		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
Codice	Denominazione	Residui iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	In più rispetto alle previsioni	In meno rispetto alle previsioni	Previsioni	Pagamenti	In più	In meno	Totali residui passivi al termine dell'esercizio
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	**6.384.725**	**2.466.431**	**3.885.405**	**6.351.836**	**74**	**32.962**	**9.940.600**	**8.314.916**	**1.289.031**	**2.914.715**	**5.016.211**
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	**1.125.392**	**736.846**	**388.596**	**1.125.442**	**74**	**24**	**6.423.500**	**4.951.415**	**83.995**	**1.556.080**	**1.198.706**
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	**63.386**	**60.852**	**2.534**	**63.386**	**0**	**0**	**450.000**	**386.973**	**2.272**	**65.299**	**14.582**
10101	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente	49.378	46.844	2.534	49.378	0	0	300.000	302.272	2.272	0	3.287
11102	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	11.313	11.313	0	11.313	0	0	60.000	12.213	0	47.787	10.151
11103	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	2.695	2.695	0	2.695	0	0	90.000	72.488	0	17.512	1.145
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	**405.708**	**289.682**	**116.026**	**405.708**	**0**	**0**	**3.805.000**	**3.077.860**	**0**	**727.140**	**479.417**
11204	Emolumenti al Segretario Generale	0	0	0	0	0		160.000	155.000	0	5.000	0
11205	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.800	3.800	0	3.800	0	0	1.550.000	1.525.546	0	24.454	0
11206	Prestazioni straordinarie ed emolumenti variabili	77.939	77.939	0	77.939	0	0	470.000	358.177	0	111.823	79.064
11207	Oneri della contrattazione decentrata	237.746	128.702	109.044	237.746	0	0	140.000	128.702	0	11.298	249.044
11208	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0	0	0	0	0	120.000	27.386	0	92.614	0
11209	Personale non dipendente	23.238	16.738	6.500	23.238	0	0	100.000	74.013	0	25.987	41.225
11210	Indennità e rimborso spese per missioni	2.064	2.064	0	2.064	0	0	135.000	100.981	0	34.019	1.297
11211	Altri oneri per il personale	6.069	6.069	0	6.069	0	0	90.000	69.454	0	20.546	6.069
11212	Contributi di liberalità ad associazioni dei dipendenti	16.688	16.688	0	16.688	0	0	30.000	16.688	0	13.312	19.225
11213	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	11.490	11.490	0	11.490	0	0	100.000	52.429	0	47.571	1.200
11214	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	24.014	23.532	482	24.014	0	0	620.000	557.884	0	62.116	78.534
11215	Trattamento di fine rapporto di competenza e incentivi per dimissioni volontarie	2.661	2.661	0	2.661	0	0	290.000	11.599	0	278.401	3.759
	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	**656.298**	**386.311**	**270.036**	**656.347**	**74**	**24**	**2.168.500**	**1.486.583**	**81.723**	**763.640**	**704.707**
11316/1	Prestazioni per manutenzioni, riparazioni ed adattamenti beni di proprietà	27.492	41.187	7.352	48.539	0	0	200.000	68.595	0	131.405	45.523
11316/2	Prestazioni di manutenzione immobili	21.048	0	0		0	0	48.000	68.649	20.649	0	0
11317	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	19.970	17.768	2.202	19.970	0	0	63.000	75.857	12.857	0	7.015
11318	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	0	0	0	0	0	0	10.000	48	0	9.952	3.202
11319	Acquisto materiale di consumo	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	20.000	0
11320	Utenze di competenza	16.489	9.390	7.172	16.562	74	0	300.000	238.178	0	61.822	9.763
11321	Materiale di economato	1.105	1.064	40	1.105	0	0	30.000	16.720	0	13.280	5.240
11322	Vestiario	0	0	0	0	0	0	5.000	854	0	4.146	0
11323	Spese di rappresentanza	620	0	620	620	0	0	43.200	8.905	0	34.295	9.736
11324	Spese postali	1.317	1.293	0	1.293	0	24	22.000	18.589	0	3.411	4.392
11325	Spese telefoniche	2.933	2.933	0	2.933	0	0	44.000	25.173	0	18.827	4.206
11326	Spese di consulenza, studi ed altre prestazioni professionali	100.435	56.151	44.284	100.435	0	0	28.300	76.517	48.217	0	49.684
11327	Locazioni passive	11.537	11.537	0	11.537	0	0	15.000	14.898	0	102	480
11328	Spese legali giudiziarie e varie	175.187	37.127	138.060	175.187	0	0	250.000	87.380	0	162.620	198.028
11329	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	0	130.000	40.157	0	89.843	5.654
11330	Spese per pulizia uffici	18.150	0	18.150	18.150	0	0	70.000	31.723	0	38.277	43.307
11331	Spese diverse	157.386	122.502	34.884	157.386	0	0	400.000	385.232	0	14.768	162.291
11332	Spese per servizi informatici e telematici	61.475	44.203	17.272	61.475	0	0	300.000	169.386	0	130.614	84.828
11333	Spese di vigilanza	41.155	41.155	0	41.155	0	0	190.000	159.723	0	30.277	71.360

