



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sardegna

Porti di: Cagliari | Olbia | Porto Torres | Oristano | Golfo Aranci | Portovesme | Santa Teresa Gallura | Arbatax



RENDICONTO GENERALE 2024



Delibera N. 7

SEDUTA DEL COMITATO DI GESTIONE 29 APRILE 2025

Punto all'ordine del giorno: Rendiconto generale 2024.

Presidente AdSP del Mare di Sardegna	Prof. Avv. Massimo Deiana	X	
Rappresentante dell'Autorità Marittima	Amm. (CP) Giovanni Stella	X	
Rappresentanti dell'autorità marittima competente in ordine ai temi trattati in relazione ai porti compresi nell'Autorità di sistema portuale	Direzione Marittima Olbia		
	C.F. (CP) Gianluca D'Agostino	X	
	C.F. (CP) Amedeo Nacarolo	X	
	Circomare Golfo Aranci		
	T.V. (CP) Alessandro Venanzi	X	
	Ufficio Circondariale Marittimo di Portoscuso		
	Luogotenente Np (CP) Gabriele Campanelli	X	
	Circomare Arbatax		
	T.V. (CP) Mattia Caniglia	X	
	Capitaneria di Porto di Oristano		
	C.F. (CP) Andrea Chirizzi	X	
Componente designato dalla Regione autonoma della Sardegna	C.A. (aus) Mario Valente	X	
Componente designato dalla Città metropolitana di Cagliari	Prof. Massimiliano Piras	X	
Componente designato dal Comune di Olbia	Designazione non pervenuta		

Ai sensi dell'articolo 11, comma 3 della legge 28 gennaio n. 84 come modificata dal decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, assistono alla riunione, per il Collegio dei revisori dei conti: il Dott. Giovanni Logoteto in presenza e la Dott.ssa Alessandra Toparini da remoto.

IL COMITATO DI GESTIONE

VISTA la legge 28 gennaio 1994, n. 84 ess.mm.ii.;

VISTO in particolare, l'art. 9 della legge 84/94 e ss.mm.ii., che indica la composizione, le funzioni e i compiti del Comitato di gestione dell'AdSP del Mare di Sardegna;

VISTO il Decreto 14 luglio 2021 n. 284, con il quale il Ministro delle infrastrutture e della mobilità sostenibili nomina il Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna;



- VISTO** il Decreto n. 236 del 27.07.2021 di nomina del Comitato di gestione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna;
- VISTO** il Regolamento delle riunioni del Comitato di gestione, approvato con Delibera del Comitato di Gestione n. 1 del 17.11.2017;
- PREMESSO** che il suddetto Comitato è stato convocato con nota n. 11523 del 22 aprile 2025;
- VISTO** il vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- ESAMINATO** il Rendiconto Generale 2023 dell'AdSP del Mare di Sardegna, con i relativi allegati, redatto sulla base di quanto disposto dal CAPO VI del surrichiamato Regolamento di amministrazione e contabilità che chiude con i seguenti risultati:

Disavanzo finanziario di competenza	€ 185.832.022,54
Avanzo Economico	€ 35.245.469,23
Avanzo di Amministrazione	€ 347.824.701,86
- di cui vincolato	€ 325.042.836,49
- disponibile	€ 22.781.865,37
Fondo di cassa finale	€ 388.377.738,21

- VISTA** la Relazione del Presidente sulla gestione 2024 e le considerazioni ivi contenute;
- VISTA** la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al rendiconto generale 2024 dell'AdSP del Mare di Sardegna di cui all'allegato n. 1 del verbale n. 3 del 29.04.2025, nella quale il Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 11, c. 3, lett. c) della L. 84/94 e ss.mm.ii, esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Comitato di gestione del rendiconto generale 2024, ai sensi dell'art. 9, c. 5, lett. c), della stessa Legge;
- ACQUISITO** il consensus dell'Organismo di partenariato della risorsa mare nella seduta del 29.04.2025;
- PRESO ATTO** dell'esito della discussione e della votazione odierna in merito all'argomento;
- ACCERTATA** la presenza del numero legale;
- VERIFICATA** la presenza del numero legale in sede di votazione;

DELIBERA

di approvare, con il voto favorevole del Presidente, con il voto favorevole del Componente designato dalla Città metropolitana di Cagliari Prof. Massimiliano Piras, con il voto favorevole del Componente designato dalla Regione autonoma della Sardegna C.A. (aus) Mario Valente, con la non partecipazione al voto dell'Autorità Marittima, non essendo materia sulla quale è chiamata ad esprimersi, il Rendiconto Generale 2024 dell'AdSP del Mare di Sardegna, con i relativi allegati, che, accluso alla presente delibera, ne diventa parte integrante e sostanziale e presenta i seguenti risultati:

Disavanzo finanziario di competenza	€ 185.832.022,54
Avanzo Economico	€ 35.245.469,23
Avanzo di Amministrazione	€ 347.824.701,86
- di cui vincolato	€ 325.042.836,49
- disponibile	€ 22.781.865,37
Fondo di cassa finale	€ 388.377.738,21

La presente delibera diventerà esecutiva e sarà pubblicata sul sito istituzionale dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, sezione Amministrazione Trasparente/Provvedimenti/Provvedimenti organi



di indirizzo politico, dopo l'approvazione del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Il Segretario Generale
Avv. Natale Ditel



Ditel Natale
30.04.2025
09:42:08
GMT+02:00

Il Presidente
Prof. Massimo Deiana



MASSIMO DEIANA
AUTORITA' DI SISTEMA
PORTUALE DEL MARE DI
SARDEGNA
PRESIDENTE
30.04.2025 09:42:47
GMT+02:00



RELAZIONE SULLA GESTIONE - RENDICONTO GENERALE 2024

La relazione sulla gestione dell'esercizio finanziario 2024, che accompagna il rendiconto generale, è prevista dall'articolo 44 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità che rinvia all'articolo 2428 del Codice Civile in quanto applicabile.

La relazione fornisce un'analisi e una rappresentazione dell'attività amministrativa svolta dall'Ente nel corso dell'esercizio, nel dettaglio delle singole poste e nel complesso delle risultanze contabili in relazione agli obiettivi di programma.

Le risultanze della gestione dell'esercizio 2024 sono espresse nel rendiconto generale che si sottopone all'approvazione del Comitato di Gestione, accompagnato dalla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti ai sensi dell'articolo 11 della legge 84/94.

Nell'anno 2024 l'attività dell'Ente si è svolta secondo le previsioni dei documenti programmatori approvati dal Comitato di Gestione con la Delibera n. 21 del 27.10.2023.

Tale Delibera ha adottato il bilancio di previsione 2024, in seguito approvato dal Ministero vigilante con la nota m_inf. A04613D. REGISTRO UFFICIALE. U. 0038196 del 15.12.2023, acquisita al prot. n. 33030 del 18.12.2023.

Nel corso dell'esercizio al bilancio di previsione 2024 sono state introdotte le variazioni adottate con i provvedimenti di seguito riportati:

- con delibera del Comitato di Gestione n. 19 del 25.07.2024, è stata adottata la nota di assestamento e 1^ variazione al bilancio di previsione 2024, approvata dal Ministero Vigilante con la nota m_inf.ACF565C.REGISTRO UFFICIALE.U.0002285 del 14.08.2024 acquisita agli atti al prot. Prot n. 0022976/24 in pari data. Con la citata nota di assestamento e variazione, adottata ai sensi dell'articolo 14 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità, l'Ente ha rideterminato gli stanziamenti di cassa alla luce dei residui attivi e passivi registrati nel conto consuntivo 2023, ed ha aggiornato le previsioni dei capitoli in entrata e in uscita sulla base delle esigenze già intervenute e previste per la seconda metà dell'esercizio.

- con delibera del Comitato di Gestione n. 30 del 26.11.2024, di adozione della 2^ nota di variazione al bilancio di previsione 2024, approvata dal Ministero Vigilante con la nota m_inf.ACF565C.REGISTRO UFFICIALE.U.0006945 del 23-12-2024, sono state



rideterminate ed aggiornate le previsioni in entrata e in uscita sulla base delle risultanze contabili e delle esigenze per l'ultimo periodo dell'esercizio.

Il programma triennale delle opere pubbliche 2024 – 2026, l'elenco annuale dei lavori 2024 e il programma triennale (2024 – 2026) degli acquisti di beni e servizi, approvato con Delibera del Comitato di Gestione n. 21 del 27.10.2023, durante l'esercizio è stato aggiornato con le delibere del Comitato di Gestione. n. 8 del 23.04.2024, n. 18 del 25.07.2024 e n. 24 del 29.10.2024.

Sono rimaste invariate le disposizioni di cui alla legge di bilancio n. 160 del 27 dicembre 2019 che, all'art. 1, comma 591 e seg., ha introdotto, per gli enti di cui all'art.1, comma 2), della legge 196/2009, le disposizioni volte al contenimento e razionalizzazione delle spese per l'acquisto di beni e servizi classificate dal piano dei conti integrato di cui al DPR 132/2013. Specifiche indicazioni, ai fini di un puntuale adeguamento dei bilanci di previsione, sono state fornite con la Circolare MEF n. 9 del 21 aprile 2020.

