



# **Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale**

## **Rendiconto Generale 2018**

**Approvato dal Comitato di Gestione nella  
seduta del 18 Aprile 2019**



# **AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE**

***RENDICONTO GENERALE 2018***



## **INDICE**

### **Relazione sulla gestione**

<b>Premessa</b>	<b>pag.</b>	<b>1</b>
<b>Relazione illustrativa al conto di bilancio</b>	<b>pag.</b>	<b>4</b>
<b>Rendiconto finanziario decisionale</b>	<b>pag.</b>	<b>44</b>
<b>Rendiconto finanziario gestionale</b>	<b>pag.</b>	<b>49</b>
<b>Riepilogo per titoli e unità previsionali di base</b>	<b>pag.</b>	<b>70</b>
<b>Situazione amministrativa</b>	<b>pag.</b>	<b>72</b>
<b>Nota integrativa</b>	<b>pag.</b>	<b>74</b>
<b>- Prospetti</b>		
Stato Patrimoniale	<b>pag.</b>	<b>109</b>
Conto Economico	<b>pag.</b>	<b>111</b>
Quadro di riclassificazione dei risultati economici eseguiti	<b>pag.</b>	<b>113</b>
Conto economico commerciale	<b>pag.</b>	<b>114</b>
<b>Allegati:</b>		
Allegato D.L. 66/2014 art. 41		
Allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1 ottobre 2013		
Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013		
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti		



## **RELAZIONE SULLA GESTIONE**





## I RISULTATI DELLA GESTIONE 2018

La gestione dell'anno 2018 della AdSP è stata contrassegnata da eventi di eccezionale gravità le cui ripercussioni sulle città di Genova e Savona e sull'economia dell'intero sistema portuale sono destinate a produrre effetti anche nel medio termine.

Il crollo del Ponte "Morandi" del 14 agosto 2018 ha inciso in modo immediato e diretto sulle condizioni operative del porto di Genova e, indirettamente, anche del porto di Savona. Gli effetti negativi del crollo hanno interessato entrambi i bacini di Sampierdarena e di Prà, a causa del venire meno sia del collegamento autostradale tra Est e Ovest sia, per diverse settimane, della linea ferroviaria della Valpolcevera che si trova al di sotto del ponte crollato e collega in direzione Sud - Nord il porto con la pianura padana.

Il fortunale di fine ottobre che ha colpito seriamente le coste liguri, ha avuto un impatto significativo sul porto di Savona - Vado Ligure con danni notevoli alle opere portuali tali da ridurre la capacità operativa del comparto savonese, e il conseguente trasferimento di parte del traffico sui porti di Livorno e Civitavecchia, già scali intermedi dei traffici dei nostri porti.

A questi accadimenti si è aggiunto l'incendio che ha interessato la sede dell'Ufficio Territoriale di Savona, con grave impatto sull'attività degli uffici operativi dell'AdSP.

L'immediata attivazione di un coordinato sistema di interventi e misure per affrontare le problematiche generate da tali eventi ha consentito di mitigare le ripercussioni sull'attività portuale, che tuttavia ha fatto registrare un rallentamento rispetto al tasso di crescita raggiunto nel primo semestre dell'anno.

Nei primi mesi del 2018, infatti, si è registrato un andamento positivo dei traffici e delle entrate del sistema portuale del Mar Ligure Occidentale, in continuità con l'esercizio 2017 che aveva fatto segnare traffici record nei porti di Genova e Savona.

Nel periodo gennaio - luglio si sono registrate maggiori entrate per tasse portuali che in termini assoluti ammontavano a **+2,871 milioni di Euro**, una percentuale del **+9%** rispetto alle somme introitate nel medesimo periodo nell'esercizio 2017.

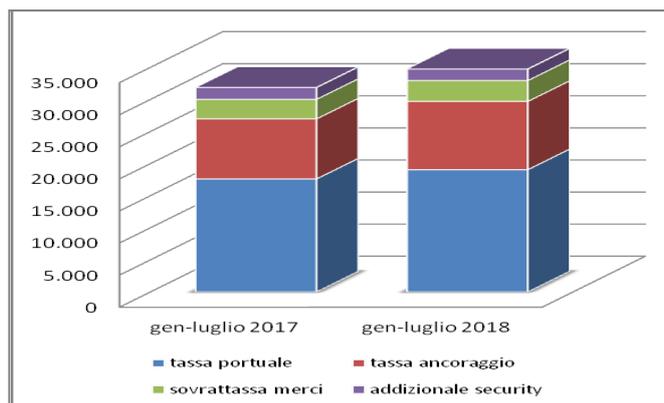
Premessa

Il contesto  
economico  
di  
riferimento

**Tabella Andamento tasse portuali AdSP Gennaio-Luglio 2017-2018**

Periodo	Tassa portuale	Tassa ancoraggio	Sovrattassa merci	Addizionale security	TOTALE TASSE	Variazione assoluta (anno N - anno N-1)A)	Variazione % (A/anno N-1)
Gennaio- Luglio 2017	17.609	9.358	3.045	1.848	31.860	2.871	<b>+9,01%</b>
Gennaio- Luglio 2018	19.050	10.641	3.252	1.788	34.731		

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

**Figura Andamento tasse portuali Gennaio-Luglio 2017-2018**


Fonte: Elaborazione e dati AdSP

**L'andamento delle tasse e dei volumi**

Anche i volumi movimentati nei primi sette mesi del 2018 hanno evidenziato una sensibile crescita del traffico, con 42,1 milioni di tonnellate che corrispondono a un incremento di **+4,29** punti percentuali. Il traffico containerizzato è cresciuto in modo significativo passando da 1,5 milioni a 1,6 milioni di TEU, corrispondente a **+4,22** punti percentuali sullo stesso periodo del 2017. Si è confermata quindi la centralità dei *Ports of Genoa* (Genova, Prà, Savona e Vado Ligure) come la prima realtà italiana in termini di volumi movimentati, diversificazione produttiva e valore economico.

**Movimento del Traffico dell'AdSP - progressivo primi sette mesi 2017/2018**

	AdSP progressivo al 31/07/2017	AdSP progressivo al 31/07/2018	Var. assoluta (Anno N-Anno n-1) A)	Variazione % (A/Anno n-1)
TONNELLATE di MERCI	40.448.598	42.182.107	1.733.509	+4,29%
TEU's	1.548.783	1.614.207	65.424	+4,22%
PASSEGGERI	2.109.974	2.092.210	- 17.764	-0,84%

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Il mese di dicembre si è chiuso con un decremento delle entrate tributarie che in valore assoluto ammonta a -628 mila euro e che in percentuale corrisponde a un decremento del 14,30 %.

**Andamento tasse portuali AdSP Dicembre 2017-2018**

Periodo	TOTALE TASSE (€)	Variazione assoluta (anno N - anno N-1) A	Variazione % (A/anno N-1)
Dicembre AdSP 2017	4.389	-628	-14,30%
Dicembre AdSP 2018	3.761		

L'impatto economico degli eventi drammatici accaduti si è avuto quindi in particolar modo sulle entrate derivanti dalle tasse portuali e dai diritti marittimi che rappresentano un'importante risorsa di bilancio costituendo circa il 60% delle entrate correnti.

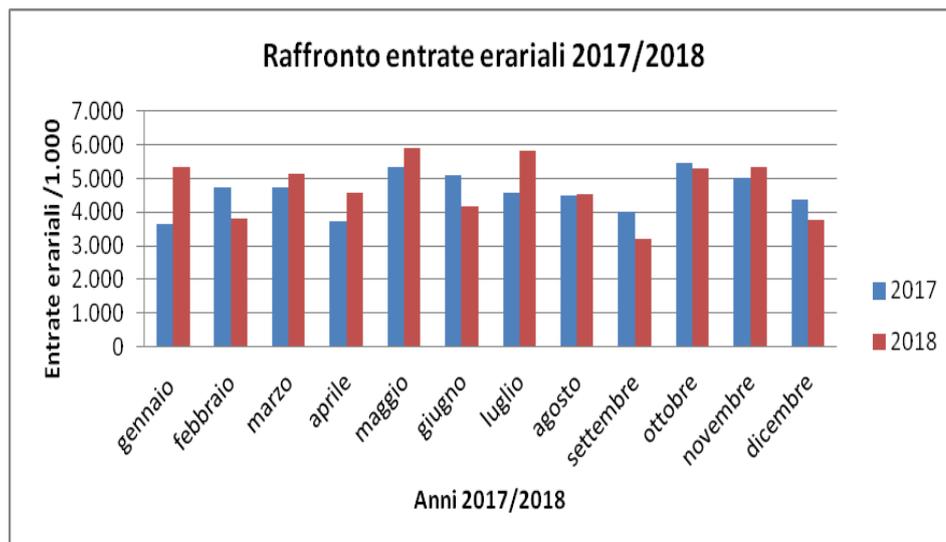
Il progressivo delle entrate tributarie accertate dal mese di luglio sino al mese di dicembre 2018, evidenzia una crescita nei primi sette mesi pari a **+9 punti** percentuali ed una successiva riduzione a 8 punti alla fine del mese di agosto. Nel mese di settembre si sono erosi quasi 3 punti percentuali (-2,8%), Nel mese di ottobre si raggiunge quota 4,2%. Se il mese di Novembre non si è di fatto granché discostato dai valori del mese precedente, la forchetta, invece, si allarga significativamente nel mese di dicembre dove la variazione percentuale registra valori pari al 2,9%.

A fronte di un aumento del gettito del 9% del periodo gennaio-luglio, nei mesi successivi (agosto-dicembre) si è chiuso pertanto con un incremento delle entrate tributarie di solo 2,9 punti percentuali rispetto all'annualità 2017, un valore che corrisponde al **-67%** rispetto alle prospettive derivanti dai primi sette mesi dell'anno.

**Tabella Andamento tasse portuali AdSP Progressivo 2017-2018**

	Totale tasse 2017	Totale tasse 2018	Variazione assoluta (anno N - anno N-1)	Variazione % (anno N/anno N-1)
Gennaio/luglio	31.860	34.731	2.871	9,0%
Gennaio/agosto	36.369	39.274	2.905	8,0%
Gennaio/settembre	40.377	42.466	2.089	5,2%
Gennaio/ottobre	45.858	47.780	1.922	4,2%
Gennaio/novembre	50.878	53.125	2.247	4,4%
Gennaio/dicembre	55.267	56.887	1.619	2,9%

La figura che segue evidenzia graficamente l'andamento delle entrate erariali introitate nell'anno 2017 e 2018 per mese e in raffronto tra le due annualità.



Dal punto di vista dei volumi, la capacità del sistema del Mar Ligure Occidentale di reagire ha consentito di chiudere il 2018 superando, in termini di movimentazione complessiva, i 70 milioni di tonnellate (+1.7%), quale risultato della tenuta dello scalo di Genova (+0,3%) e della ottima crescita di quello di Savona-Vado (+7,4%).

Il settore container, oggi concentrato prevalentemente sui bacini di Genova e Pra', è quello che più ha sofferto gli effetti del crollo del ponte: nell'anno 2018 il sistema portuale ha movimentato 2.674.404 TEU, chiudendo in sostanziale stabilità rispetto a 2017 e rispetto ad un trend di crescita del +4,2% registrato a luglio.

Il comparto crociere ha evidenziato una crescita del 4,5%, con una movimentazione di passeggeri vicina a 1,86 milioni complessivi, dato che conferma i *Ports of Genoa* quale secondo polo crocieristico italiano e terzo nel mediterraneo, dopo Barcellona e Civitavecchia.

La gestione amministrativo-contabile dell'AdSP si è basata su un bilancio di previsione deliberato dal Comitato di Gestione n. 91/9/17 del 17 novembre 2017 e approvato dai competenti Ministeri con la nota prot. n. M\_INF/PORTI/2714 del 31 gennaio 2018. Le previsioni 2018 sono state poi assestate con la delibera n. 45/2/18 del 31 luglio 2018, e con la delibera 84/3 del 7 dicembre 2018 regolarmente approvate dai Ministeri vigilanti.

La gestione 2018 ha fatto registrare un avanzo di competenza di circa **9,8 milioni di euro**, risultato che evidenzia, rispetto al 2017 (esercizio che ha chiuso con un avanzo di gestione di circa 14,8 milioni di euro), un netto miglioramento nella capacità di spesa in conto capitale raggiunto dall'ente.

L'avanzo complessivo di amministrazione è pari a 302,4 milioni di euro, di cui 224,8

milioni di euro vincolati alla realizzazione di investimenti che avranno un effetto finanziario negli esercizi successivi.

L'avanzo di amministrazione c.d. "libero" ammonta a circa 77,6 milioni di euro.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2017		290.643.018,96
SALDO RADIAZIONE DEI RESIDUI		1.934.956,72
<b>ESERCIZIO 2018</b>		
	PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO
ENTRATE	118.005.000,00	120.466.449,19
SPESE	124.285.000,00	110.653.351,79
RISULTATO DI ESERCIZIO	-6.280.000,00	9.813.097,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018		302.391.073,08

Il dettaglio dell'avanzo vincolato è riportato nella tabella che segue.

Esercizio 2018 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione	Importo
Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico portuale inclusi nell'Accordo di Programma di Cornigliano	70.000.000,00
Contributi statali piattaforma Vado Ligure	46.088.571,43
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2016	20.163.245,76
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94) come meglio specificato al punto 1)	17.247.439,02
Legge 43/05	1.467.864,90
10% del fondo perequativo da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	8.439.624,48
Contributo Stato DM 357/2011 da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	191.420,28
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia" Savona.	3.631.600,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	5.281.190,93
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	4.522.072,00
Mutuo Banca Carige 135/2010	4.302.991,20
Mutuo Banca Carige 126/2010	89.464,95
Mutuo BEI 146/2012-159/2013	3.167.273,91
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	9.323,12
Mutuo Dexia Legge 388/2000	1.031.161,83
Mutuo Monte dei Paschi di Siena Legge 166/2002	2.580.932,54
Mutuo opi Legge 388/2000	143.425,79
Mutuo Depfa Legge 388/2000	35.844,26
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	4.651.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "ampliamento del terminal Ronco-Canepa"	1.253.029,84
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "il nuovo piano regolatore e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale Europea"	220.500,96

L'avanzo  
vincolato

Altre Leggi di finanziamento Statale	1.663.576,12
Tasse portuali destinate ad investimenti	923.584,66
Decreto 2684/2018 premio eccellenza finanziato da tasse portuali	30.000,00
Decreto 2683/218 assegnazione superminimi finanziato da tasse portuali	75.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	195.598,06
Contributo Regione Liguria decreto 3547/2010	56.055,57
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Quota avanzo vincolato per SFP Piano di risanamento CULMV	10.700.000,00
Quota avanzo destinata alla progettazione nuova diga	14.292.434,59
Quota residua contributi art. 17	1.600.000,00
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	734.838,50
Entrate derivanti dal mancato conferimento rifiuti prodotti dalle navi	1.464,64
<b>Totale avanzo vincolato da destinare ad opere</b>	<b>224.814.029,03</b>

Riguardo alla spesa in conto capitale, l'Autorità di Sistema Portuale ha avviato investimenti in manutenzioni, opere, e studi di progettazione per circa 37 milioni di euro come nel seguito articolati.

L'andamento  
della spesa in  
conto capitale

Spese per investimenti	2018
Opere e fabbricati	8.905
Opere e fabbricati fin. statale	15.514
Manutenzioni straordinarie	9.323
Manutenzione str. immobili utilizzati	218
Manutenzione str. impianti	312
Attrezzature e macchinari	907
Acquisizione beni immateriali	1.744
<b>TOTALE</b>	<b>36.923</b>

Rispetto all'esercizio 2017, nel 2018 sono stati avviati ed impegnati nuovi investimenti in opere e lavori per circa **12,8 milioni di euro** in più, circa il **61%** di incremento della spesa rispetto alla annualità passata.

Se si considera il quinquennio 2014-2018, si riscontra un netto incremento del grado di realizzazione delle previsioni iniziali, con punte di circa il 30% in più rispetto al triennio 2014-2016.

Investimenti in conto capitale in opere e manutenzioni					
Anno	2014	2015	2016	2017*	2018
<b>1</b> Bilancio di Previsione	256.459.500	179.669.500	160.185.000	59.306.334	90.351.568
<b>2</b> Rendiconto Generale	22.399.692	12.846.514	10.414.102	20.973.634	33.742.292
<b>Indice di realizzazione (2)/(1)</b>	<b>8,73%</b>	<b>7,15%</b>	<b>6,50%</b>	<b>35,20%</b>	<b>37,35%</b>

\* previsioni al netto dei valori concernenti due progetti dello scalo di Savona (circa 18 mln di euro) appaltati negli anni 2013 e 2016 ma la cui copertura finanziaria è stata completata nel 2017.

I valori dell'impegnato 2018 evidenziano dunque la continuità dell'azione dell'Autorità di Sistema Portuale già avviata nel 2017 ed orientata al rinnovo e sviluppo degli scali a sostegno delle attività portuali e dei traffici collegati.

Un elemento significativo della dinamicità del nuovo Ente è dato anche dall'ammontare delle risorse finanziarie utilizzate in termini di cassa per le opere in corso. Nel 2018, infatti, risultano pagamenti in conto investimenti per un importo complessivo di circa **63 milioni di euro** che comprendono, come da dettaglio sotto riportato, per circa il 95%, pagamenti effettuati per ultimare opere infrastrutturali in corso di realizzazione.

**Spese effettuate in conto cassa 2018**

	<b>Importo</b>
Opere e fabbricati	19.162.387,61
Opere e fabbricati finanziamenti statali	40.090.665,59
Manutenzioni straordinarie	3.334.042,19
<b>TOTALE</b>	<b>62.587.095,39</b>

**La gestione  
corrente**

Si tratta in particolare di somme liquidate per la Piattaforma di Vado ligure (58%), per l'Ampliamento Calata Bettolo (11%), per la Riqualficazione del compendio Calata Bengasi-Calata Ignazio Inglese (6%), per le Opere propedeutiche al nuovo centro polifunzionale di Ponte Parodi (5%) e per la Viabilità in sovrappasso all'Aurelia a Vado Ligure (3%).

La spesa in conto capitale avrà un notevole impulso nel triennio 2019-2021 per effetto del programma di investimenti urgenti approvato da parte del Commissario straordinario con il decreto n.2/2019 in attuazione dell'art. 9 bis della Legge 130/2018 (c.d. "Decreto Genova") e che potrà essere attuato con le misure derogatorie previste espressamente dalla Legge a ristoro dei danni subito dal territorio.

Come noto, il programma straordinario prevede investimenti per circa **1,061 miliardi di euro** a cui devono aggiungersi circa **321 milioni di euro** di ulteriori interventi previsti nel programma triennale 2019-2021 dell'AdSP allegato al bilancio previsionale.

A questi importi già rilevanti, devono aggiungersi n. 19 interventi attualmente in corso (per un valore di circa **433 milioni di euro**), e n. 47 interventi conclusi nel biennio 01/12/2016-01/12/2018 (per un valore di circa **282 milioni di euro**).

**Le Entrate  
Correnti**

L'imponente azione di sviluppo infrastrutturale previsto con gli strumenti citati consentirà nel medio termine di far emergere ancor di più i porti di Genova e Savona anche rispetto ai porti del nord Europa.

Per quanto concerne le partite correnti, si sono registrate entrate per circa 97,7 milioni di euro (di cui il 58,23% per entrate tributarie, il 34,97% per entrate per canoni demaniali ed il 6,80% per altre entrate) e spese per circa 47,98 milioni di euro.

Il saldo della gestione corrente ammonta a **49,72 milioni di euro**, valore che ha consentito di finanziare nel 2018 un ammontare di investimenti in conto capitale per circa 37 milioni di euro intrapresi anche mediante destinazione diretta di entrate tributarie.

**Bilancio 2018 – Saldo Gestione Corrente**

	PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO	SCOSTAMENTO	%
ENTRATE CORRENTI	94.490.000,00	97.699.299,11	3.209.299,11	<b>+3,40</b>
SPESE CORRENTI	53.445.000,00	47.983.022,77	- 5.461.977,23	<b>-10,22</b>
SALDO GESTIONE CORRENTE	41.045.000,00	49.716.276,34	8.671.276,34	<b>+21,13</b>

Il maggior valore del saldo corrente rispetto alle previsioni definitive è da imputarsi alle maggiori entrate registrate per circa 3,2 milioni di euro da imputarsi in parte alle entrate tributarie (+2,3 milioni di euro), in parte ai canoni demaniali (+718 mila euro circa), e per circa 196 mila euro ad altre entrate.

Sul fronte delle spese correnti si sono registrati complessivamente minori oneri per 5,4 milioni di euro da imputarsi a:

- minori spese per il personale (-788 mila euro), in gran parte afferenti il rinvio al 2019 di alcuni interventi organizzativi;
- economie afferenti le spese di funzionamento e gli interventi diversi (circa 2,4 milioni di euro), per il rinvio all'esercizio 2019 del perfezionamento delle obbligazioni giuridicamente perfezionate;
- minori esborsi alla voce "Spese per liti" (-2,2 milioni di euro) per effetto della fissazione ad anni successivi di alcune decisioni giudiziarie.

Sul versante delle ENTRATE CORRENTI, le "Entrate Tributarie" accertate ammontano complessivamente a circa **56,8 milioni di euro**, e riguardano per il 54,20 % le tasse portuali sulle merci, il 31,64 % la tassa di ancoraggio, il 9,24 % la sovrattassa merci, il 4,92 % l'addizionale sulla Security.

Nel seguito si riporta un dettaglio degli scostamenti delle singole voci rispetto alle previsioni definitive.

Entrate tributarie 2018				
Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	30.200.000,00	30.834.262,61	634.262,61	2,10
Tassa Ancoraggio	16.700.000,00	17.997.267,13	1.297.267,13	7,77
Sovrattassa Merci	5.200.000,00	5.256.776,47	56.776,47	1,09
Addizionale sovrattassa merci per security	2.500.000,00	2.798.266,85	298.266,85	11,93
<b>TOTALE</b>	<b>54.600.000,00</b>	<b>56.886.573,06</b>	<b>2.286.573,06</b>	<b>4,19</b>

In termini percentuali, i principali incrementi rispetto alle previsioni definitive riguardano la voce "Tassa di Ancoraggio" (+1,3 milioni di euro), legata alla stazza delle navi che approdano in porto e alle tempistiche della loro permanenza, e la voce "Addizionale sovrattassa merci per security" (+ 298 milioni di euro) che è stata oggetto di rivisitazione nel corso del 2017 a seguito dell'istituzione del nuovo modello di gestione ed evoluzione del Port Community System (PCS) del Porto di Genova affidato al soggetto Gestore della Piattaforma Logistica Nazionale individuato da MIT/UIRNet.

Le tasse sulle merci imbarcate e sbarcate hanno fatto registrare uno scostamento positivo (+ 634 mila euro) di circa il 2%, rispetto alle previsioni di bilancio che, a seguito dei noti eventi negativi verificatisi, erano state prudenzialmente mantenute inalterate rispetto ai valori iniziali.

Al fine di comprendere l'andamento delle entrate tributarie in correlazione con i traffici, nel corso del 2018 è stato attivato un tavolo di confronto con la competente direzione della Agenzia delle Dogane e con la Capitaneria di Porto. Rispetto alla tassa di ancoraggio, la Capitaneria di Porto ha informato l'ADSP che l'andamento del 2018 potrebbe essere stato influenzato dalla applicazione delle disposizioni di cui alla circolare del MIT (prot. 26722 del 17 ottobre 2018) con la quale sono state precisate le modalità di applicazione della tassa per le navi che effettuano viaggi extra UE.

Rispetto al 2017, le entrate tributarie si sono incrementate del 2,76% percentuale che, rispetto all'incremento del traffico merci, mette in evidenza la differente articolazione dei diritti marittimi introitati in ragione della tipologia di merce soggetta alle diverse aliquote delle tasse.

Entrate tributarie (mln di euro)	2017	2018	%
Tassa portuale	29.970	30.834	2,88
Tassa ancoraggio	17.005	17.997	5,83
Sovrattassa merci	5.183	5.257	1,43
Addizionale security	3.198	2.798	-12,51
<b>TOTALE TASSE</b>	<b>55.356</b>	<b>56.886</b>	<b>2,76</b>

Per quanto concerne le entrate per "Redditi e Proventi Patrimoniali" nel 2018 sono state accertate risorse per 35,46 milioni di euro, di cui 34,17 milioni di euro afferenti alla voce "Canoni Demaniali", 674 mila euro per canoni di affitto di beni patrimoniali, 486 mila per redditi e proventi patrimoniali derivanti dalla distribuzione delle riserve della Società Autostrade Centro Padane S.p.A. e 131 mila euro per interessi attivi.

I dati di raffronto della voce "Canoni Demaniali" non evidenziano particolari scostamenti rispetto al 2017, in ragione di maggiori canoni per atto accertati nel 2018 (circa 3,7 milioni di euro) e minori canoni per licenza (circa 3,9 milioni di euro) accertati rispetto al 2017.

Proprio in riferimento ai canoni per licenza, va evidenziato che, il 2017 ha accolto entrate straordinarie riferite ai canoni anticipati per licenza dello scalo di Savona; ciò in ragione dell'accorpamento dei due enti e del diverso trattamento contabile assunto nel tempo nello scalo di Genova.

*Entrate per canoni demaniali*

2017	2018
34.359.322	34.168.904

Rispetto alle previsioni iniziali si sono registrate maggiori entrate per circa 701 mila euro (circa 2%) riconducibili sostanzialmente alla voce canoni demaniali.

Entrate per redditi e proventi patrimoniali				
Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	700.000	674.720,73	-25.279,27	-3,61
Canoni demaniali	33.450.000	34.168.904,15	718.904,15	2,15
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	120.000	131.253,84	11.253,84	9,38
Altri redditi e proventi patrimoniali	490.000	486.436,89	-3.563,11	-0,73
<b>TOTALE</b>	<b>34.760.000</b>	<b>35.461.315,61</b>	<b>701.315,61</b>	<b>2,02</b>

Le altre entrate correnti attengono Recuperi e Rimborsi di Spese (2,5 milioni di euro), Proventi per Autorizzazione (737 mila euro), Entrate Varie ed Eventuali (1,39 milioni di

euro) e Proventi da Fornitura di Beni e Servizi (286 mila euro). Gli importi accertati sono in linea con quanto previsto nel budget finanziario.

Entrate diverse ed entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazioni di servizi				
Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Recuperi e rimborsi diversi	2.350.000,00	2.554.389,30	204.389,30	8,70
Proventi derivanti da autorizzazioni	830.000,00	737.107,73	-92.892,27	-11,19
Entrate varie ed eventuali	1.300.000,00	1.390.605,21	90.605,21	6,97
Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	300.000,00	286.741,69	-13.258,31	-4,42
<b>TOTALE</b>	<b>4.780.000,00</b>	<b>4.968.843,93</b>	<b>188.843,93</b>	<b>3,95</b>

<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>94.490.000,00</b>	<b>97.699.299,11</b>	<b>3.209.299,11</b>	<b>3,40</b>
--------------------------------	----------------------	----------------------	---------------------	-------------

Le ENTRATE IN CONTO CAPITALE si attestano a circa 11,7 milioni di euro con variazioni non significative rispetto alle previsioni.

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Riscossione di altri crediti	105.000,00	75.771,03	-29.228,97	-27,84
Trasferimento dalla Comunità Europea	880.000,00	1.205.405,06	325.405,06	36,98
Assunzione di mutui	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	0
Depositi di terzi a cauzione	300.000,00	414.310,24	114.310,24	38,10
<b>TOTALE</b>	<b>11.285.000,00</b>	<b>11.695.486,33</b>	<b>-80.843,07</b>	<b>-0,72</b>

#### Le Entrate in Conto Capitale

L'importo più rilevante di tale voce è riferito alla seconda erogazione del finanziamento relativo al contratto di mutuo stipulato con la Banca Europea degli Investimenti destinato al progetto "Costruzioni di un nuovo terminal contenitori (Calata Bettolo) e sviluppo della viabilità e connessione ferroviaria nel porto di Genova".

Rispetto al 2017 (entrate in conto capitale per circa 25 milioni), si rileva una differenza da ricondurre principalmente all'assegnazione e ripartizione del Fondo ex art. 18 bis della legge 84/94, fermo all'annualità 2015. Nel 2018 non si è registrata alcuna ripartizione del fondo 2016 in considerazione del mancato perfezionamento del provvedimento di assegnazione ministeriale, successivamente formalizzato a febbraio 2019.

Le altre entrate in conto capitale ammontano a circa 1,2 milioni di euro e riguardano i contributi riconosciuti dalla Comunità Europea per il finanziamento dei seguenti

progetti:

- Il Progetto Gramas risulta fra i progetti ammessi alla graduatoria approvata dal Comitato Direttivo e dal Comitato di Sorveglianza del Programma recepita con decreto n. 940 del 23/09/2016 della Regione Toscana nella sua qualità di Autorità di Gestione del Programma. Il Progetto riguarda il “Sistema di monitoraggio subacqueo per la previsione e la gestione dell’insabbiamento dei porti” e il contributo per l’anno 2018 a favore dell’Ente, in qualità di partner del Progetto, risulta pari a euro 140 mila.
- Il Grant Agreement sottoscritto da Autorità Portuale di Savona e da INEA – Innovation and Networks Executive Agency in data 26 ottobre 2016 con cui viene concesso dall’Unione Europea un contributo finanziario a favore di AP di Savona, coordinatore del Progetto, e Interporto di Vado I.O. S.p.A. per il Progetto “VAMP UP – Vado Multimodal Platform Intermodal Connections Optimization and Upgrading” nell’ambito del Programma CEF 2014-2020. Successivamente è stato sancito il passaggio nel ruolo di coordinatore da AP Savona ad Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale. Il progetto “Vamp Up” ha come obiettivo il potenziamento del nodo multimodale di Vado Ligure, attraverso l’esecuzione di studi e lavori nel periodo 01/03/2016 - 31/07/2019. Il contributo accertato per l’anno 2018 è pari a euro 470,5 mila euro
- la Regione Toscana, in qualità di Autorità di Gestione del Programma di Cooperazione Interreg V – A Italia Francia Marittimo 2014 -2020 ha recepito con decreto n.15796 del 3/10/2017 la graduatoria dei progetti ammessi al finanziamento. Tra questi risultano esserci anche i seguenti progetti per i quali ADSP ha sottoscritto la Convenzione Interpartenariale per la loro realizzazione:
  - IMPATTI-NO Impianti Portuali trAnsfrontalieri di gestIone dei rifiuTi Navali e pOrtuali contributo a favore dell’Ente pari a 136,4 mila euro ;
  - RUMBLE “Reduction du bruit dans les grandes villes portuaires dans le programme maritime transfrontalier” con un coneributo per l’anno 2018 pari a 77 mila euro;
  - GNL FACILE - GNL Fonte Accessibile Integrata per la Logistica Efficiente per cui è stato accertato un contributo di 381,4 mila euro .

Per quanto concerne le SPESE di PARTE CORRENTE, le stesse ammontano a 48 milioni di euro circa a fronte di una previsione definitiva di 53 milioni di euro; il 42,9% è attribuibile a spese per il personale ed organi dell’Ente, l’ 8,4% a spese per l’acquisto di beni e la prestazione di servizi, il 21% ai servizi di pubblica utilità, il 4% a prestazioni

**Le spese correnti**

istituzionali ed il restante 23,7% ad altre spese correnti comprese degli oneri relativi al contenzioso per procedimenti giudiziari già definiti.

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Spese per personale ed organi	21.353.000,00	20.565.349,63	-787.650,37	-3,69
Spese per acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	5.247.000,00	4.021.183,73	-1.225.816,27	-23,36
Spese per interventi diversi	14.745.000,00	13.598.782,98	-1.146.217,02	-7,77
Oneri comuni	12.100.000,00	9.797.706,43	-2.302.293,57	-19,03
<b>TOTALE</b>	<b>53.445.000,00</b>	<b>47.983.022,77</b>	<b>-5.461.977,23</b>	<b>-10,22</b>

I risultati di gestione rilevano economie di spesa rispetto alle previsioni di circa 5 milioni di euro, che si registrano nella categoria dell'acquisizione di beni e servizi (-23%) e nelle spese per interventi diversi (-8%) (contributi per attività portuali, oneri di gestione servizi portuali, manutenzione delle parti comuni, spese promozionali, assicurazioni parti comuni, utenze portuali, utenze varie, pulizia e bonifica, vigilanza e restituzioni rimborsi diverse e realizzo entrate).

Talune spese infatti, previste in sede di bilancio, non si sono perfezionate entro il termine dell'esercizio anche per effetto delle difficoltà e delle urgenze che i due scali hanno dovuto affrontare.

La voce "Oneri comuni" (oneri tributari, finanziari, spese per liti, oneri vari e straordinari, trasferimenti a enti del settore pubblico) presenta una riduzione rispetto alle previsioni di circa il 19% che si ascrive sostanzialmente alle spese di lite il cui perfezionamento nell'anno segue l'andamento dei contenziosi in corso.

Rispetto al 2017, si evidenzia uno scostamento di circa 5 milioni di euro nelle voci di dettaglio riportate in tabella.

**Spese correnti: raffronto 2017-2018**

SPESE CORRENTI Mgl di euro	2017	2018
Spese per organi	376	391
Oneri per il personale	21.703	20.174
Beni e servizi	3.955	4.021
Prestazioni istituzionali	2.343	1.943
Servizi di pubblica utilità	9.862	10.078
Altre spese correnti	14.838	11.376
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>53.077</b>	<b>47.983</b>

Nel dettaglio delle singole voci:

- le spese per gli organi dell'ente (+15 mila euro) presentano una sostanziale invarianza rispetto al 2017.

- Le spese per oneri del personale evidenziano una diminuzione rispetto al 2017 (-1,5 ml), da ricondurre sia alla presenza nel bilancio 2017 di partite di carattere straordinario (per circa 600 mila euro), sia alla diversa articolazione nel 2018 del personale dell'Ente per effetto di pensionamenti e assunzioni.
- Le spese per prestazioni istituzionali rilevano uno scostamento complessivo rispetto al 2017 di -400 mila euro circa, riconducibili principalmente a minori oneri per interventi di manutenzione e riparazione delle parti comuni.
- Le spese per servizi di pubblica utilità ammontano a circa 10 milioni di euro con un incremento rispetto al 2017 di circa il 2% a comprova dell'impegno del nuovo ente nel garantire maggiori servizi a funzionamento delle attività del porto. Sono state in particolare sostenute maggiori spese di vigilanza (+ 361 mila euro).
- Le altre spese correnti comprendono un importo rilevante (2,9 milioni di euro) relativo a spese per liti in gran parte afferenti i giudizi di lavoro sul "mesotelioma pleurico" in cui AdSP è coinvolta quale ente subentrante alle vecchie organizzazioni portuali.

Per quanto concerne le SPESE IN CONTO CAPITALE, nell'esercizio 2018 sono state impegnate risorse per circa 39,8 milioni di euro, di cui:

- ✓ 24,4 milioni di euro afferenti la realizzazione di opere e fabbricati in ambito portuale;
- ✓ 9,5 milioni di euro afferenti la realizzazione di manutenzioni straordinarie,
- ✓ 2,9 milioni di euro afferenti acquisto di attrezzature, mobili, e beni immateriali;
- ✓ 2,3 milioni di euro relativi a contributi e trasferimenti passivi in conto capitale;
- ✓ 768 mila di euro per trattamento TFR per personale cessato dal servizio.

#### Le spese in conto capitale

Nel seguito il dettaglio delle risorse impegnate per l'acquisizione di immobili e di opere.

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Opere e fabbricati	9.500.000,00	8.905.476,65	-594.523,35	-6,26
Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	18.625.000,00	15.514.048,17	-3.110.951,83	-16,70
Manutenzioni straordinarie	9.450.000,00	9.322.767,30	-127.232,70	-1,35
<b>TOTALE</b>	<b>37.575.000,00</b>	<b>33.742.292,12</b>	<b>-3.832.707,88</b>	<b>-10,20%</b>

Lo scostamento di circa 3,8 milioni di euro rispetto alle previsioni assestate è da ricondursi essenzialmente al rinvio all'esercizio 2019 di obbligazioni giuridiche che

non si sono perfezionate entro il termine del 31/12/2018.

Per quanto concerne l'acquisizione di immobilizzazioni materiali ed immateriali e la manutenzione straordinaria di impianti e mezzi ferroviari, sono stati assunti impegni di spesa per circa 2,9 milioni di euro, riconducibili alle spese di progettazione relative ad opere portuali (1,572 milioni di euro), alla fornitura di attrezzature finalizzate alla realizzazione del progetto di aggiornamento ed estensione del nuovo sistema unico di videosorveglianza dei bacini portuali (743 mila euro), all'acquisto di mobili e macchine d'ufficio (286 mila euro) e alle manutenzioni straordinarie di impianti e mezzi ferroviari (312 mila euro).

Acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali				
Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	1.100.000,00	742.642,00	-357.358,00	-32,49
Acquisto di mobili e macchine da ufficio	350.000,00	285.695,76	-64.304,24	-18,37
Acquisto di beni immateriali	3.000.000,00	1.572.894,92	-1.427.105,08	-47,57
Manutenzione straordinaria impianti e mezzi ferroviari	865.000,00	311.890,00	-553.110,00	-63,94
<b>TOTALE</b>	<b>5.315.000,00</b>	<b>2.913.122,68</b>	<b>-2.401.877,32</b>	<b>-45,19</b>

La voce relativa alla "Acquisizione di beni immateriali" comprende le somme impegnate per la progettazioni di opere; lo scostamento rispetto alle previsioni di budget include, oltre ad obbligazioni giuridiche rinviate all'esercizio successivo, anche minori oneri di progettazione in relazione alle diverse modalità realizzative adottate in corso d'opera.

La voce "Trasferimenti passivi in conto capitale" comprende:

- ✓ l'importo di 1,779 milioni di euro relativo all'acquisizione di unità immobiliari nelle aree Gheia" in Vado Ligure secondo il piano già approvato con decreto del MEF.
- ✓ l'importo di 500 mila euro quale contributo per la costruzione e/o acquisto di immobile per consentire il trasferimento del "civico servizio di manutenzione", rientrante nelle opere accessorie ed interventi di mitigazione per la realizzazione della Piattaforma Multifunzionale di Vado Ligure, così come previsto dalla Convenzione ai sensi dell'art. 6 dell' Accordo di Programma sottoscritto tra il Comune di Vado Ligure e l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale già Autorità Portuale di Savona - Vado Ligure il 12 settembre 2018.

**Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale**

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Trasferimenti passivi in conto capitale	2.480.000,00	2.279.280,00	-200.720,00	-8,09
<b>TOTALE</b>	<b>2.480.000,00</b>	<b>2.279.280,00</b>	<b>-200.720,00</b>	<b>-8,09</b>

Per quanto concerne la categoria di “Rimborso delle rate di mutuo”, l’importo impegnato si attesta in 11,3 milioni di euro secondo l’articolazione per finanziamento riportata nel seguito.

Contratti di mutuo	Rate annuali
Contratto di mutuo rep. n. 119/2008 con l’istituto Depfa Bank plc	1.630.491,86
Contratto di mutuo rep. n. 126/2010 con l’istituto Banca Carige S.p.A.	3.296.411,58
Contratto di mutuo rep. n. 379/2013 con l’istituto Banca Carige S.p.A.	596.917,01
Contratto di mutuo posizione n. 4555606/2012 con l’istituto Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	1.831.505,42
Contratto di mutuo rep. n. 146/2012 con l’istituto Banca Europea degli Investimenti	666.666,66
Contratto di mutuo rep. n. 159/2013 con l’istituto Banca Europea degli Investimenti	1.333.333,34
Contratto di mutuo rep. n. 82311/2013 con Banca Europea degli Investimenti	2.000.000
<b>TOTALE</b>	<b>11.355.325,87</b>

I dati di bilancio che emergono dalla presente relazione confermano dunque come nel 2018 sia proseguito il percorso di sviluppo degli scali mettendo in campo anche eccezionali risorse e misure che consentiranno di superare le difficoltà legate all’emergenza Morandi e alle emergenze occorse nello scalo di Savona, continuando a svolgere un ruolo propulsivo a servizio dell’intera economia nazionale.

Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale				
Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Trasferimenti passivi in conto capitale	2.480.000,00	2.279.280,00	-200.720,00	-8,09
<b>TOTALE</b>	<b>2.480.000,00</b>	<b>2.279.280,00</b>	<b>-200.720,00</b>	<b>-8,09</b>

Per quanto concerne la categoria di "Rimborso delle rate di mutuo", l'importo impegnato si attesta in 11,3 milioni di euro secondo l'articolazione per finanziamento riportata nel seguito.

Contratti di mutuo	Rate annuali
Contratto di mutuo rep. n. 119/2008 con l'istituto Depfa Bank plc	1.630.491,86
Contratto di mutuo rep. n. 126/2010 con l'istituto Banca Carige S.p.A.	3.296.411,58
Contratto di mutuo rep. n. 379/2013 con l'istituto Banca Carige S.p.A.	596.917,01
Contratto di mutuo posizione n. 4555606/2012 con l'istituto Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	1.831.505,42
Contratto di mutuo rep. n. 146/2012 con l'istituto Banca Europea degli Investimenti	666.666,66
Contratto di mutuo rep. n. 159/2013 con l'istituto Banca Europea degli Investimenti	1.333.333,34
Contratto di mutuo rep. n. 82311/2013 con Banca Europea degli Investimenti	2.000.000
<b>TOTALE</b>	<b>11.355.325,87</b>

I dati di bilancio che emergono dalla presente relazione confermano dunque come nel 2018 sia proseguito il percorso di sviluppo degli scali mettendo in campo anche eccezionali risorse e misure che consentiranno di superare le difficoltà legate all'emergenza Morandi e alle emergenze occorse nello scalo di Savona, continuando a svolgere un ruolo propulsivo a servizio dell'intera economia nazionale.



## PREMESSA

Il Rendiconto Generale è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniali della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione (R.A.C.) della soppressa Autorità Portuale di Genova che sarà vigente sino alla redazione e all'adozione di nuovo regolamento per l'AdSP, così come disposto dell'art. 22 del D. Lgs. n. 169/2016.

Così come previsto dallo stesso Regolamento, nel Rendiconto Generale devono essere rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniali della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti.

Tale documento è corredato dalla Relazione Illustrativa e ne costituiscono parte integrante i seguenti documenti:

- a) il conto del bilancio che è costituito da:
  - il rendiconto finanziario decisionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dall' "Unità Previsionale di Base";
  - il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono esposte le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "*capitolo*";
- b) lo stato patrimoniale a sezioni contrapposte redatto in coerenza con l'impostazione definita nell'art. 2424 c.c., con evidenza dei valori dei beni mobili ed immobili e delle rispettive dinamiche intervenute. Quantifica il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio dell'esercizio, le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio e l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto per effetto della gestione;

- c) il conto economico, redatto in coerenza con l'impostazione scalare definita nell'art. 2425 del codice civile, mette in evidenza il processo di formazione del risultato economico d'esercizio sia per quanto riguarda l'attività istituzionale sia per la residua attività commerciale dell'Ente;
- d) la nota integrativa avente funzione esplicativa e di analisi attraverso tabelle e di commento circa i criteri di valutazione applicati.

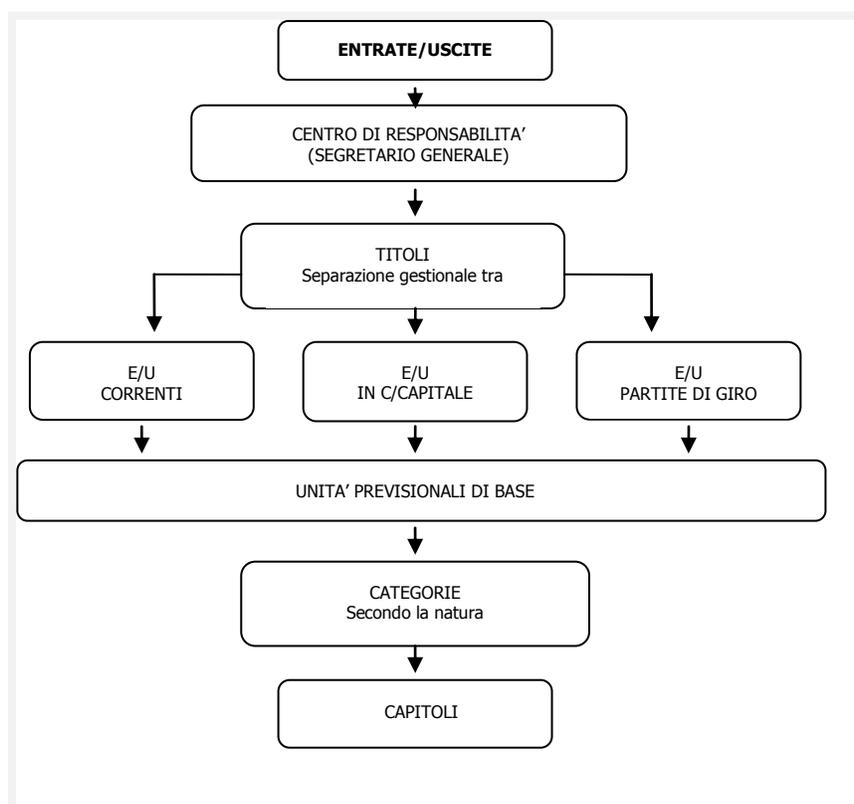
Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

- a. La situazione amministrativa;
- b. La relazione sulla gestione;
- c. La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- d. L'allegato previsto dal Decreto Legge 66/2014 art. 41 "Attestazione dei tempi di pagamento";
- e. L'allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1 ottobre 2013 quale prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base delle norme vigenti, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM del 12 dicembre 2012 e nella circolate del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23/2013;
- f. Il prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 quale strumento per poter adempiere, in via transitoria e nella maniera più omogenea, alle indicazioni contenute nelle norme relative all'armonizzazione contabile.

La seguente relazione illustrativa intende fornire, in ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza, le necessarie informazioni in riferimento all'andamento delle spese sostenute a fronte delle entrate acquisite. La gestione finanziaria si è attenuta a quanto stabilito dal Bilancio di previsione, approvato con delibera del Comitato di Gestione n. 91/9/17 del 17 novembre 2017 e con nota M\_INF/PORTI/2714 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 31 gennaio 2018, dall'assestamento di bilancio approvato con delibera del Comitato di Gestione n. 45/2/18 del 31 luglio 2018 e con nota

M\_INF/PORTI/26365 del 26 settembre 2018, e dalla nota di variazione approvata con delibera del Comitato di Gestione n. 84/3/2018 del 7 dicembre 2018 e con nota M\_INF/PORTI/6321 del 4 marzo 2019 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

La struttura del Rendiconto finanziario è rappresentata graficamente nel seguito:







# RELAZIONE ILLUSTRATIVA



## GESTIONE DI COMPETENZA

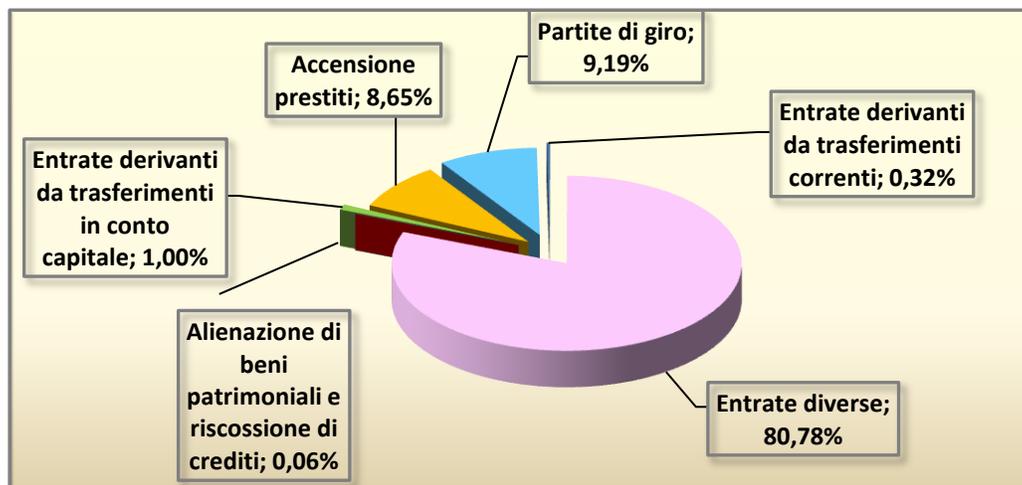
### ENTRATA

Le entrate dell'esercizio ammontano a 120,47 milioni di euro ed attengono per 97,70 milioni di euro alle entrate di parte corrente, 11,70 milioni alle entrate in conto capitale ed 11,07 milioni alle partite di giro.

Nella tabella sottostante si dà conto dell'articolazione delle entrate ordinate per Unità Previsionali di Base:

Unità Previsionali di Base	Accertato
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	382.566,51
Entrate diverse	97.316.732,60
<b>Totale entrate correnti (Titolo I)</b>	<b>97.699.299,11</b>
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	75.771,03
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.205.405,06
Entrate derivanti da accensione di prestiti	10.414.310,24
<b>Totale entrate in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>11.695.486,33</b>
Entrate per partite di giro (Titolo III)	11.071.663,75
<b>Totale</b>	<b>120.466.449,19</b>

I medesimi dati sono rappresentati anche graficamente nella figura sottostante che illustra l'incidenza percentuale delle diverse UPB, dalla quale si evince che la quota maggioritaria delle Entrate è costituita dalle c.d. "entrate diverse" che ammontano all'80,78%; poco più del 8,5% delle risorse derivano dall'accensione di prestiti, mentre costituiscono una quota decisamente residuale le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale (1%), da trasferimenti di parte corrente (0,32%) e le entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti (0,06%). Infine, le partite di giro si attestano al 9,19% sul totale delle entrate.



## **Titolo I - Entrate correnti (€ 97.699.299,11)**

### **Unità previsionale di base - Entrate derivanti da trasferimenti**

*Categoria 1.01.02 - Trasferimenti da parte della Regione (€ 45.000,00)*

Gli accertamenti effettuati su questa categoria riguardano i contributi riconosciuti dalla Regione Liguria per il finanziamento dei progetti comunitari "Nectemus" (€ 25.000,00) e "Circumvectio" (€ 20.000,00) appartenenti all'ambito del PO Marittimo Italia Francia 2014-2020.

In particolare il Progetto Circumvectio, dove la Regione Liguria è capofila, si prefigge di analizzare gli strumenti ed i processi funzionali al traffico delle merci al fine di implementare il design di una piattaforma informatica che possa offrire agli operatori del settore servizi la velocizzazione ed ottimizzazione della catena logistica. Il Progetto Nectemus si focalizza, invece, sui servizi tecnici ed informativi rispetto al traffico passeggeri nell'area di studio.

Nella fase di stesura dei progetti erano state stabilite delle azioni di approfondimento da parte della ex Autorità Portuale di Savona. Tali azioni avrebbero dovuto essere svolte dall'Autorità Portuale come soggetto attuatore in convenzione con la Regione Liguria, capofila e partner dei progetti. Successivamente all'entrata in vigore del D.Lgs. 169/2016

e alla conseguente costituzione dell’Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, le convenzioni di cui sopra sono state poi sottoscritte tra Regione Liguria e ADSP del Mar Ligure Occidentale.

*Categoria 1.01.04 – Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico(€ 337.566,51)*

Gli accertamenti effettuati su questa categoria riguardano i contributi riconosciuti dalla Comunità Europea per il finanziamento dei seguenti Progetti:

- Progetto Gramas che risulta fra quelli ammessi alla graduatoria approvata dal Comitato Direttivo e dal Comitato di Sorveglianza del Programma e recepita con decreto n. 940 del 23/09/2016 della Regione Toscana nella sua qualità di Autorità di Gestione del Programma. Il Progetto in questione riguarda il “Sistema di monitoraggio subacqueo per la previsione e la gestione dell’insabbiamento dei porti”con un contributo per l’anno 2018 a favore dell’Ente, in qualità di partner del Progetto, di euro 65.993,75.
- Progetto “VAMP UP – Vado Multimodal Platform Intermodal Connections Optimization and Upgrading” nell’ambito del Programma CEF 2014-2020 che ha come obiettivo il potenziamento del nodo multimodale di Vado Ligure, attraverso l’esecuzione di studi e lavori e prevede la realizzazione delle seguenti attività, nel periodo 01/03/2016 - 31/07/2019.
  - o Project management and communication
  - o Realizzazione della viabilità in sovrappasso fra la nuova piattaforma e il retrostante terminal ferroviario;
  - o Ottimizzazione degli impianti del terminal ferroviario
  - o Studi per il miglioramento del sistema di ultimo miglio ferroviario
  - o Automazione del gate ferroviario.

Il Grant Agreement sottoscritto da Autorità Portuale di Savona e da INEA – Innovation and Networks Executive Agency in data 26 ottobre 2016 prevedeva un contributo finanziario a favore della ex AP di Savona , coordinatore del Progetto e Interporto di Vado I.O. S.p.A. .

Il contributo accertato per l’anno 2018 è pari a euro 52.285,13.

- I Progetti per i quali la Regione Toscana, in qualità di Autorità di Gestione del Programma di Cooperazione Interreg V - A Italia Francia Marittimo 2014 -2020 ha recepito con decreto n.15796 del 3/10/2017 l'ammissione al finanziamento. In particolare l'ADSP ha sottoscritto la Convenzione Interpartenariale per la loro realizzazione per i seguenti progetti:
  - o IMPATTI-NO Impianti Portuali transfrontalieri di gestione dei rifiuti navali e portuali con un contributo a favore dell'Ente pari a euro 77.790,00 per l'anno 2018;
  - o RUMBLE "Reduction du bruit dans les grandes villes portuaires dans le programme maritime transfrontalier" con un contributo per l'anno 2018 pari a euro 34.684,00;
  - o GNL FACILE - GNL Fonte Accessibile Integrata per la Logistica Efficiente per cui è stato accertato un contributo di euro 106.813,63.

### Unità previsionale di base - Entrate diverse

Per quanto concerne le entrate diverse, la tabella poco sotto propone l'articolazione di tali voci. Completa l'analisi il raffronto tra l'anno 2018 e 2017 dalla quale si evince uno scostamento positivo di circa 2,8 milioni di Euro, che corrisponde a circa 3 punti percentuali rispetto al consuntivo precedente e le cui motivazioni analitiche vengono rappresentate all'interno di ciascuna voce di entrata.

	2018	2017	Differenze
Entrate tributarie	56.886.573,06	55.356.279,76	1.530.293,30
Redditi e proventi patrimoniali	35.461.315,61	35.176.755,45	284.560,16
Poste correttive e compensative	2.554.389,30	1.723.711,15	830.678,15
Entrate non classificabili in altre voci	2.127.712,94	1.938.744,65	188.968,29
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	286.741,69	271.510,45	15.231,24
<b>Totale</b>	<b>97.316.732,60</b>	<b>94.467.001,46</b>	<b>2.849.731,14</b>

### Categoria 1.02.01 - Entrate tributarie (€ 56.886.573,06)

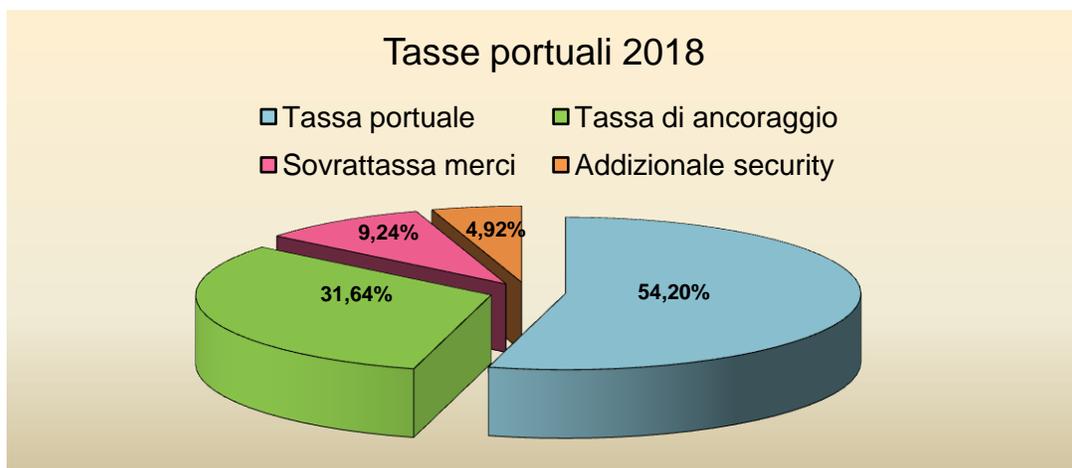
In termini generali, le entrate tributarie costituiscono una voce rilevante delle entrate di parte corrente. Fanno parte di questa categoria le tasse portuali e i diritti marittimi corrisposti dai concessionari che operano negli spazi portuali di pertinenza dei due Porti. Tra le entrate tributarie si distinguono la “tassa portuale”, la “sovrattassa” sulle merci sbarcate ed imbarcate e l’“addizionale per la vigilanza e servizi di sicurezza portuale” che sono correlate direttamente all’andamento della movimentazione delle merci; diversamente la “tassa di ancoraggio” è calcolata in funzione alla stazza delle navi che approdano in porto e alle tempistiche della loro permanenza.

Vale la pena rammentare che la sovrattassa sulle merci e l’addizionale per la security sono state istituite, e pertanto sono ad oggi operative, nel solo territorio di competenza del Porto di Genova.

La tabella poco sotto dà conto del totale delle risorse accertate derivanti dalle tasse portuali e dai diritti. Il raffronto tra l’anno 2018 e 2017 rileva un incremento di 1,53 milioni di euro rispetto all’anno precedente, che corrisponde a +2,76 punti percentuali sul totale, incremento di fatto ascrivibile allo scalo di Savona che ha fatto registrare un + 11,30% (€ 1.171.174,03) rispetto al 2017.

	2018		2017	
	Genova	Savona	Genova	Savona
Tassa portuale	24.338.765,93	6.495.496,68	24.176.896,09	5.793.594,26
Tassa di ancoraggio	12.954.822,47	5.042.444,66	12.431.460,33	4.573.173,05
Sovrattassa merci	5.256.776,47		5.183.386,33	-
Addizionale security	2.798.266,85		3.197.769,70	-
<b>Totale</b>	<b>45.348.631,72</b>	<b>11.537.941,34</b>	<b>44.989.512,45</b>	<b>10.366.767,31</b>

I medesimi dati per l’anno 2018 sono rappresentati anche graficamente nella Figura sotto per agevolarne la comprensione.



Con riferimento allo scalo di Genova, risultano evidente gli effetti negativi derivanti dal crollo del Ponte Morandi. A fronte infatti di un aumento del gettito del 9% nel periodo gennaio-luglio rispetto alle somme introitate nel medesimo periodo nell'esercizio 2017, nei mesi successivi (agosto-dicembre) si evidenzia un incremento delle entrate tributarie di solo 2,9 punti percentuali rispetto all'annualità 2017, un valore che corrisponde al -67% rispetto alle prospettive derivanti dai primi sette mesi dell'anno.

#### *Categoria 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali (€ 35.461.315,61)*

Rientrano in questa categoria gli accertamenti derivanti da canoni demaniali e patrimoniali, interessi attivi ed altri redditi patrimoniali. La tabella seguente riporta i valori dell'anno corrente nonché l'incidenza percentuale di ciascun capitolo sul totale della categoria. Osservando i dati, si rileva che le risorse derivanti dai canoni demaniali rappresentano oltre il 96%; seguono i canoni di affitto dei beni patrimoniali che sfiorano quota 2%; mentre le entrate derivanti da alti redditi e proventi patrimoniali rappresentano circa il 1,40%, gli interessi attivi su titoli e depositi rappresentano una quota decisamente residuale che non supera il mezzo punto percentuale.

	2018	%
Canoni di affitto di beni patrimoniali	674.720,73	1,90%
Canoni demaniali	34.168.904,15	96,36%
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	131.253,84	0,37%
Altri redditi e proventi patrimoniali	486.436,89	1,37%
<b>Totale</b>	<b>35.461.315,61</b>	<b>100,00%</b>

La tabella poco sotto riporta il dettaglio degli accertamenti derivanti dai “Canoni di affitto di beni patrimoniali dell’Ente”.

Canoni aree patrimoniali	4.445,72
Canoni edifici patrimoniali	604.975,91
Canoni affitto posti auto	65.299,10
<b>Totale</b>	<b>674.720,73</b>

La voce preponderante è quella relativa ai canoni per gli edifici patrimoniali, che riguarda per € 564.167,73 le locazioni di Torre Shipping e per € 40.808,18 , le locazioni di Torre Orsero.

Con riferimento ai canoni demaniali, dalla tabella che segue, si rileva che nel corso del 2018 sono stati accertati 34,1 milioni di Euro, di cui € 28,7 milioni riferibili al Porto di Genova e i restanti 5,4 milioni al Porto di Savona. Per quanto concerne lo scalo di Genova, i valori contemplano l'accertamento dei maggiori canoni derivanti dalla definizione delle istruttorie riferite alle proroghe demaniali; viceversa i valori riferiti allo scalo di Savona, scontano l'accertamento nel 2017 di partite di carattere straordinario da ricondurre essenzialmente all'armonizzazione delle procedure contabili tra Genova e Savona che hanno comportato la fatturazione nell'esercizio 2017 di canoni anticipati sia riferiti al 2017 che al 2018.

	2018		2017		differenza
	Genova	Savona	Genova	Savona	
Atti	21.211.293,63	2.677.096,19	19.757.632,71	3.098.076,90	1.032.680,21
Licenze	4.517.122,00	1.119.952,65	3.240.806,02	2.745.895,68	-349.627,05
Altro	728.223,48	513.640,30	796.128,10	500.179,98	-54.444,30
<b>Totale parziale</b>	<b>26.456.639,11</b>	<b>4.310.689,14</b>	<b>23.794.566,83</b>	<b>6.344.152,56</b>	<b>628.608,86</b>
Canoni anticipati	2.277.994,34	1.123.581,56	2.042.934,19	2.177.668,07	-819.026,36
<b>Totale</b>	<b>28.734.633,45</b>	<b>5.434.270,70</b>	<b>25.837.501,02</b>	<b>8.521.820,63</b>	<b>-190.417,50</b>

La voce “altro” comprende principalmente i corrispettivi per l'occupazione aree demaniali; gli indennizzi occupazione “sine titolo”; l'occupazione temporanea di banchine e spazi pubblici.

Dalla tabella poco sotto si rileva che il tasso di riscossione al 31.12.2018 è pari all'80%.

	ACCERTATO	RISCOSSO	%
Atti	23.888.389,82	18.152.250,05	75,99%
Licenze	5.637.074,65	5.493.517,22	97,45%
Altro	1.241.863,78	823.097,86	66,28%
<b>Totale parziale</b>	<b>30.767.328,25</b>	<b>24.468.865,13</b>	<b>79,53%</b>
Canoni anticipati	3.401.575,90	2.997.605,68	88,12%
<b>Totale</b>	<b>34.168.904,15</b>	<b>27.466.470,81</b>	<b>80,38%</b>

Rivolgendo l'attenzione agli interessi attivi accertati nel corso del 2018, la tabella poco sotto dettaglia la composizione di tale capitolo:

Interessi su Anticipazioni personale	1.319,19
Interessi di Tesoreria	177,68
Interessi attivi diversi	93.857,48
Interessi per ritardato pagamento	35.899,49
<b>Totale</b>	<b>131.253,84</b>

Da questa ulteriore analisi si rileva che gli "interessi attivi diversi" ammontano a € 93.857,48 e riguardano interamente la quota maturata nell'esercizio sul finanziamento soci conferito a Interporto di Vado V.I.O. Intermodal Operator S.p.A.

Gli altri redditi e proventi patrimoniali accertati nel corso del 2018 pari ad euro 486.436,89 riguardano:

- per euro 439.300,00 la distribuzione di parte della riserva straordinaria della società Autostrade Centro Padane S.p.a. come deliberato dall'assemblea del 29/6/2018 che ha approvato la distribuzione ai Soci di complessivi euro 30.000.000,00 nella misura di euro 10,00 per ogni azione posseduta;
- per euro 47.136,89 la distribuzione agli azionisti delle riserve disponibili per complessivi euro 3.218.000,00 in proporzione alle partecipazioni possedute deliberata nell'assemblea straordinaria dei soci del 27/9/2018 della medesima società.

*Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti (€ 2.554.389,30)*

Nella categoria “Poste correttive e compensative” troviamo come unica componente i recuperi e i rimborsi di spese diverse che, aggregati per macrovoci, sono ripartiti come nel seguito:

Personale dipendente	713.315,22
Utenze/telefoniche	67.631,72
Legali	72.067,87
Pubblicazioni	89.001,21
Generali e diverse	43.904,52
Riparazione danni	51.753,95
Oneri Servizio Raccolta Rifiuti	1.384.317,91
Connettività rete telematica	33.767,90
Spese vigilanza	98.629,00
<b>Totale</b>	<b>2.554.389,30</b>

Tra le voci sopra riportate si evidenziano:

- gli “oneri per il servizio raccolta rifiuti” che ammontano a 1,38 milioni di euro derivano principalmente dal gettito della fatturazione per il servizio di smaltimento dei rifiuti nell’ambito demaniale del porto di Genova per l’esercizio 2018.
- tra gli accertamenti alla voce “personale dipendente” che ammontano a 713,3 mila euro, si evidenziano le seguenti voci :
  - 378 mila euro per il recupero contributi disoccupazione involontaria riconosciuti alla ex A.P. Savona con sentenze n. 129/18 e n. 174/17
  - 176,6 mila euro per il recupero delle spese dal personale dipendente quasi interamente per effetto del D.L. 78/2010
  - 94,8 mila euro per il credito d’imposta risultante dalla dichiarazione IRAP 2017;
- le entrate provenienti dalle “spese per vigilanza” (euro 98.629,00) relative al rimborso per il servizio di vigilanza ai varchi del Porto di Savona -Vado.

*Categoria 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci (€ 2.127.712,94)*

Gli accertamento di questa categoria riguardano:

- ✓ i proventi derivanti da autorizzazioni € 737.107,73 così suddivisi:

	Genova	Savona	Totale
Autorizzazioni Art.68	45.616,52	8.758,00	54.374,52
Servizi di interesse generale	25.896,00		25.896,00
Esercizio manovre ferroviarie	3.170,65		3.170,65
Autorizzazioni provvisorie	62.883,59		62.883,59
Autorizzazioni ex. articolo 16	276.315,57	114.771,77	391.087,34
Autorizzazioni ex articolo 17 fornitura lavoro portu	29.001,49	14.994,15	43.995,64
Attività d'impresa ramo industriale	147.491,99		147.491,99
Bolli su autorizzazioni	4.656,00	3.552,00	8.208,00
<b>Totale</b>	<b>595.031,81</b>	<b>142.075,92</b>	<b>737.107,73</b>

- ✓ le entrate varie ed eventuali € 1.390.605,21 così suddivise:

Permessi accesso e trasporti eccezionali (Porto di Genova)	704.182,50
Permessi accesso (Porto di Savona)	105.842,41
Crediti d'imposta	95.520,00
Proventi aree Autoparco Sestri Ponente	281.040,00
Canone pulizia specchi acquei	33.075,79
Altre entrate diverse	170.944,51
<b>Totale</b>	<b>1.390.605,21</b>

*Categoria 1.02.05 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi (€ 286.741,69)*

La categoria riguarda principalmente (€ 280.735,69) i proventi derivanti dal noleggio dei locomotori nel Porto di Savona.

**Titolo II - Entrate in conto capitale (€ 11.695.486,33)**

Le entrate in conto capitale accertate al termine dell'esercizio ammontano a 11,7 milioni di euro. La tabella poco sotto propone il dettaglio di tali risorse in funzione delle diverse UPB di appartenenza.

Nel 2017 le entrate in conto capitale ammontavano a € 36,5 milioni. La differenza è principalmente da ricondurre all'assegnazione e ripartizione del gettito iva esercizi 2014 e 2015 di cui all'art. 18 bis della legge 84/94.

Nel 2018 non è stato possibile accertare l'importo del gettito iva riferito al 2016, in quanto il relativo decreto di assegnazione è stato perfezionato nel 2019 come comunicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota prot. N. 2222 del 24 gennaio u.s..

<b>Unità Previsionale di Base</b>	
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	75.771,03
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.205.405,06
Entrate derivanti da accensione di prestiti	10.414.310,24
<b>Totale</b>	<b>11.695.486,33</b>

### **Unità previsionale di base - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti**

*Categoria 2.01.04 - Riscossione di crediti (€ 75.771,03)*

L'accertamento alla voce "Riscossione crediti" riguarda unicamente la quota di T. F. R. maturato al 31 dicembre 1993 e pagato ai dipendenti aventi diritto nel corso dell'esercizio, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della Legge 84/94.

### **Unità previsionale di base - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale**

*Categoria 2.02.04 - Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico (€ 1.205.405,06)*

Gli accertamenti effettuati su questa categoria riguardano i contributi riconosciuti dalla Comunità Europea per il finanziamento dei seguenti Progetti:

- Progetto Gramas che risulta fra i progetti ammessi alla graduatoria approvata dal Comitato Direttivo e dal Comitato di Sorveglianza del Programma recepita con

decreto n. 940 del 23/09/2016 della Regione Toscana nella sua qualità di Autorità di Gestione del Programma. Il Progetto riguarda il “Sistema di monitoraggio subacqueo per la previsione e la gestione dell’insabbiamento dei porti” e il contributo per l’anno 2018 a favore dell’Ente, in qualità di partner del Progetto, risulta pari a euro 140mila.

- Progetto “VAMP UP – Vado Multimodal Platform Intermodal Connections Optimization and Upgrading” nell’ambito del Programma CEF 2014-2020. Il Grant Agreement sottoscritto dalla ex Autorità Portuale di Savona e da INEA – Innovation and Networks Executive Agency in data 26 ottobre 2016 prevedeva un contributo finanziario a favore della ex AP di Savona, coordinatore del Progetto, e Interporto di Vado I.O. S.p.A..

Il progetto “Vamp Up” ha come obiettivo il potenziamento del nodo multimodale di Vado Ligure, attraverso l’esecuzione di studi e lavori nel periodo 01/03/2016 - 31/07/2019. Il contributo accertato per l’anno 2018 è pari a euro 470,5 mila euro.

- I Progetti per i quali la Regione Toscana, in qualità di Autorità di Gestione del Programma di Cooperazione Interreg V – A Italia Francia Marittimo 2014 -2020 ha recepito con decreto n.15796 del 3/10/2017 l’ammissione al finanziamento. In particolare l’ADSP ha sottoscritto la Convenzione Interpartenariale per la loro realizzazione per i seguenti progetti: Tra questi risultano esserci anche i seguenti progetti per i quali ADSP ha sottoscritto la Convenzione Interpartenariale per la loro realizzazione:
  - o IMPATTI-NO Impianti Portuali transfrontalieri di gestione dei rifiuti Navali e portuali contributo a favore dell’Ente pari a 136,4 mila euro ;
  - o RUMBLE “Reduction du bruit dans les grandes villes portuaires dans le programme maritime transfrontalier” con un contributo per l’anno 2018 pari a 77 mila euro ;
  - o GNL FACILE - GNL Fonte Accessibile Integrata per la Logistica Efficiente per cui è stato accertato un contributo di 381,4 mila euro .

### **Unità previsionale di base - Entrate derivanti da accensioni di prestiti**

#### *Categoria 2.03.01 Assunzione di mutui (€ 10.000.000,00)*

La voce afferisce alla seconda erogazione del finanziamento relativo al contratto di mutuo ( 146/2012 e 159/2013) stipulato con la Banca Europea degli Investimenti

destinato al progetto “Costruzione di un nuovo terminal contenitori (Calata Bettolo) e sviluppo della viabilità e connessione ferroviaria nel porto di Genova”.

L'erogazione dei 10 milioni è stata richiesta al fine di procedere al pagamento dell'accordo bonario riconosciuto all'operatore economico con il decreto 2133/2018 per il contratto di appalto del progetto di cui sopra.

*Categoria 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari (€ 414.310,24)*

Gli accertamenti riguardano principalmente i depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione, aventi natura di sola garanzia e con contestualità dell'entrata e della riscossione.

### **Titolo III - Partite di giro (€ 11.071.663,75)**

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente, poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel Bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nel 2018 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari a € 11.071.663,75 somma registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita.

### **Unità previsionale di base - Entrate per partite di giro**

*Categoria 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro (€ 11.071.663,75)*

Gli accertamenti della categoria sono riferiti a:

Ritenute erariali	€	4.850.401,80
Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	1.537.214,36
Ritenute diverse	€	1.898.544,39
I.V.A.	€	470.072,53
Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	€	36.150,48
Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	€	147.756,59
Rimborso somme pagate per conto terzi	€	1.740.855,48
Partite in sospeso	€	390.668,12
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>11.071.663,75</b>

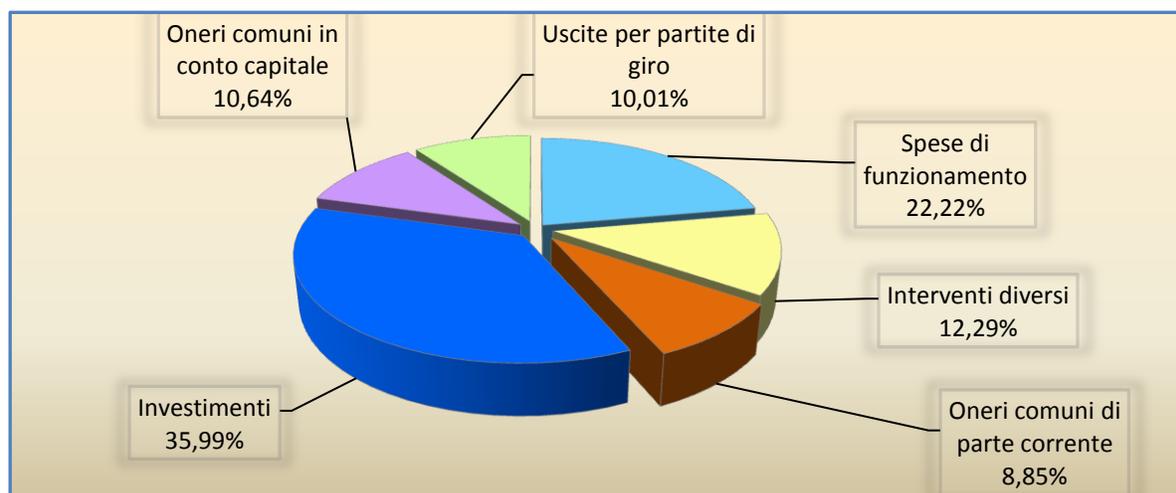
## USCITA

Le spese ammontano complessivamente a 110,65 milioni di euro, contro i 126,5 milioni impegnati del 2017, di cui: 47,98 ml di euro di uscite in parte corrente, 51,60 ml di euro di uscite in conto capitale ed 11,07 ml di euro in partite di giro.

Nella tabella sottostante si riporta l'articolazione delle uscite in funzione delle diverse Unità Previsionali di Base:

Unità Previsionali di base	Impegnato
Spese di funzionamento	24.586.533,36
Interventi diversi	13.598.782,98
Oneri comuni di parte corrente	9.797.706,43
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>47.983.022,77</b>
Investimenti	39.829.029,16
Oneri comuni in conto capitale	11.769.636,11
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>51.598.665,27</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	11.071.663,75
<b>Totale uscite</b>	<b>110.653.351,79</b>

I medesimi dati sono rappresentati graficamente nella Figura sottostante che illustra altresì l'incidenza delle diverse UPB sul totale delle Uscite dalla quale si evince che le spese per investimenti costituiscono la proporzione maggioritaria pari a 35,99 punti percentuali, seguite dalle spese di funzionamento (22,22%) e dagli interventi diversi (12,29%). Le spese per oneri comuni di parte corrente e in conto capitale si attestano su valori vicini al 10% (rispettivamente 8,85% e 10,64%). Infine, le partite di giro sul fronte delle uscite si attestano al 10,01% sul totale.



## **Titolo I Uscite correnti (€ 47.983.022,77)**

Le spese correnti al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 47,98 ml e riguardano: "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente".

Rispetto al 2017, si segnala un decremento della la spesa per uscite correnti di circa € 5 milioni di euro.

### **Unità previsionale di base - Spese di funzionamento**

Per quanto concerne le spese di funzionamento gli impegni complessivi ammontano a 24,59 milioni di euro. Al fine di maggiore completezza nella tabella poco sotto riportata si dà evidenza della ripartizione tra le diverse categorie che costituiscono l'UPB oggetto di analisi e il loro raffronto con il consuntivo 2017 dal quale si rileva uno scostamento delle spese di funzionamento di circa - 1,45 ml di euro, pari a una variazione in termini relativi del -5,56%.

Nel caso delle uscite per "l'acquisto di beni di consumo e di servizi" si registra uno scostamento in termini assoluti di circa 66 mila euro dettagliato e argomentato successivamente.

Infine, si rileva, che nel caso degli "oneri per il personale in attività di servizio" si registrano minori impegni in termini assoluti pari a circa 1,53 ml di euro corrispondenti a -7,04 punti percentuali.

<b>Categoria</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Uscite per gli organi dell'ente	390.824,27	375.814,36
Oneri per il personale in attività di servizio	20.174.525,36	21.702.837,07
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	4.021.183,73	3.955.159,71
<b>Totale</b>	<b>24.586.533,36</b>	<b>26.033.811,14</b>

**Categoria 1.01.01 - Uscite per gli organi dell'Ente (€ 390.824,27)**

Indennita' e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	2.000,00
Emolumenti indennita' missioni del Presidente	314.424,80
Emolumenti e rimborsi Revisori	74.399,47
<b>Totale</b>	<b>390.824,27</b>

Da un'analisi di dettaglio delle variazioni tra l'anno 2018 e 2017 si rileva una maggiore spesa di 15 mila euro circa per gli organi dell'Ente, variazione da imputare alla rideterminazione e adeguamento previsto dai Ministeri Vigilanti dell'indennità per i Collegi dei Revisori dei Conti. Altresì, la voce relativa agli emolumenti indennità e missioni del Presidente evidenzia una variazione di circa 8 mila euro rispetto al 2017, variazione da ricondurre essenzialmente alle spese per missioni all'estero.

**Categoria 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio (€ 20.174.525,36)**

Gli oneri del personale in attività si articolano in varie voci rappresentate nella tabella che segue:

	2018	2017	differenza 2018/2017	%
Emolumenti Segretario Generale	289.454,13	197.900,03	91.554,10	46,26%
Emolumenti fissi al personale dipendente	8.098.051,34	8.919.705,76	-821.654,42	-9,21%
Emolumenti variabili al personale dipendente	132.968,32	213.374,61	-80.406,29	-37,68%
Emolumenti al personale non dipendente	397.509,83	317.807,24	79.702,59	25,08%
Altri oneri per il personale	11.136,44	3.267,76	7.868,68	240,80%
Indennità e rimborso spese missioni	141.344,55	130.648,17	10.696,38	8,19%
Oneri previdenziali ed assistenziali	3.819.800,42	4.257.428,72	-437.628,30	-10,28%
Spese per l'organizzazione di corsi	59.141,94	62.615,59	-3.473,65	-5,55%
Fondo rinnovi contrattuali	1.918.996,98	1.703.607,08	215.389,90	12,64%
Oneri della contrattazione decentrata	4.284.439,94	4.848.148,15	-563.708,21	-11,63%
TFR - quota maturata nell'anno	1.021.681,47	1.048.333,96	-26.652,49	-2,54%
<b>Totale</b>	<b>20.174.525,36</b>	<b>21.702.837,07</b>	<b>-1.528.311,71</b>	<b>-7,04%</b>

Nel 2018, la spesa complessiva per oneri del personale risulta ridotta di € 1.528.311,71 pari a - 7,04% rispetto al 2017.

Le riduzioni più sensibili riguardano gli emolumenti fissi (- € 821.654,42), gli oneri previdenziali (€ 437.628,30), mentre il fondo Rinnovo contrattuale risulta aumentato di € 215.389,90 per effetto dell'ultima tranche di rinnovo del CCNL, scattata il 1 luglio 2018. Occorre altresì segnalare che gli emolumenti del Segretario Generale indicati nel precedente prospetto attengono all'intera annualità 2018, mentre per il 2017 il dato è riferito esclusivamente al periodo 15 maggio - 31 dicembre (nel periodo 1 gennaio - 14 maggio 2017 il ruolo è stato coperto da un facente funzione, i cui costi ricadono nella spesa del personale dirigente dell'Ente).