		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
Codice	Denominazione	Residui iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	In più rispetto alle previsioni	In meno rispetto alle previsioni	Previsioni	Pagamenti	In più	In meno	Totali residui passivi al termine dell'esercizio
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	5.259.333	1.729.585	3.496.809	5.226.395	0	32.938	3.517.100	3.363.501	1.205.036	1.358.636	3.817.505
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	4.907.295	1.403.649	3.470.708	4.874.357	0	32.938	1.217.100	2.186.320	1.205.036	235.816	3.668.365
12134	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	23.532	23.532	0	23.532	0	0	90.000	73.060	0	16.940	11.460
12135	Utenze per impianti	3.763	3.763	0	3.763	0	0	70.000	35.652	0	34.348	0
12136	Spese promozionali e di propaganda	29.314	25.262	4.051	29.314	0	0	77.100	90.428	13.328	0	14.548
12137	Spese per pulizia aree portuali	96.055	66.118	0	66.118	0	29.937	350.000	263.349		86.651	97.188
12138	Spese per pulizia specchi acquei	61.765	61.765	0	61.765	0	0	270.000	232.122		37.878	47.816
12139	Spese per manutenzione fondali, strade e demolizioni	4.692.867	1.223.209	3.466.657	4.689.866	0	3.001	300.000	1.491.709	1.191.709	0	3.497.353
12140	Rimozione di ostacoli alla navigazione in porto	0	0	0	0	0	0	60.000	0	0	60.000	0
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	144.759	118.658	26.101	144.759	0	0	550.000	378.961	0	171.039	54.811
12241	Sviluppo dell'attività portuale	38.863	26.562	12.301	38.863	0	0	330.000	274.023		55.977	19.011
12242	Contributo allo sviluppo della realizzazione di autostrade del mare, trasporto marittimo e crociere	93.776	79.976	13.800	93.776	0	0	200.000	92.818	0	107.182	35.800
12243	Partecipazioni a progetti europei, nazionali e regionali	12.120	12.120	0	12.120	0	0	20.000	12.120	0	7.880	0
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	18	18	0	18	0	0	200.000	328	0	199.672	39
12344	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	18	18	0	18			200.000	328	0	199.672	39
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	177.348	177.348	0	177.348	0	0	700.000	571.589	0	128.411	37.414
12445	Imposte e tasse	117.872	117.872	0	117.872	0	0	600.000	478.753	0	121.247	37.414
12446	Tributi vari	59.476	59.476	0	59.476	0	0	100.000	92.836	0	7.164	0
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	4.648	4.648	0	4.648	0	0	50.000	11.543	0	38.457	7.527
12547	Restituzioni e rimborsi diversi	4.648	4.648	0	4.648			50.000	11.543		38.457	7.527
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	25.265	25.265	0	25.265	0	0	800.000	214.760	0	585.240	49.348
12648	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	0	0	0	0	0	0	400.000	67.773	0	332.227	49.118
12649	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	150.000	0
12650	Oneri vari e straordinari	25.265	25.265	0	25.265	0	0	200.000	146.987	0	53.013	231
12651	Spese per realizzo dell'Entrate	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	115.613.506	24.805.880	90.236.004	115.041.884	0	571.623	71.515.000	24.991.979	4.973.869	51.496.889	98.806.799
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI	115.597.862	24.805.880	90.220.360	115.026.240	0	571.623	71.415.000	24.991.979	4.973.869	51.396.889	98.791.155
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	114.674.933	24.673.483	89.935.422	114.608.905	0	66.028	70.000.000	24.679.137	4.973.869	50.294.732	98.475.311
21152	Opere e fabbricati	19.299.497	2.549.614	16.683.854	19.233.469		66.028	52.850.000	2.555.268	0	50.294.732	25.223.743
21153	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	95.375.436	22.123.869	73.251.567	95.375.436		0	17.150.000	22.123.869	4.973.869	0	73.251.567
	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	922.930	132.397	284.938	417.335	0	505.595	920.000	194.464	0	725.536	315.844
21254	Impianti portuali	0	0	0	0	0	0	250.000	0	0	250.000	0
21255	Attrezzature macchinari e altri beni mobili	19.200	19.200	0	19.200	0	0	200.000	44.183	0	155.817	0
21256	Automezzi ed imbarcazioni	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
21257	Mobili, attrezzature ed arredi d'ufficio	6.721	4.519	2.202	6.721	0	0	100.000	21.720	0	78.280	2.670
