese correnti | 1.743.946.583 | 1.297.874.340 | 359.539.865 |
| | TITOLO II° | | | |
| | Spese in conto capitale | 7.358.996.411 | 6.235.768.344 | 408.191.531 |
| | TITOLO III° | | | |
| | Estinzione mutui ed anticipazioni | 22.522.500 | 1.427.500 | 21.095.000 |
| | TITOLO IV° | | | |
| | Partite di giro | 765.653.815 | 752.265.778 | 12.905.484 |
| | **TOTALE TITOLI** | **9.891.119.309** | **8.287.335.962** | **801.731.880** |

| SIDUI ATTIVI | | | GESTIONE DI CASSA | | | | TOTALE dei residui passivi al termine dell'esercizio (9+15) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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) | |
| 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
| 1.657.414.205 | — | 86.532.378 | 15.058.000.000 | 9.266.035.638 | 621.452.735 | 6.413.417.097 | 6.027.638.386 |
| 6.643.959.875 | — | 715.036.536 | 13.555.000.000 | 11.473.525.870 | 2.584.443.574 | 4.665.917.704 | 6.100.195.231 |
| 22.522.500 | — | — | 100.000.000 | 26.531.100 | — | 73.468.900 | 29.892.000 |
| 765.171.262 | — | 482.553 | 2.418.000.000 | 2.403.108.966 | 520.034.384 | 534.925.418 | 398.823.706 |
| **9.089.067.842** | — | **802.051.467** | **31.131.000.000** | **23.169.201.574** | **3.725.930.693** | **11.687.729.119** | **12.556.549.323** |

PAGINA BIANCA

# SITUAZIONE PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 1998

## STATO PATRIMONIALE

| All. | Attività | CONSISTENZA al 1.1.96 | CONSISTENZA al 31.12.96 | DIFFERENZE in più | DIFFERENZE in meno |
|---|---|---|---|---|---|
| A | RESIDUI ATTIVI | | | | |
| 1 | Clienti | 3.065 601.202 | 2 853.769.226 | 0 | 211.831.976 |
| 2 | Debitori | 13 617.146.295 | 4.668 398.115 | 0 | 8 948.748.180 |
| 3 | Stato per IVA | 932.127.117 | 1.204 184 933 | 272 057.816 | 0 |
| 4 | Fatture da emettere | 173.653 225 | 194 898 000 | 21.044.775 | 0 |
| 5 | O.E. da emettere | 2.316.472.425 | 13.383.000 | 0 | 2.303.089.425 |
| | | 20.108.300.264 | 8.934.633.274 | 293.102.591 | 11.483.669.591 |
| B | CREDITI BANCARI | | | | |
| | Tesoreria fruttifera | 10 036 208 398 | 11.725.097.321 | 1.688 888.925 | 0 |
| | Tesoreria infruttifera | 10 193 702.261 | 18.617.277.961 | 8.423 575 700 | 0 |
| | Cartape | 53.900 | -70 000 | 0 | 123 900 |
| | | 20.229.964.587 | 28.342.305.282 | 8.112.464.625 | 123.900 |
| C | RIMANENZE | | | | |
| | Magazzino | 153 905.280 | 152.408.976 | 0 | 1.496 304 |
| | | 153.905.280 | 152.408.976 | 0 | 1.496.304 |
| D | IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| 1 | Opere e fabbricati | 4 099.104 815 | 11.462 015.235 | 7.362 910 420 | 0 |
| 2 | Impianti | 10 504.623 108 | 13 259 882.550 | 2.755 259 442 | 0 |
| 3 | Mezzi meccanici | 1.091.430.705 | 888.774.671 | 0 | 202.656.034 |
| 4 | Mobili e macchine | 147.720.353 | 245 082 553 | 97 362 200 | 0 |
| 5 | Automezzi | 92.320 453 | 103.820 453 | 11.500 000 | 0 |
| 6 | Software e Hardware | 226 942.451 | 416.114 012 | 189 171.561 | 0 |
| 7 | Opere in corso realizz. | 6 505.264.755 | 5.870.136 944 | 0 | 635 127.811 |
| | | 22.667.406.840 | 32.246.826.418 | 10.416.203.623 | 837.783.845 |
| E | PARTEC. AZIONARIE | 0 | 92.822.268 | 92.822.268 | 0 |
| F | RISCONTI ATTIVI | 21.448.496 | 13.498.729 | 0 | 7.949.767 |
| G | RATEI ATTIVI | 120.000 | 0 | 0 | 120.000 |
| | TOTALE ATTIVITA' | 63.178.046.237 | 69.791.496.947 | 19.914.593.107 | 12.311.143.397 |
| | TOTALE GENERALE | 63.178.046.237 | 69.791.496.947 | 19.914.593.107 | 12.311.143.397 |