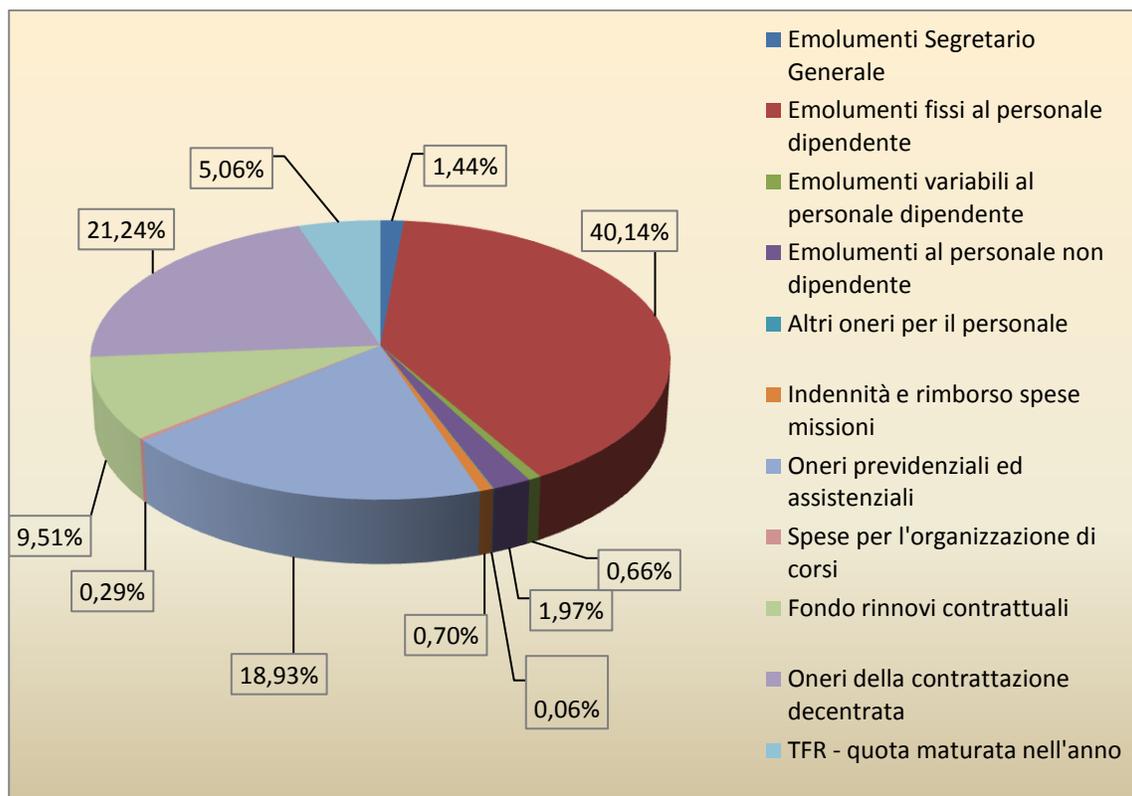
La voce di spesa riferita agli oneri della contrattazione aziendale comprendono nel 2017 una partita di carattere straordinario riferita ai premi di produzione dell'annualità 2016 della ex AP di SV che, in esito all'armonizzazione dei bilanci, è gravata sull'esercizio 2017.

L'anno 2018 è stato caratterizzato dalla progressiva implementazione della nuova struttura organizzativa così come approvata con la delibera del Comitato di Gestione n. 45 del 4 luglio 2017 approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei Trasporti con nota Prot. N. 21803 in data 31/7/2017.

In particolare, l'anno è stato contraddistinto da un significativo turn over di personale, già avviato nel precedente esercizio, e caratterizzato da 22 cessazioni e 25 assunzioni di nuove risorse, turnover che ha consentito di attestare il costo medio dei nuovi assunti su livelli inferiori.

Si segnala che, anche con riferimento agli accordi sindacali recepiti dalle delibere del Comitato di Gestione n. 96/2 e n. 97/3 del 7 dicembre 2017, l'azione dell'ente è sempre più improntata a misure di contenimento della spesa di personale.

I medesimi dati sono proposti anche graficamente in Figura per agevolare l'analisi:



Si riporta nel seguito la situazione dell'organico al 31 dicembre 2018.

Categoria	Dotaz. Organica Delibera 45/2017	Organico*	Comando / distacco da altre Amministrazioni / Enti	Personale non in organico**
<b>DIRIGENTI</b>	<b>19</b>	16	1	
<b>QUADRI</b>	A	29		
	B	42		
<b>IMPIEGATI</b>	I	105		1
	II	51	44	2
	III	24	18	
	IV	10	3	
	V	2	2	
<b>Totale</b>	<b>282</b>	<b>246</b>	<b>3</b>	<b>1</b>

\* comprensivo del Segretario Generale (dirigente dell'Ente) e di n. 2 contratti a tempo determinato

\*\*n. 1 contratto a tempo determinato per la sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro

*Categoria 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (€ 4.021.183,73)*

Con riferimento agli impegni finalizzati all'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi si rileva uno scostamento delle spese di 66,02 mila euro, pari a +1,67% rispetto al consuntivo 2017. La tabella poco sotto riporta il raffronto dettagliato tra i due anni presi in considerazione.

I principali scostamenti attengono le spese di manutenzioni ordinaria degli impianti termici situati negli immobili utilizzati dall'Ente.

	2018	2017
Prestazioni di terzi per manutenzioni	578.349,15	534.337,68
Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	203.006,22	92.991,83
Acquisto materiali di consumo	162.103,80	168.592,43
Utenze varie	505.768,32	489.515,67
Materiale di economato	81.756,07	58.636,25
Vestiario	4.012,36	6.148,39
Spese di rappresentanza	7.421,95	1.151,15
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	286.855,65	219.048,55
Locazioni passive	211.820,68	229.809,76
Spese di pubblicità	4.392,00	
Servizi ed attività strumentali	644.501,81	594.406,43
Spese legali, giudiziarie e varie	380.556,20	633.111,92
Premi di assicurazione	103.463,90	140.532,31
Spese per pulizie uffici	257.269,93	279.691,57
Spese per vigilanza	292.491,35	256.639,81
Spese diverse	297.414,34	250.545,96
<b>Totale</b>	<b>4.021.183,73</b>	<b>3.955.159,71</b>

### Unità previsionale di base -Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 13.598.782,98 riguardano le seguenti categorie:

Categoria	2018	2017
Uscite per prestazioni istituzionali	1.942.830,25	2.343.017,40
Servizi di pubblica utilità	10.077.629,66	9.861.542,10
Poste correttive e compensative	1.578.323,07	981.158,09
<b>Totale</b>	<b>13.598.782,98</b>	<b>13.185.717,59</b>

L'UPB presenta nel suo complesso uno scostamento di 413 mila euro. La variazione più rilevante è riconducibile alle poste correttive e compensative che hanno registrato un

incremento di euro 597 mila in gran parte dovuto alla restituzione dell'addizionale sulle merci imbarcate e sbarcate nel porto di Genova; seguono le maggiori spese sostenute per i servizi di pubblica utilità (216 mila euro), mentre le prestazioni istituzionali hanno registrato minori spese per 400 mila euro.

*Categoria 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali (€ 1.942.830,25)*

Dalla tabella poco sotto riportata si evince che le uscite per prestazioni istituzionali rilevano un decremento di 17 punti percentuali rispetto al 2017, in considerazione del verificarsi, nel 2017, di spese di carattere straordinario e non ripetitivo.

	2018	2017
Contributi attinenti allo sviluppo dell'attività portuale	379.232,00	259.025,00
Oneri di gestione dei servizi portuali	357.213,31	376.800,37
Manutenzione e riparazione delle parti comuni	499.157,48	914.456,00
Spese promozionali	319.867,36	341.457,36
Assicurazioni parti comuni	387.360,10	451.278,67
<b>Totale</b>	<b>1.942.830,25</b>	<b>2.343.017,40</b>

*Categoria 1.02.02 - Servizi di pubblica utilità (€ 10.077.629,66)*

Con riferimento agli oneri derivanti dai servizi di pubblica utilità si rileva uno scostamento rispetto al consuntivo dell'anno 2017 principalmente imputabile agli oneri per servizi di vigilanza e security.

La tabella poco sotto riporta il raffronto dettagliato:

	2018	2017
Spese per utenze aree comuni:	<b>860.438,54</b>	<b>926.522,32</b>
consumi di energia elettrica	838.438,54	904.522,32
consumo acqua imp.antincendio	22.000,00	22.000,00
Spese telefoniche ponti radio	<b>14.366,34</b>	<b>53.476,95</b>
Spese per pulizia e bonifica aree portuali:	<b>5.859.952,99</b>	<b>5.900.232,11</b>
pulizia specchio acqueo	1.934.516,80	1.921.516,80
bonifiche straordinarie	541.124,63	620.197,91
spazzamento aree comuni	1.908.431,84	1.893.917,40
servizio raccolta rifiuti	1.475.879,72	1.464.600,00
Spese servizi di vigilanza e security	<b>3.342.871,79</b>	<b>2.981.310,72</b>
<b>Totale</b>	<b>10.077.629,66</b>	<b>9.861.542,10</b>

### Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative d'entrata (€ 1.578.323,07)

Tale categoria è costituita da diverse poste, sinteticamente illustrate e argomentate nel seguito:

- ❖ restituzioni e rimborsi diversi per € 850.804,63 al cui interno le poste più significative riguardano la restituzione dell'addizionale sulle merci imbarcate e sbarcate di cui alla Legge 296/06 dovuta alla revisione delle aliquote (circa euro 500 mila) e le note di credito a rimborso di canoni demaniali per € 287 mila ;
- ❖ spese per il realizzo delle entrate di € 727.518,44 afferenti:
  - le spese di gestione e di amministrazione dei beni patrimoniali per € 471.280,84 riguardanti principalmente le spese di amministrazione a carico dell'Ente e dei beni demaniali pari ad € 65.819,80.
  - l'aggio sulla sovrattassa merci imbarcate e sbarcate per € 190.417,80 prevista dalla convenzione stipulata tra l'Ente e l'Agenzia delle Dogane in data 23/06/2008.

### Unità previsionale di base - Oneri comuni di parte corrente

La tabella poco sotto dettaglia le voci che costituiscono l'UPB relativa agli oneri comuni di parte corrente, dalla quale si evince uno scostamento delle risorse impegnate nell'anno 2018 rispetto all'esercizio precedente. La variazione in termini assoluti si attesta a -4,06 milioni di euro riconducibili ai minori impegni relativi alle cause per mesotelioma che hanno visto, negli anni precedenti, le ex AP soccombenti nei giudizi avviati.

Categoria	2018	2017
Oneri finanziari	1.818.259,91	2.192.601,26
Oneri tributari	2.291.046,98	2.149.583,42
Uscite non classificabili in altre voci	5.688.399,54	9.515.645,97
<b>Totale</b>	<b>9.797.706,43</b>	<b>13.857.830,65</b>

### *Categoria 1.03.01 - Oneri finanziari (€ 1.818.259,91 )*

La spesa dell'esercizio costituita da oneri finanziari è composta principalmente dagli oneri passivi derivanti dalle quote di rimborso dei contratti di mutuo che l'Ente ha ereditato dalle due sopresse Autorità Portuali di Genova e di Savona. La voce "altri interessi passivi" è quasi interamente riconducibile a interessi passivi su vertenze per mesotelioma pleurico ed asbestosi.

La tabella dettaglia le voci di spesa della sopracitata categoria:

Interessi passivi su mutui	1.733.603,05
Commissioni e spese bancarie	3.005,42
Altri Interessi passivi	81.651,44
<b>Totale</b>	<b>1.818.259,91</b>

### *Categoria 1.03.02 - Oneri tributari (€ 2.291.046,98)*

La tabella nel seguito riporta il dettaglio delle voci di spesa correlate agli oneri tributari, dalla quale si rileva che quasi il 57% delle spese sono finalizzate al pagamento dell'Irap; seguono gli oneri derivanti dal pagamento dell'IMU che pesa il 22% sul totale.

Irap	1.289.190,00
IMU Imposta municipale propria	493.939,00
Ires	23.892,06
Tari	43.169,00
Imposta sostitutiva sul TFR	35.214,94
Imposta di bollo	52.389,97
Pro-rata iva indetraibile	21.583,19
Altri oneri tributari	331.668,82
<b>Totale</b>	<b>2.291.046,98</b>

### *Categoria 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci (€ 5.688.399,54)*

L'impegno di spesa complessivo, ammonta ad € 5.688.399,54 ed è costituito da:

- spese per liti, arbitraggi e risarcimenti che ammontano complessivamente a € 2.826.824,30 che riguardano quasi interamente la definizione di cause instauratesi per ottenere il risarcimento dei danni a seguito della

contrazione di mesotelioma pleurico ed asbestosi conseguenti allo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale;  
 oneri vari e straordinari pari ad € 1.975.412,24 che attengono ai versamenti a favore del Bilancio dello Stato elencati nel seguito.

<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>riduzioni di spesa riguardanti i consumi intermedi ai sensi dell'art.8, comma 3 della Legge n.135/2012 e dell'art. 50 della Legge 89/2014</b> </li> </ul>	€	1.429.969,05
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>riduzioni di spesa riguardanti relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza ai sensi dall'art. 61 comma 17 della legge 133/2008</b> </li> </ul>	€	83.817,36
<ul style="list-style-type: none"> <li> <b>riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art.6 comma 21 al decreto legge 78/2010 per il cui dettaglio si rinvia alla tabella "Verifica del rispetto dei limiti di spesa"</b> </li> </ul>	€	461.625,83
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.975.412,24</b>

- Contributi ai sensi dell'Art. 17 comma 15 bis della Legge 84/94 erogati in regime di "de minimis " a favore della CULP "Pippo Rebagliati" nella misura di € 200.000,00 e della Compagnia Unica Lavoratori Merci Varie "Paride Batini" nella misura di € 186.163,00 come stabilito dalla delibera assunta dal Comitato di Gestione n. 93/3 in data 21 dicembre 2018.
- Trasferimenti ad Enti del settore pubblico per € 500.000,00 riguardanti il trasferimento, a far data dall'anno 2018, del 30% del gettito delle tasse d'ancoraggio sulle merci prodotte dalla "Piattaforma Multifunzionale di Vado Ligure" al comune di Vado Ligure con un importo comunque non inferiore a 500.000 come stabilito dagli artt. 4 e 5 della Convenzione stipulata ai sensi dell'Art. 6 dell'accordo di programma del 12 settembre 2018.

## Titolo II Uscite in conto capitale (€ 51.598.665,27)

Le spese in conto capitale impegnate complessivamente per 51,60 milioni di euro sono costituite dalle Unità previsionale di base “Investimenti” ed “Oneri comuni in conto capitale” rispettivamente per 39,83 ml e 11,77 ml. Da questa prima analisi si rileva che le uscite in conto capitale sono principalmente riconducibili agli oneri per gli investimenti intrapresi nel corso dell’esercizio in coerenza con l’Elenco Annuale delle Opere allegato al Bilancio di Previsione dell’anno di riferimento e successive modificazioni e integrazioni.

### Unità previsionale di base - Investimenti

Gli investimenti impegnati nell’anno 2018 ammontano a 39,83 milioni di euro. La tabella nel seguito dettaglia le varie categorie e completa l’analisi il raffronto tra l’annualità 2018 e 2017.

Per poter analizzare lo scostamento tra le due annualità, è necessario precisare che l’importo relativo all’acquisizione di immobili e di opere del 2017 è comprensivo di due progetti dello scalo di Savona (circa 18 mln di euro) appaltati negli anni 2013 e 2016 ma la cui copertura finanziaria è stata completata nel 2017.

Pertanto, nel 2018 è stato impegnato per nuove opere e lavori il 62% in più della spesa rispetto alla annualità passata.

Categoria	2018	2017
Acquisizione di immobili e di opere	33.868.764,68	40.388.966,14
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	2.913.122,68	2.799.777,93
Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari		
Contributi e trasferimenti passivi in conto capital	2.279.280,00	2.374.120,00
Tfr dovuto al personale cessato dal servizio	767.861,80	1.172.093,88
<b>Totale</b>	<b>39.829.029,16</b>	<b>46.734.957,95</b>

**Categoria 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere (€ 33.868.764,68)**

	2018	2017
Opere e fabbricati	8.905.476,65	18.976.267,53
Opere e fabbricati finanziamento statale	15.514.048,17	19.952.991,60
Manutenzioni straordinarie	9.322.767,30	759.707,01
Fondo accordi bonari		700.000,00
Manutenzioni straordinarie immobili utilizzati	126.472,56	
<b>Totale</b>	<b>33.868.764,68</b>	<b>40.388.966,14</b>

Gli impegni assunti nel 2018, suddivisi per capitoli di spesa, riguardano i seguenti progetti:

**Capitolo U1.5110 - Opere e fabbricati**

Progetto	Intervento	Impegnato
P.3036	Nuove passerelle di imbarco a Ponte Andrea Doria	3.449.455,12
P.2457	Interventi di rifunzionalizzazione del magazzino ex Unital – costruzione edificio uso magazzino e uffici	62.546,71
P.2603	Ampliamento terminal contenitori di Ponte Ronco e Canepa	5.323.577,32
P.3001	Esercizio, conduzione, controllo e manutenzione degli impianti termici. Prestazioni e pronto intervento sugli impianti termici e idrici dell’Autorità Portuale di Genova.	69.897,50
<b>TOTALE</b>		<b>8.905.476,65</b>

**Capitolo U1.5114 - Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)**

Progetto	Intervento	Impegnato
P.720	Approfondimento delle banchine 8-9-10 nel bacino di Savona per l’adeguamento crocieristico	15.278.864,89
P.724	Ripascimenti arenili Savona	234.024,24
	Altre opere minori	1.159,04
<b>TOTALE</b>		<b>15.514.048,17</b>

**Capitoli U1.5120-U1.5121 - Manutenzioni straordinarie**

Progetto	Intervento	Impegnato
P.738	Manutenzione e pronto intervento all'infrastruttura ferroviaria dei bacini portuali di Savona e Vado Ligure. Esercizio 2018	475.141,14
P.760	Intervento di messa in sicurezza dell'edificio sede di Savona dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale – Opere Edili	84.746,75
P.761	Intervento di messa in sicurezza dell'edificio sede di Savona dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale – Rilievi topografici	24.973,40
P.762	Intervento di messa in sicurezza della porzione del muro paraonde della diga foranea del bacino di Vado Ligure, a seguito di mareggiata di fine ottobre 2018	180.000,00
P.763	Intervento di parziale ripristino della diga a gettata a protezione del bacino di Savona, a seguito mareggiata di fine ottobre 2018	980.000,00
P.765	Esecuzione dei lavori occorrenti al ripristino della quota di fondo alveo del Rio Cappella nel bacino portuale di Vado Ligure	117.429,21
P.3001	Esercizio, conduzione, controllo e manutenzione degli impianti termici. Prestazioni e pronto intervento sugli impianti termici e idrici dell'Autorità Portuale di Genova.	6.619,86
P.3047	Lavori di manutenzione dei fabbricati in ambito portuale	749.657,02
P.3052	Lavori di manutenzione e pronto intervento degli impianti tecnologici del Porto di Genova	1.500.000,00
P.3058	Manutenzione opere marittime, fondali, fari e fanali del Porto di Genova	2.115.968,52
P.3068	Lavori di ripristino sotto il cassone in radice di Ponte Colombo in prossimità della scassa	197.911,05
P.3069	Manutenzione e pronto intervento alle infrastrutture ferroviarie del bacino portuale di Sampierdarena e di Prà – Voltri	980.000,00
P.3073	Livellamento dei fondali di Ponte Etiopia – Genova Porto	185.500,00
P.3075	Lavori di manutenzione e di pronto intervento agli impianti tecnologici del Porto di Genova e Savona	518.927,57
P.3084	Intervento di messa in sicurezza della porzione di diga antistante la zona ILVA, a seguito di mareggiata di fine ottobre 2018	690.000,00
P.3085	Intervento di messa in sicurezza della porzione di diga antistante la pista aeroportuale, a seguito di mareggiata di fine ottobre 2018	497.379,10
P.3086	Ripristino merlature Palazzo San Giorgio	18.513,68
	Interventi diversi di manutenzione straordinaria	126.472,56
<b>TOTALE</b>		<b>9.449.239,86</b>

**Categoria 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€ 2.913.122,68)**

	2018	2017
Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	311.890,00	839.052,60
Acquisti di attrezzature macchinari e altri beni mobili	742.642,00	54.885,75
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	285.695,76	60.306,06
Acquisto di beni immateriali	1.572.894,92	1.845.533,52
<b>Totale</b>	<b>2.913.122,68</b>	<b>2.799.777,93</b>

La voce "Acquisto di immobilizzazioni tecniche" presenta un valore complessivo di circa 2,91 milioni di euro, ed in essa figurano:

- ✓ manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari      €      311.890,00
  - ✓ attrezzature e macchinari      €      742.642,00
- La spesa è dovuta per la quasi totalità alla fornitura di attrezzature finalizzate alla realizzazione del progetto di aggiornamento ed estensione del nuovo sistema unico di videosorveglianza dei bacini portuali della ADSP;
- ✓ mobili e macchine da ufficio      €      285.695,76
  - ✓ beni immateriali che nel dettaglio sono così suddivisi:      €      1.572.894,92
    - 142.330,08      software in uso presso l' Ente;
    - 649.939,46      progettazione opere portuali;
    - 471.891,20      analisi, monitoraggi e rilievi;
    - 308.734,18      studi specialistici.

**Categoria 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio (€ 767.861,80)**

Il trattamento di fine rapporto pari a complessivi € 767.861,80 riguarda:

- TFR al personale dimissionario      € 727.648,93
- Anticipazioni TFR al personale a norma della Legge 297/82      € 40.212,87

*Categoria 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale (€ 2.279.280,00)*

I trasferimenti passivi in conto capitale riguardano:

- ✓ Acquisto unità immobiliari nelle aree “Gheia” in Vado Ligure (€ 1.779.280,00)
- ✓ Contributo per la costruzione e/o acquisto di immobile per consentire il trasferimento del “civico servizio di manutenzione”, rientrante nelle opere accessorie ed interventi di mitigazione per la realizzazione della Piattaforma Multifunzionale di Vado Ligure, così come previsto dalla Convenzione ai sensi dell’art. 6 dell’ Accordo di Programma sottoscritto tra il Comune di Vado Ligure e l’Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale già Autorità Portuale di Savona - Vado Ligure il 12 settembre 2018 (€ 500.000,00)

**Unità previsionale di base - Oneri comuni in conto capitale**

Gli oneri comuni in conto capitale, i cui impegni ammontano a € 11.769.636,11

Nel 2017 gli impegni ammontavano a circa 16,5 milioni la diminuzione è dovuta principalmente ai minori rate di mutuo.

In dettaglio:

*Categoria 2.02.01 - Rimborso di mutui (€ 11.355.325,87)*

La voce riguarda il pagamento di rate di mutui destinati alla realizzazione di opere portuali così ripartiti:

<b>ISTITUTO FINANZIARIO</b>	<b>IMPORTO</b>
DEPFA BANK PLC ( <i>Repertorio 119/2008</i> )	1.630.491,86
BANCA CARIGE SPA ( <i>Repertorio 126/2010</i> )	3.296.411,58
BANCA CARIGE SPA ( <i>Repertorio 379/2013</i> )	596.917,01
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	1.831.505,42
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI ( <i>Repertorio 146/2012</i> )	666.666,66
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI ( <i>Repertorio 82311/2013</i> )	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI ( <i>Repertorio 159/2013</i> )	1.333.333,34

*Categoria 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi (€ 414.310,24)*

La voce è composta dagli impegni per depositi di terzi a cauzione, che trova corrispondenza con la UPB 2.03 dell'entrata.

**Titolo III - Partite di giro (€ 11.071.663,75)**

Si rinvia al commento della stessa posta del titolo III dell'Entrata.

**Unità previsionale di base - Uscite per partite di giro**

*Categoria 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro (€ 11.071.663,76)*

Ritenute erariali	€	4.850.401,80
Ritenute previdenziali e d assistenziali	€	1.537.214,36
Ritenute diverse	€	1.898.544,39
IVA	€	470.072,53
Anticipazioni dell'Ente al personale	€	36.150,48
Fondo Incentivo alla Pogettazione	€	147.756,59
Somme pagate per conto terzi	€	1.740.855,48
Partite in sospeso	€	390.668,12
<b>Totale</b>		<b>11.071.663,75</b>

Gli impegni pari a € 11.071.663,76 trovano le medesime specifiche della categoria 3.01.01 in entrata.

In relazione alle indicazioni per la formazione del rendiconto generale per l'esercizio 2018, fornite dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n. 5252 del 21/02/2019, si riportano di seguito le tabelle dimostrative:

<b>Verifica del rispetto dei limiti di spesa</b>	
--	--

<b>Spese per consulenze</b>	
-----------------------------	--

**Art. 6 comma 7 Legge 122/2010**

a) Spesa 2009	299.745,67
b) Limite di spesa 2018 (max 20%)	59.949,13
<b>c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)</b>	<b>239.796,54</b>
f) Spesa effettuata 2018	-

**Art. 6 comma 9 Legge 122/2010**

<b>Spese per sponsorizzazioni</b>	
-----------------------------------	--

a) Spesa 2009	-
b) Limite di spesa 2018	-
<b>c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)</b>	-

**Art. 6 comma 8 Legge 122/2010**

<b>Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza</b>	
--	--

a) Spesa 2009	60.750,88
b) Limite di spesa 2018 (max 20%)	12.150,18
c) Spesa effettuata 2018(*)	11.813,95
<b>d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)</b>	<b>48.600,70</b>

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

**Art. 6 comma 12 Legge 122/2010**

<b>Spese per missioni nazionali ed internazionali</b>	
---	--

a) Spesa 2009	170.072,44
b) Limite di spesa 2018 (max 50%)	85.036,22
c) Spesa effettuata 2018 (*)	72.454,01
<b>d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)</b>	<b>85.036,22</b>

(\*) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso Enti ed Organismi internazionali o comunitari

<b>Spese per attività di formazione</b>	
a) Spesa 2009	129.886,92
b) Limite di spesa 2018 (max 50%)	64.943,46
c) Spesa effettuata 2018	58.015,95
<b>d) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (a - b)</b>	<b>64.943,46</b>

<b>Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi</b>	
---	--

**Art. 6 comma 14 Legge 122/2010**

a) Spesa 2009	116.244,53
<b>b) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2018 (max 20%)</b>	<b>23.248,91</b>

**Art. 15 comma 1 Legge 89/2014**

c) Spesa 2011	89.755,73
d) Limite di spesa 2018 (max 30%)	26.926,72
e) Spesa effettuata 2018	23.767,29

**Art. 8 comma 3 Legge 135/2012 - Art. 50 comma 3 Legge 89/2014**

<b>Spese per consumi intermedi</b>	
a) Spesa prevista nel 2012	11.914.348,60
b) Spesa sostenuta nel 2010	9.533.127,01
<b>c) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 30/06/2018 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (*)</b>	<b>1.429.969,05</b>
d) Limite di spesa 2018 (a - c)	10.484.379,55
e) Spesa effettuata nel 2018	9.588.729,82

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

**Art. 8, legge 30 luglio 2010 n.122**

<b>Spese per manutenzione degli immobili utilizzati</b>			
a) Numero degli immobili	<b>11</b>	b) Valore degli immobili *	28.366.000,00
c) Limite di spesa (2%) *			567.320,00
d) Spesa effettuata nel 2018	Manutenzione ordinaria		203.006,22
	Manutenzione straordinaria		126.472,56
	<b>Totale</b>		<b>329.478,78</b>
e) Spesa effettuata nel 2007	Manutenzione ordinaria		47.969,60
	Manutenzione straordinaria		50.000,00
	<b>Totale</b>		<b>97.969,60</b>
<b>Eventuale differenza da versare al bilancio dello stato entro il 30/06/2018 (e - c)</b>			<b>0,00</b>

\* valore stimato sulla base dei valori di zona del mercato immobiliare dell'Agenzia del Territorio

<b>Riepilogo dei versamenti all'Erario</b>	
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, comma 17 Legge n.133/2008, entro il 31/03/2018	83.817,36
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, comma 618-623. Legge n.244/2007, come modificato dall'art. 8 Legge 122/2010, entro il 30/06/2018	-
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, comma 3 Legge n.135/2012 e dell'art. 50, comma 3, Legge 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2018	1.429.969,05
Somma versata al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 21 Legge n.122/2010, entro il 31/10/2018	461.625,83
<b>Totale somme versate allo Stato</b>	<b>1.975.412,24</b>

## GESTIONE DI CASSA

Il Fondo cassa all'inizio dell'anno ammonta a 370,75 milioni di euro. Nel corso dell'esercizio 2018 sono state effettuati pagamenti per 138,59 ml (nel 2017 € 146,38 milioni) e riscossioni per 139,81 ml (nel 2017 € 186,86 milioni). Alla fine dell'esercizio il fondo cassa ammonta a 371,97 milioni di euro così ripartiti:

<b>Fondo cassa al 01.01.2018</b>	€	<b>370.748.529,45</b>
Totale pagamenti	€ -	138.589.400,42
Totale riscossioni	€	139.812.590,48
<b>Fondo cassa al 31.12.2018</b>	€	<b>371.971.719,51</b>
<b>Di cui:</b>		
Fruttifere disponibili	€	2.644.973,67
Infruttifere disponibili	€	125.489.206,37
Contributi Stato vincolato lavori	€	131.212.142,96
Disponibilità per opere e mutui autofinanziati	€	112.625.396,51

Le riscossioni suddivise per Unità previsionali di base risultano così composte:

Unità Previsionali di Base	Riscossioni 2018	Riscossioni 2017	Differenze
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	187.318,94	21.779,30	165.539,64
Entrate diverse	97.287.026,51	92.405.804,78	4.881.221,73
<b>Totale entrate correnti (Titolo I)</b>	<b>97.474.345,45</b>	<b>92.427.584,08</b>	<b>5.046.761,37</b>
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	78.353,30	200.090,11	- 121.736,81
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	20.065.766,49	80.185.862,49	- 60.120.096,00
Entrate derivanti da accensione di prestiti	10.414.310,24	3.232.044,06	7.182.266,18
<b>Totale entrate in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>30.558.430,03</b>	<b>83.617.996,66</b>	<b>- 53.059.566,63</b>
Entrate per partite di giro (Titolo III)	11.779.815,00	10.821.012,34	958.802,66
<b>Totale</b>	<b>139.812.590,48</b>	<b>186.866.593,08</b>	<b>- 47.054.002,60</b>

Le riscossioni per entrate correnti pari ad 97,47 ml di euro, rappresentano il 69,72% del totale delle entrate riguardano:

- i trasferimenti correnti per contributi su progetti finanziati dall'Unione Europea e dalla Regione;

- le entrate diverse come di seguito rappresentate

Categoria	2018	2017	Differenze
Entrate tributarie	57.367.123,97	56.497.950,46	869.173,51
Redditi e proventi patrimoniali	34.741.665,86	32.031.867,00	2.709.798,86
Poste correttive e compensative	2.788.619,24	2.055.695,39	732.923,85
Entrate non classificabili in altre voci	1.859.630,66	1.758.505,60	101.125,06
Entrate derivanti dalla vendita di beni	529.986,82	61.786,33	468.200,49
<b>Totale</b>	<b>97.287.026,55</b>	<b>92.405.804,78</b>	<b>4.881.221,77</b>

Le riscossioni per entrate in conto capitale pari ad 30,56 ml di euro, rappresentano il 21,86 % del totale delle entrate.

I pagamenti suddivisi per Unità previsionali di base risultano così composti:

Unità Previsionali di base	Pagamenti 2018	Pagamenti 2017	Differenze
Spese di funzionamento	24.488.548,30	23.019.047,99	1.469.500,31
Interventi diversi	12.553.328,23	10.145.025,10	2.408.303,13
Oneri comuni di parte corrente	11.711.374,17	6.815.568,41	4.895.805,76
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>48.753.250,70</b>	<b>39.979.641,50</b>	<b>8.773.609,20</b>
Investimenti	67.497.022,19	79.019.525,25	- 11.522.503,06
Oneri comuni in conto capitale	11.620.228,43	16.508.507,72	- 4.888.279,29
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>79.117.250,62</b>	<b>95.528.032,97</b>	<b>- 16.410.782,35</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	10.718.899,10	10.875.824,23	- 156.925,13
<b>Totale uscite</b>	<b>138.589.400,42</b>	<b>146.383.498,70</b>	<b>- 7.794.098,28</b>

I pagamenti in conto capitale relativi alla categoria "Acquisizione di immobili e opere" pari a € 62.622.700,98 effettuati nell'esercizio risultano così suddivisi:

Opere e fabbricati	€	19.162.387,61
Opere e fabbricati finanziamenti statali	€	40.090.665,59
Fondo Accordi Bonari	€	35.605,59
Manutenzioni straordinarie	€	3.334.042,19
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>62.622.700,98</b>

I pagamenti relativi agli oneri comuni in conto capitale riguardano principalmente (€ 11.355.325,87) il rimborso delle quote di mutui per opere autofinanziate.

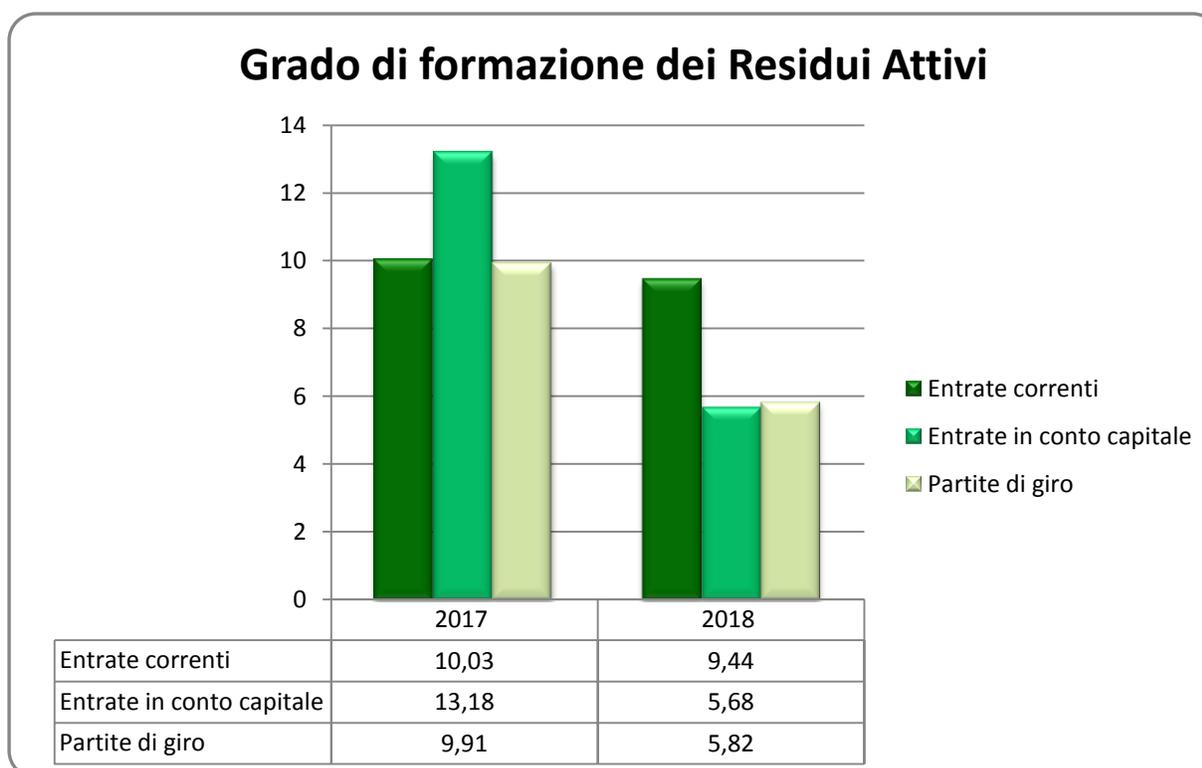
## GESTIONE RESIDUI

### RESIDUI ATTIVI

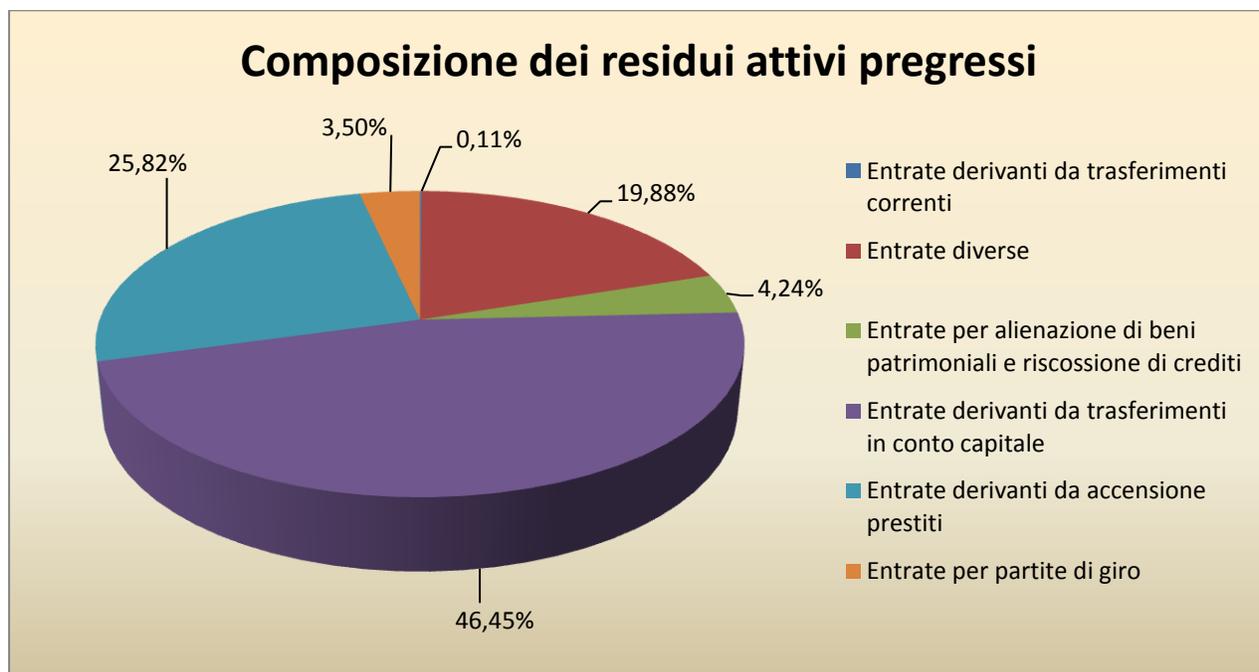
L'ammontare dei residui attivi al 31/12/2018 si attesta, nel suo valore globale, a € 178,55 milioni. La quota maggioritaria delle risorse accertate ma non ancora riscosse, pari al 94,10% è imputabile ad esercizi precedenti; ne deriva che la restante proporzione (5,90%) si è formata nel corso dell'esercizio finanziario 2018.

In termini generali, si rileva che i residui pregressi hanno subito un decremento significativo di 20,3 punti percentuali dovuto principalmente alla riscossione di entrate correnti per € 9,00 ml e da € 19,47ml di entrate in conto capitale; infine, ha inciso su questo risultato l'annullamento dei residui attivi per un ammontare di 12,89 milioni di euro che è stato oggetto di delibera del Comitato di Gestione n. 82/1 del 7 dicembre 2018.

Nella Figura sottostante si propone la ripartizione dei residui attivi in funzione dei Titoli di Entrata del Bilancio; completa l'analisi il raffronto tra l'anno 2017 e 2018.