21258	Hardware e software	845.744	83.414	256.736	340.149	0	505.595	220.000	93.965		126.035	274.842
21259	Beni immateriali	51.265	25.265	26.000	51.265	0	0	100.000	34.597	0	65.403	38.332
	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0	0	150.000	20.000	0	130.000	0
21360	Partecipazioni in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali	0	0	0	0	0	0	100.000	20.000	0	80.000	0
21361	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	0	0	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0
21362	Acquisto di titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI								GESTIONE DI CASSA				
Codice	Denominazione	Residui iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Totali	In più rispetto alle previsioni	In meno rispetto alle previsioni	Previsioni	Pagamenti	In più	In meno	Totali residui passivi al termine dell'esercizio
	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0	45.000	19.049	0	25.951	0
21463	Depositi a cauzione presso terzi	0	0	0	0			45.000	19.049		25.951	0
21464	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0			0	0	0	0	0
	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	0	0	0	0	0	0	300.000	79.330	0	220.670	0
21565	Indennità di anzianità e anticipazioni del T.F.R.	0	0	0	0			300.000	79.330		220.670	0
	2.2 - ONERI COMUNI	15.644	0	15.644	15.644	0	0	100.000	0	0	100.000	15.644
	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22166	Rimborso di finanziamenti a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22167	Rimborsi di finanziamenti a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Categoria 2.2.2 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22268	Rimborsi di anticipazione passive	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22269	Rimborso di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	15.644	0	15.644	15.644	0	0	100.000	0	0	100.000	15.644
22270	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	15.644	0	15.644	15.644	0	0	100.000	0		100.000	15.644
	TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	527.550	489.036	32.896	521.932	0	5.618	9.350.400	5.692.942	43.457	3.700.914	1.574.422
	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	527.550	489.036	32.896	521.932	0	5.618	9.350.400	5.692.942	43.457	3.700.914	1.574.422
	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	527.550	489.036	32.896	521.932	0	5.618	9.350.400	5.692.942	43.457	3.700.914	1.574.422
31171	Ritenute Erariali per il personale dipendente	173.349	173.208	140	173.349	0	0	720.000	731.424	11.424	0	89.493
31172	Ritenute Erariali per redditi assimilati	1.150	1.150	0	1.150	0	0	10.000	1.307	0	8.693	9.586
31173	Ritenute Erariali per redditi di lavoro autonomo	12.626	12.626	0	12.626	0	0	160.000	138.838	0	21.162	27.481
31174	Ritenute previdenziali per il personale dipendente	43.702	43.682	20	43.702	0	0	200.000	207.903	7.903	0	21.559
31175	Ritenute previdenziali ai Dirigenti	11.521	10.634	887	11.521	0	0	80.000	43.758	0	36.242	7.532
31176	Ritenute previdenziali per lavoro autonome	1.665	1.665	0	1.665	0	0	20.000	13.647	0	6.353	3.695
31177	IVA	6.371	753	0	753	0	5.618	50.000	11.954	0	38.046	9.251
31178	Anticipazioni dell'Ente al personale	0	0	0	0	0	0	150.000	27.950	0	122.050	10.155
31179	Versamento trattenute per conto terzi	6.025	5.815	210	6.025	0	0	30.000	10.155	0	19.845	3.366
31180	Somme pagate per conto terzi	208.988	196.236	12.752	208.988	0	0	7.700.400	4.270.495	0	3.429.905	1.362.262
31181	Partite in sospeso	49.446	43.267	6.178	49.446	0	0	200.000	224.130	24.130	0	17.334
31182	Registrazione concessioni e contratti	12.709	0	12.709	12.709	0	0	30.000	11.382	0	18.618	12.709
TITOLO I - USCITE CORRENTI		6.384.725	2.466.431	3.885.405	6.351.836	74	32.962	9.940.600	8.314.916	1.289.031	2.914.715	5.016.211
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		115.613.506	24.805.880	90.236.004	115.041.884	0	571.623	71.515.000	24.991.979	4.973.869	51.496.889	98.806.799
TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO		527.550	489.036	32.896	521.932	0	5.618	9.350.400	5.692.942	43.457	3.700.914	1.574.422
	TOTALE GENERALE	122.525.781	27.761.347	94.154.305	121.915.651	74	610.203	90.806.000	38.999.837	6.306.357	58.112.519	105.397.432