| All. | Passività | CONSISTENZA al 1.1.96 | CONSISTENZA al 31.12.96 | DIFFERENZE in più | DIFFERENZE in meno |
|---|---|---|---|---|---|
| H | RESIDUI PASSIVI | | | | |
| 1 | Creditori | 1.921.299 538 | 1.080 520 309 | 0 | 840.779 229 |
| 2 | Fornitori | 1.359.728 388 | 608.306 453 | 0 | 751.421.935 |
| 3 | Fatture da ricevere | 6.610 091.383 | 10 867.722.561 | 4.257.631.178 | 0 |
| | | 9.891.119.309 | 12.556.549.323 | 4.257.631.178 | 1.592.201.164 |
| I | FONDI ACCANTONAMENTO | | | | |
| 1 | Fondo T.F.R. | 1.773 820.269 | 1.715.251.374 | 0 | 58.568.895 |
| 2 | Fondo rischi | 64 000.000 | 78 000.000 | 14.000.000 | 0 |
| 3 | Fondo Integr. Ind. Liquidaz. | 123 496 000 | 123.496 000 | 0 | 0 |
| 4 | Fondo oneri tributari e vari | 670.000.000 | 670.000 000 | 0 | 0 |
| 5 | F. contenzioso e spese legali | 400 000.000 | 400 000.000 | 0 | 0 |
| 6 | Fondo Int. Svat. Crediti | 650 000.000 | 650.000 000 | 0 | 0 |
| | | 3.681.316.269 | 3.636.747.374 | 14.000.000 | 58.568.895 |
| J | FONDO AMMORTAMENTO | | | | |
| 1 | Opere e fabbricati | 1.155 555.697 | 1.520.714 697 | 365.159 000 | 0 |
| 1 | Impianti | 5.981.945.452 | 6 881.216 452 | 899.271.000 | 0 |
| 1 | Mezzi meccanici | 964.283.576 | 712 736 926 | 0 | 251.547.650 |
| 1 | Mobili e macchine | 125 866.352 | 142 669 352 | 16 803.000 | 0 |
| 1 | Automezzi | 82.488.453 | 93.757.453 | 11.269 000 | 0 |
| 1 | Software e Hardware | 175.006 451 | 216.846.452 | 41.840.001 | 0 |
| 2 | Fondo Riserva Amm. Beni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 8.486.145.981 | 9.667.940.332 | 1.334.342.001 | 251.547.650 |
| K | RATEI PASSIVI | 6.362.116 | 3.276.516 | 0 | 3.086.600 |
| L | RISCONTI PASSIVI | 668.441.754 | 506.168.846 | 0 | 162.296.908 |
| | TOTALE PASSIVITA' | 22.932.285.429 | 28.470.682.390 | 5.605.973.179 | 2.067.680.218 |
| | NETTO | | | | |
| M | FONDO DANNI | 500.000.000 | 500.000.000 | 0 | 0 |
| N | RISCONTI PASSIVI PER S.A. | 2.469.158.867 | 1.711.076.010 | 0 | 748.082.847 |
| O | FONDO EX ART. 55 | 8.690.309.361 | 8.690.309.361 | 0 | 0 |
| p | FONDO RISERVA ART. 55 | 5.572.890.000 | 5.572.890.000 | 0 | 0 |
| Q | FONDO RISCHI ECOLOGICI | 600.000.000 | 600.000.000 | 0 | 0 |
| R | FONDO INVESTIMENTO | 961.433.080 | 11.688.162.344 | 11.126.729.264 | 0 |
| S | FINANZIAMENTI DA RICEVERE | 7.610.396.000 | 903.321.384 | 0 | 6.707.073.616 |
| T | FONDO OPERE PORTUALI | 0 | 8.742.115.806 | 8.742.115.806 | 0 |
| U | FONDO DI RISERVA | 1.873.108.001 | 0 | 0 | 1.873.108.001 |
| V | FONDO AVANZI DI GESTIONE | 6.688.900.000 | 0 | 0 | 6.688.900.000 |
| W | FONDO RISERVA OBBLIGATORIA | 0 | 1.922.144.289 | 1.922.144.289 | 0 |
| X | FONDO RISERVA FACOLTATIVA | 0 | 747.168.893 | 747.168.893 | 0 |
| Y | PATRIMONIO NETTO | 919.130.864 | 919.130.864 | 0 | 0 |
| Z | UTILE D'ESERCIZIO | 4.980.725.956 | 1.624.968.608 | 0 | 3.455.757.348 |
| | TOTALE NETTO | 40.246.890.508 | 43.310.827.587 | 22.696.090.282 | 19.472.931.613 |
| | TOTALE GENERALE | 63.178.046.237 | 69.781.496.947 | 28.144.571.441 | 21.540.621.731 |

## STATO PATRIMONIALE - Attività

| | | 1.998 | 1997 |
|---|---|---|---|
| A | IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I | Immobilizzazioni Immateriali | | |
| 1 | Spese di impianto ampliamento e riorganizzazione | 0 | 0 |
| 2 | Ricerca, sviluppo e pubblicità | 0 | 0 |
| 3 | Diritti di brevetto industriale | 0 | 0 |
| 4 | Altri costi pluriennali | 0 | 0 |
| | TOTALE I | 0 | 0 |
| II | Immobilizzazioni materiali | | |
| 1 | Edifici e terreni | 9.941.300.538 | 2.943.549.118 |
| 2 | Costruzioni in corso | 5.870.136.944 | 6.505.264.755 |
| 3 | Diritti reali | 0 | 0 |
| 4 | Impianti | 6.378.666.098 | 4.649.824.785 |
| 5 | Attrezzature | 176.038 745 | 0 |
| 5 | Autoveicoli | 10.063.000 | 9.832.000 |
| 6 | Mobili e macchine d'ufficio | 102.413.201 | 73.790.001 |
| 7 | Software e Hardware | 199.267.560 | 0 |
| | TOTALE II | 22.677.896.086 | 14.182.260.659 |
| III | Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1 | Partecipazioni in Società | 92.822.268 | 0 |
| 2 | Conferimenti e quote in altri Enti | 0 | 0 |
| 3 | Depositi vincolati | 0 | 0 |
| 4 | Mutui ed anticipazioni | 0 | 0 |
| 5 | Prestiti al personale | 61.566.584 | 23 946.856 |
| 6 | Crediti verso gestioni autonome | 0 | 0 |
| 7 | Depositi cauzionali | 7.204.750 | 7.204.750 |
| 8 | Crediti diversi di durata superiore all'anno | 208.281.000 | 2.490.325.650 |
| | TOTALE III | 369.874.602 | 2.521.477.256 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A) | 23.047.760.688 | 16.703.737.915 |
| B | ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I | Rimanenze d'esercizio | | |
| 1 | Rimanenze di prodotti | 0 | 0 |
| 2 | Rimanenze di materie | 0 | 0 |
| 3 | Rimanenze diverse | 152.408.976 | 153.905.280 |
| | TOTALE I | 152.408.976 | 153.905.280 |
| II | Crediti e residui attivi | | |
| 1 | Crediti verso lo Stato ed altri Enti | 1.204.184.933 | 932.127.117 |
| 2 | Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti | 0 | 0 |
| 3 | Crediti verso acquirenti, utenti | 3 048.667.226 | 3.065.601.202 |
| 4 | Crediti per annualità, sovvenzioni | 4.404.728.781 | 13.585.994.689 |
| | TOTALE II | 8.657.580.940 | 17.583.723.008 |
| III | Disponibilità finanziarie | | |
| 1 | Partecipazioni societarie | 0 | 0 |
| 2 | Titoli emessi e garantiti dello 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 | -70.000 | 53.900 |
| 3 | C/C contabilità speciale Tesoreria | 28.342.375.282 | 20.229.910.657 |
| 4 | C/C postali | 0 | 0 |
| | TOTALE IV | 28.342.305.282 | 20.229.964.557 |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B) | 37.152.295.198 | 37.967.592.845 |
| C | RATEI E RISCONTI | -495.931.632 | -653.234.374 |
| | TOTALE ATTIVITA' | 59.704.124.254 | 54.018.096.386 |