Di seguito si fornisce una rappresentazione grafica della stratificazione dei residui attivi in funzione della loro natura:



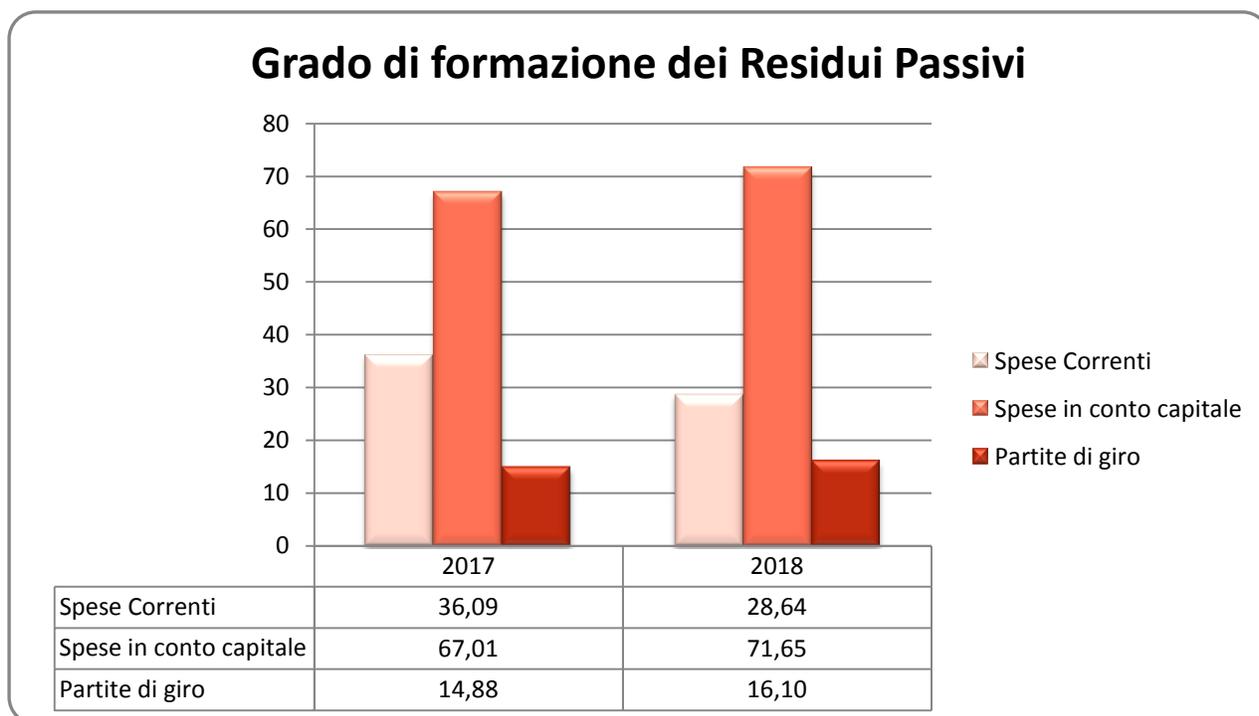
Dal grafico si rileva che i “Trasferimenti in conto capitale” rappresentano la quota più significativa, in quanto quasi la metà dei residui sono imputabili a questa voce (46,45%), segue l’“Accensione di prestiti” che rappresenta poco meno del 30% sul totale (25,82%) e le “Entrate diverse” che non superano il 20% (19,88%). Le altre voci, invece, sono residuali e non superano il 4% sul totale.

## RESIDUI PASSIVI

L'ammontare complessivo dei residui passivi al 31/12/2018 si attesta a 248,13 milioni di euro e rispetto al consuntivo 2017 si registra un decremento del 32,75% dei residui.

La quota maggioritaria delle risorse impegnate ma non ancora pagate, pari al 78,84%, è imputabile ad esercizi precedenti; ne deriva che la restante proporzione (21,16%), pressoché allineata rispetto all'esercizio 2017 (21,66%), si è formata nel corso dell'esercizio finanziario 2018, e riguarda principalmente per euro 36,57 ml i residui relativi a investimenti e manutenzioni straordinarie in opere e fabbricati.

Nella Figura sottostante si propone la ripartizione dei residui passivi in funzione dei Titoli di Uscita del Bilancio; completa l'analisi il raffronto tra l'anno 2017 e 2018.



Nella tabella seguente si espone la suddivisione per Unità previsionale di base dei residui passivi pregressi per natura:

RESIDUI PASSIVI PER UPB	IMPORTO
Spese di funzionamento	1.455.895,85
Interventi diversi	1.142.425,79
Oneri comuni di parte corrente	4.578.939,15
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>7.177.260,79</b>
Investimenti	184.385.917,00
Oneri comuni in conto capitale	1.732.894,62
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>186.118.811,62</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	2.342.742,66
<b>Totale uscite</b>	<b>195.638.815,07</b>

Di seguito si fornisce una rappresentazione grafica della stratificazione per UPB dei residui passivi pregressi.

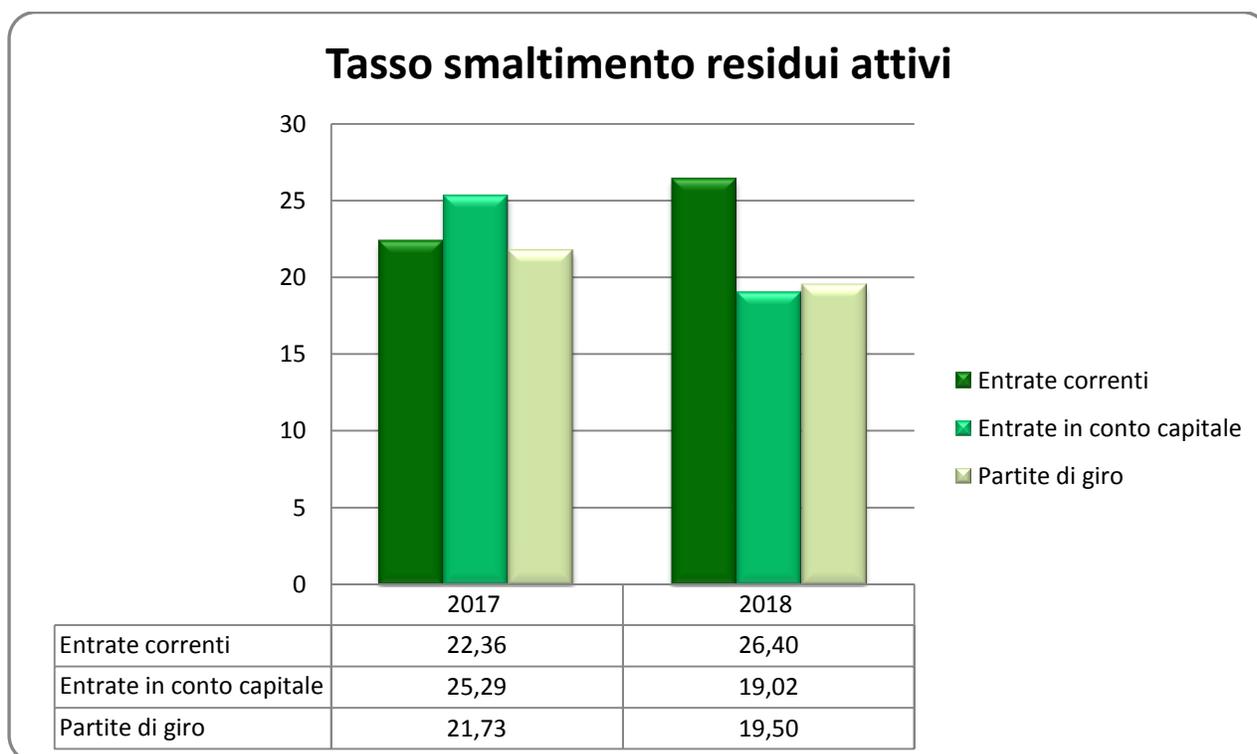


Si evince che quasi il 95% dei residui passivi riguardano gli investimenti finalizzati alla realizzazione di opere finanziate, sia dallo Stato con apposite leggi (per un valore di € 101.184.198,60), sia con risorse proprie dell'Ente (per un totale di € 72.469.165,14).

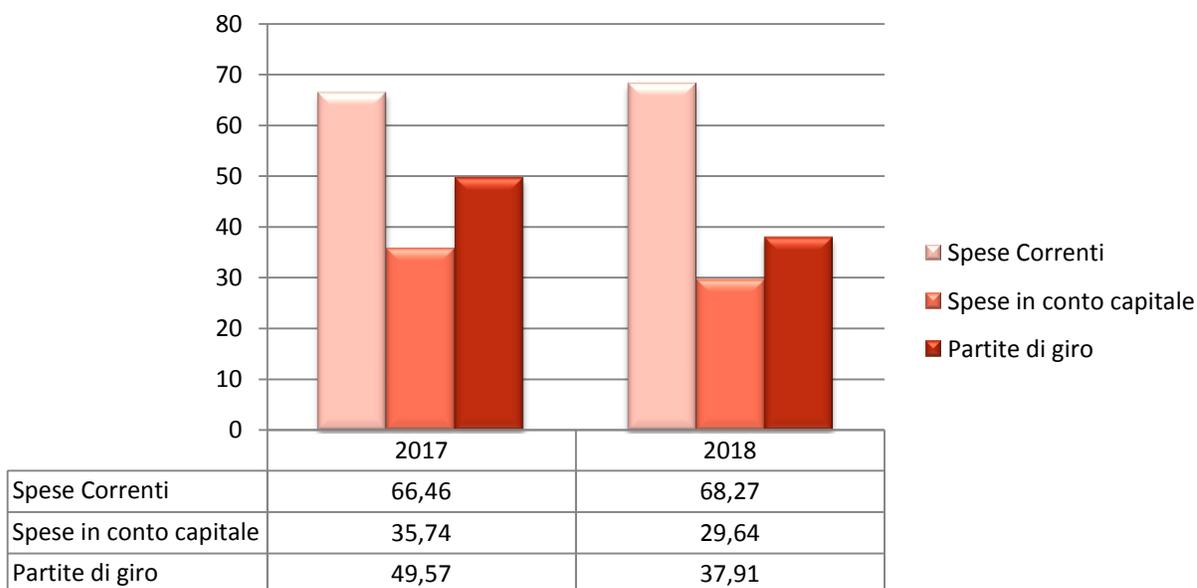
Nel corso dell'esercizio si è provveduto all'annullamento delle partite pregresse che sono state oggetto della Delibera del Comitato di Gestione n. 82/1 del 7 dicembre 2018. Per completezza, nella tabella poco sotto si articolano le variazioni nei residui intervenute nel corso dell'esercizio 2018:

<b>RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2018</b>	<b>RESIDUI ANNULLATI</b>	<b>RESIDUI ATTIVI RISCOSSI NELL'ANNO</b>	<b>RESIDUI ATTIVI PREGRESSI AL 31/12/2018</b>
210.794.179,55	12.894.528,17	29.882.831,82	168.016.819,56
<b>RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2018</b>	<b>RESIDUI ANNULLATI</b>	<b>RESIDUI PASSIVI PAGATI NELL'ANNO</b>	<b>RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2018</b>
290.899.690,04	14.829.484,89	80.431.390,08	195.638.815,07

Di seguito vengono riportati i grafici inerenti il grado di smaltimento dei residui attivi e passivi:



### Tasso di smaltimento Residui Passivi



L'indicatore relativo al tasso di smaltimento dei residui attivi/passivi è calcolato tenendo conto delle riscossioni/pagamenti nonché delle variazioni avvenute nel corso dell'esercizio 2018 secondo la seguente formula:

$$\frac{\text{RESIDUI RISCOSSI/PAGATI + VARIAZIONI}}{\text{RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO}} \times 100$$



# RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE



## MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, Lett. A)

## RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2018			2017		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		302.391.073,08			290.643.018,96	
	FONDO INIZIALE DI CASSA			370.748.529,45			330.265.435,07
	FONDO FINALE DI CASSA			371.971.719,51			370.748.529,45
<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>							
<b>UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>							
1.01.01	Trasferimenti da parte dello Stato						
1.01.02	Trasferimenti da parte della Regione	445,21	45.000,00	44.554,79			
1.01.03	Trasferimenti da parte di Comuni e Province						
1.01.04	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	194.802,36	337.566,51	142.764,15		21.779,30	21.779,30
	<b>Totale Entrate derivanti da trasferimenti correnti</b>	<b>195.247,57</b>	<b>382.566,51</b>	<b>187.318,94</b>		<b>21.779,30</b>	<b>21.779,30</b>
<b>UPB 1.02 - Entrate diverse</b>							
1.02.01	Entrate Tributarie		56.886.573,06	57.367.123,97	480.550,91	55.356.279,76	56.497.950,46
1.02.02	Redditi e proventi patrimoniali	31.944.362,71	35.461.315,61	34.741.665,86	31.685.419,12	35.176.755,45	32.031.867,00
1.02.03	Poste correttive e compensative di uscite correnti	2.527.843,86	2.554.389,30	2.788.619,24	2.781.216,74	1.723.711,15	2.055.695,39
1.02.04	Entrate non classificabili in altre voci	913.442,29	2.127.712,94	1.859.630,62	650.209,50	1.938.744,65	1.758.505,60
1.02.05	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	101.787,32	286.741,69	529.986,82	345.082,45	271.510,45	61.786,33
	<b>Totale Entrate diverse</b>	<b>35.487.436,18</b>	<b>97.316.732,60</b>	<b>97.287.026,51</b>	<b>35.942.478,72</b>	<b>94.467.001,46</b>	<b>92.405.804,78</b>
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>		<b>35.682.683,75</b>	<b>97.699.299,11</b>	<b>97.474.345,45</b>	<b>35.942.478,72</b>	<b>94.488.780,76</b>	<b>92.427.584,08</b>
<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>							
<b>UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>							
2.01.01	Alienazione di immobili e di diritti reali						
2.01.02	Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali						
2.01.03	Realizzo di valori mobiliari						
2.01.04	Riscossione di crediti	7.568.399,94	75.771,03	78.353,30	7.619.504,33	4.374.294,52	200.090,11
	<b>Totale Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti</b>	<b>7.568.399,94</b>	<b>75.771,03</b>	<b>78.353,30</b>	<b>7.619.504,33</b>	<b>4.374.294,52</b>	<b>200.090,11</b>
<b>UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</b>							
2.02.01	Trasferimenti dallo Stato	72.232.268,19		18.968.903,48	91.201.171,67	31.434.008,74	79.574.478,49
2.02.02	Trasferimenti dalla Regione	5.521.929,12		500.000,00	6.021.929,12	600.000,00	
2.02.03	Trasferimenti da Comuni e Province	701.652,64			701.652,64		
2.02.04	Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico	4.485.678,05	1.205.405,06	596.863,01	3.877.136,00		611.384,00
	<b>Totale Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</b>	<b>82.941.528,00</b>	<b>1.205.405,06</b>	<b>20.065.766,49</b>	<b>101.801.889,43</b>	<b>32.034.008,74</b>	<b>80.185.862,49</b>
<b>UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti</b>							
2.03.01	Assunzione di Mutui	46.103.205,86	10.000.000,00	10.000.000,00	58.457.925,86		3.104.190,39
2.03.02	Assunzione di altri debiti finanziari		414.310,24	414.310,24		127.853,67	127.853,67
	<b>Totale Entrate derivanti da accensione prestiti</b>	<b>46.103.205,86</b>	<b>10.414.310,24</b>	<b>10.414.310,24</b>	<b>58.457.925,86</b>	<b>127.853,67</b>	<b>3.232.044,06</b>
<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		<b>136.613.133,80</b>	<b>11.695.486,33</b>	<b>30.558.430,03</b>	<b>167.879.319,62</b>	<b>36.536.156,93</b>	<b>83.617.996,66</b>
<b>TITOLO III - Partite di giro</b>							
<b>UPB 3.01 - Entrate per partite di giro</b>							
3.01.01	Entrate aventi la natura di partite di giro	6.257.692,54	11.071.663,75	11.779.815,00	6.972.381,21	10.244.589,70	10.821.012,34
	<b>Totale Entrate per partite di giro</b>	<b>6.257.692,54</b>	<b>11.071.663,75</b>	<b>11.779.815,00</b>	<b>6.972.381,21</b>	<b>10.244.589,70</b>	<b>10.821.012,34</b>
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>		<b>6.257.692,54</b>	<b>11.071.663,75</b>	<b>11.779.815,00</b>	<b>6.972.381,21</b>	<b>10.244.589,70</b>	<b>10.821.012,34</b>

		2018			2017		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa ( Totale Riscossioni )	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa ( Totale Riscossioni )
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	35.682.683,75	97.699.299,11	97.474.345,45	35.942.478,72	94.488.780,76	92.427.584,08
	TITOLO II	136.613.133,80	11.695.486,33	30.558.430,03	167.879.319,62	36.536.156,93	83.617.996,66
	TITOLO III	6.257.692,54	11.071.663,75	11.779.815,00	6.972.381,21	10.244.589,70	10.821.012,34
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>178.553.510,09</b>	<b>120.466.449,19</b>	<b>139.812.590,48</b>	<b>210.794.179,55</b>	<b>141.269.527,39</b>	<b>186.866.593,08</b>

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2018			2017		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>						
	<b>TITOLO I - Uscite correnti</b>						
	<b>UPB 1.01 - Spese di funzionamento</b>						
1.01.01	Uscite per gli Organi dell'Ente	85.116,20	390.824,27	430.222,62	126.102,05	375.814,36	278.787,51
1.01.02	Oneri per il personale in attivita' di servizio	4.600.568,12	20.174.525,36	20.324.306,24	5.144.626,97	21.702.837,07	20.156.358,97
1.01.03	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	2.744.103,83	4.021.183,73	3.734.019,44	2.575.606,71	3.955.159,71	2.583.901,51
	<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>7.429.788,15</b>	<b>24.586.533,36</b>	<b>24.488.548,30</b>	<b>7.846.335,73</b>	<b>26.033.811,14</b>	<b>23.019.047,99</b>
	<b>UPB 1.02 - Interventi diversi</b>						
1.02.01	Uscite per prestazioni istituzionali	1.416.722,62	1.942.830,25	2.017.879,26	1.586.733,35	2.343.017,40	1.261.835,00
1.02.02	Servizi di Pubblica Utilita'	4.548.456,80	10.077.629,66	8.974.709,37	3.738.361,13	9.861.542,10	7.969.023,68
1.02.03	Poste correttive e compensative di entrate	143.623,69	1.578.323,07	1.560.739,60	126.040,30	981.158,09	914.166,42
	<b>Totale Interventi diversi</b>	<b>6.108.803,11</b>	<b>13.598.782,98</b>	<b>12.553.328,23</b>	<b>5.451.134,78</b>	<b>13.185.717,59</b>	<b>10.145.025,10</b>
	<b>UPB 1.03 - Oneri comuni di parte corrente</b>						
1.03.01	Oneri finanziari	103.834,38	1.818.259,91	1.782.318,42	74.150,62	2.192.601,26	2.140.495,22
1.03.02	Oneri tributari	568.601,50	2.291.046,98	2.113.507,95	412.911,35	2.149.583,42	1.918.096,48
1.03.03	Uscite non classificabili in altre voci	6.707.010,49	5.688.399,54	7.815.547,80	8.834.716,77	9.515.645,97	2.756.976,71
	<b>Totale Oneri comuni di parte corrente</b>	<b>7.379.446,37</b>	<b>9.797.706,43</b>	<b>11.711.374,17</b>	<b>9.321.778,74</b>	<b>13.857.830,65</b>	<b>6.815.568,41</b>
	<b>UPB 1.04 - Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili</b>						
1.04.01	Oneri per il personale in Quiescenza						
	<b>Totale Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili</b>						
	<b>UPB 1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri</b>						
1.05.01	Fondi ed accantonamenti						
	<b>Totale Accantonamenti per rischi ed oneri</b>						
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>20.918.037,63</b>	<b>47.983.022,77</b>	<b>48.753.250,70</b>	<b>22.619.249,25</b>	<b>53.077.359,38</b>	<b>39.979.641,50</b>
	<b>TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>						
	<b>UPB 2.01 - Investimenti</b>						
2.01.01	Acquisizione di immobili e di opere	215.915.289,17	33.868.764,68	62.622.700,98	258.496.380,88	40.388.966,14	75.133.302,19
2.01.02	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	4.021.977,05	2.913.122,68	1.622.770,65	2.799.051,77	2.799.777,93	1.531.474,29
2.01.03	Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari						
2.01.04	Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni						
2.01.05	TFR dovuto al personale cessato dal servizio		767.861,80	847.680,56	82.674,24	1.172.093,88	1.129.748,77
2.01.06	Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.	1.024.530,00	2.279.280,00	2.403.870,00	1.149.120,00	2.374.120,00	1.225.000,00
	<b>Totale Investimenti</b>	<b>220.961.796,22</b>	<b>39.829.029,16</b>	<b>67.497.022,19</b>	<b>262.527.226,89</b>	<b>46.734.957,95</b>	<b>79.019.525,25</b>
	<b>UPB 2.02 - Oneri comuni in conto capitale</b>						
2.02.01	Rimborso di mutui		11.355.325,87	11.355.325,87		14.650.078,37	14.650.078,37
2.02.02	Rimborso di anticipazioni passive						
2.02.03	Estinzione di debiti diversi	2.129.299,86	414.310,24	264.902,56	1.979.892,18	127.853,67	186.960,15
2.02.04	Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale					1.671.469,20	1.671.469,20
	<b>Totale Oneri comuni in conto capitale</b>	<b>2.129.299,86</b>	<b>11.769.636,11</b>	<b>11.620.228,43</b>	<b>1.979.892,18</b>	<b>16.449.401,24</b>	<b>16.508.507,72</b>
	<b>UPB 2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti</b>						
2.03.01	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti						
	<b>Totale Accantonamento per spese future e ripristino investimenti</b>						
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>223.091.096,08</b>	<b>51.598.665,27</b>	<b>79.117.250,62</b>	<b>264.507.119,07</b>	<b>63.184.359,19</b>	<b>95.528.032,97</b>
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>						
	<b>UPB 3.01 - Uscite per partite di giro</b>						
3.01.01	Uscite aventi la natura di partite di giro	4.125.022,81	11.071.663,75	10.718.899,10	3.773.321,72	10.244.589,70	10.875.824,23
	<b>Totale Uscite per partite di giro</b>	<b>4.125.022,81</b>	<b>11.071.663,75</b>	<b>10.718.899,10</b>	<b>3.773.321,72</b>	<b>10.244.589,70</b>	<b>10.875.824,23</b>
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>4.125.022,81</b>	<b>11.071.663,75</b>	<b>10.718.899,10</b>	<b>3.773.321,72</b>	<b>10.244.589,70</b>	<b>10.875.824,23</b>

		2018			2017		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa ( Totale Pagamenti )	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa ( Totale Pagamenti )
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGREARIO GENERALE"</b>							
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	20.918.037,63	47.983.022,77	48.753.250,70	22.619.249,25	53.077.359,38	39.979.641,50
	TITOLO II	223.091.096,08	51.598.665,27	79.117.250,62	264.507.119,07	63.184.359,19	95.528.032,97
	TITOLO III	4.125.022,81	11.071.663,75	10.718.899,10	3.773.321,72	10.244.589,70	10.875.824,23
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>248.134.156,52</b>	<b>110.653.351,79</b>	<b>138.589.400,42</b>	<b>290.899.690,04</b>	<b>126.506.308,27</b>	<b>146.383.498,70</b>



# RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE



## MODELLO REFINGES (Art. 37, Comma 1, Lett. B)

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE

## ENTRATE

Codice	Denominazione	Gestione di Competenza												
		Previsioni			Somme Accertate			Differenze rispetto alle Previsioni						
		1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)				
Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato	in più	in meno							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE													
	FONDO INIZIALE DI CASSA					370.748.529,45				302.391.073,08				
	FONDO FINALE DI CASSA					371.971.719,51								
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>													
	UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti													
	CATEGORIA 1.01.01 - Trasferimenti da parte dello Stato													
1000	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010	Contributi spese per manutenzioni parti comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.02 - Trasferimenti da parte della Regione													
1030	Contributi dalla Regione	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	44.554,79	445,21	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.03 - Trasferimenti da parte di Comuni e Province													
1040	Contributi dei Comuni e delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.04 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico													
1050	Contributi di altri Enti del settore pubblico	0,00	305.000,00	0,00	305.000,00	142.764,15	194.802,36	305.000,00	194.802,36	337.566,51	32.566,51	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	187.318,94	195.247,57	350.000,00	195.247,57	382.566,51	32.566,51	0,00	0,00	0,00
	UPB 1.02 - Entrate diverse													
	CATEGORIA 1.02.01 - Entrate Tributarie													
1110	Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	30.200.000,00	0,00	0,00	30.200.000,00	30.834.262,61	0,00	30.200.000,00	0,00	30.834.262,61	634.262,61	0,00	0,00	0,00
1120	Tassa Ancoraggio	16.700.000,00	0,00	0,00	16.700.000,00	17.997.267,13	0,00	16.700.000,00	0,00	17.997.267,13	1.297.267,13	0,00	0,00	0,00
1130	Tassa Erariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	Sovrattassa Merci	5.200.000,00	0,00	0,00	5.200.000,00	5.256.776,47	0,00	5.200.000,00	0,00	5.256.776,47	56.776,47	0,00	0,00	0,00
1150	Addizionale sovrattassa merci per security	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.798.266,85	0,00	2.500.000,00	0,00	2.798.266,85	298.266,85	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali													
1210	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	670.000,00	30.000,00	0,00	700.000,00	641.318,75	33.401,98	700.000,00	33.401,98	674.720,73	0,00	25.279,27	0,00	0,00
1220	Canoni demaniali	32.850.000,00	600.000,00	0,00	33.450.000,00	27.466.470,81	6.702.433,34	33.450.000,00	6.702.433,34	34.168.904,15	718.904,15	0,00	0,00	0,00
1230	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	55.975,75	75.278,09	120.000,00	75.278,09	131.253,84	11.253,84	0,00	0,00	0,00
1240	Altri redditi e proventi patrimoniali	0,00	490.000,00	0,00	490.000,00	486.436,89	0,00	490.000,00	0,00	486.436,89	0,00	3.563,11	0,00	0,00

## ENTRATE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza																				
		Previsioni					Somme Accertate			Differenze rispetto alle Previsioni												
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Riscosse	6 Rimanste da Riscuotere	7 = (5+6) Totale Accertato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno												
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>																					
	UPB 1.02 - Entrate diverse																					
	CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti																					
1310	Recuperi e rimborsi diversi	1.610.000,00	740.000,00	0,00	2.350.000,00	1.021.177,40	1.533.211,90	204.389,30	0,00													
	CATEGORIA 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci																					
1410	Proventi derivanti da autorizzazioni	875.000,00	0,00	45.000,00	830.000,00	518.432,42	218.675,31	0,00	92.892,27													
1420	Entrate varie ed eventuali	790.000,00	510.000,00	0,00	1.300.000,00	1.023.179,70	367.425,51	90.605,21	0,00													
	CATEGORIA 1.02.05 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																					
1510	Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	184.954,37	101.787,32	0,00	13.258,31													
1520	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	91.815.000,00	2.370.000,00	45.000,00	94.140.000,00	88.284.519,15	9.032.213,45	3.311.725,56	134.992,96													
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>91.815.000,00</b>	<b>2.720.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>94.490.000,00</b>	<b>88.471.838,09</b>	<b>9.227.461,02</b>	<b>3.344.292,07</b>	<b>134.992,96</b>													
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>																					
	UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti																					
	CATEGORIA 2.01.01 - Alienazione di immobili e di diritti reali																					
2110	Alienazioni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	CATEGORIA 2.01.02 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali																					
2210	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	CATEGORIA 2.01.03 - Realizzo di valori mobiliari																					
2310	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	CATEGORIA 2.01.04 - Riscossione di crediti																					
2410	Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
2440	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
2460	Riscossione di altri crediti	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	19.846,38	55.924,65	0,00	29.228,97													
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	19.846,38	55.924,65	0,00	29.228,97													
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																					
	CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato																					
2514	Contributo dello Stato per opere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
2515	Fondo per il finanziamento degli inter-venti di adeguamento dei porti art.18bis legge 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													

## ENTRATE

Codice	Denominazione	Gestione di Competenza												
		Previsioni		Somme Accertate				Differenze rispetto alle Previsioni						
		1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)				
iniziali	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato	in più	in meno						
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>													
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale													
	<u>CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato</u>													
2520	Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2530	Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento del porto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2540	Contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.02 - Trasferimenti dalla Regione</u>													
2610	Trasferimenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.03 - Trasferimenti da Comuni e Province</u>													
2710	Trasferimenti da Comuni e Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>settore Pubblico</u>													
2810	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0,00	880.000,00	0,00	880.000,00	0,00	880.000,00	596.863,01	608.542,05	1.205.405,06	325.405,06	0,00	0,00	
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	0,00	880.000,00	0,00	880.000,00	0,00	880.000,00	596.863,01	608.542,05	1.205.405,06	325.405,06	0,00	0,00	
	UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti													
	<u>CATEGORIA 2.03.01 - Assunzione di Mutui</u>													
2910	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	
	<u>CATEGORIA 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari</u>													
2960	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2970	Depositi di terzi a cauzione	200.000,00	100.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	414.310,24	0,00	414.310,24	114.310,24	0,00	0,00	
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI</b>	200.000,00	10.100.000,00	0,00	10.300.000,00	0,00	10.300.000,00	10.414.310,24	0,00	10.414.310,24	114.310,24	0,00	0,00	
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>305.000,00</b>	<b>10.980.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.285.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.285.000,00</b>	<b>11.031.019,63</b>	<b>664.466,70</b>	<b>11.695.486,33</b>	<b>439.715,30</b>	<b>29.228,97</b>		
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>													
	UPB 3.01 - Entrate per partite di giro													
	<u>CATEGORIA 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro</u>													
3110	Ritenute erariali	5.315.000,00	0,00	0,00	5.315.000,00	0,00	5.315.000,00	4.850.401,80	0,00	4.850.401,80	0,00	464.598,20		
3120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.710.000,00	40.000,00	0,00	1.750.000,00	0,00	1.750.000,00	1.537.214,36	0,00	1.537.214,36	0,00	212.785,64		
3130	Ritenute diverse	2.100.000,00	0,00	100.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	1.898.544,39	0,00	1.898.544,39	0,00	101.455,61		
3140	I.V.A.	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00	850.000,00	190.453,87	279.618,66	470.072,53	0,00	379.927,47		
3150	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	3.803,86	32.346,62	36.150,48	0,00	78.849,52		
3160	Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	147.756,59	0,00	147.756,59	0,00	52.243,41		

## ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza								
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze rispetto alle Previsioni		
		Iniziali	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato	in più	in meno
		1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)
	<b>TITOLO III - Parite di giro</b>									
	UPB 3.01 - Entrate per partite di giro									
	CATEGORIA 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro									
3161	Versamento Fondo Accordi Bonari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3180	Rimborso somme pagate per conto terzi	1.200.000,00	550.000,00	0,00	1.750.000,00	1.418.258,15	322.597,33	1.740.855,48	0,00	9.144,52
3190	Parite in sospeso	210.000,00	40.000,00	0,00	250.000,00	380.467,92	10.200,20	390.668,12	140.668,12	0,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	11.500.000,00	830.000,00	100.000,00	12.230.000,00	10.426.900,94	644.762,81	11.071.663,75	140.668,12	1.299.004,37
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>11.500.000,00</b>	<b>830.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>12.230.000,00</b>	<b>10.426.900,94</b>	<b>644.762,81</b>	<b>11.071.663,75</b>	<b>140.668,12</b>	<b>1.299.004,37</b>
	Riepilogo dei Titoli									
	<b>TITOLO I</b>	<b>91.815.000,00</b>	<b>2.720.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>94.490.000,00</b>	<b>88.471.838,09</b>	<b>9.227.461,02</b>	<b>97.699.299,11</b>	<b>3.344.292,07</b>	<b>134.992,96</b>
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00	187.318,94	195.247,57	382.566,51	32.566,51	0,00
	Entrate diverse	91.815.000,00	2.370.000,00	45.000,00	94.140.000,00	88.284.519,15	9.032.213,45	97.316.732,60	3.311.725,56	134.992,96
	<b>TITOLO II</b>	<b>305.000,00</b>	<b>10.980.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.285.000,00</b>	<b>11.031.019,63</b>	<b>664.466,70</b>	<b>11.695.486,33</b>	<b>439.715,30</b>	<b>29.228,97</b>
	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	19.846,38	55.924,65	75.771,03	0,00	29.228,97
	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	880.000,00	0,00	880.000,00	596.863,01	608.542,05	1.205.405,06	325.405,06	0,00
	Entrate derivanti da accensione prestiti	200.000,00	10.100.000,00	0,00	10.300.000,00	10.414.310,24	0,00	10.414.310,24	114.310,24	0,00
	<b>TITOLO III</b>	<b>11.500.000,00</b>	<b>830.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>12.230.000,00</b>	<b>10.426.900,94</b>	<b>644.762,81</b>	<b>11.071.663,75</b>	<b>140.668,12</b>	<b>1.299.004,37</b>
	Entrate per partite di giro	11.500.000,00	830.000,00	100.000,00	12.230.000,00	10.426.900,94	644.762,81	11.071.663,75	140.668,12	1.299.004,37
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>103.620.000,00</b>	<b>14.530.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>118.005.000,00</b>	<b>109.929.758,66</b>	<b>10.536.690,53</b>	<b>120.466.449,19</b>	<b>3.924.675,49</b>	<b>1.463.226,30</b>

## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione di Competenza																			
		Previsioni		Somme Impegnate		Differenze rispetto alle Previsioni		Somme Impegnate		Differenze rispetto alle Previsioni											
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Pagate	6 Rimaste da Pagare	7 = (5+6) Totale Impegnato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno											
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>																				
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>																				
	1.01 - Spese di funzionamento																				
	CATEGORIA 1.01.01 - Uscite per gli Organi dell'Ente																				
4100	Compensi assegni, indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00							
4101	Emolumenti indennità missioni del Presidente	277.000,00	43.000,00	0,00	320.000,00	0,00	320.000,00	254.165,19	60.259,61	314.424,80	0,00	314.424,80	0,00	5.575,20							
4103	Emolumenti e rimborsi Revisori	94.000,00	0,00	10.000,00	84.000,00	0,00	84.000,00	51.728,73	22.670,74	74.399,47	0,00	74.399,47	0,00	9.600,53							
	CATEGORIA 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio																				
4200	Emolumenti, indennità e missioni S.G.	262.000,00	28.000,00	0,00	290.000,00	0,00	290.000,00	217.365,73	72.088,40	289.454,13	0,00	289.454,13	0,00	545,87							
4210	Emolumenti fissi al personale dipendente	9.365.000,00	0,00	1.204.849,00	8.160.151,00	0,00	8.160.151,00	7.819.450,92	278.600,42	8.098.051,34	0,00	8.098.051,34	0,00	62.099,66							
4220	Emolumenti variabili al personale dipendente	222.000,00	0,00	67.000,00	155.000,00	0,00	155.000,00	132.968,32	0,00	132.968,32	0,00	132.968,32	0,00	22.031,68							
4230	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	0,00	398.157,87	0,00	398.157,87	0,00	398.157,87	119.709,05	277.800,78	397.509,83	0,00	397.509,83	0,00	648,04							
4240	Indennità e rimborso spese per missioni	145.000,00	0,00	3.009,83	141.990,17	0,00	141.990,17	141.344,55	0,00	141.344,55	0,00	141.344,55	0,00	645,62							
4250	Altri oneri per il personale	6.138,00	5.862,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	7.792,44	3.344,00	11.136,44	0,00	11.136,44	0,00	863,56							
4260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	155.000,00	0,00	65.000,00	90.000,00	0,00	90.000,00	40.773,74	18.368,20	59.141,94	0,00	59.141,94	0,00	30.858,06							
4270	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	4.442.000,00	0,00	522.299,04	3.919.700,96	0,00	3.919.700,96	2.797.934,95	1.021.865,47	3.819.800,42	0,00	3.819.800,42	0,00	99.900,54							
4280	Fondo rinnovi contrattuali	2.293.000,00	0,00	335.000,00	1.958.000,00	0,00	1.958.000,00	1.851.932,57	67.064,41	1.918.996,98	0,00	1.918.996,98	0,00	39.003,02							
4285	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	4.913.862,00	0,00	241.862,00	4.672.000,00	0,00	4.672.000,00	2.092.669,40	2.191.770,54	4.284.439,94	0,00	4.284.439,94	0,00	387.560,06							
4290	Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno	1.186.000,00	0,00	36.000,00	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	882.617,67	139.063,80	1.021.681,47	0,00	1.021.681,47	0,00	128.318,53							
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi																				
4310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	890.000,00	0,00	240.000,00	650.000,00	0,00	650.000,00	341.614,80	236.734,35	578.349,15	0,00	578.349,15	0,00	71.650,85							
4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	229.000,00	71.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	79.750,79	123.255,43	203.006,22	0,00	203.006,22	0,00	96.993,78							
4330	Acquisto materiali di consumo	293.000,00	0,00	38.000,00	255.000,00	0,00	255.000,00	62.370,46	99.733,34	162.103,80	0,00	162.103,80	0,00	92.896,20							
4350	Utenze varie	423.000,00	207.000,00	0,00	630.000,00	0,00	630.000,00	288.632,54	217.135,78	505.768,32	0,00	505.768,32	0,00	124.231,68							
4360	Materiali di economato	140.000,00	0,00	30.000,00	110.000,00	0,00	110.000,00	52.027,98	29.728,09	81.756,07	0,00	81.756,07	0,00	28.243,93							
4370	Vestituario	35.000,00	0,00	20.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	2.520,96	1.491,40	4.012,36	0,00	4.012,36	0,00	10.987,64							
4380	Spese di rappresentanza	10.800,00	0,00	800,00	10.000,00	0,00	10.000,00	6.019,35	1.402,60	7.421,95	0,00	7.421,95	0,00	2.578,05							
4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	367.000,00	0,00	47.000,00	320.000,00	0,00	320.000,00	213.662,31	73.193,34	286.855,65	0,00	286.855,65	0,00	33.144,35							
4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
4420	Locazioni passive	282.000,00	0,00	0,00	282.000,00	0,00	282.000,00	136.268,34	75.552,34	211.820,68	0,00	211.820,68	0,00	70.179,32							

## USCITE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza									
		Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni	
		1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)	
Denominazione	Iniziali	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato	in più	in meno		
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>										
	1.01 - Spese di funzionamento										
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi										
4430	Spese di pubblicità	6.400,00	0,00	400,00	6.000,00	0,00	4.392,00	4.392,00	0,00	1.608,00	
4440	Servizi ed attività strumentali	635.000,00	85.000,00	0,00	720.000,00	216.836,45	427.665,36	644.501,81	0,00	75.498,19	
4450	Spese legali, giudiziarie e varie	1.355.000,00	0,00	535.000,00	820.000,00	111.177,81	269.378,39	380.556,20	0,00	439.443,80	
4460	Premi di assicurazione	330.000,00	0,00	165.000,00	165.000,00	103.463,90	0,00	103.463,90	0,00	61.536,10	
4470	Spese per pulizia	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	206.801,16	50.468,77	257.269,93	0,00	32.730,07	
4480	Spese per vigilanza	290.000,00	34.000,00	0,00	324.000,00	212.823,95	79.667,40	292.491,35	0,00	31.508,65	
4490	Spese diverse	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	168.217,00	129.197,34	297.414,34	0,00	52.585,66	
	<b>TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>29.289.200,00</b>	<b>872.019,87</b>	<b>3.561.219,87</b>	<b>26.600.000,00</b>	<b>18.612.641,06</b>	<b>5.973.892,30</b>	<b>24.586.533,36</b>	<b>0,00</b>	<b>2.013.466,64</b>	
	1.02 - Interventi diversi										
	CATEGORIA 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali										
4500	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	475.000,00	0,00	75.000,00	400.000,00	269.483,00	109.749,00	379.232,00	0,00	20.768,00	
4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	380.000,00	100.000,00	0,00	480.000,00	81.092,69	276.120,62	357.213,31	0,00	122.786,69	
4520	Manutenzioni e riparazioni delle parti comuni	1.250.000,00	0,00	300.000,00	950.000,00	280.449,67	218.707,81	499.157,48	0,00	450.842,52	
4525	Spese per l'attuazione e gestione degli interventi per il potenziamento del sistema di sicurezza in ambito portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4530	Spese promozionali e di propaganda	495.000,00	0,00	95.000,00	400.000,00	202.106,93	117.760,43	319.867,36	0,00	80.132,64	
4535	Assicurazioni parti comuni	425.000,00	0,00	0,00	425.000,00	387.360,10	0,00	387.360,10	0,00	37.639,90	
	<b>CATEGORIA 1.02.02 - Servizi di Pubblica Utilità</b>										
4540	Spese per UtENZE Portuali	845.000,00	25.000,00	0,00	870.000,00	504.386,87	356.051,67	860.438,54	0,00	9.561,46	
4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	14.183,34	183,00	14.366,34	0,00	5.633,66	
4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	6.200.000,00	0,00	300.000,00	5.900.000,00	4.255.482,18	1.604.470,81	5.859.952,99	0,00	40.047,01	
4570	Spese per servizi di vigilanza e security	3.685.000,00	0,00	285.000,00	3.400.000,00	1.175.481,62	2.167.390,17	3.342.871,79	0,00	57.128,21	
	<b>CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di entrate</b>										
4580	Restituzioni e rimborsi diversi	360.000,00	540.000,00	0,00	900.000,00	745.425,88	105.378,75	850.804,63	0,00	49.195,37	
4590	Spese per il realizzo delle entrate	1.565.000,00	0,00	565.000,00	1.000.000,00	716.953,38	10.565,06	727.518,44	0,00	272.481,56	
	<b>TOTALE INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>15.700.000,00</b>	<b>665.000,00</b>	<b>1.620.000,00</b>	<b>14.745.000,00</b>	<b>8.632.405,66</b>	<b>4.966.377,32</b>	<b>13.598.782,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1.146.217,02</b>	
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente										
	CATEGORIA 1.03.01 - Oneri finanziari										
4600	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.200.000,00	0,00	300.000,00	1.900.000,00	1.775.297,04	42.962,87	1.818.259,91	0,00	81.740,09	