In base alla predetta normativa le spese per l'acquisto di beni e servizi devono essere contenute nel limite del valore medio sostenuto, per le medesime finalità, negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018 come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati. Il superamento del limite individuato come sopra si rende possibile, ai sensi del comma 593, art.1 della legge 160/2019, in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate nell'anno rispetto all'esercizio 2018.

Fin dalla sua costituzione, avvenuta alla fine dell'esercizio 2017, questa Autorità di sistema portuale ha individuato il valore medio delle spese per l'acquisto di beni e servizi del triennio 2016/2018 rapportando le risultanze contabili degli anni in riferimento al numero dei porti amministrati. Infatti, la competenza amministrativa dell'Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna, rispetto alle circoscrizioni territoriali delle cessate Autorità Portuali di Cagliari e Olbia – Golfo Aranci, è risultata estesa con l'inclusione dei porti di Santa Teresa, Oristano, Portovesme e in ultimo, con il D.L. 10 settembre 2021, n. 121, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 217 del 10 settembre 2021, Arbatax, per un totale di otto porti amministrati.

Dal calcolo del valore medio e dai limiti sopra indicati, sono state escluse le spese che, seppure classificate dal DPR 132/2013 tra gli acquisti di beni e servizi, costituiscono prestazioni istituzionali e sono volte a garantire il corretto funzionamento, la sicurezza e



security dei porti, nonché a far fronte ai servizi resi ai passeggeri, peraltro previsti dal Regolamento UE 1177 del 24.11.2010.

Sono stati invece abrogati dall' articolo 53, comma 6, del decreto-legge 31 maggio 2021, n. 77, i commi 610, 611, 612 e 613 della citata legge 160/2019, relativi ai limiti di spesa per il settore informatico.

A seguire, saranno riportate le tabelle dimostrative del rispetto dei vigenti limiti di spesa.

Risultano ancora in vigore i limiti alle “Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi”, introdotti dall'art. 6, comma 14, del D.L. n. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2010, modificati dall'art. 5, comma 2, del DL 6.07.2012, n. 95, convertito, dalla L. 07.08.2012, n. 135, come sostituito dall'art. 15, comma 1, DL 24.04.2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla L. 23.06.2014, n. 89.

Infine, ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019, già a decorrere dal 2020, i versamenti al bilancio dello Stato, da effettuarsi entro il 30 giugno di ciascun anno, sono stati aumentati nella misura del 10% rispetto ai corrispondenti versamenti effettuati sino al 2019. L'importo risultante, di complessivi € 540.539,09 è stato versato dall'Ente con il mandato n. 1385 del 18.06.2024.

Il rendiconto generale, redatto ai sensi dell'articolo 36 e seguenti del citato Regolamento di Amministrazione e Contabilità, e secondo gli schemi previsti dal D.P.R. del 27 febbraio 2003, n.97, è costituito da:

- Conto di Bilancio - Rendiconto Finanziario decisionale e gestionale;
- Conto Economico;
- Stato Patrimoniale;
- Nota Integrativa.

Allo stesso sono allegati:

- la relazione sulla gestione;
- la situazione amministrativa;
- la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- la situazione generale dei residui attivi e passivi, per anno di formazione e capitolo;
- gli ultimi bilanci approvati delle società partecipate: bilancio 2023 della Zona Franca di Cagliari - Società Consortile S.p.A. “Cagliari Free Zone”; bilancio 2023



dell'Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna - ALPS S.r.l.; e bilancio 2023 della società Karalis Agenzia per il Lavoro Portuale del Transhipment S.r.l. (KALPORT).

Al conto consuntivo si allega, inoltre, il prospetto di raccordo tra lo schema del rendiconto finanziario gestionale e le voci del Piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013, allegato alla circolare n.27 del 9 settembre 2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze per la "Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche".

Al rendiconto generale è allegato, altresì, il prospetto attestante la tempestività dei pagamenti, come da circolare M.I.T. n. 7583 del 16.07.2014, nonché un prospetto riepilogativo, redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 al Decreto MEF 1 ottobre 2013, che fornisce la riclassificazione della spesa per missioni e programmi, come disposto dal DPCM 12 dicembre 2012 e dalla circolare del Dipartimento della R.G.S. del 3 ottobre 2013, n.23.

Infine, in applicazione delle disposizioni di cui al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 29.05.2018, art. 5, al rendiconto generale sono allegati i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento, e la relativa situazione delle disponibilità liquide, presenti nell'applicativo della Banca d'Italia www.siope.it.

L'esercizio 2024 chiude con i seguenti risultati:

Disavanzo finanziario di competenza € 185.832.022,54, quale differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate nel rendiconto finanziario. Il disavanzo finanziario trova copertura sull'avanzo di amministrazione vincolato risultante al 01.01.2024;

Avanzo economico € 35.245.469,23 quale differenza tra ricavi e costi o incremento del patrimonio netto;

Avanzo di amministrazione € 347.824.701,86, quale somma algebrica della situazione di cassa al 31.12.2024 e dei residui attivi e passivi alla fine dell'esercizio. Sull'avanzo di Amministrazione così determinato risulta vincolata la somma di € 325.042.836,49, rimanendo pertanto disponibili € 22.781.865,37;

Fondo di cassa finale € 388.377.738,21, quale somma del saldo di cassa al 01.01.2024, pari a € 489.538.930,69, e il disavanzo di cassa genartisi nell'anno, di complessivi € 101.161.192,48.

RENDICONTO FINANZIARIO

Nel rendiconto finanziario sono iscritte, come poste autonome, l'avanzo di amministrazione, € 530.410.002,99, e l'avanzo di cassa, € 489.538.930,69, registrati al 1° gennaio 2024.

Dalla gestione finanziaria di competenza, rappresentata nel prospetto che segue, scaturisce un disavanzo di € **185.832.022,54** che si forma quale somma algebrica dell'avanzo di parte corrente di € 31.931.265,21 e del disavanzo in conto capitale di € 217.745.287,75,

	ENTRATE ACCERTATE		SPESE IMPEGNATE		
Partite correnti	71.243.107,87		39.329.842,66	31.913.265,21	Avanzo di parte corrente
Partite c/capitale	6.100.403,06		223.845.690,81	- 217.745.287,75	Disavanzo c/capitale
Partite di giro	7.441.420,09		7.441.420,09	-	
<u>Totale</u>	84.784.931,02		270.616.953,56		
Disavanzo finanziario di competenza -			185.832.022,54		
Totale a pareggio			84.784.931,02		

ENTRATE

Gestione di competenza

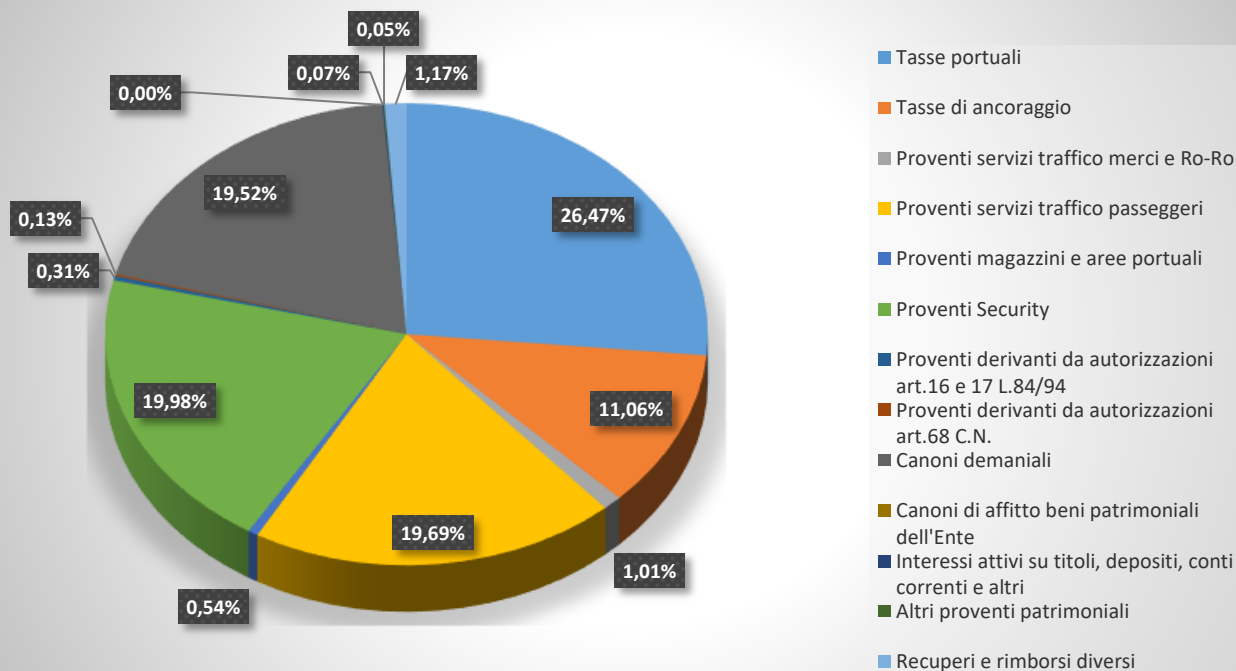
Le entrate accertate nell'anno 2024 risultano complessivamente pari a € 84.784.931,02, di cui € 71.243.107,87 di parte corrente, € 6.100.403,06 in conto capitale ed € 7.441.420,09 per partite di giro registrate in entrata ed in uscita.