## STATO PATRIMONIALE - Passività

| | | 1.998 | 1997 |
|---|---|---|---|
| A | PATRIMONIO NETTO | | |
| 1 | Fondo di dotazione | 819.130.854 | 819.130.854 |
| 2 | Riserve obbligatorie | 1.922.144.299 | 8.362.008.001 |
| 3 | Riserve facoltative | 747.108.893 | 26.083.795.998 |
| 4 | Altre riserve | 38.297.484.905 | 0 |
| 5 | Fondo rivalutazione conguaglio monetario | 0 | 0 |
| 6 | Avanzo economico esercizi precedenti | 0 | 0 |
| 7 | Avanzo economico dell'esercizio | 1.524.958.606 | 4.980.725.955 |
| | TOTALE A | 43.310.827.557 | 40.245.660.808 |
| B | FONDO PER RISCHI E ONERI | | |
| 1 | Fondo imposte e tasse | 670.000.000 | 670.000.000 |
| 2 | Fondo rischi | 928.000.000 | 914.000.000 |
| 3 | Altri accantonamenti | 400.000.000 | 400.000.000 |
| 4 | Fondo residui perenti | 0 | 0 |
| | TOTALE B | 1.998.000.000 | 1.984.000.000 |
| C | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 1.838.747.374 | 1.897.316.269 |
| 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 | 608.306.453 | 1.359.728.383 |
| 5 | Debiti verso terzi per prestazioni ricevute | 0 | 649.322.470 |
| 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 | 142.785.003 | 268.696.141 |
| 11 | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 98.500 610 | 154.930.927 |
| 12 | Altri debiti | 11.706.957.257 | 7.458.441.383 |
| | TOTALE II | 12.556.549.323 | 9.891.119.309 |
| | TOTALE D | 12.556.549.323 | 9.891.119.309 |
| | TOTALE PASSIVITA' | 59.704.124.254 | 54.018.096.386 |

# RENDICONTO ECONOMICO ESERCIZIO 1998

**PARTE 1^ - ENTRATE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE**

| | |
|---|---|
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE - Titolo 1 | 8.242.195.694 |
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE - Titolo 2 | 9.540.168.594 |

(come da rendiconto finanziario)

| | |
|---|---|
| TOTALE PARTE PRIMA | 17.782.364.288 |

**RICAVI**

(componenti che non danno luogo a movimento finanziario)

| | |
|---|---|
| a) Risconti e ratei passivi iniziali | 674.803.870 |
| b) Produzioni interne | 0 |
| c) Trasferimenti attivi in natura | 0 |
| d) Variazioni patrimoniali straordinar | |
| - sopravvenienze attive D.L. 554/93 | 748.082.547 |
| - sopravvenienze attive | 0 |
| - insussistenze passive | 0 |
| - insussistenze passive | 0 |
| - plusvalenze | 0 |
| e) Variazioni nei residui | |
| - minori residui passivi (correnti) | 86.532.378 |
| - minori residui passivi (partite di gir | 482.553 |
| - maggiori residui attivi | 0 |
| f) Risconti e ratei attivi finali | 13.499.729 |
| g) Rimanenze finali di magazzino | 152.408.976 |

| | |
|---|---|
| TOTALE PARTE SECONDA | 1.675.810.053 |
| TOTALE GENERALE | 19.458.174.341 |

**PARTE 1^ - SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE**

| | |
|---|---|
| TOTALE SPESE IMPEGNATE - Titolo 1° | 13.636.259.819 |

(come da rendiconto finanziario)

| | |
|---|---|
| TOTALE PARTE PRIMA | 13.636.259.819 |

**COSTI**

(componenti che non danno luogo a movimento finanziario)

| | |
|---|---|
| a) Giacenze magazzino iniziali | 153.905.280 |
| b) Oneri in natura per produzioni interne | 0 |
| c) Risconti e ratei passivi finali | 509.431.361 |
| d) Quote di ammortamento e deperimento | |
| - opere e fabbricati | 365.159.000 |
| - impianti portuali | 899.271.000 |
| - attrezzature e macchinario | 37.703.200 |
| - automezzi | 11.269.000 |
| - mobili, macchine per uffici | 17.188.000 |
| - software ed harware | 41.840.001 |
| e) Svalutazioni e deprezzamenti | 0 |
| f) Altri accantonamenti | |
| - al fondo rischi | 14.000.000 |
| - al fondo integr. ind. licenziamento | 0 |
| - al fondo oneri tributari e vari | 0 |
| - al fondo integr. svalut. crediti | 0 |
| - al fondo contenzioso e spese legali | 0 |
| - al fondo rischi ecologici | 0 |
| - al fondo danni non coperti da assicuraz | 0 |
| g) Quota adeguamento fondo T.F.R. | 195.277.899 |
| h) Variazioni patrimoniali straordinarie | |
| - sopravvenienze passive | 0 |
| - insussist. attive (minor residui attivi co | 1.916.578.922 |
| - minusvalenze (per p.giro) | 113.762.757 |
| i) Risconti e ratei attivi iniziali | 21.569.496 |

| | |
|---|---|
| TOTALE PARTE SECONDA | 4.296.955.916 |
| TOTALE GENERALE | 17.933.215.735 |
| AVANZO D'ESERCIZIO | 1.524.958.606 |
| TOTALE A PAREGGIO | 19.458.174.341 |