## USCITE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza																			
		Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni											
		Iniziali	Variazioni in Aumento	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)										
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>																				
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente																				
	CATEGORIA 1.03.02 - Oneri tributari																				
4610	Imposte, tasse e tributi vari	2.100.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	2.300.000,00	1.761.011,30	530.035,68	2.291.046,98	0,00	8.953,02										
	<b>CATEGORIA 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci</b>																				
4620	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	10.500.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00	5.000.000,00	1.099.315,63	1.727.508,67	2.826.824,30	0,00	2.173.175,70										
4630	Oneri vari straordinari	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	1.975.412,24	0,00	1.975.412,24	0,00	24.587,76										
4640	Contributi ai sensi dell'Art.17 comma 15bis della Legge 84/84	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	400.000,00	386.163,00	0,00	386.163,00	0,00	13.837,00										
4650	Trasferimenti ad Enti del Settore Pubblico	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00										
4660	<b>SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>	17.300.000,00	600.000,00	600.000,00	5.800.000,00	12.100.000,00	6.997.199,21	2.800.507,22	9.797.706,43	0,00	2.302.293,57										
	1.04 - Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili																				
	CATEGORIA 1.04.01 - Oneri per il personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>TOTALE UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri																				
	CATEGORIA 1.05.01 - Fondi ed accantonamenti	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
4810	Fondo di riserva	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
4820	Fondo accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>62.539.200,00</b>	<b>2.137.019,87</b>	<b>2.137.019,87</b>	<b>11.231.219,87</b>	<b>53.445.000,00</b>	<b>34.242.245,93</b>	<b>13.740.776,84</b>	<b>47.983.022,77</b>	<b>0,00</b>	<b>5.461.977,23</b>										
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>																				
	2.01 - Investimenti																				
	CATEGORIA 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere																				
5110	Opere e fabbricati	42.100.000,00	0,00	32.600.000,00	0,00	9.500.000,00	65.621,16	8.839.855,49	8.905.476,65	0,00	594.523,35										
5114	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	24.726.000,00	0,00	6.101.000,00	0,00	18.625.000,00	168.152,59	15.345.895,58	15.514.048,17	0,00	3.110.951,83										
5120	Manutenzioni straordinarie	21.288.000,00	0,00	11.838.000,00	0,00	9.450.000,00	516.018,13	8.806.749,17	9.322.767,30	0,00	127.232,70										
5121	Manutenzione straordinaria degli immobili - li utilizzati	2.220.000,00	0,00	1.720.000,00	0,00	500.000,00	0,00	126.472,56	126.472,56	0,00	373.527,44										
5122	Fondo accordi bonari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</b>																				
5210	Impianti portuali e mezzi ferroviari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

## USCITE

Capitoli		Gestione di Competenza													
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni							
		1 Iniziali	2 Variazioni in Aumento	3 Variazioni in Diminuzione	4 = (1+2-3) Definitive	5 Pagate	6 Rimaste da Pagare	7 = (5+6) Totale Impegnato	8 = (7-4) in più	9 = (4-7) in meno					
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>														
	2.01 - Investimenti														
	<u>CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</u>														
5211	Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	800.000,00	65.000,00	0,00	865.000,00	4.998,00	306.892,00	311.890,00	0,00	553.110,00					
5214	Impianti portuali (Finanziamenti statali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5220	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	785.000,00	315.000,00	0,00	1.100.000,00	54.110,38	688.531,62	742.642,00	0,00	357.358,00					
5224	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili (Finanziamenti statali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5230	Acquisto di mobili e macchine da ufficio	796.000,00	0,00	446.000,00	350.000,00	52.693,58	233.002,18	285.695,76	0,00	64.304,24					
5240	Acquisto di beni immateriali	25.560.000,00	0,00	22.560.000,00	3.000.000,00	235.434,30	1.337.460,62	1.572.894,92	0,00	1.427.105,08					
	<u>CATEGORIA 2.01.03 - Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari</u>														
5310	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5330	Acquisto di titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	<u>CATEGORIA 2.01.04 - Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni</u>														
5420	Versamenti su depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5450	Depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5460	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	<u>CATEGORIA 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio</u>														
5510	Trattamento di fine rapporto	915.000,00	0,00	0,00	915.000,00	767.861,80	0,00	767.861,80	0,00	147.138,20					
	<u>CATEGORIA 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.</u>														
5580	Trasferimenti passivi in conto capitale	0,00	2.480.000,00	0,00	2.480.000,00	1.388.260,00	891.020,00	2.279.280,00	0,00	200.720,00					
	<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	119.190.000,00	2.860.000,00	75.265.000,00	46.785.000,00	3.253.149,94	36.575.879,22	39.829.029,16	0,00	6.955.970,84					
	2.02 - Oneri comuni in conto capitale														
	<u>CATEGORIA 2.02.01 - Rimborsamento di mutui</u>														
5610	Rimborsamento di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
5620	Rimborsamento di finanziamenti a medio e lungo termine	14.800.000,00	0,00	3.400.000,00	11.400.000,00	11.355.325,87	0,00	11.355.325,87	0,00	44.674,13					
	<u>CATEGORIA 2.02.02 - Rimborsamento di anticipazioni passive</u>														
5710	Rimborsamento di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	<u>CATEGORIA 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi</u>														
5810	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	200.000,00	225.000,00	0,00	425.000,00	17.905,00	396.405,24	414.310,24	0,00	10.689,76					

## USCITE

Codice	Denominazione	Gestione di Competenza								
		Previsioni		Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni			
		1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)
		Iniziali	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato	in più	in meno
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>									
	2.02 - Oneri comuni in conto capitale									
	CATEGORIA 2.02.04 - Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale									
5910	Resistuzioni e rimborsi diversi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	15.000.000,00	225.000,00	3.400.000,00	11.825.000,00	11.373.230,87	396.405,24	11.769.636,11	0,00	55.363,89
	2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti									
	CATEGORIA 2.03.01 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti									
	TOTALE ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>134.190.000,00</b>	<b>3.085.000,00</b>	<b>78.665.000,00</b>	<b>58.610.000,00</b>	<b>14.626.380,81</b>	<b>36.972.284,46</b>	<b>51.598.665,27</b>	<b>0,00</b>	<b>7.011.334,73</b>
	<b>UPB III - TITOLO III - Partite di giro</b>									
	3.01 - Uscite per partite di giro									
	CATEGORIA 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro									
6110	Ritenute erariali	5.315.000,00	0,00	0,00	5.315.000,00	4.282.626,71	567.775,09	4.850.401,80	0,00	464.598,20
6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.710.000,00	40.000,00	0,00	1.750.000,00	1.370.178,45	167.035,91	1.537.214,36	0,00	212.785,64
6130	Ritenute diverse	2.100.000,00	0,00	100.000,00	2.000.000,00	1.703.304,96	195.239,43	1.898.544,39	0,00	101.455,61
6140	I. V.A.	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	405.288,16	64.784,37	470.072,53	0,00	379.927,47
6150	Anticipazioni dell'Ente al personale	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	28.998,72	7.151,76	36.150,48	0,00	78.849,52
6160	Fondo Incentivo alla Progettazione	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	147.756,59	147.756,59	0,00	52.243,41
6161	Fondo Accordi Bonari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6180	Somme pagate per conto di terzi	1.200.000,00	550.000,00	0,00	1.750.000,00	1.273.843,82	467.011,66	1.740.855,48	0,00	9.144,52
6190	Partite in sospeso	210.000,00	40.000,00	0,00	250.000,00	225.142,78	165.525,34	390.668,12	140.668,12	0,00
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	11.500.000,00	830.000,00	100.000,00	12.230.000,00	9.289.383,60	1.782.280,15	11.071.663,75	140.668,12	1.299.004,37
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>11.500.000,00</b>	<b>830.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>12.230.000,00</b>	<b>9.289.383,60</b>	<b>1.782.280,15</b>	<b>11.071.663,75</b>	<b>140.668,12</b>	<b>1.299.004,37</b>

## USCITE

Codice	Capitoli	Gestione di Competenza									
		Previsioni					Somme Impegnate			Differenze rispetto alle Previsioni	
		1	2	3	4 = (1+2-3)	5	6	7 = (5+6)	8 = (7-4)	9 = (4-7)	
Denominazione	Iniziali	Variazioni in Aumento	Variazioni in Diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato	in più	in meno		
	Riepilogo dei Titoli										
	<b>TITOLO I</b>	62.539.200,00	2.137.019,87	11.231.219,87	53.445.000,00	34.242.245,93	13.740.776,84	47.983.022,77	0,00	5.461.977,23	
	Spese di funzionamento	29.289.200,00	872.019,87	3.561.219,87	26.600.000,00	18.612.641,06	5.973.892,30	24.586.533,36	0,00	2.013.466,64	
	Interventi diversi	15.700.000,00	665.000,00	1.620.000,00	14.745.000,00	8.632.405,66	4.966.377,32	13.598.782,98	0,00	1.146.217,02	
	Oneri comuni di parte corrente	17.300.000,00	600.000,00	5.800.000,00	12.100.000,00	6.997.199,21	2.800.507,22	9.797.706,43	0,00	2.302.293,57	
	Unità per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Accantonamenti per rischi ed oneri	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TITOLO II</b>	134.190.000,00	3.085.000,00	78.665.000,00	58.610.000,00	14.626.380,81	36.972.284,46	51.598.665,27	0,00	7.011.334,73	
	Investimenti	119.190.000,00	2.860.000,00	75.265.000,00	46.785.000,00	3.253.149,94	36.575.879,22	39.829.029,16	0,00	6.955.970,84	
	Oneri comuni in conto capitale	15.000.000,00	225.000,00	3.400.000,00	11.825.000,00	11.373.230,87	396.405,24	11.769.636,11	0,00	55.363,89	
	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TITOLO III</b>	11.500.000,00	830.000,00	100.000,00	12.230.000,00	9.289.383,60	1.782.280,15	11.071.663,75	140.668,12	1.299.004,37	
	Uscite per partite di giro	11.500.000,00	830.000,00	100.000,00	12.230.000,00	9.289.383,60	1.782.280,15	11.071.663,75	140.668,12	1.299.004,37	
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	208.229.200,00	6.052.019,87	89.996.219,87	124.285.000,00	58.158.010,34	52.495.341,45	110.653.351,79	140.668,12	13.772.316,33	

## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio		
		Residui all' inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Provisione Definitiva	Riscossioni	Differenze Rispetto alle Previsioni					
									in più	in meno				
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)					
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>													
	UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti													
	<u>CATEGORIA 1.01.01 - Trasferimenti da parte dello Stato</u>													
1000	Contributo dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010	Contributi spese per manutenzioni parti comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.01.02 - Trasferimenti da parte della Regione</u>													
1030	Contributi dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.554,79	22.054,79	0,00	0,00	0,00	0,00	445,21
	<u>CATEGORIA 1.01.03 - Trasferimenti da parte di Comuni e Province</u>													
1040	Contributi dei Comuni e delle Province	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.01.04 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico</u>													
1050	Contributi di altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.764,15	22.054,79	0,00	0,00	0,00	0,00	445,21
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.500,00	22.054,79	0,00	0,00	0,00	0,00	194.802,36
	UPB 1.02 - Entrate diverse													
	<u>CATEGORIA 1.02.01 - Entrate Tributarie</u>													
1110	Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	339.952,17	339.952,17	0,00	339.952,17	0,00	0,00	31.174.214,78	74.214,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1120	Tassa Ancoraggio	111.559,99	111.559,99	0,00	111.559,99	0,00	0,00	18.108.827,12	1.348.827,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1130	Tassa Erariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	Sovrattassa Merci	18.129,56	18.129,56	0,00	18.129,56	0,00	0,00	5.274.906,03	0,00	0,00	225.093,97	0,00	0,00	0,00
1150	Addizionale sovrattassa merci per security	10.909,19	10.909,19	0,00	10.909,19	0,00	0,00	2.809.176,04	237.176,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali</u>													
1210	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	397.988,27	312.541,48	85.446,79	397.988,27	0,00	0,00	953.860,23	0,00	0,00	81.949,77	0,00	0,00	118.848,77
1220	Canoni demaniali	30.551.427,18	5.627.032,22	24.472.634,39	30.099.666,61	451.760,57	0,00	33.093.503,03	0,00	0,00	2.919.726,97	0,00	0,00	31.175.067,73
1230	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	736.003,67	151.889,96	575.168,12	727.058,08	8.945,59	0,00	207.865,71	0,00	0,00	37.144,29	0,00	0,00	650.446,21
1240	Altri redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486.436,89	0,00	0,00	3.563,11	0,00	0,00	0,00

## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)										
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Riscossi 11	Rimasti da riscuotere 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni													
								Riscossioni 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)											
	<b>TITOLO I - Entrate correnti</b>																				
	UPB 1.02 - Entrate diverse																				
	CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti																				
1310	Recuperi e rimborsi diversi	2.781.216,74	1.767.441,84	994.631,96	2.762.073,80	19.142,94	2.846.550,00	2.788.619,24	0,00	57.910,76	2.527.843,86										
	CATEGORIA 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci																				
1410	Proventi derivanti da autorizzazioni	328.305,26	114.237,82	209.283,02	323.520,84	4.784,42	1.060.900,00	632.670,24	0,00	428.229,76	427.958,33										
1420	Entrate varie ed eventuali	321.904,24	203.780,68	118.058,45	321.839,13	65,11	1.201.810,00	1.226.960,38	25.150,38	0,00	485.483,96										
	CATEGORIA 1.02.05 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi																				
1510	Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	345.082,45	345.032,45	0,00	345.032,45	50,00	618.750,00	529.986,82	0,00	88.763,18	101.787,32										
1520	Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	35.942.478,72	9.002.507,36	26.455.222,73	35.457.730,09	484.748,63	99.444.040,00	97.287.026,51	1.685.368,32	3.842.381,81	35.487.436,18										
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>35.942.478,72</b>	<b>9.002.507,36</b>	<b>26.455.222,73</b>	<b>35.457.730,09</b>	<b>484.748,63</b>	<b>99.617.540,00</b>	<b>97.474.345,45</b>	<b>1.707.423,11</b>	<b>3.850.617,66</b>	<b>35.682.683,75</b>										
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>																				
	UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti																				
	CATEGORIA 2.01.01 - Alienazione di immobili e di diritti reali																				
2110	Alienazioni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	CATEGORIA 2.01.02 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali																				
2210	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	CATEGORIA 2.01.03 - Realizzo di valori mobiliari diversi																				
2310	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	CATEGORIA 2.01.04 - Riscossione di crediti																				
2410	Prelevamenti da depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2440	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	412.383,83	0,00	412.383,83	412.383,83	0,00	81.250,00	0,00	0,00	81.250,00	412.383,83										
2460	Riscossione di altri crediti	7.207.120,50	58.506,92	7.100.091,46	7.158.598,38	48.522,12	3.093.600,00	78.353,30	0,00	3.015.246,70	7.156.016,11										
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	7.619.504,33	58.506,92	7.512.475,29	7.570.982,21	48.522,12	3.174.850,00	78.353,30	0,00	3.096.496,70	7.568.399,94										
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale																				
	CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato																				
2514	Contributo dello Stato per opere	91.201.171,67	18.968.903,48	72.232.268,19	91.201.171,67	0,00	38.802.490,00	18.968.903,48	0,00	19.833.586,52	72.232.268,19										
2515	Fondo per il finanziamento degli inter-venti di adeguamento dei porti art.18bis legge 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

## ENTRATE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Attivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)		
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Riscossi 11	Rimasti da riscuotere 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni					
								Riscossioni 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)			
	<b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>												
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale												
	CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato												
2520	Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2530	Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento del porto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2540	Contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.02.02 - Trasferimenti dalla Regione												
2610	Trasferimenti dalla Regione	6.021.929,12	500.000,00	5.521.929,12	6.021.929,12	0,00	3.010.960,00	500.000,00	0,00	2.510.960,00	0,00	2.510.960,00	5.521.929,12
	CATEGORIA 2.02.03 - Trasferimenti da Comuni e Province												
2710	Trasferimenti da Comuni e Province	701.652,64	0,00	701.652,64	701.652,64	0,00	701.650,00	0,00	0,00	701.650,00	0,00	701.650,00	701.652,64
	CATEGORIA 2.02.04 - Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico												
2810	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	3.877.136,00	0,00	3.877.136,00	3.877.136,00	0,00	175.500,00	596.863,01	421.363,01	0,00	0,00	421.363,01	4.485.678,05
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	101.801.889,43	19.468.903,48	82.332.985,95	101.801.889,43	0,00	42.690.600,00	20.065.766,49	421.363,01	23.046.196,52	23.046.196,52	82.941.528,00	
	UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti												
	CATEGORIA 2.03.01 - Assunzione di Mutui												
2910	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	58.457.925,86	0,00	46.103.205,86	46.103.205,86	0,00	23.968.630,00	10.000.000,00	0,00	13.968.630,00	0,00	13.968.630,00	46.103.205,86
	CATEGORIA 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari												
2960	Operazioni finanziarie a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2970	Depositi di terzi a cauzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	414.310,24	164.310,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	58.457.925,86	0,00	46.103.205,86	46.103.205,86	0,00	24.218.630,00	10.414.310,24	164.310,24	13.968.630,00	13.968.630,00	46.103.205,86	
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>167.879.319,62</b>	<b>19.527.410,40</b>	<b>135.948.667,10</b>	<b>155.476.077,50</b>	<b>12.403.242,12</b>	<b>70.084.080,00</b>	<b>30.558.430,03</b>	<b>585.673,25</b>	<b>40.111.323,22</b>	<b>40.111.323,22</b>	<b>136.613.133,80</b>	
	<b>TITOLO III - Partite di giro</b>												
	UPB 3.01 - Entrate per partite di giro												
	CATEGORIA 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro												
3110	Ritenute erariali	330.995,97	330.995,97	0,00	330.995,97	0,00	5.315.000,00	5.181.397,77	0,00	133.602,23	0,00	133.602,23	0,00
3120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	82.769,95	82.769,95	0,00	82.769,95	0,00	1.810.000,00	1.619.984,31	0,00	190.015,69	0,00	190.015,69	0,00
3130	Ritenute diverse	8.864,88	8.800,29	0,00	8.800,29	64,59	2.000.060,00	1.907.344,68	0,00	92.715,32	0,00	92.715,32	0,00
3140	I. V.A.	2.698.826,46	597.191,22	2.096.591,14	2.693.782,36	5.044,10	790.500,00	787.645,09	0,00	2.854,91	0,00	2.854,91	2.376.209,80
3150	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	68.098,15	43.814,29	24.283,86	68.098,15	0,00	47.280,00	47.618,15	338,15	0,00	0,00	56.630,48	
3160	Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	2.380,27	0,00	2.380,27	2.380,27	0,00	202.380,00	147.756,59	0,00	54.623,41	0,00	54.623,41	2.380,27



## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio		
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Differenze Rispetto alle Previsioni				
								16 = (5+11)	17 = (16-15)		18 = (15-16)	
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	in più	in meno	19 = (6+12)				
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>											
	1.01 - Spese di funzionamento											
	CATEGORIA 1.01.01 - Uscite per gli Organi dell'Ente											
4100	Compensi assegni, indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	3.963,35	2.190,00	185,85	2.375,85	1.587,50	4.310,00	2.190,00	0,00	2.120,00	2.185,85	
4101	Emolumenti indennità missioni del Presidente	81.262,70	81.262,70	0,00	81.262,70	0,00	337.900,00	335.427,89	0,00	2.472,11	60.259,61	
4103	Emolumenti e rimborsi Revisori	40.876,00	40.876,00	0,00	40.876,00	0,00	94.000,00	92.604,73	0,00	1.395,27	22.670,74	
	CATEGORIA 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio											
4200	Emolumenti, indennità e missioni S.G.	153.148,87	60.870,61	68.941,31	129.811,92	23.336,95	347.960,00	278.236,34	0,00	69.723,66	141.029,71	
4210	Emolumenti fissi al personale dipendente	317.933,30	306.857,56	0,00	306.857,56	11.075,74	8.958.393,68	8.126.308,48	0,00	832.085,20	278.600,42	
4220	Emolumenti variabili al personale dipendente	298,84	298,84	0,00	298,84	0,00	222.000,00	133.267,16	0,00	88.732,84	0,00	
4230	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	179.079,97	160.985,50	18.094,47	179.079,97	0,00	510.560,79	280.694,55	0,00	229.866,24	295.895,25	
4240	Indennità e rimborso spese per missioni	14.234,09	14.234,09	0,00	14.234,09	0,00	156.153,04	155.578,64	0,00	574,40	0,00	
4250	Altri oneri per il personale	84,98	84,98	0,00	84,98	0,00	11.238,00	7.877,42	0,00	3.360,58	3.344,00	
4260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	64.464,64	49.895,94	14.418,70	64.314,64	150,00	136.650,00	90.669,68	0,00	45.980,32	32.786,90	
4270	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.242.220,59	1.071.752,41	95.797,09	1.167.549,50	74.671,09	5.024.082,49	3.869.687,36	0,00	1.154.395,13	1.117.662,56	
4280	Fondo rinnovi contrattuali	205.613,24	203.393,59	0,00	203.393,59	2.219,65	2.224.210,00	2.055.326,16	0,00	168.883,84	67.064,41	
4285	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.814.798,81	2.199.835,48	333.350,53	2.533.186,01	281.612,80	5.103.182,00	4.292.504,88	0,00	810.677,12	2.525.121,07	
4290	Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno	152.749,64	151.537,90	0,00	151.537,90	1.211,74	1.201.670,00	1.034.155,57	0,00	167.514,43	139.063,80	
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi											
4310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	250.710,13	173.207,82	60.132,43	233.340,25	17.369,88	744.450,00	514.822,62	0,00	229.627,38	296.866,78	
4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	75.615,59	46.964,31	28.651,28	75.615,59	0,00	321.750,00	126.715,10	0,00	195.034,90	151.906,71	
4330	Acquisto materiali di consumo	95.534,94	68.191,67	14.600,51	82.792,18	12.742,76	242.970,00	130.562,13	0,00	112.407,87	114.333,85	
4350	Utenze varie	415.063,45	250.677,00	164.386,45	415.063,45	0,00	961.000,00	539.309,54	0,00	421.690,46	381.522,23	
4360	Materiali di economato	44.269,76	37.631,29	1.288,99	38.920,28	5.349,48	128.890,00	89.659,27	0,00	39.230,73	31.017,08	
4370	Vestitario	7.380,39	6.099,39	1.281,00	7.380,39	0,00	27.760,00	8.620,35	0,00	19.139,65	2.772,40	
4380	Spese di rappresentanza	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	10.800,00	6.149,35	0,00	4.650,65	1.402,60	
4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	66.797,94	36.470,34	30.125,42	66.595,76	202,18	359.290,00	250.132,65	0,00	109.157,35	103.318,76	
4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4420	Locazioni passive	186.345,84	121.795,30	47.087,83	168.883,13	17.462,71	337.260,00	258.063,64	0,00	79.196,36	122.640,17	

## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio	
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Differenze Rispetto alle Previsioni				
								in più	in meno			
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)			
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>											
	1.01 - Spese di funzionamento											
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi											
4430	Spese di pubblicità	1.720,00	0,00	1.220,00	1.220,00	500,00	6.940,00	0,00	6.940,00	0,00	6.940,00	5.612,00
4440	Servizi ed attività strumentali	422.131,73	224.940,38	163.935,15	388.875,53	33.256,20	735.480,00	441.776,83	293.703,17	0,00	293.703,17	591.600,51
4450	Spese legali, giudiziarie e varie	781.437,29	398.382,77	381.214,30	779.597,07	1.840,22	987.290,00	509.560,58	477.729,42	0,00	477.729,42	650.592,69
4460	Premi di assicurazione	18.304,30	4.947,15	0,00	4.947,15	13.357,15	330.000,00	108.411,05	221.588,95	0,00	221.588,95	0,00
4470	Spese per pulizia	69.496,13	48.042,44	6.252,49	54.294,93	15.201,20	294.000,00	254.843,60	39.156,40	0,00	39.156,40	56.721,26
4480	Spese per vigilanza	48.918,42	41.876,71	7.041,71	48.918,42	0,00	323.000,00	254.700,66	68.299,34	0,00	68.299,34	86.709,11
4490	Spese diverse	91.750,80	72.475,07	17.890,34	90.365,41	1.385,39	326.280,00	240.692,07	85.587,93	0,00	85.587,93	147.087,68
	<b>TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	<b>7.846.335,73</b>	<b>5.875.907,24</b>	<b>1.455.895,85</b>	<b>7.331.803,09</b>	<b>514.532,64</b>	<b>30.469.470,00</b>	<b>24.488.548,30</b>	<b>5.980.921,70</b>	<b>0,00</b>	<b>5.980.921,70</b>	<b>7.429.788,15</b>
	1.02 - Interventi diversi											
	CATEGORIA 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali											
4500	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	57.000,00	53.000,00	0,00	53.000,00	4.000,00	475.000,00	322.483,00	152.517,00	0,00	152.517,00	109.749,00
4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	374.266,87	223.913,96	146.972,77	370.886,73	3.380,14	628.880,00	305.006,65	323.873,35	0,00	323.873,35	423.093,39
4520	Manutenzioni e riparazioni delle parti comuni	947.385,92	329.208,47	542.883,39	872.091,86	75.294,06	1.177.100,00	609.658,14	567.441,86	0,00	567.441,86	761.591,20
4525	Spese per l'attuazione e gestione degli interventi per il potenziamento del sistema di sicurezza in ambito portuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4530	Spese promozionali e di propaganda	208.080,56	191.264,44	4.528,60	195.793,04	12.287,52	520.930,00	393.371,37	127.568,63	0,00	127.568,63	122.289,03
4535	Assicurazioni parti comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.000,00	387.360,10	37.639,90	0,00	37.639,90	0,00
	<b>CATEGORIA 1.02.02 - Servizi di Pubblica Utilità</b>											
4540	Spese per UtENZE Portuali	725.177,31	557.532,98	167.644,33	725.177,31	0,00	1.236.820,00	1.061.919,85	174.900,15	0,00	174.900,15	523.696,00
4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	1.250,00	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	20.000,00	15.433,34	4.566,66	0,00	4.566,66	183,00
4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	1.263.525,39	961.244,59	240.715,90	1.201.960,49	61.564,90	6.187.050,00	5.216.726,77	970.323,23	0,00	970.323,23	1.845.186,71
4570	Spese per servizi di vigilanza e security	1.748.408,43	1.505.147,79	12.000,92	1.517.148,71	231.259,72	3.990.370,00	2.680.629,41	1.309.740,59	0,00	1.309.740,59	2.179.391,09
	<b>CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di entrate</b>											
4580	Restituzioni e rimborsi diversi	73.117,56	45.437,68	27.679,88	73.117,56	0,00	1.011.730,00	790.863,56	220.866,44	0,00	220.866,44	133.058,63
4590	Spese per il realizzo delle entrate	52.922,74	52.922,66	0,00	52.922,66	0,08	1.565.000,00	769.876,04	795.123,96	0,00	795.123,96	10.565,06
	<b>TOTALE INTERVENTI DIVERSI</b>	<b>5.451.134,78</b>	<b>3.920.922,57</b>	<b>1.142.425,79</b>	<b>5.063.348,36</b>	<b>387.786,42</b>	<b>17.237.880,00</b>	<b>12.553.328,23</b>	<b>4.684.551,77</b>	<b>0,00</b>	<b>4.684.551,77</b>	<b>6.108.803,11</b>
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente											
	CATEGORIA 1.03.01 - Oneri finanziari											
4600	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	74.150,62	7.021,38	60.871,51	67.892,89	6.257,73	2.200.000,00	1.782.318,42	417.681,58	0,00	417.681,58	103.834,38

## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)										
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni													
								Pagamenti 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)											
	<b>UPB I - TITOLO I - Uscite correnti</b>																				
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente																				
	CATEGORIA 1.03.02 - Oneri tributari																				
4610	Imposte, tasse e tributi vari	412.911,35	352.496,65	38.565,82	391.062,47	21.848,88	2.530.470,00	2.113.507,95	0,00	416.962,05	568.601,50										
	CATEGORIA 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci																				
4620	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	8.834.716,77	4.354.656,93	4.479.501,82	8.834.158,75	558,02	8.571.690,00	5.453.972,56	0,00	3.117.717,44	6.207.010,49										
4630	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	1.975.412,24	0,00	24.587,76	0,00										
4640	Contributi ai sensi dell'Art.17 comma 15bis della Legge 84/84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	386.163,00	0,00	13.837,00	0,00										
4650	Trasferimenti ad Enti del Settore Pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00										
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	9.321.778,74	4.714.174,96	4.578.939,15	9.293.114,11	28.664,63	16.202.160,00	11.711.374,17	0,00	4.490.785,83	7.379.446,37										
	1.04 - Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili																				
	CATEGORIA 1.04.01 - Oneri per il personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	TOTALE UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri																				
	CATEGORIA 1.05.01 - Fondi ed accantonamenti																				
4810	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
4820	Fondo accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>22.619.249,25</b>	<b>14.511.004,77</b>	<b>7.177.260,79</b>	<b>21.688.265,56</b>	<b>930.983,69</b>	<b>63.909.510,00</b>	<b>48.753.250,70</b>	<b>0,00</b>	<b>15.156.259,30</b>	<b>20.918.037,63</b>										
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>																				
	2.01 - Investimenti																				
	CATEGORIA 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere																				
5110	Opere e fabbricati	101.871.417,25	19.096.766,45	69.743.480,88	88.840.247,33	13.031.169,92	30.366.700,00	19.162.387,61	0,00	11.204.312,39	78.583.336,37										
5114	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	141.485.652,30	39.922.513,00	101.184.198,60	141.106.711,60	378.940,70	68.812.810,00	40.090.665,59	0,00	28.722.144,41	116.530.094,18										
5120	Manutenzioni straordinarie	5.959.248,61	2.816.519,56	2.725.684,26	5.542.203,82	417.044,79	17.666.250,00	3.332.537,69	0,00	14.333.712,31	11.532.433,43										
5121	Manutenzione straordinaria degli immobili - li utilizzati	3.322,30	1.504,50	1.817,80	3.322,30	0,00	1.110.000,00	1.504,50	0,00	1.108.495,50	128.290,36										
5122	Fondo accordi bonari	9.176.740,42	35.605,59	9.141.134,83	9.176.740,42	0,00	3.275.200,00	35.605,59	0,00	3.239.594,41	9.141.134,83										
	CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche																				
5210	Impianti portuali e mezzi ferroviari	14.738,25	0,00	14.738,25	14.738,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.738,25										

## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa			Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)		
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni					
								Pagamenti 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)	in meno 18 = (15-16)			
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>												
	2.01 - Investimenti												
	<u>CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</u>												
5211	Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	839.052,60	416.815,00	422.237,60	839.052,60	0,00	985.000,00	421.813,00	0,00	563.187,00	729.129,60	0,00	0,00
5214	Impianti portuali (Finanziamenti statali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5220	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	663.032,58	410.963,06	252.069,52	663.032,58	0,00	1.019.460,00	465.073,44	0,00	554.386,56	940.601,14	0,00	0,00
5224	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili (Finanziamenti statali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5230	Acquisto di mobili e macchine da ufficio	58.387,71	26.318,63	32.069,08	58.387,71	0,00	633.750,00	79.012,21	0,00	554.737,79	265.071,26	0,00	0,00
5240	Acquisto di beni immateriali	1.223.840,63	421.437,70	734.976,18	1.156.413,88	67.426,75	11.475.090,00	656.872,00	0,00	10.818.218,00	2.072.436,80	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.01.03 - Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari</u>												
5310	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5330	Acquisto di titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.01.04 - Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni</u>												
5420	Versamenti su depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5450	Depositi a cauzione presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5460	Concessione di crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio</u>												
5510	Trattamento di fine rapporto	82.674,24	79.818,76	0,00	79.818,76	2.855,48	1.000.000,00	847.680,56	0,00	152.319,44	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.</u>												
5580	Trasferimenti passivi in conto capitale	1.149.120,00	1.015.610,00	133.510,00	1.149.120,00	0,00	2.565.080,00	2.403.870,00	0,00	161.210,00	1.024.530,00	0,00	0,00
	<u>TOTALE INVESTIMENTI</u>	262.527.226,89	64.243.872,25	184.385.917,00	248.629.789,25	13.897.437,64	138.909.340,00	67.497.022,19	0,00	71.412.317,81	220.961.796,22	0,00	0,00
	2.02 - Oneri comuni in conto capitale												
	<u>CATEGORIA 2.02.01 - Rimborso di mutui</u>												
5610	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5620	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.400.000,00	11.355.325,87	0,00	44.674,13	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.02 - Rimborso di anticipazioni passive</u>												
5710	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi</u>												
5810	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	1.979.892,18	246.997,56	1.732.894,62	1.979.892,18	0,00	591.520,00	264.902,56	0,00	326.617,44	2.129.299,86	0,00	0,00

## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio 19 = (6+12)		
		Residui all'inizio dell'esercizio 10	Pagati 11	Rimasti da Pagare 12 = (10-11-14)	Totali 13 = (11+12)	Variazioni 14	Previsione Definitiva 15	Differenze Rispetto alle Previsioni		Pagamenti 16 = (5+11)	in più 17 = (16-15)		in meno 18 = (15-16)	
	<b>UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>													
	2.02 - Oneri comuni in conto capitale													
	CATEGORIA 2.02.04 - Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale													
5910	Restituzioni e rimborsi diversi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	1.979.892,18	246.997,56	1.732.894,62	1.979.892,18	0,00	11.991.520,00	11.620.228,43	0,00	0,00	0,00	371.291,57	2.129.299,86	0,00
	2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti													
	CATEGORIA 2.03.01 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>264.507.119,07</b>	<b>64.490.869,81</b>	<b>186.118.811,62</b>	<b>250.609.681,43</b>	<b>13.897.437,64</b>	<b>150.900.860,00</b>	<b>79.117.250,62</b>	<b>0,00</b>	<b>71.783.609,38</b>	<b>223.091.096,08</b>			
	<b>UPB III - TITOLO III - Partite di giro</b>													
	3.01 - Uscite per partite di giro													
	CATEGORIA 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro													
6110	Ritenute erariali	538.472,81	538.472,81	0,00	538.472,81	0,00	5.089.800,00	4.821.099,52	0,00	268.700,48	567.775,09			
6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	162.253,43	162.182,55	0,00	162.182,55	70,88	1.753.860,00	1.532.361,00	0,00	221.499,00	167.035,91			
6130	Ritenute diverse	239.703,83	239.703,83	0,00	239.703,83	0,00	2.350.000,00	1.943.008,79	0,00	406.991,21	195.239,43			
6140	I.V.A.	202.869,86	202.869,86	0,00	202.869,86	0,00	762.940,00	608.158,02	0,00	154.781,98	64.784,37			
6150	Anticipazioni dell'Ente al personale	8.182,80	8.182,80	0,00	8.182,80	0,00	79.880,00	37.181,52	0,00	42.698,48	7.151,76			
6160	Fondo Incentivo alla Progettazione	417.669,45	0,00	417.669,45	417.669,45	0,00	71.010,00	0,00	0,00	71.010,00	565.426,04			
6161	Fondo Accordi Bonari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
6180	Somme pagate per conto di terzi	2.161.778,10	251.015,88	1.909.819,54	2.160.835,42	942,68	1.898.440,00	1.524.859,70	0,00	373.580,30	2.376.831,20			
6190	Partite in sospeso	42.391,44	27.087,77	15.253,67	42.341,44	50,00	315.000,00	252.230,55	0,00	62.769,45	180.779,01			
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	3.773.321,72	1.429.515,50	2.342.742,66	3.772.258,16	1.063,56	12.320.930,00	10.718.899,10	0,00	1.602.030,90	4.125.022,81			
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>3.773.321,72</b>	<b>1.429.515,50</b>	<b>2.342.742,66</b>	<b>3.772.258,16</b>	<b>1.063,56</b>	<b>12.320.930,00</b>	<b>10.718.899,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1.602.030,90</b>	<b>4.125.022,81</b>			

## USCITE

Codice	Capitoli Denominazione	Gestione dei Residui Passivi						Gestione di Cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti		Differenze Rispetto alle Previsioni		
								16 = (5+11)	15	in più	in meno	
10	11	12 = (10-11-14)	13 = (11+12)	14	15	16 = (5+11)	17 = (16-15)	18 = (15-16)	19 = (6+12)			
<b>TITOLO I</b>	Riepilogo dei Titoli	22.619.249,25	14.511.004,77	7.177.260,79	21.688.265,56	930.983,69	63.909.510,00	48.753.250,70	0,00	15.156.259,30	20.918.037,63	
	Spese di funzionamento	7.846.335,73	5.875.907,24	1.455.895,85	7.331.803,09	514.532,64	30.469.470,00	24.488.548,30	0,00	5.980.921,70	7.429.788,15	
	Interventi diversi	5.451.134,78	3.920.922,57	1.142.425,79	5.063.348,36	387.786,42	17.237.880,00	12.553.328,23	0,00	4.684.551,77	6.108.803,11	
	Oneri comuni di parte corrente	9.321.778,74	4.714.174,96	4.578.939,15	9.293.114,11	28.664,63	16.202.160,00	11.711.374,17	0,00	4.490.785,83	7.379.446,37	
	Unità' per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TITOLO II</b>	Investimenti	264.507.119,07	64.490.869,81	186.118.811,62	250.609.681,43	13.897.437,64	150.900.860,00	79.117.250,62	0,00	71.783.609,38	223.091.096,08	
	Oneri comuni in conto capitale	262.527.226,89	64.243.872,25	184.385.917,00	248.629.789,25	13.897.437,64	138.909.340,00	67.497.022,19	0,00	71.412.317,81	220.961.796,22	
	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	1.979.892,18	246.987,56	1.732.894,62	1.979.892,18	0,00	11.991.520,00	11.620.228,43	0,00	371.291,57	2.129.299,86	
<b>TITOLO III</b>	Uscite per partite di giro	3.773.321,72	1.429.515,50	2.342.742,66	3.772.258,16	1.063,56	12.320.930,00	10.718.899,10	0,00	1.602.030,90	4.125.022,81	
		3.773.321,72	1.429.515,50	2.342.742,66	3.772.258,16	1.063,56	12.320.930,00	10.718.899,10	0,00	1.602.030,90	4.125.022,81	
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	290.899.690,04	80.431.390,08	195.638.815,07	276.070.205,15	14.829.484,89	227.131.300,00	138.589.400,42	0,00	88.541.899,58	248.134.156,52	



# **RIEPILOGO PER TITOLI E UNITA' PREVISIONALI DI BASE**



## MODELLO C) (Art. 10, Comma 1)

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO PER TITOLI E UPB**

ENTRATE	anno 2018		anno 2017	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	382.566,51	187.318,94	21.779,30	21.779,30
- Entrate diverse	97.316.732,60	97.287.026,51	94.467.001,46	92.405.804,78
A) Totale Entrate Correnti	97.699.299,11	97.474.345,45	94.488.780,76	92.427.584,08
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	75.771,03	78.353,30	4.374.294,52	200.090,11
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.205.405,06	20.065.766,49	32.034.008,74	80.185.862,49
- Entrate derivanti da accensione prestiti (F)	10.414.310,24	10.414.310,24	127.853,67	3.232.044,06
B) Totale Entrate c/capitale	11.695.486,33	30.558.430,03	36.536.156,93	83.617.996,66
C) Entrate per partite di giro	11.071.663,75	11.779.815,00	10.244.589,70	10.821.012,34
(A+B+C) Totale Entrate	120.466.449,19	139.812.590,48	141.269.527,39	186.866.593,08
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale				
Totali a Pareggio	120.466.449,19	139.812.590,48	141.269.527,39	186.866.593,08

USCITE	anno 2018		anno 2017	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	24.586.533,36	24.488.548,30	26.033.811,14	23.019.047,99
- Interventi diversi	13.598.782,98	12.553.328,23	13.185.717,59	10.145.025,10
- Oneri comuni di parte corrente	9.797.706,43	11.711.374,17	13.857.830,65	6.815.568,41
- Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili				
- Accantonamenti per rischi ed oneri				
A1) Totale uscite correnti	47.983.022,77	48.753.250,70	53.077.359,38	39.979.641,50
- Investimenti	39.829.029,16	67.497.022,19	46.734.957,95	79.019.525,25
- Oneri comuni in conto capitale	11.769.636,11	11.620.228,43	16.449.401,24	16.508.507,72
- Accantonamento per spese future e ripristino investimenti				
B1) Totale uscite c/capitale	51.598.665,27	79.117.250,62	63.184.359,19	95.528.032,97
C1) Uscite per partite di giro	11.071.663,75	10.718.899,10	10.244.589,70	10.875.824,23
(A1+B1+C1) Totale Uscite	110.653.351,79	138.589.400,42	126.506.308,27	146.383.498,70
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	9.813.097,40	1.223.190,06	14.763.219,12	40.483.094,38
Totali a Pareggio	120.466.449,19	139.812.590,48	141.269.527,39	186.866.593,08

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2018		anno 2017	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1- Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione Finanziaria	38.360.950,47	37.365.768,88	26.761.343,01	37.797.864,21
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	(39.903.178,94)	(48.558.820,59)	(26.648.202,26)	(11.910.036,31)
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	(601.212,84)	(10.252.036,08)	14.635.365,45	37.305.862,21
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	9.813.097,40	162.274,16	14.763.219,12	40.537.906,27
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	9.813.097,40	1.223.190,06	14.763.219,12	40.483.094,38





# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA



**MODELLO (Art. 42, Comma 2)**  
**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			370.748.529,45
Riscossioni	in c/competenza	109.929.758,66	
	in c/residui	29.882.831,82	139.812.590,48
Pagamenti	in c/competenza	58.158.010,34	
	in c/residui	80.431.390,08	138.589.400,42
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			371.971.719,51
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	168.016.819,56	
	dell'esercizio	10.536.690,53	178.553.510,09
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	195.638.815,07	
	dell'esercizio	52.495.341,45	248.134.156,52
Avanzo/Disavanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			302.391.073,08
La composizione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 risulta la seguente			
Parte Vincolata			224.814.029,03
Avanzo di Amministrazione da dedicare alla realizzazione di opere			224.814.029,03
Parte Disponibile			77.577.044,05
Totale Risultato di amministrazione			302.391.073,08

<b>Esercizio 2018 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione</b>	<b>Importo</b>
Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico portuale inclusi nell'Accordo di Programma di Cornigliano	70.000.000,00
Contributi statali piattaforma Vado Ligure	46.088.571,43
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2016	20.163.245,76
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94) come meglio specificato al punto 1)	17.247.439,02
Legge 43/05	1.467.864,90
10% del fondo perequativo da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	8.439.624,48
Contributo Stato DM 357/2011 da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	191.420,28
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	3.631.600,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	5.281.190,93
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	4.522.072,00
Mutuo Banca Carige 135/2010	4.302.991,20
Mutuo Banca Carige 126/2010	89.464,95
Mutuo BEI 146/2012-159/2013	3.167.273,91
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	9.323,12
Mutuo Dexia Legge 388/2000	1.031.161,83
Mutuo Monte dei Paschi di Siena Legge 166/2002	2.580.932,54
Mutuo opi Legge 388/2000	143.425,79
Mutuo Depfa Legge 388/2000	35.844,26
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	4.651.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "ampliamento del terminal Ronco-Canepa"	1.253.029,84
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "il nuovo piano regolatore e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale Europea"	220.500,96
Altre Leggi di finanziamento Statale	1.663.576,12
Tasse portuali destinate ad investimenti	923.584,66
Decreto 2684/2018 premio eccellenza finanziato da tasse portuali	30.000,00
Decreto 2683/218 assegnazione superminimi finanziato da tasse portuali	75.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	195.598,06
Contributo Regione Liguria decreto 3547/2010	56.055,57
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Quota avanzo destinata alla CULMV	10.700.000,00
Quota avanzo destinata alla progettazione nuova diga	14.292.434,59
Quota residua contributi art. 17	1.600.000,00
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	734.838,50
Entrate derivanti dal mancato conferimento rifiuti prodotti dalle navi	1.464,64
<b>Totale avanzo vincolato da destinare ad opere</b>	<b>224.814.029,03</b>

<b>1)suddivisione sovrattassa merci per anno di formazione</b>	
Sovrattassa 2003-2012	356.166,12
Sovrattassa 20123	1.022.282,99
Sovrattassa 2014	405.473,31
Sovrattassa 2015	3.098.999,99
Sovrattassa 2016	2.314.771,61
Sovrattassa 2017	4.892.968,53
Sovrattassa 2018	5.156.776,47
<b>Totale</b>	<b>17.247.439,02</b>



# NOTA INTEGRATIVA



**BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018**  
**NOTA INTEGRATIVA**

**Premessa**

La nota integrativa, redatta in conformità agli schemi previsti dagli articoli 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427 e seguenti del Codice Civile, costituisce parte integrante del bilancio che è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico Generale e Conto Economico Commerciale.

Ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei dati di bilancio.

**Criteri di valutazione**

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

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i più significativi criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

**Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci. Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

Le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo dello Stato Patrimoniale; nell'esercizio di entrata in funzione del bene tali aliquote sono ridotte alla metà. Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie riguardano le partecipazioni in società controllate, collegate ed altre società ed i crediti di durata superiore all'anno.

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo secondo quanto previsto dall'art. 2426 del C.C.

### **Crediti e residui attivi**

L'articolo 6 del Decreto Legislativo n. 139/2015 ha modificato il comma 8 dell'art. 2426 del Codice Civile prevedendo che i crediti siano rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Sono esonerati dall'applicazione di tale criterio i crediti già esistenti che non abbiano esaurito tutti i loro effetti alla data del 1° gennaio 2016 e nel caso in cui gli effetti siano irrilevanti ossia se i crediti sono a breve termine.

Sulla base di questa espressa previsione normativa i crediti dell'Ente vengono pertanto iscritti al valore nominale e rappresentano principalmente i residui attivi iscritti nel rendiconto finanziario. Il valore nominale dei crediti è rettificato tramite un Fondo di svalutazione per tenere conto delle inesigibilità ragionevolmente prevedibili.

L'iscrizione al fondo svalutazione crediti risponde al postulato della prudenza e della chiarezza.

Ciò premesso, l'accantonamento al fondo svalutazioni crediti è operato avuto riguardo ad inesigibilità che pur non essendosi ancora manifestate possono ragionevolmente ritenersi latenti; detto fondo deve risultare "adeguato ma non eccessivo".

L'accantonamento al fondo è stato effettuato procedendo ad un'analisi dei singoli crediti, stimando prudenzialmente ciascuna situazione di presunta inesigibilità, in base all'anzianità e alle specifiche condizioni economico/legali che caratterizzano il rapporto creditizio, nel rispetto dei principi indicati dagli artt. 2424 e 2425 del C.C.

### **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Nelle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono comprese le partecipazioni che rappresentano per l'Ente degli investimenti a breve termine secondo quanto previsto dall'art. 2426 sono iscritte al costo di acquisto o di produzione ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

### **Rimanenze**

Le rimanenze sono iscritte, differenziando le giacenze per anno di formazione con conseguente ricalcolo del costo medio.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide vengono iscritte al valore nominale e trovano corrispondenza con il fondo cassa al 31 dicembre risultante dal conto di Tesoreria dell'Ente.

### **Ratei e Risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base della competenza temporale. I ratei attivi e passivi accolgono rispettivamente i proventi ed i costi di competenza dell'esercizio. I risconti attivi e passivi rilevano rispettivamente i costi sostenuti ed i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

### **Poste di patrimonio netto**

Sono valutate al valore nominale.

Il Patrimonio Netto rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo, determinate secondo i principi sopra enunciati, e comprende gli apporti eseguiti dai soci, le riserve di qualsiasi natura e gli utili non prelevati.

### **Fondo per rischi e oneri**

Il fondo per rischi ed oneri rappresenta una passività di natura determinata, certa o probabile, con data di sopravvenienza o di ammontare indeterminati, stanziato nella misura ritenuta congrua per fronteggiare eventuali rischi futuri.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto sulla base delle indennità maturate dai dipendenti al 31/12/2007 e annualmente rideterminato in conformità alle disposizioni di legge.

### **Debiti e residui passivi**

L'articolo 6 del Decreto Legislativo n. 139/2015 ha modificato il comma 8 dell'art. 2426 del Codice Civile prevedendo che i debiti siano rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Sono esonerati dall'applicazione di tale criterio i debiti già esistenti che non abbiano esaurito tutti i loro effetti alla data del 1° gennaio 2016 e nel caso in cui gli effetti siano irrilevanti ossia se i debiti sono a breve termine.

Sulla base di questa espressa previsione normativa i debiti sono iscritti al loro valore nominale originariamente contabilizzato.

### **Conti d'ordine**

Il decreto legislativo 139/2015 ha apportato modifiche agli schemi del bilancio artt. 2424 e 2425 del codice civile. Per quanto riguarda i conti d'ordine il decreto stabilisce che non vanno più riportati in calce allo stato patrimoniale e le relative informazioni sono da riportare nella nota integrativa. I conti d'ordine documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi, ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato di esercizio.

\*\*\*\*\*

Di seguito vengono esposti i "Prospetti di dettaglio" che consentono di analizzare, in maniera organica e con l'ausilio di commenti, tutte le informazioni necessarie per una corretta comprensione delle poste di bilancio.

## **STATO PATRIMONIALE**

### **ATTIVITA'**

#### **B. IMMOBILIZZAZIONI (€ 1.062.864.262,73)**

Le immobilizzazioni si distinguono in:

- immobilizzazioni immateriali
- immobilizzazioni materiali
- immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni materiali o immateriali sono state appostate le costruzioni in corso, corrispondenti ad impegni per investimenti non ancora realizzati. La valutazione delle immobilizzazioni in corso, sia nel caso di immobilizzazioni materiali che immateriali, va fatta applicando il criterio generale del costo. Per tale voce di immobilizzazioni non è previsto il calcolo di quote di ammortamento poiché, secondo i principi contabili nazionali, l'ammortamento inizia nel momento in cui il cespite è disponibile per l'utilizzo o comunque inizia a produrre benefici economici per l'Ente.

L'immobilizzazione sarà riclassificata nella voce di competenza quando il progetto sarà completato e collaudato e l'Ente ne avrà acquisito la piena titolarità.

#### **I. Immobilizzazioni immateriali (€ 26.916.409,15)**

Questa classe comprende le voci di costo relative alle licenze d'uso sui software e alle manutenzioni straordinarie su beni dello Stato in concessione

	Valore inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni Dismissioni	Amm.to	Valore Bilancio
Costi di sviluppo	1.481.981,58	2.010.545,40	-	825.700,77	2.666.826,21
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.838.652,79	93.695,76	1.148,40	1.250.227,71	1.680.972,44
Immobilizzazioni in corso e acconti	15.663.348,67	10.721.184,16	4.020.863,66	-	22.363.669,17
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	367.770,57	-	-	162.829,24	204.941,33
<b>Totale</b>	<b>20.351.753,61</b>	<b>12.825.425,32</b>	<b>4.022.012,06</b>	<b>2.238.757,72</b>	<b>26.916.409,15</b>

La voce costi di sviluppo ha registrato nell'anno acquisizioni per Euro 2.010.545,40 da attribuire principalmente alla Convenzione stipulata con ARPAL relativamente al piano di monitoraggio delle attività di dragaggio del Porto di Genova.

La voce immobilizzazioni in corso presenta:

- acquisizioni pari ad Euro 10.721.184,16 così suddivise:
  - ✓ Valore in formazione Beni Immateriali Euro 1.398.416,86
  - ✓ Valore in formazione Manutenzione Straordinarie Euro 9.322.767,30

Il prospetto che segue indica i punti di concordanza tra le acquisizioni e i valori impegnati a carico del Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2018:

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	€ 9.322.767,30	€ 9.322.767,30
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€ 1.572.894,92	€ 1.398.416,86
<b>TOTALE</b>		<b>€ 10.895.662,22</b>	<b>€ 10.721.184,16</b>

- Alienazioni pari ad € 4.020.863,66 riguardanti sopravvenienze passive generate dall'annullamento dei residui passivi per € 203.163,48, costi di periodo spesi a



conto economico nell'esercizio di sostenimento per € 1.504,50 e dalle seguenti patrimonializzazioni:

✓	P.2917	Ripristino cassoni molo di sottoflutto Porto Petroli di Multedo	€	507.318,16
✓	P.3064	Lavori di ripristino sotto il cassone n. 2 in radice di Ponte dei Mille ponente	€	134.929,84
✓	P.3068	Lavori di ripristino sotto il cassone in radice di Ponte Colombo	€	197.911,05
✓	P.2923	Lavori di manutenzione stradale, pronto intervento e controllo del territorio nelle aree portuali.	€	823.210,87
✓	P.2976	Manutenzione e pronto intervento della segnaletica stradale e delle aree comuni del porto di Genova	€	142.280,36
✓		Piano di monitoraggio delle attività di dragaggio nel Porto di Genova propedeutico e complementare a progetti infrastrutturali	€	1.999.968,00
✓		Altro	€	10.577,40

Sulle immobilizzazioni immateriali tuttora iscritte in bilancio non sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazioni civilistica di alcun tipo.

## II. Immobilizzazioni materiali (€ 1.002.214.041,30)

Le voci comprese in questa classe, sono rilevabili dal seguente prospetto di dettaglio che riporta la composizione, le nuove acquisizioni e i movimenti delle immobilizzazioni materiali.

	Valore a inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni Dismissioni	Amm.to dell'esercizio	F.do Amm.to al 31/12/2018	Valore Bilancio
Terreni e fabbricati	411.628.758,75	7.515.716,73	7.052.976,42	6.296.460,34	107.425.810,30	304.665.688,76
Impianti e macchinari	51.197.545,99	4.657.795,11	1.248.264,96	2.796.144,56	42.626.990,59	11.980.085,55
Attrezzature	2.097.798,67	6.713,38	110.256,68	126.198,81	1.632.524,38	361.730,99
Automezzi	823.558,47	-	-	5.657,48	822.287,23	1.271,24
Immobilizzazioni in corso e acconti	678.695.098,51	27.085.685,85	21.009.466,96	-	-	684.771.317,40
Altri beni	5.352.525,48	148.285,24	708.738,83	184.268,55	4.358.124,53	433.947,36
<b>Totale</b>	<b>1.149.795.285,87</b>	<b>39.414.196,31</b>	<b>30.129.703,85</b>	<b>9.408.729,74</b>	<b>156.865.737,03</b>	<b>1.002.214.041,30</b>

Dalla tabella sopra rappresentata si evince come la colonna "Alienazioni/Dismissioni" sia alimentata da importi piuttosto consistenti dovuti per la quasi totalità alla dismissione della sede di Savona, compresi gli impianti e i beni mobili, andati distrutti nell'incendio avvenuto ad ottobre 2018.

La voce immobilizzazioni in corso risulta movimentata da:

- acquisizioni la cui concordanza con i valori impegnati nell'esercizio risulta dalla tabella sotto riportata:

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5110	Opere e fabbricati	€ 8.905.476,65	€ 8.905.476,65
U1.5114	Opere e fabbricati - finanz.statali	€ 15.514.048,17	€ 15.514.048,17
U1.5121	Manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati	€ 126.472,56	€ 126.472,56
U1.5211	Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	€ 311.890,00	€ 306.892,00
U1.5220	Acquisti attrezzature e macchinari	€ 742.642,00	€ 678.503,22
U1.5230	Acquisto mobili e macchine da ufficio	€ 285.695,76	€ 133.193,25
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€ 1.572.894,92	€ 6.100,00
U1.5580	Trasferimenti passivi in c/capitale	€ 2.279.280,00	€ 1.415.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 29.738.400,06</b>	<b>€ 27.085.685,85</b>

- alienazioni/dismissioni riguardanti sopravvenienze passive generate dall'annullamento dei residui passivi per € 13.168.171,19, costi di periodo appostati a conto economico nell'esercizio di sostenimento per € 75.397,70 e dalle seguenti patrimonializzazioni :

✓	P.580	Nuovo Ponte a raso Darsena Savona	€	1.892.897,54
✓	P.2757LT2	Adeguamento infrastrutturale pavimentazione Ponte Libia	€	1.696.606,35
✓	P.2864	Consolidamento delle banchine di ponte San Giorgio ponente	€	1.549.420,56
✓	P.2843	Riqualificazione dei prospetti ed adeguamento alla normativa antincendio dell'edificio Molo Guardiano	€	1.532.222,14
✓	P.2887	Riqualificazione dei fornici - opere accessorie, realizzazione di un soppalco all'interno della Stazione Marittima di ponte Andrea Doria.	€	336.632,37
✓	P.3022	Nuovo raccordo ferroviario su Ponte Eritrea	€	279.550,02
✓	PV229	Impianti anello di Voltri	€	242.826,70
✓	P.3066	Lavori di ripristino sotto i cassoni in testata di Ponte dei Mille levante	€	179.214,03
✓		Altro	€	56.528,36

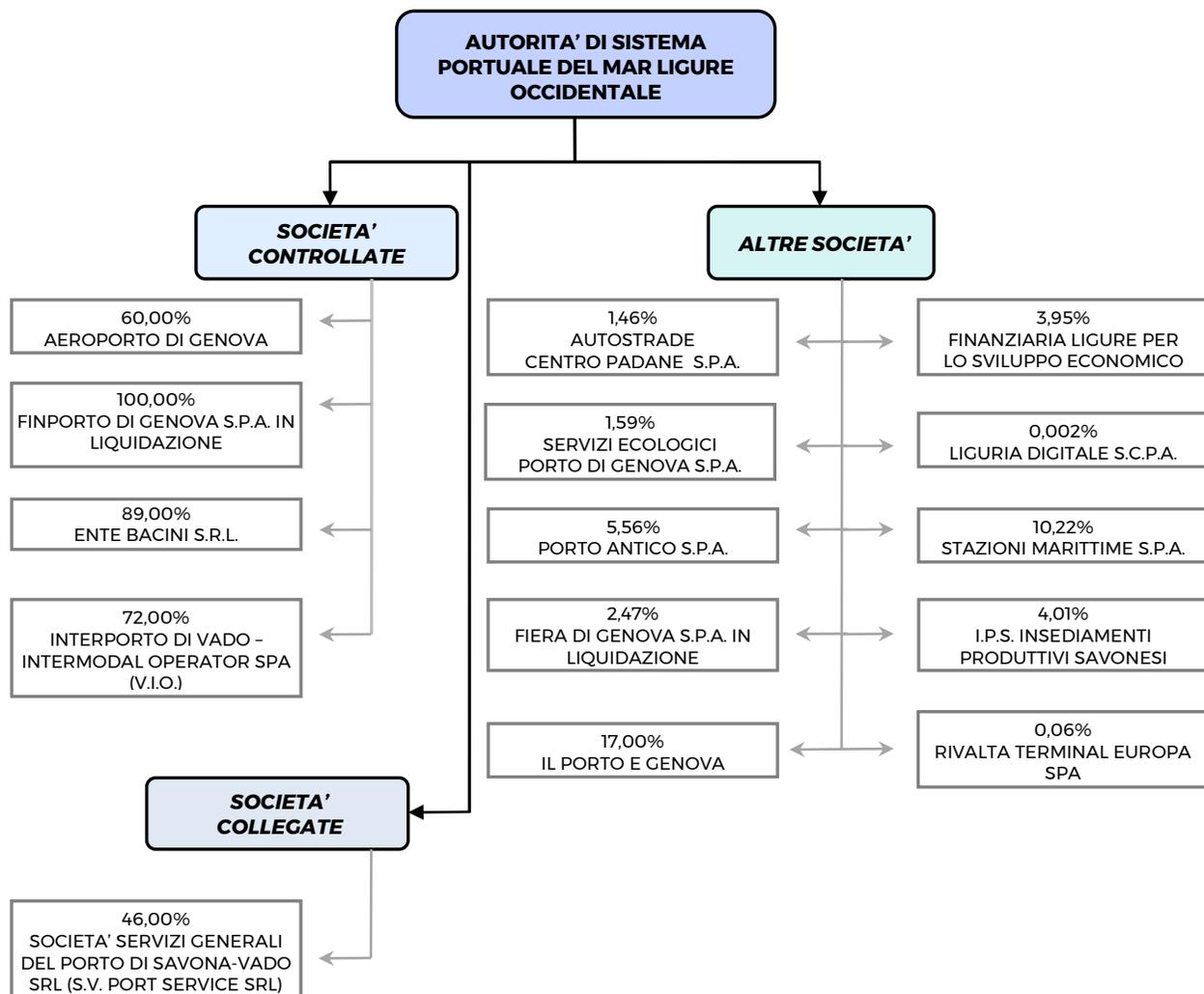
Si evidenzia di seguito l'elenco delle aliquote di ammortamento diviso per categoria.

<b>Gruppo cespiti</b>	<b>Amm.to ordinario</b>
Sporgenze,calate, moli	1%
Edifici	3%
Opere viarie	1%
Impianto telefonico	20%
Impianti ed attrezzature	10%
Impianti di illuminazione	6%
Impianti security	15%
Boe ancore e parabordi	20%
Macchine ufficio	20%
Mobili ed arredi	12%
Automezzi	20%

### III. Immobilizzazioni finanziarie (€ 33.733.812,28)

La voce è costituita dalle partecipazioni azionarie il cui valore ammonta a € 33.733.812,28.

Il prospetto di seguito fornito mostra il dettaglio delle partecipazioni azionarie detenute dall'Ente.



PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto al 31/12/2017	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2017	Valore della quota spettante di PN
<b>A) SOCIETA' CONTROLLATE</b>						
Aeroporto di Genova S.p.A. c/o Aerostazione -16154 Genova	7.746.900,00	60,000%	3.410.686,80	6.615.849,00	10.766,00	3.969.509,40
Finporto SpA in Liquidazione (*) - Via della Mercanzia,2-16123 Genova	2.847.821,00	100,000%	2.300.867,00	2.300.867,00	3.954,00	2.300.867,00
Ente Bacini S.r.l. Via al Molo Giano -16126 Genova	753.200,00	89,000%	401.228,02	450.818,00	(500.438,00)	401.228,02
Interporto di Vado - Intermodal Operator SpA (V.I.O.) - Via Trieste,25 - 17047 Vado Ligure	3.000.000,12	72,00%	24.983.998,00	7.813.919,00	1.115.585,00	5.626.021,68
<b>Totale A)</b>			<b>31.096.779,82</b>			
<b>B) SOCIETA' COLLEGATE</b>						
Società Servizi Generali del Porto di Savona-Vado Srl - Zona Industriale Porto - 17100 Savona	104.000,00	46,000%	61.448,21	2.216.965,00	234.257,00	1.019.803,90
<b>Totale B)</b>			<b>61.448,21</b>			
<b>C) ALTRE SOCIETA'</b>						
Autostrade Centro Padane SpA Località San Felice-26100 Cremona	30.000.000,00	1,464%	226.970,00	131.761.411,00	22.928.927,00	1.928.987,06
F.I.L.S.E. S.p.A. Via Peschiera,16-16122 Genova	24.700.565,76	3,947%	975.000,00	28.571.918,00	42.597,00	1.126.590,73
Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A. - Via della Mercanzia,2-16123 Genova	600.000,00	1,594%	9.564,00	2.233.456,00	36.380,00	35.601,29
Porto Antico S.p.A. - Calata Molo Vecchio,15-16128 Genova	5.616.000,00	5,556%	621.874,14	9.204.721,00	16.576,00	511.414,30
Fiera di Genova S.p.A. in Liquidazione (**) - Piazzale Kennedy,1-16129 Genova	18.939.371,00	2,474%	71.851,19	2.908.955,00	(323.454,00)	71.851,19
Stazioni Marittime S.p.A. Ponte dei Mille -16123 Genova	5.100.000,00	10,216%	643.427,22	25.901.653,00	646.811,00	2.646.112,87
Il Porto e Genova S.r.l. - Via Albertazzi Ariberto,3R -16126 Genova	100.000,00	17,000%	17.000,00	190.085,00	25.207,00	32.314,45
Liguria Digitale S.c.p.a. - Via De Marini, 1-16149 Genova	2.582.500,00	0,002%	211,15	10.919.041,00	175.178,00	218,38
I.P.S. Insediamenti Produttivi Savonesi Scpa - Via Magliotto, 2 - 17100 Savona	50.193,00	4,008%	2.011,75	126.701,00	(223.402,00)	5.080,71
Rivalta Terminal Europa SpA - Strada Savonese, 12/16 - 15050 Tortona	14.013.412,00	0,063%	7.674,80	12.182.219,00	(1.796.105,00)	7.674,80
<b>Totale C)</b>			<b>2.575.584,25</b>			
<b>TOTALE (A+B+C)</b>			<b>33.733.812,28</b>			

(\*) In liquidazione con Atto del 24/10/2014; (\*\*) In liquidazione con Atto del 31/03/2016; (\*\*\*) Risultato di esercizio e patrimonio netto come da ultimo bilancio approvato al 30/06/2018. (Fonte dati: Infocamere).

In ottemperanza al Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n. 100, concernente “*Disposizioni integrative e correttive al D.lgs. n. 175/16 «Testo unico in materia di Società a partecipazione pubblica»*” e sulla base di quanto indicato dalla ricognizione straordinaria e dal piano di razionalizzazione delle partecipazioni detenute dall’Ente approvato con il decreto 1515 del 29/9/2017, le società che non possono essere mantenute dovranno essere sottoposte ad interventi di razionalizzazione tra cui la cessione.

In tale contesto si ritiene utile segnalare quanto posto in essere dall’Ente in relazione alle partecipazioni detenute:

- “*Fiera di Genova SpA*”: in data 31 marzo 2016 l’Assemblea Straordinaria ha deliberato lo scioglimento anticipato e la messa in liquidazione della Società. Come già evidenziato nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2016, nonostante le prospettive di continuazione dell’attività siano venute meno, l’esigenza di mantenimento e preservazione del valore degli asset costituenti il patrimonio sociale ha reso necessario la prosecuzione dell’esercizio dei diversi rami aziendali, in virtù anche del processo di integrazione già avviato con la società Porto Antico SpA. Il proseguimento delle attività continua a generare perdite, seppur costantemente ridotte rispetto al passato, e prudenzialmente l’Ente ha deciso di adeguare il valore della partecipazione alla corrispondente quota di patrimonio netto generando una svalutazione pari ad € 7.989,19. E’ da segnalare che con effetto dal mese di dicembre 2018, si è formalizzato l’affitto del ramo d’azienda da parte della società Porto Antico quale atto prodromico al definitivo conferimento;
- “*Ente Bacini Srl*”: l’esercizio 2017 si è chiuso con una perdita pari ad € 500.438,00 causata principalmente da una riduzione dei ricavi a fronte di un aumento dei costi. Come indicato nel documento di revisione straordinaria delle partecipazioni sopra citato la società viene mantenuta in ragione della procedura di gara concernente l’affidamento del servizio dei bacini di carenaggio che prevederà una revoca parziale della concessione demaniale. Considerata la perdita di esercizio subita e l’avvio, nell’esercizio 2018, della revoca parziale della concessione per l’espletamento della procedura di gara, si ritiene prudente svalutare la partecipazione per € 269.078,15, adeguandola alla corrispondente quota di patrimonio netto;

- *“Finporto di Genova Srl in liquidazione”*: la società in liquidazione dal 31 luglio 2014 ha cessato ogni attività commerciale in data 31 dicembre 2017; nel primo semestre 2019 dovrebbe essere individuata la modalità con cui concludere la procedura di liquidazione. Considerata la probabile chiusura della Società, si ritiene prudentiale adeguare la partecipazione alla corrispondente quota di patrimonio netto portando una svalutazione pari ad € 182.354,00;
- *“I.P.S. Insedimenti Produttivi Savonesi Scpa”*: vista la strategicità della Società I.P.S., a fronte della prevista fusione per incorporazione nella società IRE S.p.A., si è ritenuto necessario il mantenimento della partecipazione. Il bilancio per l’esercizio 2017, in linea con quelli precedenti, ha chiuso con una perdita di € 223.402,00; con verbale di assemblea straordinaria del 31/07/2018 è stata deliberata la riduzione del capitale sociale della Società da € 486.486,00 ad 50.193,00 a parziale copertura di suddette perdite, mediante riduzione del valore nominale delle azioni detenute (15.444) passando da un valore di € 31,50 ad € 3,25. Tale decisione ha comportato una riduzione del valore della partecipazione da € 14.037,17 ad € 2.011,75 comportando una svalutazione pari ad € 12.027,42. Occorre altresì segnalare che in data 12 novembre 2018 è stato stipulato apposito contratto di cessione di ramo d’azienda tra la Società IPS Scpa e la Società IRE SpA..
- *“Rivalta Terminal Europa SpA”*: le continue perdite maturate nell’esercizio 2017 e nei precedenti comportano il continuo supporto finanziario da parte degli azionisti di riferimento per sostenere patrimonialmente e finanziariamente la Società. Il Consiglio di Amministrazione, in data 20 dicembre 2016, a seguito del persistente andamento negativo ha approvato un piano di ristrutturazione aziendale per il contenimento dei costi; in data 22 dicembre 2017, in linea con quanto deliberato, è stato ceduto in affitto a terzi il ramo d’azienda attinente l’attività terminalistica retroportuale, conducendo la Società verso un’autonomia finanziaria. Nonostante la ragionevole aspettativa di poter ottenere significativi miglioramenti, lo scenario complessivo induce a svalutare prudenzialmente la partecipazione per € 1.131,54 adeguandola alla corrispondente quota di patrimonio netto;

Per quanto riguarda la partecipazione nella società Interporto di Vado Intermodal Operator SpA risulta opportuno segnalare, come già fatto nel precedente esercizio, che la consistente differenza che emerge ponendo a confronto il valore iscritto a bilancio con la corrispondente quota di frazione di patrimonio netto è da ritenersi transitoria stante la prospettiva di sviluppo dell'azienda, attestata altresì dalla relazione della Società di revisione PWC e dalla perizia condotta in sede di determinazione del costo di acquisto. L'analisi si fonda sulla consapevolezza che il valore dell'azienda dipende essenzialmente dai risultati economici futuri, che rappresentano l'elemento fondamentale per la corretta valutazione delle potenzialità generate dall'investimento e l'idoneità dello stesso rispetto agli obiettivi che l'Ente ha voluto perseguire con l'acquisto.

Si ritiene utile segnalare che i valori indicati in tabella relativi al patrimonio netto e all'utile/perdita d'esercizio delle Società fanno riferimento a quanto indicato nell'ultimo bilancio approvato. Il dato indicato, richiesto ai fini di una corretta e completa informativa sul punto, deve essere posto a confronto con il relativo costo di acquisizione della partecipazione per procedere ad eventuali svalutazioni in caso di perdite durevoli di valore.

**C. ATTIVO CIRCOLANTE (€ 512.756.129,91)**

**I. Rimanenze (€ 88.057,32)**

La voce rimanenze è costituita esclusivamente da materiali di consumo, parti di ricambio di automezzi, vestiario e materiali di economato.

	<b>Valore Iniziale</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Valore Bilancio</b>
Rimanenze di materie prime e sussidiarie e di consumo	89.404,22	- 1.346,90	88.057,32

## II. Crediti (€139.815.601,41)

Di seguito si presentano le voci che compongono questa classe:

	Valore a inizio esercizio	Variazione	Fondo Svalutazione crediti	Valore a bilancio
Crediti verso utenti, clienti, ecc...	53.865.088,95 -	20.027.360,97	-14.356.960,14	19.480.767,84
Crediti verso imprese controllate e collegate	8.559.273,35	848.957,66	-4.868,79	9.403.362,22
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	120.190.406,39	-12.622.753,54		107.567.652,85
Crediti tributari	2.294.812,27	37.649,55		2.332.461,82
Crediti verso altri	1.653.588,05	-622.231,37		1.031.356,68
<b>Totale</b>	<b>186.563.169,01</b>	<b>-32.385.738,67</b>	<b>-14.361.828,93</b>	<b>139.815.601,41</b>

Il “Fondo svalutazione crediti” al 31/12/2017 presentava un saldo pari a € 13.140.686,86. Nel 2018 è stato movimentato con utilizzi per crediti annullati o incassati nel corso dell’esercizio (€ 419.270,22) e con l’accantonamento dell’anno (€ 1.640.412,29).

La riconciliazione della sopraindicata tabella con i residui attivi risulta la seguente:

<b>Riconciliazione residui attivi - crediti</b>	
residui attivi	178.553.510,09
quote residue di mutui a carico dell'ente ad esigibilità differita	- 40.684.811,10
crediti nei confronti dello Stato per opere	18.635.908,54
clienti a rimborso iscritti tra i residui passivi	- 2.327.177,19
fondo svalutazione crediti	- 14.361.828,93
<b>Totale crediti</b>	<b>139.815.601,41</b>

La voce “Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici” è costituita dai residui attivi riguardanti i contributi per la realizzazione di opere pubbliche che principalmente riguardano:

<i>DECRETO INTERMINISTERIALE MIT-MEF 357/2011</i>	38.400.007,00
<i>LEGGE 296/06 ART.1 COMMA 991</i>	14.697.430,57
<i>LEGGE 166/2002</i>	10.295.423,93
<i>DECRETO INTERMINISTERIALE MIT-MEF 43/2013</i>	7.041.227,85
<i>TRASFERIMENTI DALLA REGIONE</i>	5.421.929,12
<i>LEGGE 296/2006 ART.1 COMMA 994</i>	5.418.394,76
<i>TRASFERIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</i>	3.877.136,00
<i>LEGGE 84/94</i>	1.184.145,75
<i>TRASFERIMENTI ALTRI ENTI</i>	701.652,64
<i>ALTRE LEGGI</i>	614.033,09

La voce trasferimenti dall'Unione Europea riguarda il contributo dedicato al finanziamento del Progetto "INES - Implementing New Environmental Solutions in the Port of Genoa".

### III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (€ 880.751,67)

Di seguito si riporta il prospetto di dettaglio di tutte le informazioni:

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio (A)	Patrimonio netto al 31/12/2017	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2017	Valore della quota spettante di PN (B)
<b>B) ALTRE SOCIETA'</b>						
Milano Serravalle - Milano Tangenziali S.p.A. - Via del Bosco Rinnovato,4/a-20090 Assago	93.600.000,00	0,28%	856.260,67	482.180.235,00	40.228.188,00	1.350.104,66
Funivie SpA (***) - Via Stalingrado, 25 - 17014 Cairo Montenotte	2.126.000,00	1,092%	24.491,00	2.302.728,00	139.705,00	25.145,79
Fer.net Srl - Corso Romita, 10 - 15057 Tortona	100.000,00	10,000%	0,00	(370.323,00)	(19.445,00)	0,00

In applicazione a quanto disposto dal Decreto Legislativo n. 175 del 19 agosto 2016 e dalle disposizioni integrative e correttive del Decreto Legislativo n. 100 del 16 giugno 2017, si è provveduto a trasferire nell'Attivo Circolante le partecipazioni, iscritte precedentemente

all'interno della voce "altre partecipazioni" delle Immobilizzazioni Finanziarie. Le attività finanziarie iscritte tra le poste dell'attivo circolante sono tipicamente destinate alla negoziazione ed il riferimento al valore di mercato diventa un fattore di estrema rilevanza per la loro valutazione. In particolare, in ossequio al principio della prudenza, il legislatore civilistico prevede che le attività finanziarie iscritte nell'attivo circolante siano valutate al minore tra il costo sostenuto per la loro acquisizione ed il valore desumibile dall'andamento del mercato.

Per quanto riguarda la partecipazione detenuta in "*Milano Serravalle - Milano tangenziali*" l'Ente aveva provveduto alla sua collocazione in questa voce nell'esercizio 2016. In particolare, la Società, a partire dall'esercizio 2015, aveva messo in atto l'iter per dar corso alla liquidazione della quota azionaria, deferendo ad un soggetto terzo la determinazione del valore delle azioni ai sensi dell'art. 2437-ter del Codice Civile. Le risultanze tecniche della perizia hanno fissato il valore definitivo di liquidazione in € 2,29 per azione, condizionando tuttavia la liquidazione al reperimento di adeguata provvista finanziaria ed all'accettazione da parte di tutti gli azionisti recedenti di una modalità di liquidazione rateale. In data 26 marzo 2018 il CdA ha deliberato di aderire alla disciplina del recesso mediante applicazione dell'art. 2437-quater del Codice Civile; l'Ente in data 5 giugno 2018 ha provveduto a depositare le proprie azioni presso la Società. L'avviso di offerta in opzione è stato depositato il 12 luglio 2018 con scadenza 10 ottobre prorogata prima al 15 dicembre e poi al 31 gennaio 2019.

Nell'esercizio 2017 l'Ente ha provveduto al trasferimento delle partecipazioni detenute nelle società *Funivie SpA* e *Fer.net Srl*. Per entrambe, la mancata manifestazione di interesse all'acquisto da parte dei soci e la procedura di alienazione ad evidenza pubblica andata deserta, hanno condotto l'Ente alla richiesta di liquidazione del valore della quota. Per quanto riguarda *Funivie*, nel 2017 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato il valore delle azioni in € 24.491,00 ma ad oggi nessun corrispettivo risulta corrisposto. Per quanto riguarda *Fer.net* si è provveduto nel precedente esercizio all'azzeramento del valore della partecipazione acquisendo prudenzialmente, quale criterio per la determinazione del prezzo, il valore del patrimonio netto della Società, in trend negativo dal 2015.

#### **IV. Disponibilità Liquide (€ 371.971.719,51)**

L'Ente, ai sensi dell'art. 1 comma 988 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, è stato soggetto al sistema di Tesoreria Mista di cui all'articolo 7 del Decreto Legislativo 7 agosto 1997, n. 279; tale sistema prevedeva che le disponibilità dell'Ente, in base alla natura delle entrate, affluissero sia sul conto infruttifero acceso a nome dell'Ente medesimo, presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato, sia sul conto fruttifero di Cassa. All'inizio dell'esercizio 2012, in ottemperanza all'art. 35 del Decreto Legge n. 1 del 24 gennaio 2012 è stata disposta la sospensione del sistema di tesoreria unica mista e l'applicazione, fino al 31/12/2014, del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art. 1 della Legge n. 720/1984. La legge n. 205 del 27 dicembre 2017 (Legge di Bilancio 2018) ha prorogato il termine per il mantenimento del regime di tesoreria unica al 31/12/2021. Per una maggiore significatività, si rappresenta di seguito il dettaglio al 31/12/2018 delle somme giacenti (€ 371.971.719,51) presso l'Istituto cassiere dell'Ente così suddivise:

<b>Disponibilità presso Banca d'Italia</b>	
di cui:	
Fruttifere disponibili	€ 2.644.973,67
Infruttifere disponibili	€ 125.489.206,37
Contributi Stato vincolato lavori	€ 131.212.142,96
Disponibilità per opere e mutui autofinanziati	€ 112.625.396,51
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>371.971.719,51</b>

I risultati di cui sopra sono confermati dai dati di chiusura al 31/12/2018 della cassa attestata e sottoscritta da Banca CARIGE S.p.a. Istituto Cassiere dell'Ente.

#### **D. RATEI E RISCONTI ATTIVI (€ 138.160,95)**

I ratei e risconti attivi sono valutati in conformità a quanto previsto all'art. 2424-bis 6° comma Codice Civile.

In questa voce sono iscritti:

- ✓ I proventi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi (ratei attivi);
- ✓ I costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (risconti attivi).