Titolo I – Entrate correnti

Sul totale delle entrate correnti le singole voci incidono nella misura riportata nel prospetto che segue:

Tipologia entrate	Valore assoluto	%
UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti"	-	
UPB 1.2 "Entrate diverse"	71.243.107,87	
Tasse portuali	18.854.010,30	26,47
Tasse di ancoraggio	7.882.372,20	11,06
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	720.449,61	1,02
Proventi servizi traffico passeggeri	14.030.327,84	19,69
Proventi magazzini e aree portuali	385.263,56	0,54
Proventi Security	14.233.425,97	19,98
Proventi diversi	0,00	-
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	222.406,55	0,31
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	93.000,00	0,13
Canoni demaniali	13.904.204,09	19,52
Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.000,00	0,00
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e altri	48.332,15	0,07
Altri proventi patrimoniali	34.600,00	0,05
Recuperi e rimborsi diversi	833.715,60	1,17
Entrate varie ed eventuali	0,00	-
Totale entrate correnti - Titolo I	71.243.107,87	100,00

Articolazione ed incidenza delle entrate correnti



Nel successivo prospetto vengono raffrontati i valori delle diverse tipologie di entrate correnti per gli esercizi 2023 e 2024 per evidenziarne gli scostamenti in termini assoluti e percentuali.



Tipologia entrate	Valore assoluto 2023	Valore assoluto 2024	Delta 2024-2023	%
Trasferimenti correnti da Ministeri	-	-	0,00	0,00%
UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti"	-	-	0,00	0,00%
Tasse portuali	17.971.100,25	18.854.010,30	882.910,05	4,91%
Tasse di ancoraggio	9.505.801,91	7.882.372,20	-1.623.429,71	-17,08%
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	675.905,95	720.449,61	44.543,66	6,59%
Proventi servizi traffico passeggeri	13.431.930,88	14.030.327,84	598.396,96	4,46%
Proventi magazzini e aree portuali	299.091,11	385.263,56	86.172,45	28,81%
Proventi Security	13.617.620,79	14.233.425,97	615.805,18	4,52%
Proventi diversi	0,00	0,00	0,00	
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	241.385,12	222.406,55	-18.978,57	-7,86%
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	103.500,00	93.000,00	-10.500,00	-10,14%
Canoni demaniali	12.881.808,90	13.904.204,09	1.022.395,19	7,94%
Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	250,00	1.000,00	750,00	300,00%
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e	151.179,03	48.332,15	-102.846,88	-68,03%
Altri proventi patrimoniali	30.750,00	34.600,00	3.850,00	12,52%
Recuperi e rimborsi diversi	493.101,79	833.715,60	340.613,81	69,08%
Entrate varie ed eventuali	0,00	0,00	0,00	0,00%
UPB 1.2 "Entrate diverse"	69.403.425,73	71.243.107,87	1.839.682,14	2,65%
Totale entrate correnti - Titolo I	69.403.425,73	71.243.107,87	1.839.682,14	2,65%

UPB 1.1 "Entrate derivanti da trasferimenti correnti"

Nell'anno 2024 non risultano accertamenti alla suddetta UBP.

UPB 1.2 "Entrate diverse"

Categoria 1.2.1 - Entrate tributarie, accertamento complessivo di € 26.736.382,50, di cui € 18.854.010,30 per "Gettito delle tasse portuali - D.P.R. 107 del 25.05.2009", ed € 7.882.372,20 per "Gettito delle tasse di ancoraggio".

Le predette entrate tributarie che derivano dal traffico nei porti rientranti nella circoscrizione territoriale di competenza sono così distinte e rappresentate per i porti del nord e del sud Sardegna:

	Porti Sud Sardegna	Porti Nord Sardegna	TOTALE
Tasse portuali 2024	17.939.055,57	914.954,73	18.854.010,30
Tasse portuali 2023	16.892.093,16	1.079.007,09	17.971.100,25

Variazione 2024/2023	1.046.962,41	-164.052,36	882.910,05
% di variazione 2024/2023	6,20%	-15,20%	4,91%
Tasse di ancoraggio 2024	7.252.500,57	629.871,63	7.882.372,20
Tasse di ancoraggio 2023	8.690.961,14	814.840,77	9.505.801,91
Variazione 2024/2023	-1.438.460,57	-184.969,14	-1.623.429,71
% di variazione 2024/2023	-16,55%	-22,70%	-17,08%

Gli introiti per tasse portuali hanno registrato, rispetto al precedente esercizio, un incremento complessivamente pari a € 882.910,05, pari al 4,91%; mentre le tasse di ancoraggio hanno registrato un calo complessivamente pari a € 1.623.429,71, pari a -17,08%.

Categoria 1.2.2 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi, accertate per complessivi € 29.684.873,53, di cui € 12.710.409,08 rimosse ed € 16.974.464,45 da riscuotere.

Le poste più rilevanti sono da attribuire ai proventi traffico passeggeri e mezzi al seguito, accertati per complessivi € 14.030.327,84, ai proventi security, pari a € 14.233.425,97, nonché a quelli inerenti il traffico ro-ro, di € 720.449,61.

Rivestono carattere residuale i proventi per utilizzo e occupazione magazzini e aree portuali, pari ad € 385.263,56, quelli derivanti da autorizzazioni alle imprese portuali di cui gli articoli 16 e 17 della legge 84/94, pari ad € 222.406,55, nonché quelli relativi alle autorizzazioni di cui all'art.68 del Codice della Navigazione, accertati per € 93.000.

Categoria 1.2.3 - Entrate per redditi patrimoniali., accertate per complessivi € 13.988.136,24, di cui € 12.411.457,93 rimosse ed € 1.576.678,31 da riscuotere.

Tali entrate derivano prevalentemente dai canoni di concessione demaniale di aree, banchine e specchi acquei, per complessivi € 13.904.204,09.

Con Circolare n. 1 del 29 gennaio 2024, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha trasmesso il Decreto n. 389 del 18 dicembre 2023, registrato alla Corte dei conti il 16 gennaio 2023 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il 07 febbraio 2023 n. 31, con cui sono state aggiornate le misure unitarie dei canoni annui relativi alle concessioni

demaniali marittime per l'anno 2024, applicando l'adeguamento del -4.50% alle misure unitarie dei canoni determinati per il 2023. Il citato Decreto ha stabilito, inoltre, che la misura minima del canone prevista dall'articolo 04 del decreto-legge 5 ottobre 1993, n. 400, a decorrere dal 1° gennaio 2024 è aggiornata a € 3.225,50.

In maniera residuale incidono gli interessi attivi per € 48.322,15, addebitati agli utenti portuali per ritardato pagamento di fatture, nonché gli interessi maturati sul conto corrente fruttifero dell'Ente presso la Banca d'Italia; gli "Altri proventi patrimoniali" pari a € 34.600, relativi alle spese di istruttoria poste a carico dei richiedenti il rilascio/rinnovo di concessioni demaniali marittime, ai sensi dell'art. 12 del Regolamento d'uso delle aree demaniali marittime ricadenti nella circoscrizione dell'AdSP del Mare di Sardegna, approvato con Delibera del Comitato di Gestione n. 30 del 20.12.2018 e ss.mm.ii.; nonché i canoni d'affitto di beni patrimoniali dell'Ente, pari ad € 1.000,00.

Categoria 1.2.4 - Poste correttive di uscite correnti, con un accertamento complessivo di € 833.715,60, di cui € 344.781,60 rimosse ed € 488.934,00 da riscuotere.

Le somme più significative della categoria sono quelle inerenti i recuperi dei consumi idrici e elettrici nel Porto Storico e nel Porto Canale di Cagliari, pari rispettivamente a € 255.990,22 e € 340.128,90; i recuperi dei costi di gestione della Stazione Marittima di Olbia Isola Bianca per € 135.571,82; i recuperi delle spese di pubblicazione dei bandi di gara a carico dell'aggiudicatario (ai sensi del DM Infrastrutture e Trasporti 2 dicembre 2016) per € 41.297,57; i risarcimenti da parte delle compagnie assicurative relativi a sinistri, per € 31.918,69.

Costituiscono voci residuali altri recuperi e rimborsi diversi di modesta entità.

Categoria 1.2.5 - Entrate non classificabili in altre voci. Non risultano somme accertate su tale categoria.