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

Denominazione	ANNO 2009			ANNO 2008		
	Residui	Competenza (accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	6.368.859	15.653.056	13.822.942	4.542.446	20.474.558	17.347.232
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	0	0	0	1.650	15.796
Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0	0	0	0	0	0
Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0	0	0	0	1.650	15.796
Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE	0	0	0	0	0	0
Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0	0	0
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE	6.368.859	15.653.056	13.822.942	4.542.446	20.472.908	17.331.436
Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	451.010	9.406.096	9.266.073	310.988	11.260.793	10.964.545
Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	485.725	560.572	565.445	490.597	479.496	394.418
Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	5.228.711	5.525.316	3.856.237	3.559.631	8.594.329	5.736.523
Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	192.098	130.147	103.756	169.408	106.115	204.281
Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	11.315	30.925	31.432	11.822	32.175	31.668
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	60.314.548	523.495	9.318.253	69.648.306	22.253	10.199.215
UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISC.NE DI CREDITI	50.221	22.722	266.350	293.849	22.253	131.180
Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	0	0	262.360	262.360	0	131.180
Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0	3.990	3.990	0	0	0
Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	50.221	18.732	0	31.489	22.253	0
UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	60.264.328	500.773	9.051.903	69.354.457	0	10.068.035
Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	58.389.884	24.998	8.898.022	67.262.908	0	6.712.492
Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	1.717.043	318.375	153.881	2.091.549	0	3.355.543
Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	157.400	157.400	0	0	0	0
UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	6.368.859	15.653.056	13.822.942	4.542.446	20.474.557	17.347.232
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	60.314.548	523.495	9.318.253	69.648.306	22.253	10.199.215
TOTALE	66.683.408	16.176.551	23.141.195	74.190.752	20.496.810	27.546.447

Denominazione	ANNO 2009			ANNO 2008		
	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"						
TITOLO I - USCITE CORRENTI	5.016.211	6.979.291	8.314.916	6.384.726	6.944.294	6.801.578
1.1 - FUNZIONAMENTO	1.198.706	5.024.679	4.951.416	1.125.392	4.965.119	4.850.080
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	14.582	338.169	386.973	63.386	309.513	274.280
Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	479.417	3.151.568	3.077.860	405.708	3.271.928	3.234.772
Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	704.707	1.534.943	1.486.583	656.298	1.383.678	1.341.027
1.2 - INTERVENTI DIVERSI	3.817.505	1.954.611	3.363.501	5.259.334	1.979.175	1.951.498
Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.668.365	980.328	2.186.320	4.907.295	973.380	1.134.699
Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	54.811	289.014	378.961	144.759	310.787	193.712
Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	39	349	328	18	1.021	1.003
Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	37.414	431.655	571.589	177.348	581.158	538.994
Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	7.527	14.422	11.543	4.648	42.364	37.890
Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	49.348	238.844	214.760	25.266	70.465	45.200
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	98.806.799	8.756.896	24.991.979	115.613.506	7.440.053	15.902.287
2.1 - INVESTIMENTI	98.791.155	8.756.896	24.991.979	115.597.862	7.440.053	15.902.287
Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	98.475.311	8.545.544	24.679.137	114.674.932	7.099.888	14.672.524
Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	315.844	92.973	194.464	922.930	161.146	525.744
Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0	20.000	20.000	0	0	525.000
Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0	19.049	19.049	0	28.617	28.617
Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	0	79.330	79.330	0	150.402	150.402
2.2 - ONERI COMUNI	15.644	0	0	15.644	0	0
Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.2.2 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0
Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0	0	0	0		0
Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	15.644	0	0	15.644	0	0
TITOLO I - USCITE CORRENTI	5.016.211	6.979.291	8.314.916	6.384.726	6.944.294	6.801.578
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	98.806.799	8.756.896	24.991.979	115.613.506	7.440.053	15.902.287
TOTALE	103.823.010	15.736.186	33.306.895	121.998.232	14.384.347	22.703.865