	<b>Valore iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Valore bilancio</b>
Ratei attivi	5.462,51	-	5.462,51	-
Risconti attivi	3.816,16	138.160,95	3.816,16	138.160,95

La variazione in diminuzione all'interno della voce ratei attivi riguarda somme residue accantonate in anni precedenti relative a vertenze da definire e che sono state oggetto di annullamento con Delibera di Comitato n. 82/1/2018.

La voce risconti attivi ha subito un decremento per € 3.816,16 quali quote di costi di manutenzione ordinaria di competenza dell'esercizio 2018 il cui impegno era stato assunto nel 2016; l'incremento pari ad € 138.160,95 è da attribuire a costi di manutenzione ordinaria e altre spese per servizi di competenza degli anni 2019, 2020 e 2021 il cui impegno è stato assunto nell'esercizio corrente.

## PASSIVITA'

### A. PATRIMONIO NETTO (€ 561.854.937,11)

Il patrimonio netto ammonta a Euro 561.854.937,11; l'illustrazione, la movimentazione e la classificazione delle riserve viene esposta di seguito:

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Riserva statutaria	100.637,78	-	-	100.637,78
Altre riserve distintamente indicate	8.026.880,06	-	-	8.026.880,06
Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti	514.812.863,68	-	-	514.812.863,68
Avanzo/disavanzo economico dell'anno	-	38.914.555,59	-	38.914.555,59
<b>Totale</b>	<b>522.940.381,52</b>	<b>38.914.555,59</b>	<b>-</b>	<b>561.854.937,11</b>

La voce altre riserve che ammonta a complessivi € 8.026.880,06 è costituita dagli accantonamenti effettuati ai sensi della legge n. 537/1993 per € 3.068.058,30 e dalle rivalutazioni effettuate ai sensi della Legge n. 579/1975 per € 4.958.821,76.

### B. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (€ 658.600.128,56)

Tra i contributi in conto capitale risultano iscritte le somme destinate dallo Stato e da altri enti per la realizzazione, la manutenzione e l'ampliamento delle infrastrutture portuali, oltre all'acquisizione di beni strumentali, commisurati al costo delle medesime. Tali contributi devono rispettare il vincolo di destinazione stabilito.

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati	163.106.741,19	2.929.644,84	9.853.185,90	156.183.200,13
Contributi in in attesa di ridestinazione	8.019.044,24	350.940,70	-	8.369.984,94
Contributi in conto capitale su costruzioni in corso	505.552.422,56	1.272.399,39	12.777.878,46	494.046.943,49
<b>Totale</b>	<b>676.678.207,99</b>	<b>4.552.984,93</b>	<b>22.631.064,36</b>	<b>658.600.128,56</b>

Nella tabella sopra rappresentata si nota come nell'esercizio 2018 ci siano stati consistenti decrementi sia all'interno della voce "Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati" che all'interno della voce "Contributi in conto capitale su costruzioni in corso".

Nel primo caso la variazione di € 9.853.185,90 comprende il contributo di Euro 5.172.071,98 destinato alla costruzione della nuova sede di Savona e portato totalmente a ricavo nell'esercizio 2018, a causa dell'incendio che ha portato alla distruzione dell'edificio.

Nel secondo caso la consistente variazione è dovuta per Euro 12.354.720,00 all'annullamento del residuo attivo relativo al progetto P.2460LOTB "Viabilità di collegamento dal Piazzale San Benigno a Calata Bettolo" che trova corrispondenza per il medesimo importo all'interno delle variazioni in diminuzione delle immobilizzazioni materiali in corso di realizzazione (Delibera di Comitato 82/1/2018).

### C. FONDO PER RISCHI E ONERI (€ 6.558.480,03)

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Fondo rischi e oneri	7.126.307,26	1.343.545,69	1.911.372,92	6.558.480,03

L'art. 2424-bis, comma 3 del codice civile, dispone che "gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza". L'accantonamento al fondo

trova giustificazione nel principio della prudenza e della competenza, a fronte di somme che si prevede verranno pagate ovvero di beni e/o servizi che dovranno essere forniti al tempo in cui l'obbligazione dovrà essere soddisfatta. Il Fondo costituito è principalmente destinato a coprire spese derivanti da un esito sfavorevole del contenzioso instaurato con soggetti terzi. L'incremento pari ad € 1.343.545,69 è dovuto per € 1.166.669,69 alle richieste di risarcimento danni per mesotelioma pleurico ed asbestosi, per € 50.000,00 per manutenzioni cicliche ed € 126.879,00 per spese di amministrazione che si dovranno sostenere per l'immobile Torre Shipping, riferite all'esercizio 2018 ma il cui ammontare alla data del bilancio risulta ancora indeterminato.

#### **D. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (€ 3.929.216,62)**

Il recepimento del Decreto legislativo 252 del 2005 che ha previsto una scelta di destinazione del TFR da parte del lavoratore, ha modificato il trattamento contabile di tale posta. A partire dal 1 gennaio 2007, infatti, il fondo esistente presso l'Ente al 31/12/2007 viene incrementato delle sole rivalutazioni annuali al netto dell'imposta sostitutiva.

<b>FONDO TFR</b>		<b>TOTALE</b>
<b>Fondo al 31/12/2017</b>		<b>4.614.715,41</b>
<b>Variazioni dell'esercizio</b>		
Accantonamenti a conto economico:		
- Rivalutazione	81.802,06	
		<b>81.802,06</b>
<b>Utilizzi per</b>		
- Cessazione rapporto	727.087,98	
- Anticipazioni	40.212,87	
		<b>767.300,85</b>
<b>Fondo al 31/12/2018</b>		<b>3.929.216,62</b>

**E. DEBITI (€ 341.152.566,78)**

Si evidenziano di seguito le voci che compongono questa classe:

	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore bilancio
Debiti verso banche	96.695.662,23	-1.355.325,87	95.340.336,36
Debiti verso fornitori	4.846.993,55	187.466,22	5.034.459,77
Debiti verso imprese controllate, coll.	7.004,15	149.895,67	156.899,82
Debiti tributari	1.399.921,49	-149.413,58	1.250.507,91
Debiti verso Istituti Previdenziali	1.595.090,15	-133.896,26	1.461.193,89
Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	636.021,25	-54.456,66	581.564,59
Debiti per fatture da ricevere	276.063.802,22	-43.348.092,61	232.715.709,61
Debiti verso personale	3.988.625,87	-768.863,86	3.219.762,01
Altri debiti	200.797,44	1.191.335,38	1.392.132,82
<b>Totale</b>	<b>385.433.918,35</b>	<b>- 44.281.351,57</b>	<b>341.152.566,78</b>

La riconciliazione della sopraindicata tabella con i residui passivi risulta la seguente:

<b>Riconciliazione Debiti - Residui passivi</b>	
residui passivi	248.134.156,52
debiti verso banche relative a rate di mutuo di competenza di esercizi futuri	95.340.336,36
clienti a rimborso iscritti tra i residui passivi	- 2.327.177,19
imposte dell'esercizio (IRES)	6528,00
saldo quota iva indetraibile generata dal "Pro Rata"	- 1.276,91
<b>Totale debiti</b>	<b>341.152.566,78</b>

**F. RATEI E RISCONTI PASSIVI (€ 3.663.224,49)**

I ratei e risconti passivi sono valutati ai sensi dell'art. 2424-bis 6° comma del Codice Civile.

In questa voce sono iscritti:

- ✓ I costi di competenza dell'esercizio, la cui manifestazione finanziaria avverrà in esercizi successivi (ratei passivi);

- ✓ I proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (risconti passivi).

	<b>Valore iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Valore bilancio</b>
Ratei passivi	<b>96.287,99</b>	73.865,00	96.287,99	<b>73.865,00</b>
Risconti passivi	<b>4.394.396,85</b>	3.418.852,90	4.223.890,26	<b>3.589.359,49</b>

La voce ratei passivi che presenta un saldo pari ad € 73.865,00 afferisce alla quota di interessi passivi relativi alla rata di mutuo sottoscritto con la Banca Europea degli Investimenti il cui pagamento avviene posticipatamente il 28 febbraio di ciascun anno.

La voce risconti passivi è costituita interamente da canoni demaniali e da rinnovi di autorizzazioni e permessi fatturati nell'esercizio corrente ma di competenza di esercizi successivi.

#### **CONTI D'ORDINE (€978.483.233,44)**

I conti d'ordine documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato d'esercizio. La voce altri conti d'ordine accoglie:

- ✓ Sistema dei rischi: € 9.791.476,03 è costituito dall'iscrizione del contenzioso in essere tra APG e Agenzia delle Entrate per l'avviso di liquidazione imposte suppletive prot. n. 153406 su atto di concessione demaniale tra APG e "Porto Antico di Genova spa";
- ✓ Beni di terzi presso l'Ente: € 706.239.692,13 relativi ad opere realizzate od in corso di realizzazione con i finanziamenti statali;
- ✓ Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali e dei contratti di appalto per l'esecuzione di opere portuali € 135.348.252,32;
- ✓ Fidejussioni dell'Ente presso terzi € 16.086,80;
- ✓ Beni demaniali in uso ovvero manufatti che, pur essendo stati realizzati con finanziamenti propri, insistendo su suolo demaniale, sono stati trasferiti al demanio € 4.621.714,90;

✓ Mutui finanziati dallo Stato € 81.781.200,16 di cui:

- Legge n. 166/2002	€	76.461.209,76
- Legge n. 296/2006	€	5.319.990,40

✓ Mutui a carico dell'Ente € 40.684.811,10 da utilizzare per il finanziamento di opere.

### **AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL NETTO DEGLI ACCANTONAMENTI**

Per completezza di informazione si rappresenta di seguito la quota di avanzo di amministrazione disponibile al netto degli accantonamenti al Fondo Tfr, al Fondo rischi ed oneri e al Fondo svalutazioni crediti.

	<b>Importo</b>
<b>Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/18</b>	77.577.044,05
<b>Fondo rischi ed oneri</b>	- 6.558.480,03
<b>Fondo svalutazione crediti</b>	- 14.361.828,93
<b>Trattamento di fine rapporto</b>	- 3.929.216,62
<b>SALDO FINALE</b>	<b>52.727.518,47</b>

## CONTO ECONOMICO GENERALE

Il conto economico rappresenta la sintesi di tutti i componenti positivi e negativi della gestione, che concorrono alla formazione del risultato economico dell'esercizio. In esso confluiscono i saldi positivi e negativi di tutti i conti di reddito secondo criteri di competenza economica. Lo schema del conto economico presenta una struttura rigida di forma scalare che consente di evidenziare anche i risultati intermedi, permettendo di capire se l'utile o la perdita siano dovuti all'attività ordinaria o a fatti straordinari rilevati nel corso dell'anno.

Le risultanze contabili riportate nella seguente tabella evidenziano come il risultato economico complessivo sia costituito dalla somma algebrica dei risultati economici delle tre distinte gestioni.

<b>RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE</b>	<b>2018</b>
Risultato della gestione ordinaria	41.866.056,08
Proventi ed oneri finanziari	- 1.178.146,19
Rettifiche di valore di attività finanziarie	- 472.580,30
Imposte dell'esercizio	- 1.300.774,00
<b>Risultato economico dell'esercizio</b>	<b>38.914.555,59</b>

**COMPARAZIONE RISULTANZE RENDICONTO FINANZIARIO E CONTO ECONOMICO GENERALE**

	Rendiconto finanziario	Conto economico generale
<b>A) Entrate correnti</b>	<b>97.699.299,11</b>	
- Ricavi accertati nel 2018 ma di competenza di esercizi successivi	- 3.418.852,90	
+ Ricavi di competenza 2018 accertati nell'esercizio precedente	4.178.499,96	
+ riclassificazione poste area straordinaria	37.141.866,49	
<b>A) Valore della produzione</b>		<b>134.983.121,93</b>
+ Proventi finanziari iscritti tra le Entrate Correnti		617.690,73
<b>Totale A)</b>	<b>135.600.812,66</b>	<b>135.600.812,66</b>
<b>B) Uscite correnti</b>	<b>47.983.022,77</b>	
- Imposte dell'esercizio	- 1.294.246,00	
<b>B) Costi della Produzione</b>		<b>93.117.065,85</b>
+ Oneri finanziari iscritti tra le uscite correnti		1.818.259,91
<u>Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:</u>		
- Ammortamenti	-	11.647.487,46
- Accantonamento rischi	-	1.293.545,69
- Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-	1.640.412,29
+ Costi rinvenienti da uscite in parte corrente		27.688,68
- Costi rinvenienti da uscite in conto capitale	-	967.114,00
+ Quota di IVA indetraibile generata dal Pro Rata		1.276,91
+ Utilizzo f.do rischi		1.884.506,25
- Rivalutazione TFR	-	81.802,06
+ Impegni dell'esercizio per carichi di magazzino		44.994,92
- Costi relativi agli scarichi di magazzino	-	60.663,10
+ Variazione delle rimanenze di materie prime		1.346,90
- riclassificazione poste area straordinaria	-	34.515.338,05
<b>Totale B)</b>	<b>46.688.776,77</b>	<b>46.688.776,77</b>
<b>Saldo finanziario</b>	<b>49.716.276,34</b>	
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		<b>22.422,99</b>
+ oneri finanziaria che non hanno generato movimenti finanziari		22.422,99
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>472.580,30</b>
Risultato Economico prima delle imposte		40.215.329,59
Imposte dell'esercizio (IRES e IRAP)		- 1.300.774,00
<b>Avanzo/Disavanzo economico (A - B +/- C +/- E)</b>		<b>38.914.555,59</b>

**A. VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 134.983.121,93)**

La categoria è composta:

- 1) dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario (€ 97.699.299,11) dedotti:
  - gli interessi attivi € 131.253,84;
  - i proventi da partecipazioni € 486.436,89;
  - le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (€ 3.418.852,90);
- 2) dai ricavi accertati nel 2017 ma di competenza dell'esercizio 2018 (€ 4.178.499,96);
- 3) dalle voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs 138/2015 sono state riclassificate all'interno della macroclasse A) Valore della Produzione (€ 37.141.866,49)

ed in dettaglio risulta così composta:

<b>Valore della produzione</b>	<b>Accertato</b>
Trasferimenti da parte della Regione	45.000,00
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	337.566,51
Redditi e proventi patrimoniali	34.843.624,88
Poste correttive e compensative di uscite correnti	2.554.389,30
Entrate non classificabili in altre voci	2.127.712,94
Entrate tributarie	56.886.573,06
Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi	286.741,69
Ricavi accertati nel 2018 di competenza di esercizi successivi	- 3.418.852,90
Ricavi di competenza 2018 accertati nell'esercizio precedente	4.178.499,96
Proventi straordinari, sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	37.141.866,49
<b>TOTALE</b>	<b>134.983.121,93</b>

I proventi straordinari pari ad € 37.141.866,49 riclassificati nella voce "Altri ricavi e proventi" del Conto Economico risultano così composti:

- sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui € 14.829.484,89
- sopravvenienze attive patrimoniali € 12.459.195,70

- quota di utilizzo dei contributi in conto capitale € 9.853.185,90

La voce “quota di utilizzo dei contributi in conto capitale”, riguardante la quota di contributi di competenza dell’esercizio ammortizzati in funzione della vita utile del cespite cui si riferisce, comprende l’importo di € 5.172.071,98 attinente il finanziamento della nuova sede di Savona, collaudata nel 2017 e andata distrutta dall’incendio avvenuto nel mese di ottobre 2018.

**B. COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 93.117.065,85)**

Questa categoria comprende le seguenti spese:

<b>Costo della produzione</b>		<b>Importo</b>
Materie prime sussidiarie, consumo e merci	€	322.981,36
Servizi	€	15.980.457,33
Godimento beni di terzi	€	238.028,68
Personale	€	21.157.653,93
Ammortamenti e svalutazioni	€	13.287.899,75
Variazioni delle rimanenze di materie prime	€ -	1.346,90
Accantonamento per rischi	€	1.293.545,69
Oneri diversi di gestione	€	40.837.846,01
<b>TOTALE</b>	€	<b>93.117.065,85</b>

Gli ammortamenti sono stati calcolati osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

Tra gli oneri di gestione si rilevano le seguenti voci:

- oneri diversi di gestione € 6.322.507,96
- sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui € 12.429.867,65

- sopravvenienze passive patrimoniali	€	13.726.740,67
- minusvalenze diverse	€	8.358.729,73

Occorre segnalare che la voce minusvalenze diverse pari ad € 8.358.729,73 comprende tutte le dismissioni per fuori uso, in particolare la nuova sede di Savona con tutte le dotazioni e gli impianti annessi, distrutti dall'incendio avvenuto nell'ottobre 2018 (€ 8.287.163,77).

### C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ - 1.178.146,19)

<b>Proventi finanziari:</b>		
Proventi da partecipazioni	€	486.436,89
Altri proventi finanziari	€	131.253,84
<b>Oneri finanziari:</b>		
Interessi ed altri oneri finanziari	€	1.795.836,92
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>- 1.178.146,19</b>

Tra i proventi finanziari la voce di maggior rilievo è rappresentata dai proventi da partecipazioni per € 486.436,89 riguardanti la quota di riserva straordinaria che la Società Autostrade Centro Padane ha deciso di distribuire agli azionisti secondo quanto deliberato dall'assemblea straordinaria dei soci del 29 giugno e del 27 settembre 2018. All'interno della voce "Altri proventi", di complessivi € 131.253,84, è utile mettere in evidenza gli interessi derivanti dal finanziamento all'impresa controllata Interporto di Vado Intermodal Operator Spa (€ 93.857,48) mentre all'interno degli oneri finanziari gli importi più significativi sono rappresentati dagli interessi passivi pagati sui mutui finanziati dall'Ente (€ 1.733.603,05) e dagli interessi relativi ai contenziosi aperti nei confronti dell'Ente per i risarcimenti danni per mesotelioma pleurico conseguente allo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale (€ 47.368,44).



**D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (€ - 472.580,30)**

All'interno della voce in questione vanno ricomprese:

- le svalutazioni delle partecipazioni e dei titoli a reddito fisso iscritte nell'attivo immobilizzato per perdite durevoli di valore e successivi ripristini di valore entro il limite di quanto precedentemente svalutato;
- le svalutazioni dei titoli iscritti nell'attivo circolante per il presumibile valore di realizzo e successivi ripristini di valore entro il limite di quanto precedentemente svalutato

In tale contesto si ritiene necessario segnalare le svalutazioni delle partecipazioni detenute dall'Ente in particolare:

- "Finporto di Genova Srl in liquidazione " per Euro 182.354,00
- "Ente Bacini Srl" per € 269.078,15
- "Fiera di Genova SpA in liquidazione" per Euro 7.989,19
- "I.P.S. Insediamenti Produttivi Savonesi Scpa" per Euro 12.027,42
- "Rivalta Terminal Europa SpA" per Euro 1.131,54

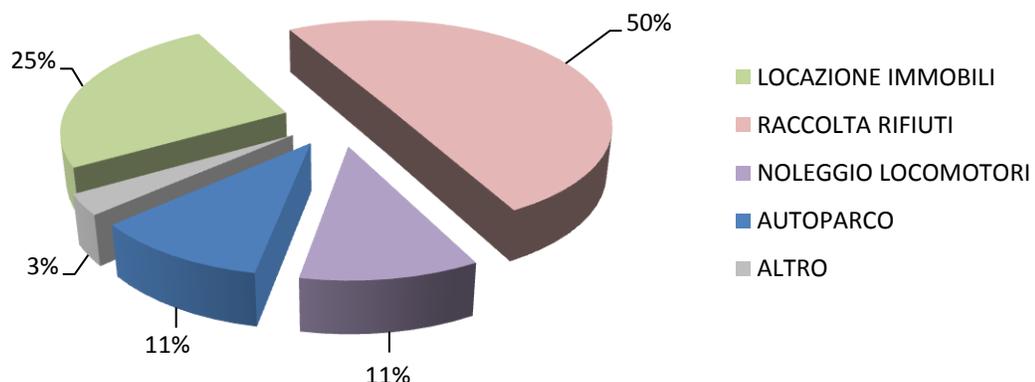
## RELAZIONE SUL CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

Il conto economico rappresenta la sintesi di tutti i componenti positivi e negativi della gestione commerciale svolta dall'Ente, che concorrono alla formazione del risultato economico dell'esercizio. In esso confluiscono ricavi diretti e costi sia diretti che indiretti secondo il criterio di competenza economica.

L'attività commerciale svolta dall'ADSP nel corso dell'esercizio 2018 riguarda principalmente:

- la gestione degli immobili di proprietà siti nella Torre Shipping e nella Torre Orsero;
- il noleggio di mezzi di manovra e di trazione di proprietà utilizzati dalla Mercitalia Shunting & Terminal - Mercitalia Rail S.r.l. negli ambiti portuali di Savona - Vado Ligure;
- la gestione del servizio di raccolta rifiuti solidi e urbani nell'area del Porto di Genova.
- la gestione del servizio di autoparco a supporto dell'autotrasporto operante con il porto di Genova

La ripartizione percentuale dei ricavi afferenti le attività sopra indicate risulta dal grafico sottostante:



I costi della produzione si compongono di costi direttamente connessi all'attività commerciale e di costi rinvenienti dall'attività promiscua. La percentuale di promiscuità che, per l'esercizio 2018, è pari a 2,0459% è calcolata come il rapporto tra i ricavi commerciali e i ricavi totali risultanti dal conto economico generale.

La ripartizione dei costi della gestione corrente risulta la seguente:

- 47% costi relativi alla raccolta dei rifiuti solidi e urbani;
- 23% ammortamento sulle immobilizzazioni materiali;
- 11% spese di amministrazione condominiale relative agli immobili dedicati all'attività commerciale;
- 11% IMU afferente gli immobili dedicati all'attività commerciale;
- 7% costi connessi alla gestione dell'autoparco;
- 1% costi della manutenzione di locomotori;

Ai sensi dell'Art.13 del D.Lgs 139/2015 i proventi e gli oneri straordinari, per l'esercizio 2018, sono stati riallocati nelle opportune voci delle sezioni A) e B) del Conto Economico in base alla loro natura.

I proventi finanziari pari ad euro 95.176,67 riguardano prevalentemente gli interessi attivi sul finanziamento concesso alla controllata Vado Intermodal Operator S.p.a..

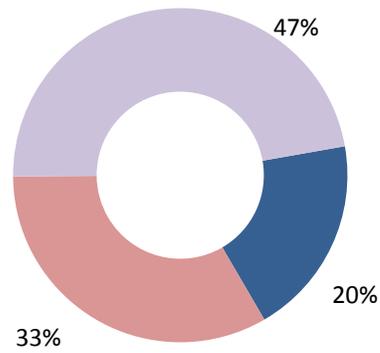
Il conto economico commerciale 2018 chiude con una perdita di esercizio pari ad euro 1.044.703,68, la minor perdita rispetto all'esercizio 2017 deriva principalmente dalla distribuzione di dividendi da parte di una società partecipata per un ammontare di 486.436,89.

La partecipazione percentuale delle singole attività alla perdita di esercizio, escludendo l'utile generato dalla gestione dell'autoparco, è di seguito rappresentata:



## COMPOSIZIONE PERDITA DI ESERCIZIO

■ LOCAZIONE IMMOBILI   ■ GESTIONE RACCOLTA RIFIUTI   ■ NOLEGGIO LOCOMOTORI



**MODELLO C/P (Art. 39, Comma 1)**  
**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2018	2017		2018	2017
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:			I. Capitale		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di di sviluppo	2.666.826,21	1.481.981,58	IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.680.972,44	2.838.652,79	VI. Riserve statutarie	100.637,78	100.637,78
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	8.026.880,06	8.026.880,06
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	22.363.669,17	15.663.348,67	VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	514.812.863,68	485.476.339,88
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	204.941,33	367.770,57	IX. Utile (perdite) dell'esercizio	38.914.555,59	29.336.523,80
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	<b>561.854.937,11</b>	<b>522.940.381,52</b>
Totale (I)	<b>26.916.409,15</b>	<b>20.351.753,61</b>	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) Per contributi a destinazione vincolata	658.600.128,56	676.678.207,99
1) Terreni e fabbricati	304.665.688,76	310.393.614,14	2) Per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	11.980.085,55	11.297.968,47	3) Per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	361.730,99	496.704,61	Totale contributi in conto capitale (B)	<b>658.600.128,56</b>	<b>676.678.207,99</b>
4) Automezzi e motomezzi	1.271,24	6.928,72	C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	684.771.317,40	678.695.098,51	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) Per imposte, anche differite		
7) Altri beni	433.947,36	685.308,57	3) Per altri rischi ed oneri futuri	6.558.480,03	7.126.307,26
Totale (II)	<b>1.002.214.041,30</b>	<b>1.001.575.623,02</b>	4) Per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	<b>6.558.480,03</b>	<b>7.126.307,26</b>
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	<b>3.929.216,62</b>	<b>4.614.715,41</b>
a) imprese controllate	33.733.812,28	34.206.392,58	E) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	31.096.779,82	31.548.211,97	1) Obbligazioni		
c) imprese controllanti	61.448,21	61.448,21	2) Verso banche	95.340.336,36	96.695.662,23
d-bis) altre imprese	2.575.584,25	2.596.732,40	3) Verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) Acconti		
2) Crediti			5) Debiti verso fornitori	5.034.459,77	4.846.993,55
a) verso imprese controllate			6) Rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti	156.899,82	7.004,15
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) Debiti tributari	1.250.507,91	1.399.921,49
d-bis) verso altri			9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.461.193,89	1.595.090,15
3) Altri titoli			10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Strumenti finanziari derivati attivi			11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	581.564,59	636.021,25
Totale (III)	<b>33.733.812,28</b>	<b>34.206.392,58</b>	12) Debiti per fatture da ricevere	232.715.709,61	276.063.802,22
Totale Immobilizzazioni (B)	<b>1.062.864.262,73</b>	<b>1.056.133.769,21</b>	13) Debiti verso personale	3.219.762,01	3.988.625,87
			14) Altri debiti	1.392.132,82	200.797,44
			Totale Debiti (E)	<b>341.152.566,78</b>	<b>385.433.918,35</b>

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2018	2017		2018	2017
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
I.Rimanenze			1) Ratei passivi	73.865,00	96.287,99
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	88.057,32	89.404,22	2) Risconti passivi	3.589.359,49	4.394.396,85
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggi su prestiti		
3) Lavori in corso su ordinazione			4) Riserve tecniche		
4) Prodotti finiti e merci			<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>3.663.224,49</b>	<b>4.490.684,84</b>
5) Acconti					
<b>Totale (I)</b>	<b>88.057,32</b>	<b>89.404,22</b>			
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso clienti	19.480.767,84	40.729.270,88			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	9.403.362,22	8.554.404,56			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	107.567.652,85	120.190.406,39			
4 bis) Crediti tributari	2.332.461,82	2.294.812,27			
5) Crediti verso altri	1.031.356,68	1.653.588,05			
<b>Totale (II)</b>	<b>139.815.601,41</b>	<b>173.422.482,15</b>			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	880.751,67	880.751,67			
4) Altri titoli					
<b>Totale (III)</b>	<b>880.751,67</b>	<b>880.751,67</b>			
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali					
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa	371.971.719,51	370.748.529,45			
<b>Totale (IV)</b>	<b>371.971.719,51</b>	<b>370.748.529,45</b>			
<b>Totale Attivo Circolante (C)</b>	<b>512.756.129,91</b>	<b>545.141.167,49</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi		5.462,51			
2) Risconti attivi	138.160,95	3.816,16			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>138.160,95</b>	<b>9.278,67</b>			
<b>Totale Attivo</b>	<b>1.575.758.553,59</b>	<b>1.601.284.215,37</b>	<b>Totale Passivo e Netto</b>	<b>1.575.758.553,59</b>	<b>1.601.284.215,37</b>

**MODELLO C/E (Art. 38, Comma 1)**  
**CONTO ECONOMICO**

RISULTATI DIFFERENZIALI	2018		2017	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		97.458.688,93		93.439.341,65
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		37.524.433,00		57.863.629,50
a) altri ricavi e proventi	382.566,51		21.779,30	
b) contributi in c/esercizio				
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	9.853.185,90		4.813.024,33	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	14.829.484,89		49.736.779,57	
e) sopravvenienze attive diverse	12.459.195,70		3.292.046,30	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>134.983.121,93</b>		<b>151.302.971,15</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		322.981,36		238.817,77
7) Per servizi**		15.980.457,33		16.741.474,79
8) Per godimento beni di terzi**		238.028,68		258.065,08
9) Per il personale**		21.157.653,93		22.226.190,89
a) salari e stipendi	14.227.570,84		15.642.760,97	
b) oneri sociali	4.450.918,63		4.437.054,03	
c) trattamento di fine rapporto	1.103.483,53		1.195.500,57	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	1.375.680,93		950.875,32	
10) Ammortamenti e svalutazione		13.287.899,75		14.572.635,04
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.238.757,72		3.000.643,92	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.408.729,74		9.706.845,14	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.640.412,29		1.865.145,98	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(1.346,90)		361,28
12) Accantonamenti per rischi		1.293.545,69		1.256.677,03
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		40.837.846,01		62.582.852,93
a) oneri diversi di gestione	6.322.507,96		10.402.942,64	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	12.429.867,65		3.299.998,43	
c) sopravvenienze passive diverse	13.726.740,67		48.879.911,86	
d) minusvalenze diverse	8.358.729,73			
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>93.117.065,85</b>		<b>117.877.074,81</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>41.866.056,08</b>		<b>33.425.896,34</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		486.436,89		
16) Altri proventi finanziari		131.253,84		146.821,07
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				

RISULTATI DIFFERENZIALI	2018		2017	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	131.253,84		146.821,07	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti		1.795.836,92		2.188.329,94
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17 +/- 17bis)		(1.178.146,19)		(2.041.508,87)
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni		472.580,30		547.577,61
a) di partecipazioni	472.580,30		547.577,61	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale rettifiche di valore (18 - 19)		(472.580,30)		(547.577,61)
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
Risultato prima delle imposte ( A - B +/- C +/- D)		40.215.329,59		30.836.809,86
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		1.300.774,00		1.500.286,06
Utile (perdite) dell'esercizio		38.914.555,59		29.336.523,80

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C)

**MODELLO (Art. 38, Comma 1)**  
**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI**

	2018	2017	+ o -
<b>A) RICAVI</b>	<b>134.983.121,93</b>	<b>151.302.971,15</b>	<b>(16.319.849,22)</b>
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
<b>B) VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA</b>	<b>134.983.121,93</b>	<b>151.302.971,15</b>	<b>(16.319.849,22)</b>
Consumi di Materie prime e servizi esterni	16.540.120,47	17.238.718,92	(698.598,45)
<b>C) VALORE AGGIUNTO</b>	<b>118.443.001,46</b>	<b>134.064.252,23</b>	<b>(15.621.250,77)</b>
Costo del lavoro	21.157.653,93	22.226.190,89	(1.068.536,96)
<b>D) MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>97.285.347,53</b>	<b>111.838.061,34</b>	<b>(14.552.713,81)</b>
Ammortamenti	13.287.899,75	14.572.635,04	(1.284.735,29)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	1.293.545,69	1.256.677,03	36.868,66
Saldo proventi ed oneri diversi	40.837.846,01	62.582.852,93	(21.745.006,92)
<b>E) RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>41.866.056,08</b>	<b>33.425.896,34</b>	<b>8.440.159,74</b>
Proventi ed oneri finanziari	(1.178.146,19)	(2.041.508,87)	863.362,68
Rettifiche di valore di attività finanziarie	(472.580,30)	(547.577,61)	74.997,31
<b>F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	<b>40.215.329,59</b>	<b>30.836.809,86</b>	<b>9.378.519,73</b>
Proventi e Oneri Straordinari			
<b>G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>40.215.329,59</b>	<b>30.836.809,86</b>	<b>9.378.519,73</b>
Imposte di Esercizio	1.300.774,00	1.500.286,06	(199.512,06)
<b>H) AVANZO /PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>38.914.555,59</b>	<b>29.336.523,80</b>	<b>9.578.031,79</b>

## CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

RISULTATI DIFFERENZIALI	2018		2017	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		2.654.744,50		2.343.003,75
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		87.049,39		39.981,01
a) altri ricavi e proventi				
b) contributi in c/esercizio				
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	30.323,14		39.981,01	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	56.726,25			
e) sopravvenienze attive diverse				
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>2.741.793,89</b>		<b>2.382.984,76</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		1.861.605,88		1.887.448,25
7) Per servizi**				
8) Per godimento beni di terzi**				
9) Per il personale**		100.290,82		78.266,77
a) salari e stipendi	69.110,41		53.933,64	
b) oneri sociali	18.553,80		14.479,35	
c) trattamento di fine rapporto	5.666,43		4.422,07	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	6.960,18		5.431,71	
10) Ammortamenti e svalutazione		937.920,88		1.174.510,13
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	324,35		294,40	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	934.690,06		1.171.116,19	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.906,47		3.099,54	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		990.223,91		882.258,35
a) oneri diversi di gestione	988.067,04		874.561,75	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	2.092,47		7.696,60	
c) sopravvenienze passive diverse	64,40			
d) minusvalenze diverse				
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>3.890.041,49</b>		<b>4.022.483,50</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>(1.148.247,60)</b>		<b>(1.639.498,74)</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		486.436,89		
16) Altri proventi finanziari		95.176,67		118.012,02
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				

RISULTATI DIFFERENZIALI	2018		2017	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	95.176,67		118.012,02	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17 +/- 17bis)		581.613,56		118.012,02
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni		472.580,30		
a) di partecipazioni	472.580,30			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale rettifiche di valore (18 - 19)		(472.580,30)		
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
Risultato prima delle imposte ( A - B +/- C +/- D)		(1.039.214,34)		(1.521.486,72)
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		5.489,34		4.674,75
Utile (perdite) dell'esercizio		(1.044.703,68)		(1.526.161,47)

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C)





# **ALLEGATO D.L. 66/2014 ART.41**



## RELAZIONE SULLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - DECRETO LEGGE N. 66/2014 ART. 41

L'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale pubblica annualmente sul sito istituzionale l'Indicatore di tempestività dei pagamenti che dà contezza dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture.

In applicazione dell'art. 33 del d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 come modificato dal d.lgs. 97/2016, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, che prende come riferimento il ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, è calcolato come somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Ai fini del calcolo dell'indicatore s'intende per:

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

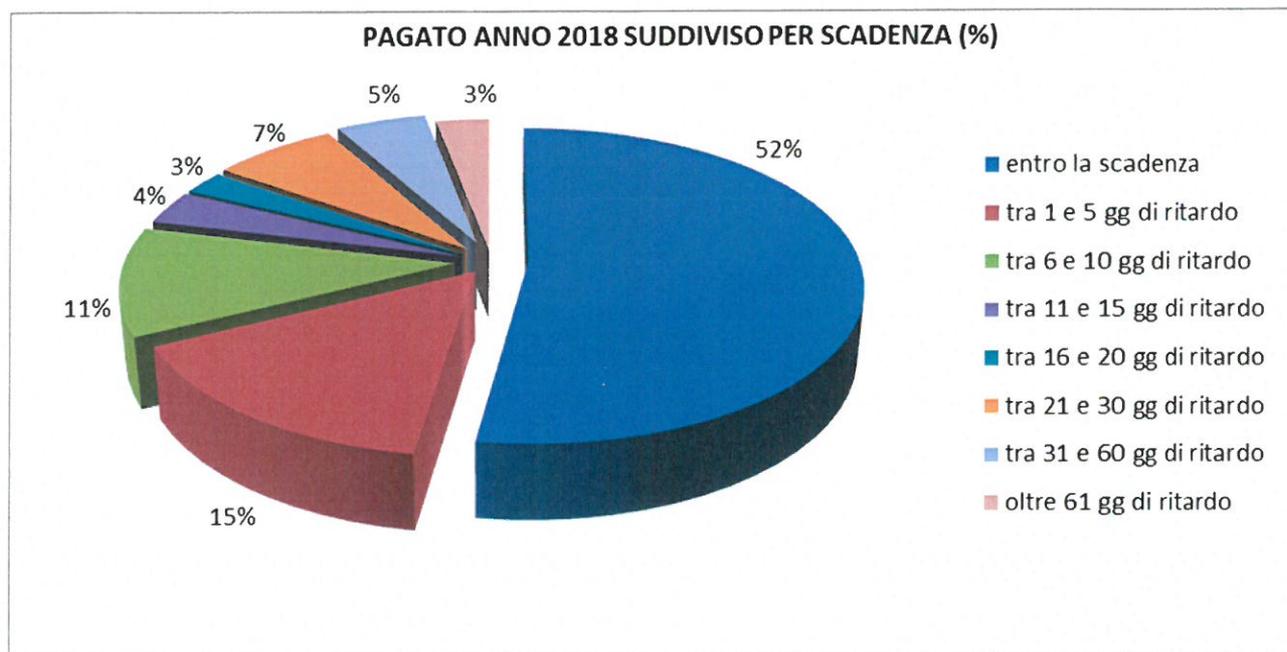
Nel 2018 l'Ente ha effettuato pagamenti per 76,9 mln di euro relativi a circa n. 2.150 fatture di fornitori.

L'indicatore annuale calcolato secondo i criteri sopra esposti per l'esercizio 2018 fa emergere un ritardo medio di pagamento di 7,61 giorni.

Dall'analisi dei pagamenti risulta che:

- 40,3 ml di euro sono stati pagati entro la data di scadenza;
- 11,8 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 1 e 5 giorni;
- 8,6 ml di euro è stato pagato con ritardo compreso tra 6 e 10 giorni;
- 2,7 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 11 e 15 giorni ;
- 1,8 ml di euro pagati con ritardo compreso tra 16 e 20 giorni;
- 5,5 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 21 e 30 giorni;
- 3,9 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 31 e 60 giorni ;
- 2,3 ml di euro sono stati pagati con ritardo oltre i 61 giorni.

Il grafico sotto riportato evidenzia come circa i 2/3 dei pagamenti pari a € 52 ml siano avvenuti entro la scadenza o comunque entro 5 giorni dalla stessa, mentre 1/3 pari ad € 24,8 ml siano avvenuti oltre i 6 giorni di ritardo.



L'indice di tempestività è passato dai 9,74 giorni del 31.12.2017 ai 7,61 giorni del 31.12.2018 con una riduzione di circa 2 giorni rispetto al dato dell'esercizio precedente.

Il dettaglio dei conteggi seguiti per determinare i due indici è riportato nella tabella seguente:

	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>
Somma [gg di ritardo/anticipo * importo pagato] (A)	844.829.259,66	585.430.264,53
Somma importi pagati periodo di riferimento (B)	86.697.473,47	76.883.473,18
(A)/(B) indicatore di tempestività dei pagamenti	9,74	7,61

La riduzione dell'indicatore è stata possibile grazie alle misure poste in essere da parte dell'Ente per la gestione dei pagamenti quali ad esempio:

- Registrazione tempestiva delle fatture ai fini del loro smistamento agli uffici competenti per la liquidazione;
- Invio di riepiloghi periodici agli uffici competenti contenenti le fatture ancora da liquidare;
- Trasmissione degli atti di liquidazione di spesa al servizio ragioneria, debitamente firmati e completi di tutti gli allegati, con congruo anticipo rispetto alla scadenza del pagamento.

Nel corso del 2019 l'amministrazione sostituirà il software contabile in uso con un sistema capace di gestire in un unico work flow la ricezione, la contabilizzazione, la liquidazione e il pagamento dei documenti ricevuti dall'Ente.

Risulta di particolare efficacia, al fine di ridurre i tempi di pagamento nelle transazioni commerciali, la generazione automatica dalla procedura contabile degli atti di liquidazione che saranno firmati digitalmente dai RUP con evidenti benefici in termini di riduzione dei rischi di errore in sede di redazione e delle relative tempistiche.