Titolo II - Entrate in conto capitale.

Le entrate in conto capitale ammontano complessivamente a € 6.100.403,06, di cui:

UPB 2.1 "Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti" € 1.254.808,79

Categoria 2.1.4 – Riscossione di crediti. L'accertamento sul capitolo E 2.1.4.020 "Riscossione di altri crediti", € 1.254.692,86 per il recupero dell'anticipazione erogata e rimborsata dalla ditta aggiudicataria dei "Lavori di realizzazione della strada di

collegamento del Terminal Ro Ro nell'avamposto ovest del Porto Canale di Cagliari con lo svincolo viario esistente sulla SS 195 e ripristino della ex SS 195” per la risoluzione del contratto, Rep.3270/23, per “grave inadempimento contrattuale, tale da compromettere la buona riuscita delle prestazioni”” come da Decreto 262 del 10.07.24.

L'importo complessivamente accertato al capitolo E2.1.4.030 “Ritiro di depositi a cauzione presso terzi” pari a € 115,93 riguarda un deposito cauzionale versato dalla società Abbanoa - periodo 28.09.2023/25.01.2024 – relativa al fabbricato denominato "ex dogana" nel porto di Arbatax da adibire ad uso ufficio dell'Ente. Il medesimo importo risulta impegnato sul capitolo delle spese U2.1.4.020.

UPB 2.2 “Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale” € 4.704803,96

Categoria 2.2.1 - Trasferimenti dello Stato, accertamento complessivo € 4.704.803,96, di cui € 210.339,67 riscossi ed € 4.494.464,29 da riscuotere.

Al capitolo E2.2.1.010 “Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali”, l'accertamento complessivo di € 210.339,67 ha riguardato il finanziamento ex art. 18-bis della Legge 84/94, quota matematica – “Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti” - annualità 2022 – di cui al decreto MIT n. 136 del 15.05.2024, destinata all'intervento di infrastrutturazione delle aree G1W e G2W del PRP – retrobanchina di ponente del Porto Canale di Cagliari CUP D21B15000000005.

Al successivo capitolo E2.2.1.020 “Concorsi da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali” risulta accerta la somma complessiva di € 2.000.000,00, relativa al finanziamento ex art. 18-bis della Legge 84/94 – “Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti” destinato al Porto di Cagliari per i lavori di riqualificazione della zona della IV Regia in loc. La Scafa CUP D28C18000000005 - quota perequativa annualità 2022 - di cui al decreto MIT n. 136 del 15.05.2024.

Al capitolo E2.2.1.030 “Finanziamenti dello Stato per investimenti diversi” risulta accertata la somma complessiva di € 2.494.464,29.

Con l'atto d'obbligo del 24.10.2024, sottoscritto tra l'AdSP e l'Agenzia per la Cyber Sicurezza Nazionale è stato assegnato all'Autorità il finanziamento di € 1.494.464,29 per il progetto di implementazione di un modello tecnico organizzativo di Cyber Sicurezza

aziendale. – CUP B79B24000050006 - a valere sul PNRR, Missione M1C1 “Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella P.A.” Componente 1 Investimento 1.5.

Sul medesimo capitolo E2.2.1.030 è stato registrato, altresì, l'accertamento di € 1.000.000,00 assegnato all'Autorità con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti 28 febbraio 2024, n. 48, per la realizzazione del Progetto di Sviluppo ed implementazione dei servizi Port Community System (PCS) per l'interoperabilità con le Pubbliche amministrazioni coinvolte e la Piattaforma Logistica digitale Nazionale (PLN) a valere sulle risorse previste dalla Misura M3C2 I 2.1 “Digitalizzazione della catena logistica” – Sub investimento 2.1.2 “Rete di porti e interporti” del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza finanziato dall'Unione europea – #Next GenerationEU - CUP B71F23001810001.

UPB 2.3 “Accensione di prestiti” €140.790,31

Categoria 2.3.2. Assunzione di altri debiti finanziari, € 140.790,31, per la riscossione, a vario titolo, in conto depositi cauzionali. Quest'ultima categoria corrisponde alla categoria delle spese 2.2.5 “Estinzione debiti diversi” per la restituzione dei depositi cauzionali.

Titolo III - Partite di giro

Le entrate per partite di giro sono state accertate per complessivi € 7.441.420,09 e corrispondono alle spese di analoga natura iscritte al Titolo III delle uscite.

USCITE

Gestione di competenza

Nell'esercizio 2024 risultano impegnate spese per complessivi € 270.616.953,56 di cui € 39.329.842,66 in parte corrente - Titolo I, € 223.845.690,81 in conto capitale - Titolo II, ed € 7.441.420,09 per partite di giro - Titolo III.

Nella parte corrente hanno trovato applicazione i tagli di spesa per l'acquisto di beni e servizi e, nel rispetto delle disposizioni richiamate in premessa, i valori a consuntivo sono espressi nel prospetto che segue:



CONSUNTIVO 2024 - TABELLA RISPETTO LIMITI DI SPESA				
art.1, comma 591 L160/2019 legge di Bilancio 2020				
	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	
Spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013 - Per i porti amministrati dalla AdSP	11.717.310,41	13.387.192,35	12.615.382,58	
da cui si stornano				
SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50	- 5.833.274,48	- 6.383.137,28	- 5.952.630,50	
SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10	- 157.173,58	- 196.277,75	- 235.143,02	
SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20	- 995.115,37	- 953.837,84	- 760.432,56	
SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30	- 926.927,18	- 1.467.416,97	- 1.889.658,65	
SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40	- 1.083.612,25	- 1.552.102,37	- 1.789.358,36	
SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70	- 3.235,80	- 10.385,00	- 13.244,63	
Valore netto - spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013	2.717.971,75	2.824.035,14	1.974.914,86	
LIMITE DI SPESA anno 2023 (valore medio anni 2016/2017/2018) - L. 160/2019 art.1, c.591	2.505.640,58			
CONSUNTIVO 2024	22.093.159,71			
SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10	- 817.982,12			
SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20	- 3.036.507,98			
SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30	- 2.013.055,58			
SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40	- 2.060.415,45			
SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50	- 12.293.883,40			
SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70	- 58.129,25			
TOT. CONSUNTIVO 2024 NETTO	1.813.185,93			
Diff. Con LIMITE - importo non utilizzato	692.454,65			
VERIFICA ENTRATE CORRENTI ACCERTATE - c.593 L.160/2019				
	2018	2024		
TOTALE ENTRATE CORRENTI TITOLO I	161.163.069,55	71.243.107,87		
Trasferimento consistenza cassa di AP OLBIA	- 99.016.772,88	-		
Sentenza Comm.Tributaria Reg.le N.414/18 Tasse portuali 2004 - 2008 SARAS	- 14.837.360,51	-		
Contributo su riduzione tasse ancoraggio ANNO 2017 - NOTA MIT NS.PROT.13202 DEL 10.07.18	- 950.620,00	-		
TOTALE NETTO	46.358.316,16	71.243.107,87		
Maggiori entrate correnti accertate nel 2024 rispetto al 2018 e utilizzabili nel 2025 per superamento limiti di spesa - art. 1, c. 593 legge di bilancio 2020 - n.160/2019	24.884.791,71			

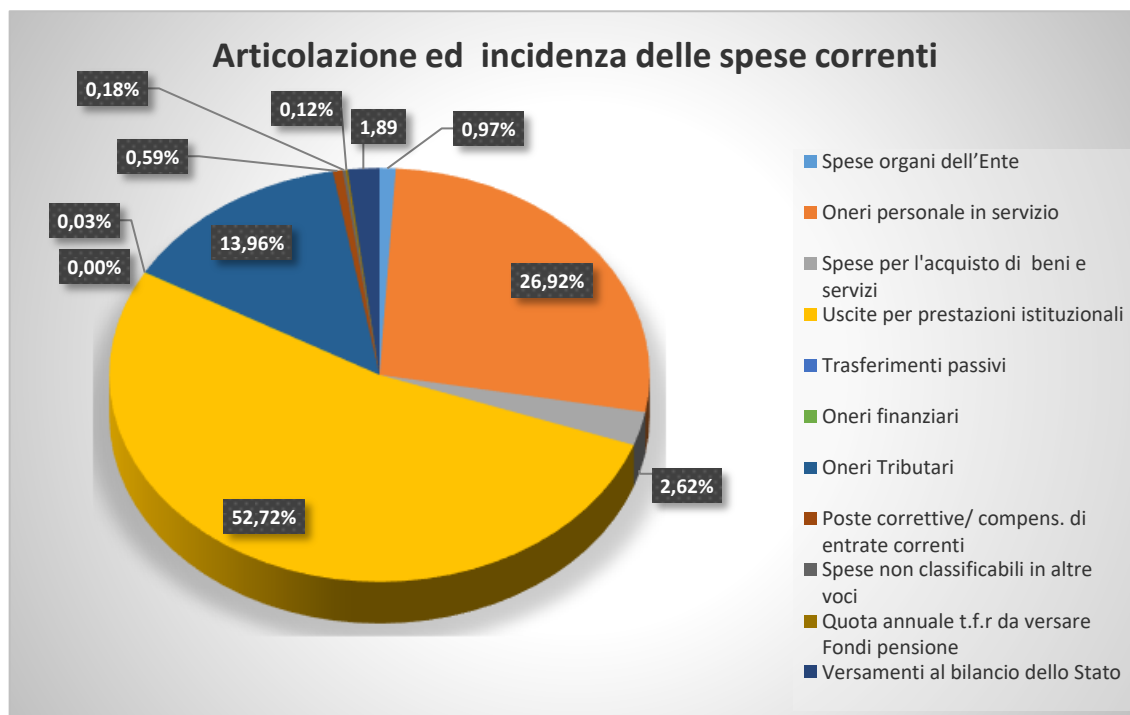
La suesposta tabella evidenzia una economia rispetto ai vigenti limiti di spesa per l'acquisto di beni e servizi.