| | | 1998 | 1997 |
|---|---|---|---|
| **A** | **Entrate correnti** | | |
| 1 | Trasferimenti correnti | 8.242.195.694 | 2.225.381.740 |
| 2 | Altre entrate | 9.540.168.594 | 12.675.185.265 |
| | **Totale A)** | **17.782.364.288** | **14.900.567.005** |
| **B** | **Spese correnti** | | |
| 3 | Spese per gli organi istituzionali | 481.195.668 | 211.045.863 |
| 4 | Oneri per il personale in attività di servizio | 3.457.185.927 | 4.255.227.420 |
| 5 | Spese per acquisti di beni e servizi | 9.393.512.517 | 3.953.504.477 |
| 6 | Oneri finanziari | 392.245 | 432.795 |
| 7 | Oneri diversi di gestione | 303.973.462 | 192.631.250 |
| | **Totale B)** | **13.636.259.819** | **8.612.841.805** |
| | **Differenza** | 4.146.104.469 | 6.287.725.200 |
| | **Avanzo Finanziario di parte corrente** | **4.146.104.469** | **6.287.725.200** |
| **C** | **Ammortamenti e svalutazioni** | | |
| 8 | Ammortamento immobilizzazioni materiali | 1.372.430.201 | 787.110.481 |
| 9 | Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| 10 | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| 11 | Svalutazione crediti e titoli | 0 | 0 |
| 12 | Variazioni delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo | 1.496.304 | 5.198.487 |
| 13 | Accantonamento per adeguamento fondo indennità personale | 195.277.899 | 201.634.889 |
| 14 | Accantonamento per rischi | 14.000.000 | 15.000.000 |
| 15 | Accantonamento per residui perenti | 0 | 0 |
| 16 | Altri accantonamenti | 0 | 0 |
| | **Totale C)** | **1.583.204.404** | **1.008.943.857** |
| **D** | **Proventi ed oneri straordinari** | | |
| 17 | Proventi straordinari | | |
| a) | Proventi per trasferimenti attivi in natura (obbligazioni, lasciti, donazioni) | 0 | 0 |
| b) | Sopravvenienze attive ed insussistenze passive | 835.097.478 | 968.831.357 |
| c) | Plusvalenze da alienazioni | 0 | 0 |
| | Totale 17 | 835.097.478 | 968.831.357 |
| 18 | Oneri straordinari | | |
| a) | Sopravvenienze passive ed insussistenze attive | 2.030.341.679 | 210.520.906 |
| b) | Minusvalenze da alienazioni | 0 | 0 |
| | Totale 18 | 2.030.341.679 | 210.520.906 |
| | **Totale delle partite straordinarie D)** | **-1.195.244.201** | **758.310.451** |
| **E** | **Rettifiche di valore** | | |
| 19 | Ratei e risconti attivi iniziali | - 21.569.496 | -609.212.512 |
| 20 | Costi da capitalizzare | | 0 |
| 21 | Ratei e risconti passivi iniziali | 674.803.870 | 206.081.047 |
| 22 | Ratei e risconti passivi finali | - 509.431.361 | -674.803.870 |
| 23 | Ratei e risconti attivi finali | 13.499.729 | 21.569.496 |
| 24 | Oneri maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi | | |
| 25 | Proventi maturati nell'esercizio relativi a due o più esercizi | | |
| | **Totale E)** | 157.302.742 | -1.056.365.839 |
| | **Risultato economico prima delle imposte** | 1.524.958.606 | 4.980.725.955 |

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio | | | 20.229.964.557 |
| Riscossioni | in c/ competenza | 18.530.609.644 | |
| | in c/ residui | 12.750.932.655 | 31.281.542.299 |
| Pagamenti | in c/ competenza | 14.881.865.612 | |
| | in c/ residui | 8.287.335.962 | 23.169.201.574 |
| Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio | | | **28.342.305.282** |
| Residui attivi | degli esercizi precedenti | 5.308.010.010 | |
| | dell'esercizio | 3.626.623.264 | 8.934.633.274 |
| Residui passivi | degli esercizi precedenti | 801.731.880 | |
| | dell'esercizio | 11.754.817.443 | 12.556.549.323 |
| AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio | | | **24.720.389.233** |

# ALLEGATI
# ALLA SITUAZIONE PATRIMONIALE

PAGINA BIANCA

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A1A"*

## RESIDUI ATTIVI - CLIENTI residui anni precedenti

| CLIENTI | cap. 13 | cap. 16 | cap. 18 | cap. 22 | cap. 23 | cap. 49 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A.P. Marina di Carrara | | | 0 | 2.105.588 | | 0 | 2.105.588 |
| Cantieri Navali del Golfo | | | 52.638.243 | | | 9.999.757 | 62.638.000 |
| Carbotrade | 21.123.000 | | | | | | 21.123.000 |
| Castellini | 3.297.000 | 613.000 | | | | | 3.910.000 |
| Cattaneo | 470.000 | 76.000 | | | | | 546.000 |
| Clearing | | 199.000 | | | | | 199.000 |
| C.L.P. | 42.708.000 | | | 120.305.196 | | | 163.013.196 |
| Dani | 289.000 | | | | | | 289.000 |
| Delfino | | 4.906.000 | | | | | 4.906.000 |
| Demar | 292.587.292 | | 9.001.000 | 484.707.839 | | | 786.296.131 |
| Finservice | 426.000 | 396.000 | | | | | 822.000 |
| F.lli Scardigli | 158.315 | | | | | | 158.315 |
| Getrim | 67.000 | | | | | | 67.000 |
| Giacopini | | 345.000 | | | | | 345.000 |
| Impresa Portuali | 101.898.000 | 12.595.000 | | | | | 114.493.000 |
| Ing. A. Perioli | 3.305.000 | | | | | | 3.305.000 |
| Intereximp | | 2.125.000 | | | | | 2.125.000 |
| La Mercantile | | 1.886.000 | | | | | 1.886.000 |
| Lardon | 375.000 | | | | | | 375.000 |
| Laviosa | | | | | 2.490.000 | | 2.490.000 |
| L.S.C.T. | 3.459.000 | | | | | | 3.459.000 |
| Ligurtrans | | 111.000 | | | | | 111.000 |
| Magnani C.A. | 648.017.000 | | | | | | 648.017.000 |
| Magrini galileo | 3.899.365 | | | | | | 3.899.365 |
| Marimar | 40.335.000 | 8.483.000 | | | | | 48.818.000 |
| Provincia SP | | | | | 2.071 | | 2.071 |
| Ratti & Laghezza | 5.000 | | | | | | 5.000 |
| Samisa | | 201.000 | | | | | 201.000 |
| Sarin | | 4.411.000 | | | | | 4.411.000 |
| So.Ge.Nav. | 6.820.800 | | | | | | 6.820.800 |
| Spediamar | 5.591.000 | | | | | | 5.591.000 |
| **Totale** | **1.174.830.772** | **36.347.000** | **61.639.243** | **607.118.623** | **2.492.071** | **9.999.757** | **1.892.427.466** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "Z"*

## UTILE D'ESERCIZIO

| | | | |
|---|---|---|---|
| Entrate finanziarie | 17.782.364.288 | Spese finanziarie | 13.636.259.819 |
| Ricavi non finanziari | 1.675.810.053 | Costi non finanziari | 4.296.955.916 |
| Totale entrate | 19.458.174.341 | Totale spese | 17.933.215.735 |
| | | Utile d'esercizio | **1.524.958.606** |
| Totale generale | 19.458.174.341 | Totale generale | 19.458.174.341 |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A1B"*