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO STATO PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2009		ANNO 2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	15.269.811	15.269.811	18.886.996	18.886.996
2) Variazione *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, indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio			1.650	1.650
Totale valore della produzione (A)	**15.269.811**	**15.269.811**	**18.888.646**	**18.888.646**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	21.709	21.709	21.724	21.724
7) per servizi**	3.182.491	3.182.491	2.975.411	2.975.411
8) per godimento beni di terzi**	40.262	40.262	32.177	32.177
9) per il personale**		3.192.027		3.370.995
a) salari e stipendi	2.203.434		2.218.092	
b) oneri sociali	603.624		563.067	
c) trattamento di fine rapporto	153.935		160.583	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	231.033		429.253	
10) Ammortamenti e svalutazione		656.018		602.802
a) *ammortamento delle immobilizzazioni immateriali*	42.673		35.913	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	513.344		546.888	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	100.000		20.000	
Totale Costi (B)	**7.092.505**	**7.092.505**	**7.003.109**	**7.003.109**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	**8.177.305**	**8.177.305**	**11.885.537**	**11.885.537**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		394.567		1.151.374
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti e interessi attivi	394.567		1.151.374	
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-397	-397	-1.021	-1.021
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finaziari (15 + 16 -17)	**394.170**	**394.170**	**1.150.353**	**1.150.353**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finaziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finaziarie				
c) *di titoli iscritti nell'attivo circolante*				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni				
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni	-396.414	-396.414	-113.051	-113.051
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti da residui	29.938	29.938	699.842	699.842
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti da residui	-74	-74	-1.573.138	-1.573.138
Totale delle partite straordinarie	**-366.549**	**-366.549**	**-986.347**	**-986.347**
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- D +- E)	**8.204.927**	**8.204.927**	**12.049.543**	**12.049.543**
Imposte, tasse e tributi dell'esercizio	431.664	431.664	580.477	580.477
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	**7.773.263**	**7.773.263**	**11.469.066**	**11.469.066**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ENTI PUBBLICI PER PATRIMONIO INIZIALE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno		
4) Concessioni, licenze,marchi e diritti simili	57.064	75.601
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	27.488	29.960
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi		
8) altre		
Totale	84.552	105.561
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni, opere e fabbricati	89.354.725	62.531.926
2) Impianti e macchinari	2.223.027	3.931.283
3) *Attrezzature industriali e commerciali*	105.731	92.644
4) automezzi e motomezzi	20.473	24.912
5) immobilizzazioni in corso e acconti	96.869.761	114.024.625
6) diritti reali di godimento		
7) altri beni	169.160	625.759
Totale	188.762.877	181.231.048
III. Immobilizzazioni fin. con indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio		
1) *Partecipazioni in:*		
a) Imprese controllate		
b) Imprese collegate		
c) Imprese controllanti		
d) altre imprese ed in corso di acquisizione		
e) altri enti	1.220.257	1.204.247
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici		
d) verso altri		
3) Altri titoli		
4) Crediti finanziari diversi		
Totale	1.220.257	1.204.247
Totale immobilizzazioni (B)	190.067.687	182.540.856
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. Rimanenze	66.148	66.148
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale	66.148	66.148
II. Residui attivi, con indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio		
1) *Crediti verso utenti, clienti ecc.*	351.828	647.842
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	67.804.580	74.214.490
4-bis) Crediti tributari	320	
5) crediti verso altri	4.148.930	
Totale	72.303.657	74.862.332
III. *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) altre partecipazioni		
4) altri titoli		
Totale	0	0
IV. Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	45.536.405	60.072.180
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa		
Totale	45.536.405	60.072.180
Totale attivo circolante (C)	117.906.210	135.000.669
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi	41.520	36.247
2) Risconti attivi	29.640	6.315
Totale ratei e risconti (D)	71.160	42.563
Totale attivo	308.045.056	317.584.079

PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	44.731.365	35.556.112
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	2.650.210	2.076.757
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve	12.719.325	10.998.965
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	7.773.252	11.469.066
Totale Patrimonio netto (A)	67.874.152	60.100.900
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata	131.949.762	131.987.990
2) per contributi indistinti per la gestione		
3) per contributi in natura		
Totale contributi in conto capitale (B)	131.949.762	131.987.990
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte	346.026	346.026
3) per altri rischi ed oneri futuri	884.821	1.260.529
4) per ripristino investimenti		
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	1.230.847	1.606.555
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	967.875	905.966
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) obbligazioni		
2) verso banche		
3) verso altri finanziatori		
4) acconti		
5) debiti verso fornitori	4.370.126	3.245.151
6) rappresentati da titoli di credito		
7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
8) debiti tributari		
9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
12) debiti diversi	101.027.471	119.275.012
Totale	105.397.597	122.520.163
Totale Debiti (E)	105.397.597	122.520.163
F) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi	62.672	10.733
2) Risconti passivi	562.140	451.773
3) Aggio su prestiti		
4) Riserve tecniche		
Totale ratei e risconti (F)	624.813	462.506
Totale passivo e netto	308.045.056	317.584.079

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	2009	2008	+ o -
A. RICAVI	**15.269.811**	**18.888.646**	**-3.618.835**
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	-	-	
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**15.269.811**	**18.888.646**	**-3.618.835**
Consumi di materie prime e servizi esterni	**-3.244.462**	**-3.029.312**	**215.150**
C. VALORE AGGIUNTO	**12.025.349**	**15.859.334**	**-3.833.985**
Costo del lavoro	**-3.192.027**	**-3.370.995**	**-178.968**
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	**8.833.322**	**12.488.339**	**-3.655.017**
Ammortamenti	**-656.018**	**-582.801**	**73.217**
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri		**-20.000**	**-20.000**
Saldo proventi ed oneri diversi			
E. RISULTATO OPERATIVO	**8.177.304**	**11.885.538**	**-3.708.234**
Proventi ed oneri finanziari	**394.170**	**1.150.353**	**-756.183**
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	**8.571.474**	**13.035.891**	**-4.464.417**
Proventi ed oneri straordinari	**-366.549**	**-986.347**	**-619.798**
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**8.204.926**	**12.049.544**	**-3.844.618**
Imposte di esercizio	**-431.664**	**-580.477**	**-148.813**
H. AVANZO/(DISAVANZO) ECONOMICO DEL PERIODO	**7.773.263**	**11.469.066**	**-3.695.803**

NOTA INTEGRATIVA

Premessa:

La presente nota integrativa fornisce le informazioni complementari, di natura generale e tecnico-contabile, ritenute necessarie a fornire una rappresentazione chiara, veritiera e corretta sulla situazione patrimoniale e finanziaria, sul risultato economico e sulla consistenza del patrimonio a fine esercizio, nonché informazioni sui principi contabili adottati, ai fini di una migliore comprensione dei dati illustrati e contenuti nei prospetti contabili dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico.
Per le altre annotazioni riguardanti l'andamento della gestione dell'anno 2009, i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e l'evoluzione prevedibile della gestione, si rimanda a quanto contenuto nella Relazione sulla gestione.

- CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

PRINCIPI CONTABILI DEL RENDICONTO FINANZIARIO:

I criteri di valutazione utilizzati nella formazione del rendiconto generale, ed in particolare del rendiconto finanziario (decisionale e gestionale), sono conformi a quanto previsto dalle norme contabili sugli enti pubblici istituzionali, dalle relative circolari ministeriali, nonché a quanto stabilito dal vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente.

Le **entrate finanziarie** sono state accertate in base al criterio della competenza, con annotazione nelle apposite scritture al rispettivo capitolo di bilancio, previa individuazione della ragione del credito, supportata da idonea documentazione.
Le entrate accertate e non riscosse entro il termine dell'esercizio costituiscono i residui attivi, che sommati a quelli dell'esercizio precedente costituiscono i residui attivi complessivi al 31.12.2009 e sono ricompresi, oltre che tra le attività dello stato patrimoniale, nelle tabelle del rendiconto finanziario finale.