Si attesta che il valore delle entrate correnti accertate nell'anno 2024 è risultato maggiore rispetto alle medesime conseguite nell'anno 2018 di complessivi €24.884.791,71 e, conseguentemente, ai sensi del comma 593 della citata legge 160/2019, tale importo potrà essere utilizzato per il superamento dei limiti di spesa nell'esercizio 2025.

Titolo I – Uscite correnti

Le uscite correnti sono risultate pari a complessivi € 39.329.842,66, sui quali gravano, per ordine di rilevanza finanziaria, le spese per prestazioni istituzionali, gli oneri per il personale in servizio, gli oneri tributari, le spese per l'acquisto di beni e servizi, e i versamenti al bilancio dello Stato. L'incidenza percentuale delle singole voci risulta rappresentata come segue:

Tipologia di spesa	Valore Assoluto	%
Spese organi dell'Ente	379.249,18	0,97
Oneri personale in servizio	10.589.396,60	26,92
Spese per l'acquisto di beni e servizi	1.031.484,44	2,62
Uscite per prestazioni istituzionali	20.735.326,58	52,72
Trasferimenti passivi	-	-
Oneri finanziari	11.129,38	0,03
Oneri Tributari	5.491.673,77	13,96
Poste correttive/ compens. di entrate correnti	230.687,69	0,59
Spese non classificabili in altre voci	70.867,62	0,18
Quota annuale t.f.r da versare Fondi pensione	48.688,21	0,12
Versamenti al bilancio dello Stato	741.339,19	1,89
Totale spese correnti	39.329.842,66	100,00



Sono inoltre posti a raffronto i valori delle diverse tipologie di spesa corrente degli esercizi 2023 e 2024, al fine di evidenziarne gli scostamenti in termini assoluti e percentuali.

Tipologia di spesa	Valore Assoluto 2023	Valore Assoluto 2024	Delta 2024-2023	%
Spese organi dell'Ente	378.971,98	379.249,18	277,20	0,07%
Oneri personale in servizio	9.963.584,18	10.589.396,60	625.812,42	6,28%
Spese per l'acquisto di beni e servizi	986.598,16	1.031.484,44	44.886,28	4,55%
Uscite per prestazioni istituzionali	17.856.693,24	20.735.326,58	2.878.633,34	16,12%
Trasferimenti passivi	-	-	-	
Oneri finanziari	257.258,97	11.129,38	- 246.129,59	-95,67%
Oneri Tributari	1.967.905,61	5.491.673,77	3.523.768,16	179,06%
Poste correttive/ compens. di entrate correnti	11.875,27	230.687,69	218.812,42	1842,59%
Spese non classificabili in altre voci	140.284,77	70.867,62	- 69.417,15	-49,48%
Quota annuale T.F.R. da versare Fondi pensione	48.252,70	48.688,21	435,51	0,90%
Versamenti al bilancio dello Stato	741.543,12	741.339,19	- 203,93	-0,03%
Totale spese correnti	32.352.968,00	39.329.842,66	6.976.874,66	21,56%

Le spese correnti sono accorpate per Unità Previsionali di Base e gli impegni sono stati assunti alla UPB 1.1 "Funzionamento" per complessivi € 12.000.130,22; alla UPB 1.2



“Interventi diversi” per € 26.539.685,04; alla UPB 1.4 “Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi” per € 48.688,21 e alla UPB 1.6 “Versamenti al bilancio dello Stato” per € 741.339,19.

UPB 1.1 - Funzionamento

Categoria 1.1.1 - Uscite per gli Organi dell'Ente, € 379.249,18 che incidono nella misura dello 0,97% sulle spese correnti.

Categoria 1.1.2 - Oneri per il personale in attività di servizio, impegnati per € 10.589.396,60, rappresentano il 26,92% delle spese correnti.

Rispetto al precedente esercizio, nell'anno appena concluso sono state inserite nell'organico dell'Ente, nel rispetto della vigente pianta organica, n. 3 risorse, a seguito della conclusione dei procedimenti avviati con i decreti n. 267 del 09.08.2023 e n. 332 del 12.10.2023; è stata registrata una cessazione, per decesso della lavoratrice, e sono state riconosciute le progressioni di carriera disposte dal decreto n. 352 del 30.09.2024.

Con decorrenza novembre 2024 è entrato in vigore il nuovo CCNL dei lavoratori dei Porti 2024-2026 recepito con delibera del Comitato di Gestione n. 26 del 29.10.24.

Categoria 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, complessivi € 1.031.484,44, con un'incidenza del 2,62% sulle spese correnti.

Alla predetta categoria fanno capo le spese per autovetture, i lavori di manutenzione ordinaria dei locali destinati agli uffici, la pulizia dei locali a disposizione dell'Ente, l'acquisto di materiali di consumo, gli acquisti di materiale di economato, le spese di energia, acqua, telefoniche, postali, le prestazioni professionali e le consulenze, le assicurazioni, le spese legali e quelle diverse di amministrazione. Tali spese partecipano al calcolo del limite di cui al citato all'art. 1, commi 590 e seg. della Legge 160/2019. La tabella del rispetto di detto limite è già stata rappresentata in precedenza.

Inoltre, come richiamato in premessa, permane il vincolo di spesa di cui all'art. 6, comma 14, del D.L. n. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2010, e articolo 5, comma 2, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 come sostituito dall'articolo 15, comma 1, decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, “Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi”, di cui al capitolo



U113/010, ridotto nel limite del 30% delle medesime spese dell'anno 2011. A consuntivo tali spese risultano così rappresentate:

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art.6, comma 14, DL 31.05.2010, n.78, convertito dalla L. 30.07.2010, n.122 e art. 5, comma 2, del DL 6.07.2012, n. 95, convertito, dalla L. 07.08.2012, n. 135 come sostituito dall'art. 15, comma 1, DL 24.04.2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla L. 23.06.2014, n. 89)	ADSP
Spesa 2011	22.025,58
Limite di spesa 2024 (max 30%)	6.607,67
Spesa effettuata nel 2024	4.832,00

UPB 1.2 - Interventi diversi

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali, complessivi € 20.735.326,58, con un'incidenza del 52,72% sulle spese correnti.

Le spese imputate alla categoria in argomento sono connesse all'esigenza di garantire il funzionamento del sistema portuale amministrato, la sicurezza e security del porto e lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Ente. In particolare sono le spese per la gestione dei servizi portuali, la manutenzione, pulizia e vigilanza delle parti comuni portuali, le utenze per l'energia elettrica e l'acqua delle parti comuni portuali, per l'acquisto di materiali di consumo diversi. Nella categoria in esame rientrano anche le quote associative, le spese di pubblicità e promozione istituzionale, nonché le attività di sviluppo e di mercato.

Categoria 1.2.2 – Trasferimenti passivi. Non risultano impegni in tale categoria di spesa.

Categoria 1.2.3 - Oneri finanziari, l'impegno, di complessivi € 11.129,38, pari allo 0,03% delle spese correnti, è riferibile, prevalentemente, alle spese per il servizio di tesoreria, come da convenzione in corso, e in misura residuale gli oneri per le carte di credito aziendali.

Categoria 1.2.4 - Oneri tributari, per complessivi € 5.491.673,77 rappresentano il 13,96% delle spese correnti e riguardano, prevalentemente, l'imposta IRES per complessivi € 4.728.929,89, l'IRAP per € 717.815,84, l'IMU per gli immobili di proprietà dell'Ente per € 36.921,00 e, in via residuale, la tassa di concessione governativa, l'imposta di bollo e la tassa di circolazione dei veicoli a motore a disposizione dell'Ente.

Già dall'anno 2022 la modifica all'art. 6 della legge 84/94 disposta dal D.L. 16.06.2022, n.68, convertito in legge n.108 del 5.08.2022, ha fatto rientrare le Autorità di Sistema Portuale tra i soggetti passivi dell'Imposta sul reddito delle società, prevista all'art.73, comma 1, lettera c) del testo unico delle imposte sui redditi di cui al DPR 917/1986.