## RESIDUI ATTIVI - CLIENTI

| | cap. 13 | cap. 22 | cap. 23 | cap. 49 | |
|---|---|---|---|---|---|
| C.L.P. | 14.931.000 | 32.082.000 | | | 47.013.000 |
| Corradini | | | 1.000 | | 1.000 |
| L.S.C.T. | 295.122.000 | | | | 295.122.000 |
| Porto della Spezia | 64.077.890 | 201.935.905 | 2.000.000 | 53.200.205 | 321.214.000 |
| Provincia della Spezia | | | 61.998.760 | | 61.998.760 |
| Snam | | | 1.000.200 | 199.800 | 1.200.000 |
| Speter | 77.810.090 | 142.282.159 | | 13.500.751 | 233.593.000 |
| Terminal del Golfo | | | 1.000.200 | 199.800 | 1.200.000 |
| Totale | 451.940.980 | 376.300.064 | 66.000.160 | 67.100.556 | 961.341.760 |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A2A"*

## RESIDUI ATTIVI - DEBITORI

| | cap. 17 | cap. 19 | cap. 20 | cap. 22 | cap. 28 | cap. 34 | cap. 50 | cap. 53 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bankit** | | | 455.388.000 | | | | | | **455.388.000** |
| **Cantieri Beconcini** | | 20 867.000 | | | | | | | **20.867.000** |
| **Cassa interna** | | | | | | | | 20.000.000 | **20.000.000** |
| **C.I.P.** | | 505.091.000 | | | | | | | **505.091.000** |
| **Comune della Spezia** | | 6.035.000 | | | | | | 480.000 | **6.515.000** |
| **Concessionari int. mora** | 6.009.302 | | | | | | | | **6.009.302** |
| **Demar** | | | | | | | | 1.920.000 | **1.920.000** |
| **Dipendenti** | | | | | | | 47.106.505 | | **47.106.505** |
| **Fincantieri** | | | | | | | | 8.490.000 | **8.490.000** |
| **Gestione Bacini** | | 41.540.000 | | 5.000 | | | | 830.000 | **42.375.000** |
| **Ministero Comunicazioni** | | | | | 16.672.230 | | | | **16.672.230** |
| **Ministero Finanze** | | | | | | | | 191.956.759 | **191.956.759** |
| **O.P. Arredocittà** | | 1.314.000 | | 5.000 | | | | 250.000 | **1.569.000** |
| **Terminal del Golfo** | | 57.610.000 | | | | | | 1.160.000 | **58.770.000** |
| **Unione Europea** | | | | | | 802.212.892 | | | **802.212.892** |
| **TOTALI** | **6.009.302** | **632.457.000** | **455.388.000** | **10.000** | **16.672.230** | **802.212.892** | **47.106.505** | **225.086.759** | **2.184.942.688** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A2B"*

## RESIDUI ATTIVI - Debitori anni precedenti

| | cap. 19 | cap. 22 | cap. 28 | cap. 34 | cap. 49 | cap. 50 | cap. 53 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Assicurazione Milano | | | | | | | 226.030 | 226.030 |
| Cantieri Becconcini | 57.241.836 | | | | | | | 57.241.836 |
| Cantieri Navali del Golfo | 107.064.000 | | | | | | | 107.064.000 |
| C.L.P. | 856.665.027 | | | | | | 31.000.000 | 887.665.027 |
| Comitardi Alberto | 3.000.000 | 5.000 | | | | | 250.000 | 3.255.000 |
| Conservoni | 12.137.000 | | | | | | 150.000 | 12.287.000 |
| Demar | 175.776.000 | | | | | | | 175.776.000 |
| Dipendenti | | | | | | 14.460.079 | | 14.460.079 |
| ENEL | | | 5.884.750 | | | | | 5.884.750 |
| Fondi interni di gestione | | | 110.000 | | | | | 110.000 |
| Geo | 44.248.464 | | | | | | | 44.248.464 |
| Gestione Bacini | 118.600.000 | | | | | | 2.370.000 | 120.970.000 |
| Ipsoa | | | | | 224.000 | | | 224.000 |
| Ministero Finanze | 601.957.249 | | | | | | 348.512.000 | 950.469.249 |
| Ministero PP. TT. | | | | | | | 1.255.500 | 1.255.500 |
| Sio | | | 1.210.000 | | | | | 1.210.000 |
| Unione Europea | | | | 101.108.492 | | | | 101.108.492 |
| TOTALE | 1.976.689.576 | 5.000 | 7.204.750 | 101.108.492 | 224.000 | 14.460.079 | 383.763.530 | 2.483.455.427 |

2.483.455.427

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A3"*

## RESIDUI ATTIVI - STATO per IVA

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 932.127.117 |
| Variazioni in aumento: | | |
| - IVA impegnata su fatture passive | 394.444.597 | |
| Variazioni in diminuzione: | | |
| - IVA accertata su fatture e note di credito | (122.386.781) | |
| | | 272.057.816 |

**TOTALE AL 31.12.98** **1.204.184.933**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A4"*

## RESIDUI ATTIVI - FATTURE DA EMETTERE

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 13 | C.L.P. | 20.875.000 | |
| | L.S.C.T. | 155.208.000 | |
| | Porto della Spezia | 9.141.000 | |
| | Speter | 9.674.000 | 194.898.000 |

**TOTALE** **194.898.000**

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "A5"*

## RESIDUI ATTIVI - ORDINI DI ESAZIONE da emettere

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 19 | Bertieri Arcangelo | 5.081.000 | |
| | Geo | 8.302.000 | 13.383.000 |

**TOTALE** **13.383.000**

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "B"*

## CREDITI VERSO BANCHE - DEBITI DI TESORERIA

- c/c 636 Cassa di Risparmio della Spezia
- c/c 3036 Banca d'Italia

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998: | | |
| - c/c 636 Cassa di Risparmio della Spezia | 53.900 | |
| - c/c 30369 Banca d'Italia - infruttifero | 10.193.702.261 | |
| - c/c 30369 Banca d'Italia - fruttifero | 10.036.208.396 | 20.229.964.557 |
| Variazioni in aumento: | | |
| - movimento dei c/ banca in entrata | 37.670.964.574 | |
| Variazioni in diminuzione: | | |
| - movimento dei c/ banca in uscita | 29.558.623.849 | 8.112.340.725 |

**TOTALE AL 31.12.98** **28.342.305.282**

così suddiviso:

| | |
|---|---|
| - c/c 636 Cassa di Risparmio della Spezia | (70.000) |
| - c/c 3036 Banca d'Italia - infruttifero | 16.617.277.961 |
| - c/c 3036 Banca d'Italia - fruttifero | 11.725.097.321 |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "C"*