Il Presidente

Dott. Paolo Emilio Signorini



Il Direttore

Dott.ssa Cristina Tringali







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



**Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013**

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**

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

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

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





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



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

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

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

USCITE					
Capitolo	Denominazione	Codice finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4100	COMP.E RIMB.ORGANI AMM.E CONTR	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione	2.000,00	-
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'Amministrazione e - indennita'	253.240,13	193.240,13
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'Amministrazione e - rimborsi	61.184,67	60.925,06
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'Amministrazione e - rimborsi	23.799,47	23.678,73
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo e altri incarichi istituzionali dell'Amministrazione	50.600,00	28.050,00
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	167.719,74	161.826,88
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	45.000,00	-
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	3.144,00	3.144,00
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	49.739,91	32.080,09
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	7.299,99	3.764,27
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	15.530,49	15.530,49
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	U.1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	1.020,00	1.020,00
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U.1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	18.255,12	18.255,12
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	8.061.170,36	7.782.569,94
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	18.625,86	18.625,86
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	131.866,17	131.866,17
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	U.1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.102,15	1.102,15
U1.4230	EMOLUMENTI PERS.NON DIPENDENTE	U.1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando distacco, fuori ruolo, convenzioni ecc)	397.509,83	119.709,05
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	111.358,50	111.358,50
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	U.1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	29.986,05	29.986,05
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	11.136,44	7.792,44
U1.4260	SPESE PER CORSI	U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	702,99	702,99
U1.4260	SPESE PER CORSI	U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	423,00	423,00
U1.4260	SPESE PER CORSI	U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	58.015,95	39.647,75
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	121.823,92	121.823,92
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	3.416.277,80	2.460.398,88
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	281.698,66	215.712,11
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,04	0,04
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.918.996,98	1.851.932,57
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.819.085,51	1.739.610,99
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	64.246,86	48.602,48
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	391.735,32	298.396,68
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	3.152,60	3.152,60
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	67,65	67,65
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	6.152,00	2.839,00
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.003	Contributi per indennita' di fine rapporto erogati tramite INPS	1.021.681,47	882.617,67
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	16.734,82	6.167,91
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	717,36	-
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	338,00	338,00
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	508.212,12	325.875,26
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specie listiche n.a.c.	52.346,85	9.233,63
U1.4321	MANUTENZ.ORD.IMMOBILI UTILIZZ.	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	203.006,22	79.750,79
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	116.179,74	43.317,71

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

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

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



# **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**



## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

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

**1. PREMESSA**

In via preliminare occorre evidenziare che non risulta essere stato ancora adottato il Regolamento di amministrazione e contabilità di AdSP di cui all'art. 7, comma 8, del decreto legislativo 4 agosto 2016, n.169. Conseguentemente, nelle more dell'adozione del medesimo si applica il Regolamento della soppressa Autorità portuale dove ha sede la stessa AdSP (cfr. art. 22, co. 4, d.lgs. n.169/2016).

La gestione amministrativo-contabile della suddetta Autorità ha avuto avvio a far data dal 1° gennaio 2017, conseguentemente l'esercizio finanziario 2018 rappresenta il secondo anno di rendicontazione dell'Ente.

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

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

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

Il Rendiconto generale per l'esercizio 2018 è stato redatto conformemente a quanto previsto dall'art.36 e seguenti (capo VI) del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente e risulta composto dai seguenti documenti:

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

e corredato dai seguenti allegati:

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

ivi inclusa la presente:

- c) Relazione del Collegio dei revisori dei conti

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

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

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

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

Tabella 1 – Situazione amministrativa

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

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

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

<b>Esercizio 2018 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione</b>	<b>Importo</b>
Realizzazione degli interventi destinati all'ampliamento e allo sviluppo della funzione logistico portuale inclusi nell'Accordo di Programma di Cornigliano	70.000.000,00
Contributi statali piattaforma Vado Ligure	46.088.571,43
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2016	20.163.245,76
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94)	17.247.439,02
Legge 43/05	1.467.864,90
10% del fondo perequativo da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	8.439.624,48
Contributo Stato DM 357/2011 da dedicare al ribaltamento a mare di Fincantieri Sestri Ponente	191.420,28
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	3.631.600,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	5.281.190,93
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	4.522.072,00
Mutuo Banca Carige 135/2010	4.302.991,20
Mutuo Banca Carige 126/2010	89.464,95
Mutuo BEI 146/2012-159/2013	3.167.273,91
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	9.323,12
Mutuo Dexia Legge 388/2000	1.031.161,83
Mutuo Monte dei Paschi di Siena Legge 166/2002	2.580.932,54
Mutuo opi Legge 388/2000	143.425,79
Mutuo Depfa Legge 388/2000	35.844,26
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	4.651.000,00
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto "ampliamento del terminal Ronco-Canepa"	1.253.029,84
Contributo UE a favore del progetto "il nuovo piano regolatore e il nuovo frangiflutti diretti a migliorare la posizione concorrenziale del porto di Genova come ingresso meridionale della rete centrale Europea"	220.500,96
Altre Leggi di finanziamento Statale	1.663.576,12
Tasse portuali destinate ad investimenti	923.584,66
Decreto 2684/2018 premio eccellenza finanziato da tasse portuali	30.000,00
Decreto 2683/218 assegnazione superminimi finanziato da tasse portuali	75.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	195.598,06
Contributo Regione Liguria decreto 3547/2010	56.055,57
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Quota avanzo destinata alla CULMV	10.700.000,00
Quota avanzo destinata alla progettazione nuova diga	14.292.434,59
Quota residua contributi art. 17	1.600.000,00
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	734.838,50
Entrate derivanti dal mancato conferimento rifiuti prodotti dalle navi	1.464,64
<b>Totale avanzo vincolato da destinare ad opere</b>	<b>224.814.029,03</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

## 2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

## a) IL CONTO DI BILANCIO

**(i) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

Il rendiconto di gestione dell'esercizio 2018 riporta un avanzo di competenza di € 9.813.097 ed un avanzo di amministrazione di € 302.391.073

La Tabella 2 raccoglie in Titoli i dati relativi alle entrate accertate ed alle uscite impegnate e li confronta con quelli rispettivamente previsti per l'anno 2018 (iniziali e definitivi).

Le entrate complessivamente accertate per l'anno 2018 ammontano ad euro 120.466.449, facendo registrare un aumento del 2% rispetto a quelle assestate a fine anno e del 16% superiori rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2018.

Le entrate accertate sono costituite da entrate correnti, per euro 97.699.299, entrate in conto capitale, per euro 11.695.486, e partite di giro, per euro 11.071.664.

Le uscite complessivamente impegnate ammontano ad euro 110.653.352, dell'11% inferiori rispetto a quelle assestate a fine esercizio e inferiori del 47% rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2018 (euro 208.229.200).

Le uscite impegnate sono costituite da uscite correnti, euro 47.983.023, uscite in conto capitale, euro 51.598.665, e partite di giro, euro 11.071.664.

I maggiori scostamenti tra la gestione di competenza 2018 e il bilancio preventivo si registrano all'interno del Titolo II delle entrate in conto capitale e delle spese (- 62%) in conto capitale.

Tabella 2

ENTRATE		Previsioni		Accertamenti	Scostamento % Previsioni	
		iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I	Correnti	91.815.000	94.490.000	97.699.299	6%	3%
Titolo II	In Conto Capitale	305.000	11.285.000	11.695.486	3735%	4%
Titolo III	per Partite di Giro	11.500.000	12.230.000	11.071.664	-4%	-9%
Totali =		103.620.000	118.005.000	120.466.449	-16%	2%

USCITE		Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
		iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I	Correnti	62.539.200	53.445.000	47.983.023	-23%	-10%
Titolo II	In Conto Capitale	134.190.000	58.610.000	51.598.665	-62%	-12%
Titolo III	per Partite di Giro	11.500.000	12.230.000	11.071.664	-4%	-9%
Totali =		208.229.200	124.285.000	110.653.352	-47%	-11%

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

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti: 0,3%;
- Entrate diverse: 81,8%;
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale: 1%;
- Entrate derivanti da accensione di prestiti: 8,6%;
- Entrate per partite di giro: 9,2%.

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

- Spese di funzionamento: 22,2%;
- Interventi diversi: 12,3%;
- Oneri comuni di parte corrente: 8,8%;
- Investimenti: 36%;

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

- Oneri comuni in conto capitale: 10,6%.
- Partite di giro: 10%;

La Tabella 3 confronta le entrate accertate e le spese impegnate durante il corso della gestione finanziaria 2018 con quelle dell'anno precedente.

Tabella 3

ENTRATE		Accertamenti 2018	Accertamenti 2017	Scostamento	%
Titolo I	<b>Correnti</b>	97.699.299	94.488.781	3.210.518	3,4%
Titolo II	<b>in Conto Capitale</b>	11.695.486	36.536.157 -	24.840.671	-68,0%
Titolo III	<b>per Partite di Giro</b>	11.071.664	10.244.590	827.074	8,1%
<b>Totali =</b>		<b>120.466.449</b>	<b>141.269.527 -</b>	<b>20.803.078</b>	<b>-14,7%</b>

USCITE		Impegni 2018	Impegni 2017	Differenza	%
Titolo I	<b>Correnti</b>	47.983.023	53.077.359 -	5.094.337	-9,6%
Titolo II	<b>in Conto Capitale</b>	51.598.665	63.184.359 -	11.585.694	-18,3%
Titolo III	<b>per Partite di Giro</b>	11.071.664	10.244.590	827.074	8,1%
<b>Totali =</b>		<b>110.653.352</b>	<b>126.506.308 -</b>	<b>15.852.956</b>	<b>-12,5%</b>

**D) Entrate correnti**

Le entrate correnti (Titolo I) accertate nel corso della gestione 2018 ammontano ad euro 97.699.299, del 3,4 % superiori rispetto a quelle definitive previste per l'anno 2018 (euro 94.490.000) e rispetto a quelle accertate nell'anno precedente (euro 94.448.781).

La differenza tra accertamenti 2018 e accertamenti 2017 ammonta ad euro 3.210.518. Tale risultato dipende prevalentemente dai maggiori accertamenti per trasferimenti correnti (per € 360.787), per entrate tributarie (per € 1.530.293), per redditi e proventi patrimoniali (per € 284.560) e poste correttive e compensative di uscite correnti (per € 830.678).

Le Entrate tributarie accertate ammontano ad euro 56.886.572, superiori di circa 1,5 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente (euro 55.356.280) prevalentemente per effetto della crescita del gettito della tassa di ancoraggio (+ 992 mila).

Le suddette entrate tributarie sono generate da:

- euro 30.834.263 derivanti dal gettito tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (+ 2,8%);
- euro 17.997.267 da gettito tassa di ancoraggio (+ 5,8%);
- euro 5.256.776 da sovrattassa merci (+ 1,4%);
- euro 2.798.267 da addizionale sovrattassa merci per security (-12,5%);

La gestione dell'anno 2018 della AdSP è stata contrassegnata da eventi di eccezionale gravità le cui ripercussioni sull'intero sistema portuale sono destinate a produrre effetti anche nel medio termine (a seguito dei quali è stata introdotta la Legge n.130/2018 *cd.* "decreto Genova").

Con riferimento allo scalo di Genova, risultano evidenti gli effetti negativi derivanti dal crollo del tratto del viadotto autostradale Polcevera. A fronte infatti di un aumento del gettito del 9% nel periodo gennaio-luglio rispetto alle somme introitate nel medesimo periodo nell'esercizio 2017, nei mesi successivi (agosto-dicembre) si evidenzia un incremento delle entrate tributarie di solo 3 punti

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

percentuali rispetto all'annualità 2017, un valore che per effetto del predetto shock ha ridotto di 2/3 le prospettive di crescita rispetto ai primi sette mesi dell'anno.

Tabella Andamento tasse portuali AdSP Progressivo 2017-2018

	Totale tasse 2017	Totale tasse 2018	Variazione assoluta (anno N - anno N-1)	Variazione % (anno N/anno N-1)
Gennaio/luglio	31.860	34.731	2.871	9,0%
Gennaio/agosto	36.369	39.274	2.905	8,0%
Gennaio/settembre	40.377	42.466	2.089	5,2%
Gennaio/ottobre	45.858	47.780	1.922	4,2%
Gennaio/novembre	50.878	53.125	2.247	4,4%
Gennaio/dicembre	55.267	56.887	1.619	2,9%

I Redditi e proventi patrimoniali accertati nell'anno 2018 ammontano ad euro 35.461.316, risultano superiori del 2% rispetto alle previsioni assestate e dello 0,8% superiori rispetto agli importi accertati nell'esercizio precedente. Tali redditi sono costituiti da:

- euro 34.168.904 derivanti da canoni demaniali, in crescita rispetto alla previsione definitiva (+ 2,15%, euro 33.450.000), ma lieve contrazione rispetto (- 0,55 %, euro 34.359.322) all'esercizio precedente;
- euro 674.720 da canoni di affitto;
- euro 131.254 da interessi attivi, ecc..
- euro 486.437 da altri redditi;

Tabella 2 parte-A - Entrate Tributarie

Descrizione	Previsione Definitiva 2018	Importo Accertato 2018	Scostamento %	Importo Accertato 2017	Scostamento % Accertato 2018 / 2017
Tassa Port. merci imb. e sbarc.	30.200.000	30.834.262	2,1%	29.970.490	2,9%
Tassa Ancoraggio	16.700.000	17.997.267	7,8%	17.004.633	5,8%
Sovrattassa Mercl	5.200.000	5.256.776	1,1%	5.183.386	1,4%
Add. sovrattassa merci per sec.	2.500.000	2.798.267	11,9%	3.197.770	-12,5%
<b>Totall =</b>	<b>54.600.000</b>	<b>56.886.572</b>	<b>4,2%</b>	<b>55.356.280</b>	<b>2,8%</b>

Tabella 2 parte-B Redditi e Proventi Patrimoniali

Descrizione	Previsione Definitiva 2018	Importo Accertato 2018	Scostamento %	Importo Accertato 2017	Scostamento % Accertato 2018 / 2017
Canoni di affitto di beni patr.	700.000	674.720	-3,6%	670.613	0,6%
Canoni demaniali	33.450.000	34.168.904	2,1%	34.359.322	-0,6%
Interessi attivi su titoli, dep.	120.000	131.254	9,4%	146.821	-10,6%
Altri redditi e proventi patrimoniali	490.000	486.437	-0,7%	0	
<b>Totall =</b>	<b>34.760.000</b>	<b>35.461.314</b>	<b>2%</b>	<b>35.176.756</b>	<b>0,8%</b>

**te in conto capitale**

Le entrate accertate in bilancio in conto capitale nell'anno 2018 (Titolo II) ammontano ad euro 11.695.486, inferiori del 68 % rispetto a quelle accertate nell'anno precedente (euro 36.536.157), per mancato incasso del fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti art. 18 bis legge 84/94 (cfr. relazione illustrativa rendiconto pag. 14), quasi invariate rispetto a quelle assestate (euro 11.285.000) e superiori di € 11.390.486 rispetto alle previsioni iniziali 2018 (305.000).

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

All'interno del Titolo II° si evidenziano le seguenti voci:

- entrate per riscossione di crediti (€ 75.771) che riguarda unicamente la quota di TFR maturata al 31/12/93, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e pagato ai dipendenti aventi diritto nel corso dell'esercizio
- contributo assegnato dalla Comunità Europea per progetti comunitari (€ 1.205.405)
- seconda erogazione del finanziamento relativo al contratto di mutuo stipulato con BEI per il progetto relativo alla costruzione del terminal contenitori "Calata Bettolo" (€ 10.000.000)
- depositi cauzionali a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione (€ 414.310)

**I) Uscite correnti**

La tabella 2 parte-C riporta i dati di sintesi delle spese correnti aggregati in tre macro voci:

- spese di funzionamento: l'importo impegnato risulta inferiore del 8% rispetto a quello assestato;
- spese per interventi diversi: gli impegni risultano inferiori dell'8 % rispetto alle previsioni definitive;
- l'importo impegnato per oneri comuni risulta inferiore del 19 % rispetto a quello definitivamente previsto.

Tabella 2 parte-C Spese Correnti

Descrizione	Previsione Definitiva	Impegnato	Scostamento %
Spese di funzionamento	26.600.000	24.586.533	-8%
Interventi diversi	14.745.000	13.598.783	-8%
Oneri comuni di parte corrente	12.100.000	9.797.706	-19%
<b>Totali =</b>	<b>53.445.000</b>	<b>47.983.022</b>	<b>-10%</b>

Le uscite correnti (Titolo I), impegnate nel corso del 2018, ammontano a euro 47.983.022, del 10% inferiori rispetto a quelle indicate nella previsione definitiva (euro 53.445.000).

Tale differenza negativa dipende in prevalenza dalle seguenti economie di spesa o obbligazioni giuridiche non perfezionate:

- "emolumenti fissi al personale dipendente" per € -62.100;
- "Spese per l'organizzazione di corsi di formazione" per -€ 30.858
- "oneri previdenziali e assistenziali" per € -99.900;
- "oneri della contrattazione decentrata o aziendale" per € -387.560;
- "Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno" per € -128.318;
- "Prestazioni di terzi per manutenzioni" per € -71.651;
- "Servizi ed attività strumentali" per € -75.498;
- "Spese legali, giudiziarie e varie" per € -439.444;
- "Premi di assicurazione" per € -61.536;
- "Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'Attività portuale" per € -20.768;
- "Manutenzione e riparazioni parti comuni" per € -450.842;
- "Spese per pulizia e bonifica aree portuali" per € -40.047;
- "Spese per il realizzo delle entrate" per € -272.491;
- "Interessi passivi, spese e commissioni bancarie" per € -81.740;
- "Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" per € -2.173.176;

**ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019**

Le spese impegnate nel corso dell'anno 2018 (euro 47.983.022) risultano inferiori di circa del 9,6% rispetto a quelle dell'anno precedente (euro 53.077.359). Tale decremento è in larga parte ascrivibile alle spese per liti e risarcimenti per la definizione di cause instauratesi a seguito della contrazione di mesotelioma pleurico conseguenti lo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale per euro 4.706.172 ed in misura minore ad altre componenti di spesa, quali quelle legali e giudiziarie (euro 252.555), per utenze portuali (euro 66.084), per servizi di telefonia e rete dati (euro 39.110), per servizi ed attività strumentali (euro 50.095), per impegni sorti per la contrattazione decentrata del personale (563.709) per emolumenti fissi (€ 821.654), per oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente (€ 437.628).

Gli oneri del personale, che ammontano ad euro 20.174.525 (categoria 1.1.2), registrano un decremento di circa il 7% rispetto all'esercizio 2017 (euro 21.702.837).

La nuova dotazione organica della Segreteria tecnico-operativa, approvata dal Comitato Portuale con delibera n.45/6 del 4 luglio 2017 ed approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota n. 21803 del 31 luglio 2017, è pari a n. 282 unità comprensivo del Segretario generale, così ripartita:

	DIR.	Q.	IMP.	TOT.
N.	<b>19</b>	<b>71</b>	<b>192</b>	<b>282</b>

La consistenza del personale a fine 2018 risulta pari a n. 246 unità:

	DIR.	Q.	IMP.	TOT.
N.	<b>16</b>	<b>63</b>	<b>167</b>	<b>246</b>

di cui n.23 addetti laureati in ingegneria, pari a circa il 9 % del totale del personale addetto.

## **II) Uscite in Conto capitale**

Le spese in conto capitale impegnate nel 2018 ammontano a euro 51.598.665, del 12 % inferiori rispetto a quelle previste definitivamente (euro 58.610.000), inferiori del 62% rispetto alle previsioni iniziali 2018 (euro 134.190.000) e inferiori del 22 % rispetto a quelle impegnate nell'anno precedente pari a euro 63.184.359.

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

- “opere e fabbricati (finanziamenti statali)” per euro 3.110.952;
- “opere e fabbricati” per euro 594.523;
- “manutenzione straordinaria impianti e mezzi ferroviari” per euro 553.110;
- “Acquisti di attrezzature, macchinari e altri beni mobili” per euro 357.358;
- “Acquisto di beni immateriali” per euro 1.427.105;

### **II.1) Le spese per investimenti**

Nell'ambito delle Uscite in conto capitale assumono una valenza strategica per lo sviluppo dell'economia collegata direttamente e indirettamente con l'Ente Portuale le spese per investimenti da questo effettuate. Tali spese ammontano ad euro 39.829.029, analizzando la composizione dei principali capitoli di spesa emerge la seguente situazione.

La Tabella 2 parte-D espone i dati relativi alle spese per investimento in opere impegnate per l'anno 2018 e li confronta con quelli contenuti nel bilancio di previsione e con quelli assestati.

Nell'anno 2018, il bilancio di previsione presentava un programma di lavori di euro 90.334.000; di cui impegnati 33.868.764 euro al netto del fondo accordo bonari.

Gli impegni assunti per opere e fabbricati e manutenzioni straordinarie per l'anno 2018 risultano, quindi, dell'11% inferiori rispetto alle previsioni assestate a fine anno e del 63 % inferiori rispetto alle previsioni indicate nel bilancio preventivo 2018.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

Dall'andamento dei dati sopra esposti sulle spese in conto capitale per investimenti si riscontra un parziale disallineamento tra la programmazione delle opere e gli impegni assunti per la realizzazione delle medesime.

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

Acquisizione di immobili e opere (cat. 2.1.1)*	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
5110 Opere e fabbricati	42.100.000	9.500.000	8.905.477	-79%	-6%
Opere e fabbricati					
5114 (finanziamenti statali)	24.726.000	18.625.000	15.514.048	-37%	-17%
Manutenzioni					
5120 straordinarie	21.288.000	9.450.000	9.322.767	-56%	-1%
Manutenzione straord.					
5121 immobili utilizzati	2.220.000	500.000	126.472	-94%	-75%
<b>Totale =</b>	<b>90.334.000</b>	<b>38.075.000</b>	<b>33.868.764</b>	<b>-63%</b>	<b>-11%</b>

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

Tabella 2 parte-E Indice di Realizzazione Spese per Investimenti

Investimenti in conto capitale							
Anno		2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	Bilancio di Previsione	192.454.500,00	258.259.500	181.169.500	163.224.500	78.120.000	90.334.000
2	Rendiconto Generale	34.407.640,36	23.398.710	12.919.794	11.883.445	40.528.019	33.868.765
	<b>Indice di realizzazione (2)/(1)</b>	<b>18%</b>	<b>9%</b>	<b>7%</b>	<b>7%</b>	<b>52%</b>	<b>37%</b>

In termini percentuali l'indice di realizzazione tra la previsione ed il consuntivo ammonta al 7% per l'anno 2014, al 3% per l'anno 2015 e 2016, al 52% per l'anno 2017 e al 37% per l'anno 2018.

I dati sopra riportati, come già evidenziato denotano un parziale disallineamento tra la programmazione delle opere e gli impegni assunti dell'Ente, implicando un sistematico slittamento ad anni futuri di interventi programmati, ai quali in sede di bilancio era assicurata comunque copertura finanziaria.

Tale problematica, già evidenziata nelle precedenti relazioni del Collegio, potrebbe essere dovuta in parte a vincoli esterni all'Ente, come ad esempio la complessità delle procedure di evidenza pubblica per l'affidamento delle opere, in parte all'efficienza della struttura organizzativa con particolare riferimento all'area tecnica. Ad esempio al 31/12/2018 risultano presenti in servizio nell'ente N.60 addetti nell'area tecnica pari a circa il 24% dei dipendenti complessivi. Prendendo poi a riferimento il numero di addetti dell'area tecnica in possesso del titolo di studio in ingegneria sul totale dei presenti in servizio nell'ente tale percentuale si attesta a circa il 7%.

**Verifica dei limiti di spesa**

In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2018 dall'art. 6, c. 7 e ss. della legge 30 luglio 2010, n. 122, il Collegio ha accertato il rispetto da parte dell'Ente delle singole norme di contenimento ed ha provveduto ad effettuare i versamenti al Bilancio dello Stato provenienti dalle citate riduzioni di spesa con mandato n 910 del 28 marzo 2018, n 2252 del 2 luglio 2018 e PSM 317 del 30 ottobre 2018 (regolarizzato con mandato n. 4120 del 12 dicembre 2018), per complessivi euro 1.975.412,24.

**ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019**

- 
- il contenimento delle spese per consulenze, fissato al 20% della spesa 2009, e per sponsorizzazioni, spesa non concessa nel 2018, risulta osservato. In particolare nel 2018 non vi sono stati impegni per spese di consulenza, mentre quelle per relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza impegnate ammontano a € 11.813,95;
  - il limite di spesa per missioni nazionali e/o internazionali, e per attività di formazione fissati al 50% della spesa 2009 sono stati osservati. In particolare la spesa effettuata per missioni (euro 72.454,01) ammonta al 42,6% rispetto a quella sostenuta nel 2009, mentre quella effettuata per formazione (euro 58.015,95) è pari al 44,67% rispetto a quella sostenuta nel 2009;
  - il limite di spesa per acquisto, esercizio e noleggio di autovetture (fissato al 30% della spesa 2011) è stato osservato (spesa 2018 = euro 23.767,29; spesa 2011 = euro 89.755,73).
  - In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2018 dagli art.8 co.3 della legge 135/2012 e 50 co. 3 legge 89/2014 il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2018 per consumi intermedi è stata di euro 9.588.729,82, pari al 91,4% del limite di spesa 2018 previsto a tale titolo pari euro 10.484.379,55.
  - In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2018 dall'art. 8 della legge 30 luglio 2010 n. 122 (spese per manutenzione degli immobili utilizzati) il collegio ha verificato che la spesa effettuata nel 2018 è stata di euro 329.478,78 pari al 58% del limite di spesa 2018 previsto a detto titolo pari ad euro 567.320,00.

Il Collegio attesta altresì la correttezza dei seguenti allegati:

- 1) Attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2018, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2018, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti) e adempimenti previsti dall'art. 27, commi 2, 4 e 5 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014, in tema di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;

E' stato altresì assolto l'obbligo annuale di comunicazione da effettuarsi entro il 30 aprile mediante la comunicazione di scadenza mensile ai sensi dell'art. 7 bis comma 4 del DL 35/2013;

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

**La gestione dei residui****GESTIONE DEI RESIDUI**

Per i residui attivi al 31.12.2018 ammontano a complessivi euro 178.553.510,09 di cui euro 10.536.690,53 euro derivanti dalla gestione di competenza ed euro 168.016.819,56 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2018 ammonta a euro 248.134.156,52 di cui € 52.495.341,45 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 195.638.815,07 derivante dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Il Rendiconto Generale in esame espone i seguenti dati (Tabella 5 – parti A-E)

Tabella 5 – parte A

residui attivi al 31.12.2017 incassati nel 2018		<b>29.882.832</b>
	variazioni in meno =	12.894.528
residui passivi al 31.12.2017 pagati nel 2018		<b>80.431.390</b>
	variazioni in meno =	14.829.485

I residui attivi degli anni pregressi, pari a euro 168.016.820, sono articolati come segue:

Titolo I - entrate correnti	26.455.223
Titolo II - entrate in conto capitale	135.948.667
Titolo III - partite di giro	5.612.930
<b>Totale</b>	<b>168.016.820</b>

Tra i residui attivi anni precedenti da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano quelli afferenti al cap. 1220 Canoni Demaniali, per euro 24.472.634.

Tra i residui attivi anni precedenti da entrate in conto capitale rimasti da riscuotere si segnalano i seguenti:

- Riscossioni di altri crediti, per euro 7.100.091
- Contributi dello Stato per opere, per euro 72.232.268
- Trasferimenti dalla Regione, per euro 5.521.929
- Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico, per euro 3.877.136
- Operazioni finanziarie a medio e lungo termine, per euro 46.103.206

I residui attivi della gestione di competenza, ammontanti a euro 10.536.691, sono così distinti

Titolo I - entrate correnti	9.227.461
Titolo II - entrate in conto capitale	664.467
Titolo III - partite di giro	644.763
<b>Totale</b>	<b>10.536.691</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

Tra i residui della competenza da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano al capitolo 1220 canoni demaniali, per euro 6.702.433.

I residui passivi degli anni precedenti ammontano a euro 195.638.815 e sono ripartiti come segue:

Titolo I - uscite correnti	7.177.261
Titolo II - uscite in conto capitale	186.118.812
Titolo III – partite di giro	2.342.742
<b>Totale</b>	<b>195.638.815</b>

Tra i residui anni precedenti da uscite in conto capitale rimasti da pagare si segnalano:

- Opere e fabbricati (finanziamento statale) per euro 101.184.199
- Opere e fabbricati per euro 69.743.481

I residui passivi della gestione di competenza pari a euro 52.495.341 sono così individuati:

Titolo I - uscite correnti	13.740.777
Titolo II - uscite in conto capitale	36.972.284
Titolo III – partite di giro	1.782.280
<b>Totale</b>	<b>52.495.341</b>

La tabella 6 riporta la situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e crediti risultanti al 31.12.2018

Tabella 6

<b>GESTIONE RESIDUI ATTIVI</b>	
RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2018	210.794.180
RISCOSSI AL 31.12.2017	29.882.832
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI	12.894.528
RESIDUI RIMASTI DA RISCOUTERE AL 31.12.2017	168.016.820
RESIDUI DERIVANTI DALLA COMPETENZA 2018	10.536.690
<b>Totale</b>	<b>178.553.510</b>

<b>GESTIONE RESIDUI PASSIVI</b>	
RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2018	290.899.690
PAGATI AL 31.12.2017	80.431.390
RESIDUI PASSIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI	14.829.485
RESIDUI RIMASTI DA PAGARE AL 31.12.2017	195.638.815
RESIDUI DERIVANTI DALLA COMPETENZA 2018	52.495.341
<b>Totale</b>	<b>248.134.156</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

**SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE****SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Il conto economico e la situazione patrimoniale sono stati redatti in conformità agli artt. 38 e 39 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Il bilancio evidenzia, in sintesi, le seguenti risultanze:

Tabella 7A - Conto Economico

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017
A) Valore delle Produzione	134.983.122	151.302.971
B) Costo della Produzione	93.117.066	117.877.075
<b>Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A-B)</b>	<b>41.866.056</b>	<b>33.425.896</b>
C) Proventi e Oneri finanziari	- 1.178.146	- 2.041.509
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	- 472.580	- 547.578
E) Proventi e Oneri Straordinari		
<b>Risultato Ante Imposte</b>	<b>40.215.330</b>	<b>30.836.810</b>
Imposte dell'esercizio	1.300.774	1.500.286
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>	<b>38.914.556</b>	<b>29.336.524</b>

Il conto economico evidenzia la differenza tra le partite esclusivamente economiche del bilancio e riporta un risultato economico di euro 38.914.556.

Tale risultato è determinato da un valore della produzione pari a euro 134.983.122 (ricavato dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario, pari ad euro 97.699.299 dedotti gli interessi attivi per euro 131.254, i proventi da partecipazioni per euro 486.437, le entrate accertate dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi euro 3.418.853 e aggiunti i ricavi accertati nel 2017 ma di competenza dell'esercizio 2018 euro 4.178.500 e le voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs. n. 138/2015 sono state riclassificate all'interno della monoclasse A) Valore della Produzione, euro 37.141.866), da costi della produzione pari a euro 93.117.066, da oneri finanziari per euro 1.178.146 (= euro 1.795.837 interessi e altri oneri finanziari - euro 486.437 proventi da partecipazioni + euro 131.254 altri proventi finanziari) da rettifiche di valore di attività finanziarie per euro 472.580 e da imposte correnti per euro 1.300.774.

Lo stesso importo si trova nella situazione patrimoniale dell'ente per euro 38.914.556, quale aumento del patrimonio netto che al 31/12/2018 ammonta a euro 561.854.937.

Il Collegio fa rinvio alla Nota Integrativa al bilancio relativamente ai criteri seguiti per la valutazione delle singole poste di bilancio ed in particolare ai prospetti di dettaglio delle voci ricomprese nello Stato Patrimoniale.

Il prospetto descrittivo dell'attivo della situazione patrimoniale contiene il valore delle immobilizzazioni, pari a euro 1.002.214.041 (euro 1.001.575.623 nell'anno precedente), di cui euro 304.665.689 ascrivibili al valore nominale calcolato al costo di acquisizione dei terreni e fabbricati ed euro 684.771.317 al valore delle immobilizzazioni materiali in corso e acconti.

Con riferimento al passivo dello stato patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto ammonta ad euro 561.854.937, rispetto ad euro 522.940.381 dell'esercizio precedente, per effetto dell'utile di esercizio di euro 38.914.556.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

I contributi a destinazione vincolata ammontano a euro 658.600.129, inferiori di 18.078.079 euro rispetto all'esercizio precedente.

Tabella 7B – Stato Patrimoniale

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2017
Immobilizzazioni	1.062.864.263	1.056.133.769
Attivo Circolante	512.756.130	545.141.167
Ratei e Risconti	138.161	9.279
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.575.758.554</b>	<b>1.601.284.215</b>
Patrimonio netto (*)	522.940.381	493.603.858
Contributi in conto capitale	658.600.129	676.678.208
Fondi per rischi e oneri	6.558.480	7.126.307
Trattamento di fine rapporto	3.929.217	4.614.715
Debiti diversi	341.152.567	385.433.918
Ratei e Risconti	3.663.224	4.490.685
Utile dell'esercizio	38.914.556	29.336.524
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.575.758.554</b>	<b>1.601.284.215</b>

(\*) PN al netto dell'utile dell'esercizio

.....

Conclusivamente, in relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2018 da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art. 9, c. 3 lettera d) della legge n. 84/1994.

Letto, approvato e sottoscritto.

Genova,

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Gianluca LAGANÀ  
Dott. Ennio CRISCI  
Dott.ssa Gigliola FIORANI



## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

## Relazione a norma dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità

Ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di contabilità, il Collegio prende in analisi la situazione dei residui dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale come rappresentata dal documento "Situazione Residui" allegato al Rendiconto Generale.

L'Autorità di Sistema Portuale nel corso del 2018 ha approvato la seguente Delibera di annullamento residui:

- Delibera n. 82 del 7 dicembre 2018 con la quale si sono annullati residui attivi per € 12.894.528,17 e residui passivi per € 14.829.484,89.

Il Collegio prende inoltre atto che il valore complessivo dei residui attivi al 31 dicembre 2018 ammonta a € 178.553.510,09 e il valore dei residui passivi a € 248.134.156,52.

Nelle tabelle alle pagine che seguono sono riportati i dettagli per capitolo dei residui attivi e passivi al 31/12/2018.

In merito, Il collegio raccomanda una costante e pedissequa attività di monitoraggio volta ad evitare che la cancellazione dei residui sia determinata da una eventuale inerzia degli uffici al fine di non incorrere in ipotesi di responsabilità erariale.

Il collegio, nel prendere atto dell'esame complessivo dei residui svolto dalla struttura nel corso del 2018 e della relativa delibera di Comitato di Gestione, esprime parere favorevole al riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

## RESIDUI IN ENTRATA AL 31/12/2018

CAPITOLO	RESIDUI ANTE 2017	IMPORTO 2018	TOTALE
E1.1030	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	445,21	445,21
E1.1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	194.802,36	194.802,36
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	33.401,98	118.848,77
E1.1220	CANONI DEMANIALI	6.702.433,34	31.175.067,73
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	75.278,09	650.446,21
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.533.211,90	2.527.843,86
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	218.675,31	427.958,33
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	367.425,51	485.483,96
E1.1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	101.787,32	101.787,32
E1.2440	RITIRO DEPOSITI A CAUZ.P/TERZI	412.383,83	412.383,83
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	55.924,65	7.156.016,11
E1.2514	CONTRIBUTO STATO PER OPERE		72.232.268,19
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE		5.521.929,12
E1.2710	TRASFERIMENTI COMUNI-PROVINCE		701.652,64
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	608.542,05	4.485.678,05
E1.2910	OPERAZIONI FINANZ.MEDIO E LUNGO TERMINE		46.103.205,86
E1.3140	I.V.A.	279.618,66	2.376.209,80
E1.3150	RECUPERI DAL PERSONALE ANTICIPAZIONI ENTE	32.346,62	56.630,48
E1.3160	VERSAMENTO F.DO INCENTIVO PROGETTAZIONE		2.380,27
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	322.597,33	3.157.824,18
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	10.200,20	664.647,81
<b>TOTALE</b>	<b>168.016.819,56</b>	<b>10.536.690,53</b>	<b>178.553.510,09</b>

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

## RESIDUI IN USCITA al 31/12/2018

Capitolo	RESIDUI ANTE 2017	RESIDUI 2018	TOTALE	
U1.4100	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI AMM. E CONTROLLO	185,85	2.000,00	2.185,85
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE		60.259,61	60.259,61
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI		22.670,74	22.670,74
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	68.941,31	72.088,40	141.029,71
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERSONALE DIPENDENTE		278.600,42	278.600,42
U1.4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	18.094,47	277.800,78	295.895,25
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE		3.344,00	3.344,00
U1.4260	SPESE PER CORSI	14.418,70	18.368,20	32.786,90
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI ENTE	95.797,09	1.021.865,47	1.117.662,56
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI		67.064,41	67.064,41
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	333.350,53	2.191.770,54	2.525.121,07
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO		139.063,80	139.063,80
U1.4320	PRESTAZIONI TERZI PER MANUTENZIONI	60.132,43	236.734,35	296.866,78
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI UTILIZZATI	28.651,28	123.255,43	151.906,71
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	14.600,51	99.733,34	114.333,85
U1.4350	UTENZE VARIE	164.386,45	217.135,78	381.522,23
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.288,99	29.728,09	31.017,08
U1.4370	VESTIARIO	1.281,00	1.491,40	2.772,40
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA		1.402,60	1.402,60
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFONICHE	30.125,42	73.193,34	103.318,76
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	47.087,83	75.552,34	122.640,17
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	1.220,00	4.392,00	5.612,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	163.935,15	427.665,36	591.600,51
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	381.214,30	269.378,39	650.592,69
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	6.252,49	50.468,77	56.721,26
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	7.041,71	79.667,40	86.709,11
U1.4490	SPESE DIVERSE	17.890,34	129.197,34	147.087,68
U1.4500	CONTRIBUTI SVILUPPO ATTIVITA' PORTUALE		109.749,00	109.749,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERVIZI PORTUALI	146.972,77	276.120,62	423.093,39
U1.4520	MANUTENZIONE/RIPARAZIONE PARTI COMUNI	542.883,39	218.707,81	761.591,20
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA	4.528,60	117.760,43	122.289,03
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	167.644,33	356.051,67	523.696,00
U1.4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI		183,00	183,00
U1.4560	SPESE PULIZIA E BONIFICHE AREE PORTO	240.715,90	1.604.470,81	1.845.186,71
U1.4570	SPESE SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	12.000,92	2.167.390,17	2.179.391,09
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	27.679,88	105.378,75	133.058,63
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE		10.565,06	10.565,06
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COMMISSIONI BANCARIE	60.871,51	42.962,87	103.834,38
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	38.565,82	530.035,68	568.601,50
U1.4620	SPESE LITI/ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	4.479.501,82	1.727.508,67	6.207.010,49
U1.4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		500.000,00	500.000,00
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	69.743.480,88	8.839.855,49	78.583.336,37
U1.5114	OPERE E FABBRICATI (FIN.STATO)	101.184.198,60	15.345.895,58	116.530.094,18
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.725.684,26	8.806.749,17	11.532.433,43
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI UTILIZZATI	1.817,80	126.472,56	128.290,36
U1.5122	FONDO ACCORDI BONARI	9.141.134,83		9.141.134,83
U1.5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	14.738,25		14.738,25

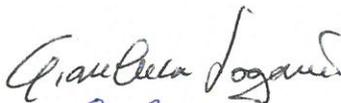
## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 5/2019

UI.5211	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI E MEZZI FERROVIARI	422.237,60	306.892,00	729.129,60
UI.5220	ACQUISTI ATTREZZATURE MACCHINARI	252.069,52	688.531,62	940.601,14
UI.5230	ACQUISTO MOBILI MACCHINE UFFICIO	32.069,08	233.002,18	265.071,26
UI.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	734.976,18	1.337.460,62	2.072.436,80
UI.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	133.510,00	891.020,00	1.024.530,00
UI.5810	RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	1.732.894,62	396.405,24	2.129.299,86
UI.6110	RITENUTE ERARIALI		567.775,09	567.775,09
UI.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		167.035,91	167.035,91
UI.6130	RITENUTE DIVERSE		195.239,43	195.239,43
UI.6140	I.V.A.		64.784,37	64.784,37
UI.6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE		7.151,76	7.151,76
UI.6160	FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	417.669,45	147.756,59	565.426,04
UI.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.909.819,54	467.011,66	2.376.831,20
UI.6190	PARTITE IN SOSPESO	15.253,67	165.525,34	180.779,01
	<b>TOTALE</b>	<b>195.638.815,07</b>	<b>52.495.341,45</b>	<b>248.134.156,52</b>

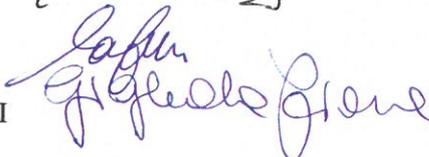
IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

18/04/2019

Dott. Gianluca LAGANÀ



Dott. Ennio CRISCI



Dott.ssa Gigliola FIORANI