Categoria 1.2.5 - Poste correttive e compensative di entrate correnti, per complessivi € 230.687,69 rappresentano lo 0,59% delle spese correnti e riguardano, principalmente, rimborsi per tasse di ancoraggio erroneamente versate dall'Agenzia delle Dogane, rimborsi spese e restituzione di somme relative al progetto GNL Facile.

Categoria 1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci, impegni per complessivi € 70.867,62, pari allo 0,18% delle spese correnti.

Al capitolo U1.2.6.010 "Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori" gli impegni, pari a complessivi € 70.867,62 si riferiscono a spese sostenute a seguito della definizione di contenziosi e reintegri del fondo spese presso l'Avvocatura Generale dello Stato.

UPB 1.4 - Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi.

Categoria 1.4.2 - Accantonamento al trattamento di fine rapporto, € 48.688,21, pari allo 0,12% delle spese correnti, per il versamento, alla previdenza integrativa, della quota annuale del T.F.R., a carico dei dipendenti dell'Ente che hanno aderito alla riforma previdenziale di cui al decreto legislativo 2 dicembre 2005, n.252 e ss.mm.e ii..

UPB 1.6 - Versamenti al Bilancio dello Stato.

Gli impegni complessivi assunti alla UPB 1.6 in argomento risultano pari a € 741.339,19, pari al 1,88% delle spese correnti.

Ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 citato in premessa, gli impegni per i versamenti al Bilancio dello Stato, versati dall'Ente come previsto entro il mese di giugno, sono risultati pari € 540.539,09, distribuiti sulle categorie di seguito riportate:

Categoria 1.6.2 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell'art.5, comma 14, l.135/2012, impegno € 213.655,35;

Categoria 1.6.6 - Somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 17, d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008, impegno € 97.367,89;

Categoria 1.6.7 - Somme da versare ai sensi dell'art.8, comma 3, L.135/2012, impegno € 229.515,85.

Alla suddetta UPB 1.6 fa capo, inoltre, la **Categoria 1.6.9 – Somme da versare ai sensi dell'art. 10, commi 3 septies e 3 octies, d.l. 228/2021 “Fondo esodo”**, impegnata per € 200.800,10, a seguito delle novità introdotte dall'art. 10, comma 3 septies e 3 octies, del decreto-legge 30.12.2021 n. 28, convertito con modificazioni dalla Legge 25.02.2022 n. 15, che ha disposto, a decorrere dall'anno 2022, l'obbligo di accantonare una quota pari all'1% delle entrate proprie, derivanti dal gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, per il versamento annuale al Bilancio dello Stato da riassegnare ad un apposito “Fondo esodo”, istituito sullo stato di previsione del Ministero delle Infrastrutture e Mobilità Sostenibili. Alla dotazione del fondo, volto a sostenere e incentivare il pensionamento anticipato dei lavoratori di cui al CCNL dei porti, concorre, inoltre, la somma di 130,00 euro annui a lavoratore, a carico delle Autorità.

Titolo II - Uscite in conto capitale

Gli interventi in conto capitale hanno determinato impegni per complessivi € 223.845.690,81, di cui € 223.704.900,50 sulla UPB 2.1 “Investimenti” ed € 140.790,31 sulla UPB 2.2 “Oneri comuni”, di seguito riepilogati per categorie e capitoli.

UPB 2.1 - Investimenti.

Categoria 2.1.1- Acquisizione di beni di uso durevole e opere immobiliari e investimenti, per complessivi € 220.401.967,37 imputati come di seguito rappresentato:

- **capitolo U211/10**, € 194.224.773,52. Per i porti del Sud Sardegna gli interventi, impegnati per complessivi € 194.142.807,34, hanno riguardato:
 - le spese per la progettazione nonché le ulteriori spese propedeutiche alla realizzazione dell'edificio polifunzionale presso l'area imbarchi del porto di Arbatax e demolizione dei fabbricati situati in corrispondenza del piazzale delle Rocce Rosse, per € 120.430,15;
 - le spese propedeutiche nonché quelle per i lavori di realizzazione della strada di collegamento del Terminal Ro-Ro nell'avamposto ovest del Porto Canale di Cagliari con lo svincolo viario esistente sulla SS 195, per € 8.655.665,81;
 - le spese per il progetto speciale 02 relativo alla realizzazione del check point presso il varco S. Agostino compresa l'area servizi, per € 39.545,71;

- le spese propedeutiche ai lavori di realizzazione della rotatoria di completamento della viabilità di raccordo della banchina polifunzionale del Porto Canale di Cagliari con la S.S. 195 e la S.P. 92, per € 464.401,29;
- le spese propedeutiche nonché quelle per i lavori di realizzazione del Terminal Ro-Ro nel Porto Canale di Cagliari, per € 168.786.115,51;
- le spese per i lavori relativi all'intervento di infrastrutturazione della retrobanchina di ponente del Porto Canale di Cagliari - aree G1W e G2W, per € 16.045.913,93;
- le spese per la realizzazione della connessione in MT necessaria per il funzionamento degli impianti tecnologici della centrale operativa ed altri usi presso il Porto Storico di Cagliari, per € 30.734,94;
- per i porti del Nord Sardegna, sono stati assunti impegni per complessivi € 81.966,18, inerenti:
 - la progettazione dei lavori per la realizzazione del Centro Servizi della banchina alti fondali nel porto di Porto Torres, per € 69.879,34;
 - i lavori di adeguamento della banchina Alti Fondali, II stralcio, nel porto di Porto Torres, per € 12.086,84.
- **capitolo U211/12**, € 152.332,13, per l'affidamento dell'attività di supporto alla Direzione Tecnica Sud dell'Ente per lo studio finalizzato alla predisposizione dell'adeguamento tecnico funzionale della zona "A" del Piano Regolatore Portuale del Porto di Cagliari;
- **capitolo U211/20**, € 24.387.574,56, relativi ad interventi di manutenzione straordinaria sulle parti comuni portuali.

Per i porti del Sud Sardegna sono stati impegnati complessivamente € 15.354.980,56. Tra gli interventi di maggior rilievo che hanno interessato le parti comuni dei porti del Sud Sardegna si segnalano:

- le spese per i lavori di ristrutturazione, efficientamento energetico e adeguamento normativo dell'edificio ex caserma VV.F. presso il Porto di Santa Giusta (CE.S.P.L.A.), per € 7.268.536,48;
- le spese per l'intervento di manutenzione dell'impianto di illuminazione delle banchine di Riva e di Ponente del porto di Arbatax, per € 2.922.501,71;



- le spese per i lavori di adeguamento ed efficientamento energetico dell'impianto di illuminazione delle parti comuni portuali del Porto di Cagliari, per € 1.456.307,21;
- per i lavori di riqualificazione del parco nella zona IV Regia in località Sa Scaffa, Cagliari, per € 1.376.998,74;
- per i lavori di adeguamento funzionale dell'immobile in zona Su Siccu, nel Porto di Cagliari, ad uso della soprintendenza per il deposito dei reperti archeologici recuperati in ambito portuale, per € 836.968,95;
- per i lavori di realizzazione della viabilità, della rete di smaltimento delle acque meteoriche e demolizione di due edifici in località Su Siccu a Cagliari, per € 744.005,98;
- per i lavori di realizzazione della rete fognaria in località Sa Scaffa a Cagliari, per € 312.541,44;
- per le spese propedeutiche ai lavori di sistemazione dell'area circostante il check point e la centrale operativa del porto di Cagliari, per € 88.285,00;
- per le spese propedeutiche ai lavori di manutenzione della rete idrica e delle copertine del cunicolo servizi ove sono contenuti gli impianti nella darsena del Porto Canale di Cagliari, per € 84.251,13;
- per i lavori di manutenzione e messa in sicurezza della passeggiata a mare fronte Marina Militare nel Porto di Cagliari, per € 80.039,15;
- per le spese propedeutiche ai lavori di dragaggio degli specchi acquei prospicienti la nuova banchina traghetti di Portovesme, per € 68.540,19;
- per le spese propedeutiche ai lavori di manutenzione stradale nel piazzale del porto di Oristano, per € 45.482,32;
- per le spese propedeutiche ai lavori di manutenzione straordinaria sulle banchine del porto industriale di Oristano-Santa Giusta, per € 28.670,00;
- per i lavori di ripristino dell'impianto di condizionamento dei locali della sala executive presso la struttura polifunzionale del Molo Ichnusa di Cagliari, per € 28.035,60.

Interventi di minore entità, per complessivi € 13.816,66, hanno riguardato i lavori propedeutici alla modifica dei punti di accesso alla struttura polifunzionale del Molo Ichnusa, alla messa in sicurezza dei banchinamenti e della pavimentazione del pennello di

Bonaria nel Porto di Cagliari nonché alla manutenzione dell'impianto di illuminazione del porto di Arbatax.