## SCORTE DI MAGAZZINO

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 153.905.280 |
| Variazioni in aumento:<br>- ammontare dei materiali acquistati e relativo carico di magazzino<br>(bolle di carico dal n. 1 del 11.2 al n. 18 del 31.12.98) | 38.930.554 | |
| Variazioni in diminuzione:<br>- ammontare dei materiali prelevati dal magazzino e passati al consumo per lavori di riparazione e manutenzione dei mezzi meccanici<br>(bolle di scarico dal n. 1 del 7.1 al n. 160 del 30.12.98) | 40.426.858 | (1.496.304) |

**TOTALE AL 31.12.98** **152.408.976**

## *SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D1"*

## OPERE E FABBRICATI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 4.099.104.815 |
| variazioni in aumento | 7.362.910.420 | |
| variazioni in diminuzione | 0 | |
| Totale al 31.12.98 | | **11.462.015.235** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D2"*

## IMPIANTI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 10.504.623.108 |
| variazioni in aumento | 2.755.259.442 | |
| variazioni in diminuzione | 0 | |
| Totale al 31.12.98 | | **13.259.882.550** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D3"*

## ATTREZZATURE E MACCHINARI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 1.091.430.705 |
| variazioni in aumento | 86.594.816 | |
| variazioni in diminuzione | 289.250.850 | |
| Totale al 31.12.98 | | **888.774.671** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D4"*

## MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 147.720.353 |
| variazioni in aumento | 97.747.200 | |
| variazioni in diminuzione | 385.000 | |
| Totale al 31.12.98 | | **245.082.553** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D5"*

## AUTOMEZZI

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 92.320.453 |
| variazioni in aumento | 11.500.000 | |
| variazioni in diminuzione | 0 | |
| Totale al 31.12.98 | | **103.820.453** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D6"*

## SOFTWARE E HARDWARE

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 226.942.451 |
| variazioni in aumento | 190.791.561 | |
| variazioni in diminuzione | 1.620.000 | |
| Totale al 31.12.97 | | **416.114.012** |

*SITUAZIONE AMMINISTRATIVA - ALLEGATO "D7"*

## OPERE IN CORSO REALIZZAZIONE

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 6.505.264.755 |
| variazioni in aumento | 5.514.030.413 | |
| variazioni in diminuzione | 6.149.158.224 | |
| Totale al 31.12.98 | | **5.870.136.944** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "E"*

## PARTECIPAZIONI AZIONARIE

| | | |
|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 0 |
| Variazioni in aumento: acquisizione azioni Cepim | 92.822.268 | |
| Variazioni in diminuzione: | 0 | 92.822.268 |

**TOTALE AL 31.12.98** **92.822.268**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "F"*

## RISCONTI ATTIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.98 | | 21.449.496 | |
| Variazioni in aumento | 13.499.729 | | |
| Variazioni in diminuzzione | 21.449.496 - | 7.949.767 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **13.499.729** |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "G"*

## RATEI ATTIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 120.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 120.000 - | 120.000 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **0** |

## *SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H1A"*

## RESIDUI PASSIVI - CREDITORI anni precedenti

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 1 | Collegio Revisori | 5.866.535 | 5.866.535 |
| cap. 22 | Ass.ne Nikols | 3.888.719 | 3.888.719 |
| cap. 26 | Fondo rett. Canoni demaniali | 135.000.000 | 135.000.000 |
| cap. 31 | Carispe | 111.713 | 111.713 |
| cap. 33 | Fondo rett. Canoni demaniali | 176.200.000 | |
| | Concessionari | 3.625.000 | 179.825.000 |
| cap. 55 | Aversa | 51.000 | |
| | CD Informatica | 1.001.000 | |
| | Clemna | 900.000 | |
| | De Thomatis | 500.000 | |
| | Ferrovie dello Stato | 10.500.000 | |
| | Finutenti | 600.000 | |
| | I.M. La Mediterranea | 750.000 | |
| | Ligurtrans | 110.000 | |
| | Maggioncalda | 120.000 | |
| | Malco | 500.000 | |
| | Otrans | 250.000 | |
| | Sepor | 813.000 | |
| | Sernav | 5.000.000 | 21.095.000 |
| cap. 63 | A.P. Marina di Carrara | 2.102.664 | |
| | Dipendenti | 281.000 | |
| | Fagioli | 470.000 | 2.853.664 |

**TOTALE** **348.640.631**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H1B"*

## RESIDUI PASSIVI - CREDITORI

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 3 | Dipendenti | 133.330.511 | 133.330.511 |
| cap. 6 | Circolo A.P. | 13.190.000 | 13.190.000 |
| cap. 8 | Inpdai | 15.644.763 | |
| | Inpdap | 309.366 | |
| | Inps dirigenti | 344.000 | |
| | Inps lavor. auton. | 1.211.300 | |
| | Inps I/O | 56.955.139 | 74.464.568 |
| cap. 17 | Cassa Interna | 31.300 | 31.300 |
| cap. 20 | Cassa Interna | 32.500 | 32.500 |
| cap. 26 | Cassa Interna | 1.327.350 | |
| | Fondo rett.canoni | 90.000.000 | 91.327.350 |
| cap. 28 | Cassa Interna | 30.000 | 30.000 |
| cap. 32 | Cassa Interna | 100.000 | |
| | Irap | 24.658.227 | 24.758.227 |
| cap. 55 | Demar | 5.000.000 | |
| | Year Book | 3.797.000 | 8.797.000 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 56 | Min. Fin. cod. 1001 | 108.371.776 | |
| | Min. Fin. cod. 1006 | 1.869.000 | |
| | Min. Fin. cod. 1040 | 7.886.000 | 118.126.776 |
| cap. 57 | Inpdap | 89.817 | |
| | Inps I/O | 23.340.525 | |
| | Inps lav.autonomi | 605.700 | 24.036.042 |
| cap.58 | Inpdai | 6.452.237 | 6.452.237 |
| cap. 61 | Cassa Pensioni | 1.000 | |
| | Contributi sindacali | 782.200 | |
| | Pensioni Inps | 1.014.338 | 1.797.538 |
| cap. 63 | Assitalia | 3.220.870 | |
| | Ministero Finanze | 122.954.759 | |
| | Ufficio Registro | 109.330.000 | 235.505.629 |