Le **uscite finanziarie** sono state impegnate in base al criterio della competenza, sugli stanziamenti dell'esercizio finanziario, con annotazione nelle apposite scritture al rispettivo capitolo di bilancio, previa individuazione della ragione del debito, del contratto, delle norme di legge sulle somme dovute o di altri impegni od obbligazioni sorte o perfezionate nel corso dell'esercizio.
Le uscite impegnate e non pagate entro il termine dell'esercizio costituiscono i residui passivi, che sommati a quelli dell'esercizio precedente costituiscono i residui passivi complessivi al 31.12.2009 e sono ricompresi, oltre che tra le passività dello stato patrimoniale, nelle tabelle del rendiconto finanziario finale.

Di conseguenza, gli incassi ed i pagamenti eseguiti dopo il primo esercizio in cui compaiono rispettivamente come accertamenti o come impegni vengono eseguiti in conto residui e pertanto *non* figurano nella gestione di competenza dell'anno.

Per quel che riguarda le uscite relative al TFR, le somme liquidate al personale cessato in servizio e maturate negli anni precedenti figurano tra le uscite in conto capitale; viceversa, le somme maturate nell'anno di cessazione dal servizio e liquidate figurano tra le uscite di parte corrente, con imputazione ai due rispettivi relativi capitoli di bilancio.

Occorre infine precisare che le voci hanno mantenuto la stessa collocazione per quel che riguarda il conto economico, lo stato patrimoniale e gli altri schemi.

PRINCIPI CONTABILI DELLO STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO:

I criteri di iscrizione delle poste dello stato patrimoniale e del conto economico sono conformi alla normativa civilistica, ed in particolare al disposto degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, per quanto applicabili.
La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata con i criteri della prudenza e della competenza, applicando i principi contabili omogenei con quelli già adottati nei precedenti esercizi, ed esposti di seguito per le voci più significative dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico dell'Autorità Portuale della Spezia.
Il bilancio è stato redatto in unità di euro.
L'eventuale differenza (limitata ad € 1) tra i dati riportati nelle varie tabelle è dovuta agli arrotondamenti ed all'esposizione priva dei decimali.

ATTIVO

B) - IMMOBILIZZAZIONI

B I - immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo. Gli importi sono al netto delle quote di ammortamento cumulate e di eventuali perdite di valore durevole. Le quote di ammortamento sono state calcolate in misura sistematica in relazione alle residue possibilità di utilizzazione.

B II - immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/realizzazione, al netto dei relativi fondi di ammortamento e delle eventuali perdite di valore durevole.
Il costo include gli oneri accessori ed altri costi direttamente imputabili al bene, relativi ad oneri sostenuti per predisporre le attività al loro utilizzo.
Nessun onere finanziario relativo alla realizzazione degli investimenti è stato capitalizzato, (né in questa voce né in altre voci dell'attivo dello Stato patrimoniale).
Le immobilizzazioni in corso sono iscritte in relazione agli impegni contrattuali assunti, e sono correlate alle somme impegnate nell'esercizio in corso e nei precedenti tra le spese in conto capitale dei rispettivi rendiconti finanziari di competenza (investimenti).
I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a conto economico, quando sostenuti.

La capitalizzazione dei costi inerenti l'ammodernamento ed il miglioramento dei beni strutturali ed infrastrutturali, e dunque aventi carattere incrementativo del valore dei cespiti, è effettuata nei limiti in cui essi non possano essere separatamente classificati come attività a se stante, suscettibili di autonoma valutazione della vita utile e di conseguenza trattati individualmente.
Gli ammortamenti sono imputati a quote costanti, utilizzando aliquote determinate in base alla vita utile economico-tecnica del bene, e ridotte della metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene, in accordo con le disposizioni civilistiche e tributarie.
Per chiarezza informativa, si precisa che le immobilizzazioni materiali, (come quelle immateriali), non sono state oggetto di rivalutazioni o svalutazioni discrezionali od in applicazione di specifiche disposizioni di legge, sia in questo esercizio che nei precedenti, eccetto le rivalutazioni effettuate in base alla Visentini-bis; non è stato inoltre applicato in passato per alcuna categoria di cespiti l'ammortamento accelerato, (ora peraltro non più consentito).