Gli interventi di manutenzione straordinaria sulle parti comuni portuali dei porti del Nord Sardegna, Olbia, Golfo Aranci e Porto Torres, impegnati per complessivi € 9.032.594,00, hanno riguardato, principalmente, gli interventi di seguito indicati:

- Porto di Olbia: "dragaggi golfo di Olbia per portare i fondali del porto isola bianca e del porto Cocciani a -10,00 m e i fondali della canaletta a -11,00 m" - € 496.344,89;
- Porto Torres - manutenzione straordinaria e spostamento di strutture amovibili e impianti ai fini del miglioramento della fruizione della stazione marittima/check point del porto di Porto Torres – € 200.000;
- Porto Torres - riqualificazione, manutenzione e completamento delle aree archeologiche del porto commerciale – € 40.000;
- Porti del Nord Sardegna - accordo quadro con un unico operatore economico, ai sensi dell'art. 54, comma 3, del d.lgs. 50/2016, per la “manutenzione straordinaria di edifici civili e industriali – categoria og1 e impianti tecnologici – categoria og11 – € 3.647.599,73;
- Porti Nord Sardegna - opere marittime categoria og7 - accordo quadro ai sensi dell'art. 54 del d. lgs. n. 50 del 18.04.2016 e ss.mm.ii - € 3.600.000;
- Porti Nord Sardegna - manutenzione aree categoria og6, os24 e complementari og3 - accordo quadro ai sensi dell'art. 54 del d. lgs. n. 50 del 18.04.2016 e ss.mm.ii - € 112.736,87;
- Porti Nord Sardegna - opere stradali og3- accordo quadro ai sensi dell'art. 54 del d. lgs. n. 50 del 18.04.2016 e ss.mm.ii - € 900.000
- Porto di Olbia - servizio di pulizia ordinaria dei locali a uso comune della stazione marittima (sala passeggeri, servizi igienici, sala eventi e aree pertinenziali esterne), nel porto commerciale isola bianca di Olbia, durata 2 anni” -integrazione servizio art. 106, comma 12 d. lgs. 50/2016 dal 01.11.2024 al 28.02.2025 - € 139.300,56.

- **capitolo U211/30** - complessivi € 1.637.287,16 relativi agli interventi di seguito riepilogati:

- lavori di ristrutturazione e sopraelevazione del fabbricato sito sul Molo Dogana del Porto di Cagliari, per € 1.086.289,54 ;

- lavori di realizzazione del parcheggio di pertinenza degli uffici di via Riva di Ponente a Cagliari, per € 546.787,84;
- spese propedeutiche ai lavori di manutenzione straordinaria del fabbricato denominato “Ex Dogana” da destinare ad uffici dell’Ente presso il porto di Arbatax - € 4.209,78.

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche, complessivi € 2.830.706,73, impegnati ai capitoli di seguito indicati:

- **capitolo U212/10**, complessivi € 700.889,03 per l’acquisto di attrezzature e macchinari. In particolare, si tratta, di spese sostenute per l’acquisto, installazione e manutenzione di apparecchiature security per il check point di Cagliari e per i porti del Nord Sardegna, acquisto di parabordi per il porto di Portovesme.
- **capitolo U212/20**, complessivi € 116.879,12 per l’adesione all’ Accordo Quadro “Veicoli 2” - Lotto 6 per l’acquisto di n. 3 Jeep AVENGER MY 2024 Full-Electric 156 Cv. Longitude FWD modello Automatico ad uso dei dipendenti preposti ai controlli di security portuale, in sostituzione delle vetture aziendali in uso;
- **capitolo U212/40**, complessivi € 756.207,90, per interventi di realizzazione e mantenimento in esercizio dell’impianto di videosorveglianza nei porti di Cagliari, Arbatax e Porto Torres; per i lavori di messa in esercizio dell’impianto di circolazione idrica forzata nel canale interno dell’avamporto est di Cagliari; per l’intervento presso il porto di Porto Torres relativo all’impianto idraulico per la cattura dell’energia dal mare “Millepiedi”; per l’acquisto e posa in opera di un faro e fototrappole presso il porto di Cagliari nonché per la realizzazione di un approdo e ormeggi per unità da diporto presso il molo di levante del porto di Arbatax.
- **capitolo U212/50**, € 48.897,69, relativi a spese per l’acquisto di attrezzature e macchine da ufficio quali: impianti di riscaldamento/condizionamento, accessori per computer come stampanti e monitor, dotazioni per gli uffici come calcolatrici e distruggi documenti.
- **capitolo U212/51**, € 30.253,61 per l’acquisto di mobili e arredi destinati al check point passeggeri presso il Porto di Cagliari e arredi per gli uffici del sud e nord Sardegna;
- **capitolo U212/60**, € 1.177.579,38, per l’acquisto di beni immateriali, ed in particolare per lo sviluppo ed implementazione dei servizi port community system (PCS) per

l'interoperabilità con le pubbliche amministrazioni coinvolte e la piattaforma logistica digitale nazionale (PLN), finanziato con le risorse previste dalla Misura M3C2 I 2.1 "Digitalizzazione della catena logistica" – Sub investimento 2.1.2 "Rete di porti e interporti" del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza finanziato dall'Unione Europea, nonché per gli aggiornamenti software in dotazione alle Direzioni Tecniche e all'Ufficio Legale dell'Ente.

Categoria 2.1.3 – Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari, € 24.000,00, per la ricostituzione, nei limiti di legge, del capitale sociale della Cagliari Free Zone ScPA, cui l'Ente partecipa nella misura del 50%, a fronte della perdita d'esercizio registrata nel bilancio 2023.

Categoria 2.1.4 – Concessioni di crediti e anticipazioni, € 115,93, impegnati sul capitolo U2.1.4.020 "Depositi a cauzione presso terzi" per i depositi cauzionali versati a Abbanoa per le forniture idriche per il fabbricato denominato "Ex Dogana" nel porto di Arbatax e per il porto industriale di Porto Torres, per i quali risulta il corrispondente accertamento sul capitolo E2.1.4.03 delle entrate.

Categoria 2.1.5 - Indennità di anzianità e similari al personale dipendente, € 448.110,47, per le liquidazioni del trattamento di fine rapporto erogato ai dipendenti cessati nel corso dell'esercizio, per le anticipazioni del TFR agli aventi diritto, nonché per l'acconto e il saldo dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR giacente in Azienda.

UPB 2.2 – Oneri Comuni

Categoria 2.2.5 - estinzione debiti diversi, € 140.790,31, per la restituzione delle cauzioni versate all'AdSP a vario titolo nel corso dell'esercizio.

Titolo III – Partite di giro

Le spese aventi natura di partite di giro, a pareggio dell'entrata, risultano impegnate complessivamente per € 7.441.420,09.

La **gestione dei residui** tiene conto delle riscossioni e dei pagamenti effettuati sulle partite attive e passive provenienti da precedenti esercizi. La verifica sulle singole poste iscritte, circa il permanere o meno delle ragioni del credito o del debito, è stata effettuata ai sensi dell'art.43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, ed è stata sottoposta al Collegio dei Revisori dei Conti e al Comitato di Gestione che ha adottato,

per lo stralcio dei residui, la delibera n.2 del 28/03/2025, trasmessa al Ministero vigilante per la dovuta approvazione.

Nella colonna variazioni della “Gestione dei Residui” risultano le rettifiche deliberate e apportate in modo da assicurare il rispetto del principio della veridicità del bilancio e della corretta formazione dell’avanzo di amministrazione.

Sono stati stralciati e portati in diminuzione residui attivi per complessivi € 551.640,67 e residui passivi per complessivi € 3.798.362,08.

Per quanto sopra, alla data del 31.12.2024 la situazione dei residui risulta la seguente:

- residui attivi per complessivi € 188.204.227,71, di cui € 24.009.470,45 formati in competenza ed € 164.194.757,26 derivanti da esercizi precedenti;
- residui passivi per complessivi € 228.757.264,06, di cui € 91.188.385,28 formati in competenza ed € 137.568.878,78 da esercizi precedenti.

Se si analizzano i residui attivi e passivi da esercizi precedenti, con le tabelle che seguono si rappresenta il tasso di smaltimento che indica la capacità e rapidità con la quale l’Ente riesce a riscuotere i propri crediti (tasso di smaltimento dei residui attivi) o ad utilizzare le somme impegnate in precedenza (tasso di smaltimento dei residui passivi).

Titoli	Residui attivi al 01.01.2024	Variazioni - stralcio R.A.	Residui riscossi al 31.12.2024	Tasso di smaltimento
Entrate correnti	25.954.837,43	101.438,39	13.701.390,80	53,00%
Entrate in conto capitale	177.417.841,37	401.921,21	31.694.974,86	17,91%
Partite di giro	6.894.091,84	48.281,07	124.007,05	1,81%
Totali	210.266.770,64	551.640,67	45.520.372,71	21,71%

Titoli	Residui passivi al 01.01.2024	Variazioni - stralcio R.P.	Residui pagati al 31.12.2024	Tasso di smaltimento
Uscite correnti	10.743.727,08	554.727,05	5.366.940,38	52,67%
Uscite in conto capitale	152.114.717,11	3.195.857,45	21.972.851,21	14,75%
Partite di giro	6.537.254,15	47.777,58	688.665,89	10,61%
Totali	169.395.698,34	3.798.362,08	28.028.457,48	16,93%

La gestione di cassa, riepilogata nel prospetto che segue, evidenzia riscossioni per complessivi € 106.295.833,28, di cui € 60.775.460,57 in competenza ed € 45.520.372,71 in



conto residui. I pagamenti sono stati pari a complessivi € 207.457.025,76, di cui € 179.428.568,28 in competenza ed € 28.028.457,48 in conto residui.