**TOTALE** **731.879.678**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H2A"*

## RESIDUI PASSIVI - FORNITORI

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 1 | Ferrovie dello Stato | 302.500 | |
| | Ristorante Parodi | 389.000 | 691.500 |
| cap. 10 | C.L.P. | 355.960 | 355.960 |
| cap. 11 | Co.El. | 812.400 | |
| | Tecnocalor | 2.230.313 | |
| | Zancolli | 1.196.256 | 4.238.969 |
| cap. 12 | Antei e Paolucci | 4.488 | |
| | Autoricambi 3A | 28.080 | |
| | Bini | 1.964.791 | |
| | Cel Fiem | 375.920 | |
| | Comfer | 678.967 | |
| | F.lli Pinza | 380.000 | |
| | Finas | 251.265 | |
| | Letterbit | 2.184.000 | |
| | Reac | 471.744 | 6.339.255 |
| cap. 13 | Enel | 15.337.216 | 15.337.216 |
| cap. 14 | Titanedi | 2.697.360 | 2.697.360 |
| cap. 16 | Luna Editore | 2.500.000 | |
| | Schiavone | 1.167.000 | 3.667.000 |
| cap. 17 | Poste Italiane | 212.201 | |
| | Telecom | 12.882.102 | |
| | Teleleasing | 4.130.898 | |
| | Tim | 202.000 | 17.427.201 |
| cap. 20 | Edilconsult | 5.413.289 | |
| | Ediz. Comm. e Maritt. | 1.323.600 | |
| | Soc. Edit. Marittima | 1.920.000 | 8.656.889 |
| cap. 23 | Gos | 2.440.800 | 2.440.800 |
| cap. 24 | Impresa Maddalena | 12.600.005 | 12.600.005 |
| cap. 25 | Sepor | 87.437.525 | 87.437.525 |
| cap. 26 | Agip petroli | 18.630.000 | |
| | Baudone | 2.249.400 | |
| | Bieffe | 600.000 | |
| | Canini | 150.000 | |
| | Centrofoto | 87.350 | |
| | Corradi | 6.177.600 | |
| | De Agostini | 534.000 | |
| | DHL | 119.000 | |
| | Gmn | 777.600 | |
| | Guglielmi | 1.362.500 | |
| | Inaz paghe | 300.000 | |
| | Industrial market | 1.380.000 | |
| | Ipsoa | 247.500 | |
| | L'Avvisatore marittimo | 1.200.000 | |
| | Linea ufficio | 619.800 | |
| | Maulella | 396.000 | |
| | Seati | 248.104 | |
| | Simauto | 289.755 | |
| | Soc. Pubbl. Edit. | 879.000 | |
| | Thema | 450.000 | 36.697.609 |
| cap. 27 | Cantieri | 3.136.800 | |
| | E. Rossi | 116.604.359 | |
| | Tecnocalor | 8.630.000 | 128.371.159 |
| cap. 28 | Inaz paghe | 480.000 | |
| | I.T.I. | 1.128.000 | |
| | Sistema Ufficio | 96.000 | |
| | Softwerk | 4.200.000 | |
| | Thema | 486.000 | 6.390.000 |
| cap. 38 | Itekna | 6.063.552 | |
| | Moderna lavorazione | 4.320.000 | |
| | Studio Manfroni | 126.000.000 | 136.383.552 |
| cap. 41 | F.lli Sommovigo | 480.000 | 480.000 |
| cap. 42 | GMN | 920.001 | |
| | I.T.I. | 5.820.000 | |
| | Sinap | 10.960.134 | |
| | Sistema Ufficio | 3.072.000 | |
| | Thema | 20.337.600 | 41.109.735 |
| | | **TOTALE** | **511.321.735** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H2B"*

## RESIDUI PASSIVI - FORNITORI anni precedenti

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 11 | Cantieri | 339.600 | |
| | Fantuzzi | 9.745.051 | |
| | Omca | 2.260.000 | |
| | Otis Italia | 150.000 | |
| | Pasquali | 342.000 | |
| | Reggiane | 6.485.500 | |
| | Sicerligure | 4.810.000 | |
| | Sistema ufficio | 780.000 | 24.912.151 |
| cap. 12 | Guidotti | 5.847 | 5.847 |
| cap. 14 | Tipografia Moderna | 452.000 | 452.000 |
| cap. 15 | La Moderna | 60.900 | 60.900 |
| cap. 17 | Telecom | 386.000 | 386.000 |
| cap. 18 | S.C.S. | 5.000.000 | 5.000.000 |
| cap. 26 | Agip Petroli | 12.000 | |
| | CD informatica | 2.615.000 | |
| | Fantuzzi | 1.404.000 | 4.031.000 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 40 | Ceretti & Tanfani | 1.224.500 | 1.224.500 |
| cap. 41 | Ceretti & Tanfani | 10.199.500 | |
| | Fantuzzi | 20.900.000 | 31.099.500 |
| cap. 42 | CD Imformatica | 3.451.000 | |
| | Cisita | 11.500.000 | |
| | Sinap | 4.810.000 | 19.761.000 |
| cap. 59 | Agip Petroli | 2.280 | |
| | CD Imformatica | 1.113.650 | |
| | Cisita | 2.185.000 | |
| | Fantuzzi | 5.836.990 | |
| | Sinap | 913.900 | 10.051.820 |

**TOTALE** **96.984.718**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H3A"*

## RESIDUI PASSIVI - FATTURE DA RICEVERE anni precedenti

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 38 | Edilizia Tirrena | 2.205.749 | |
| | Isaf | 353.900.782 | 356.106.531 |

**TOTALE** **356.106.531**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "H3B"*

## RESIDUI PASSIVI - FATTURE DA RICEVERE

| | | | |
|---|---|---|---|
| cap. 18 | S.T.A. | 14.565.600 | 14.565.600 |
| cap. 20 | Pasquinucci | 11.755.200 | 11.755.200 |
| cap. 21 | Avv. Barabino | 12.000.000 | 12.000.000 |
| cap. 24 | Impresa Maddalena | 135.813.117 | 135.813.117 |
| cap. 25 | Sepor | 34.898.179 | 34.898.179 |
| cap. 26 | Ghironi | 89.377.513 | 89.377.513 |
| cap. 27 | Edilizia Tirrena | 66.331.200 | |
| | E. Rossi | 18.485.208 | |
| | Gare da indire | 650.000.000 | |
| | Gare deliberate | 3.939.891.600 | |
| | I.T.I. | 6.948.000 | 4.681.656.008 |
| cap. 28 | I.T.I. | 17.520.000 | 17.520.000 |
| cap. 38 | Elettroimpianti | 10.200.000 | |
| | Termomeccanica | 3.960.000.000 | 3.970.200.000 |
| cap. 39 | Gare deliberate | 1.440.000.000 | 1.440.000.000 |
| cap. 40 | Ing. Bertolucci | 11.306.813 | |
| | Ericsson | 35.763.600 | |
| | I.T.I. | 16.800.000 | 63.870.413 |
| cap. 41 | Grimaldi | 39.960.000 | 39.960.000 |

**TOTALE** **10.511.616.030**

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "II"*

## FONDO DI ACCANTONAMENTO - Fondo T.F.R.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 1.773.820.269 | |
| Variazioni in aumento: | | | |
| quota di competenza anno 1998 | 195.277.899 | | |
| Variazioni in diminuzione: | | | |
| anticipi su indennità di licenziamento | 73.787.545 | | |
| indennità di licenziamento corrisposte | 180.059.249 | - 58.568.895 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **1.715.251.374** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I2"*

## FONDI ACCANTONAMENTO - Fondo Rischi per svalutazione crediti

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.98 | | 64.000.000 | |
| Variazioni in aumento: accantonamento anno 1998* | 14.000.000 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 14.000.000 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **78.000.000** |

* 0,5% su 2.853.769.226

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I3"*

## FONDI DI ACCANTONAMENTO - F. int. Ind. Lic.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.98 | | 123.496.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **123.496.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I4"*

## FONDI DI ACCANTONAMENTO - F. oneri Tributari e vari

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | 670.000.000 | | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzio | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **670.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I5"*

## FONDI DI ACCANTONAMENTO - Fondo contenzioso e spese legali

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | 400.000.000 | | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazione in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **400.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "I6"*

## FONDI DI ACCANTONAMENTO - Fondo integr. Sval. Crediti

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 850.000.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **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 | 11.462.015.235 | 365.159.000 | 1.520.714.697 | 9.941.300.538 |
| Impianti | 13.259.882.550 | 899.271.000 | 6.881.216.452 | 6.378.666.098 |
| Attrezzature e macchinari | 888.774.671 | 37.703.200 | 712.735.926 | 176.038.745 |
| Mobili e macchine d'ufficio | 245.082.553 | 17.188.000 | 142.669.352 | 102.413.201 |
| Automezzi | 103.820.453 | 11.269.000 | 93.757.453 | 10.063.000 |
| Software e Hardware | 416.114.012 | 41.840.001 | 216.846.452 | 199.267.560 |
| TOTALE | 26.375.689.474 | **1.372.430.201** | 9.567.940.332 | 16.807.749.142 |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "K"*

## RATEI PASSIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 6.362.116 | |
| Variazioni in aumento | 3.275.516 | | |
| Variazioni in diminuzione | 6.362.116 | -3.086.600 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **3.275.516** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "L"*

## RISCONTI PASSIVI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 668.441.754 | |
| Variazioni in aumento | 506.155.845 | | |
| Variazioni in diminuzione | 668.441.754 | -162.285.909 | |
| Consistenza al 31.12.1998 | | | **506.155.845** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "M"*

## FONDO DANNI NON COPERTI ASSICURAZIONE

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 500.000.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **500.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "N"*

## RISCONTI PASSIVI PER SOPRAVVENIENZE ATTIVE

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | | 2.459.158.557 | |
| Variazioni in aumento | | | 0 | |
| Variazioni in diminuzione: | | | | |
| ripartizione s.a. anno 1993 | -364.902.556 | | | |
| ripartizione s.a. anno 1994 | -229.572.072 | | | |
| ripartizione s.a. anno 1995 | -63.995.444 | | | |
| ripartizione s.a. anno 1996 | -89.612.475 | -748.082.547 | -748.082.547 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | | **1.711.076.010** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "O"*

## FONDO EX ART.55

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 8.680.309.361 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzio | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **8.680.309.361** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "P"*

## FONDO RISERVA ART. 55

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | 5.572.500.000 | | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **5.572.500.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "Q"*

## FONDO RISCHI ECOLOGICI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | 500.000.000 | | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **500.000.000** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "R"*

## FONDO INVESTIMENTI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 561.433.080 | |
| Variazioni in aumento | 11.126.729.264 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 11.126.729.264 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **11.688.162.344** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "S"*

## FINANZIAMENTI DA RICEVERE

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 7.810.395.000 | |
| Variazioni in aumento | 1.099.269.517 | | |
| Variazioni in diminuzione | 8.006.343.133 | -6.907.073.616 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **903.321.384** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "T"*

## FONDO OPERE PORTUALI

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 0 | |
| Variazioni in aumento | 8.742.115.806 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 8.742.115.806 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **8.742.115.806** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "U"*

## FONDO DI RISERVA

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 1.673.108.001 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 1.673.108.001 | -1.673.108.001 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **0** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "V"*

## FONDO AVANZI DI GESTIONE

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 6.688.900.000 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 6.688.900.000 | -6.688.900.000 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **0** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "W"*

## FONDO DI RISERVA OBBLIGATORIA

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 0 | |
| Variazioni in aumento | 1.922.144.299 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 1.922.144.299 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **1.922.144.299** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "X"*

## FONDO DI RISERVA FACOLTATIVA

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 0 | |
| Variazioni in aumento | 747.108.893 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 747.108.893 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **747.108.893** |

*SITUAZIONE PATRIMONIALE - ALLEGATO "Y"*

## PATRIMONIO NETTO

| | | | |
|---|---|---|---|
| Consistenza al 1.1.1998 | | 819.130.854 | |
| Variazioni in aumento | 0 | | |
| Variazioni in diminuzione | 0 | 0 | |
| Consistenza al 31.12.98 | | | **819.130.854** |

# SITUAZIONE DEL PERSONALE

| | Pianta Oganica | | Posti ricoperti | |
|---|---|---|---|---|
| | 31.12.98 | 31.12.97 | 31.12.98 | 31.12.97 |
| ***DIRIGENTI E DIRETTIVI*** | | | | |
| **Segretario generale** | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Capi dipartimento | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Capi sezione | 3 | 1 | 3 | 1 |
| ***IMPIEGATI*** | | | | |
| Amministrativi | 10 | 9 | 9 | 7 |
| Tecnici | 9 | 9 | 8 | 7 |
| ***AUSILIARI*** | | | | |
| Agenti Tecnici | 2 | 2 | 2 | 2 |
| ***OPERAI*** | | | | |
| Operai | 0 | 0 | 20 | 24 |
| **TOTALE** | **27** | **24** | **45** | **44** |

N.B. - Il Segretario Generale è organo dell'Ente e quindi non rientra nella pianta organica, viene ricompreso in quanto dipendente