Nell'anno 2024 si è pertanto determinato un disavanzo di cassa pari a € 101.161.192,48 che, in considerazione dell'avanzo al 01.01.2024 di € 489.538.930,69, ha determinato un saldo finale di cassa di € 388.377.738,21, riportato nella tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione e certificato dall'estratto conto della banca cassiera che concorda con le rilevazioni SIOPE +.

Riscossioni (A)	Pagamenti (B)	(A -B)	
60.775.460,57	179.428.568,28	- 118.653.107,71	Disavanzo di cassa di competenza
45.520.372,71	28.028.457,48	17.491.915,23	Avanzo di cassa in conto residui
106.295.833,28	207.457.025,76	- 101.161.192,48	Disavanzo di cassa finale
		489.538.930,69	F.do di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2024
		388.377.738,21	F.do di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2024

CONTO ECONOMICO

Il conto economico al 31.12.2024 registra un utile d'esercizio di € 35.245.469,23.

Il valore della produzione risulta pari ad € 89.444.564,38, di cui € 29.247.955,41 riferiti a proventi e corrispettivi derivanti dalla prestazione di servizi (traffico passeggeri e traffico ro-ro; proventi aree e magazzini, servizi ispettivi e di controlli, ricavi autorizzazioni, ricavi da servizi n.a.c) ed € 60.196.608,97 per altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio, e precisamente:

- € 6.676.003,35 "contributi in conto esercizio", relativi, prevalentemente, all'imputazione all'esercizio 2024 della quota di utilizzo dei finanziamenti statali per opere e manutenzioni straordinarie delle parti comuni portuali in misura corrispondente alla quota di ammortamento dei relativi cespiti, ai sensi della circolare MEF prot. 99836 del 19.09.2002; per l'imputazione della quota del finanziamento statale per l'esecuzione degli interventi necessari ad elevare la sicurezza nei porti di cui al DM 25.02.2004, corrispondente alla quota di ammortamento del relativo cespiti; nonché per l'imputazione all'esercizio 2024 della quota finale di alcuni finanziamenti comunitari in misura corrispondente alle quote di ammortamento dei relativi cespiti.

- € 26.736.382,50 "entrate tributarie" inerenti gli introiti per tasse portuali e di ancoraggio;

- € 14.489.876,51 "redditi e proventi patrimoniali" per canoni demaniali e relativi conguagli, canoni per deposito merci in banchina, spese di istruttoria versate dai

concessionari per rilascio/rinnovo concessione e, in via residuale, per il canone di locazione della sala conferenze della struttura polifunzionale ubicata sul Molo Ichnusa del porto di Cagliari;

- € 12.294.346,61 “ricavi e proventi diversi” connessi a poste correttive e compensative di spese correnti, quali recuperi consumi idrici ed elettrici, recuperi di spese per la pubblicazione di bandi di gara, nonché ad entrate non classificabili in altre voci, quali proventi da autorizzazioni per operazioni portuali di cui all’art. 16 della L.84/94, autorizzazioni ex art. 68 C.N. ed altre entrate varie. Inoltre, la voce in esame comprende le sopravvenienze attive derivanti dallo stralcio di alcuni residui passivi nonché per sopravvenienze attive diverse. In particolare, quest’ultima voce accoglie gli importi registrati a seguito della conclusione, con esito favorevole, di alcuni contenziosi per i quali, nei passati esercizi, la relativa somma era stata accantonata nel “Fondo rischi e oneri”.

I costi della produzione, complessivamente, sono risultati pari a € 48.789.552,19.

In particolare si tratta delle voci relative alle spese *per materie prime, sussidiarie, consumo e merci*, € 143.294,61; spese *per servizi*, € 21.712.078,87; *per godimento di beni di terzi* (canoni di leasing e locazioni passive), € 131.964,28; *per gli organi dell’Ente*, € 379.249,18; *per il personale*, € 11.226.221,91; *gli ammortamenti e svalutazioni*, € 11.323.751,18 di cui € 8.581.623,18 per immobilizzazioni immateriali, € 2.612.737,80 per immobilizzazioni materiali ed € 129.390,20 quale svalutazione dei crediti verso clienti compresi nell’attivo circolante; *versamenti al bilancio dello Stato*, € 741.339,19; *gli accantonamenti*, € 2.870.700,28 nonché *gli oneri diversi di gestione*, € 260.952,69.

Alla voce *accantonamenti* è stato registrato quello al fondo per rischi e oneri, € 2.845.380,28, nonché l’accantonamento per rischi perdite società partecipate, di cui all’art. 21 del D.Lgs. 175/2016, in proporzione alle relative quote di partecipazione dell’AdSPMS, per complessivi € 25.320,00, di cui: € 24.000,00, pari al 50% della perdita d’esercizio 2023 registrata dalla Cagliari Free Zone S.C.P.A Soc. Cagliari Free Zone, ed € 1.320,00, pari al 100%, della perdita d’esercizio 2023 registrata dalla Karalis Agenzia per il Lavoro Portuale del Transhipment S.r.l. (K.A.L.Por.T.).

La voce *oneri diversi di gestione* riguarda le sopravvenienze passive da variazione residui attivi, per € 32.007,03; gli oneri da contenzioso, per € 70.867,62; altre spese correnti, per € 113.150,00, relative al versamento, alla Soc. K.A.L.PORT S.r.l., degli oneri di gestione, per l’anno 2024; e, in termini residuali, le imposte e tasse varie, quali IMU,

tassa di circolazione veicoli, imposta di registro e bollo, tassa di concessione governativa, ecc.

La voce C) del conto economico “Proventi ed oneri finanziari” chiude con un saldo positivo di € 37.202,77. Tale importo deriva dalla somma algebrica della voce “Altri proventi finanziari”, inserita per € 48.332,15 imputabili, prevalentemente, agli interessi attivi addebitati agli utenti portuali per ritardato pagamento di fatture o per dilazioni di pagamento autorizzate, nonché gli interessi maturati sul conto corrente fruttifero dell’Ente presso la Banca d’Italia, e la voce “Interessi ed altri oneri finanziari”, pari a € 11.129,38 relativi agli oneri per la gestione del servizio di tesoreria e a quelli relativi alle carte di credito aziendali, addebitati dalla banca cassiera dell’Ente.

Alla voce D) del conto economico “Rettifiche di valore di attività finanziarie” non risultano rilevazioni per il corrente esercizio.

Il risultato economico prima delle imposte dimostra un avanzo pari ad € 40.692.214,96.

Le imposte dell’esercizio risultano pari a € 5.446.745,73.

Il risultato economico dell’esercizio, al netto delle imposte, risulta di € 35.245.469,23.

Come previsto dal vigente Regolamento di Amministrazione e contabilità (articolo 38, comma 1), al conto economico è allegato il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale al 31.12.2024, redatto in conformità allo schema di cui all’art. 2424 del Codice Civile recepito dal vigente regolamento di amministrazione e contabilità dell’Ente, presenta i seguenti risultati:

ATTIVITA’ (al netto dei fondi amm.to e fondo svalutaz. crediti)	€ 885.440.581,92
PASSIVITA’	€ 407.429.751,66
PATRIMONIO NETTO	€ 478.010.830,26

Rispetto all’esercizio 2023 l’incremento del patrimonio netto al 31.12.2024 concorda con l’avanzo di esercizio.

	SITUAZIONE AL 31.12.2023	SITUAZIONE AL 31.12.2024	VARIAZIONI
ATTIVITA'	€ 860.102.140,43	€ 885.440.581,92	€ 25.338.441,49
PASSIVITA'	€ 417.336.779,40	€ 407.429.751,66	-€ 9.907.027,74
PATRIMONIO NETTO	€ 442.765.361,03	€ 478.010.830,26	€ 35.245.469,23

Si rinvia alla Nota Integrativa per l'analisi delle singole voci.

I **conti d'ordine**, all'attivo e al passivo, ammontano complessivamente a € 623.333.167,73. Nei suddetti conti figurano registrati gli impegni assunti verso terzi per la realizzazione di opere portuali, € 207.256.837,32; il valore degli interventi effettuati sui beni demaniali e patrimoniali dello Stato a fronte dei contributi in conto impianti, nonché il valore dei beni dello Stato in uso e/o in gestione, € 103.111.730,98; ed infine l'importo complessivo di € 312.964.599,43 vincolato sull'avanzo di amministrazione per la realizzazione degli interventi inseriti negli strumenti programmatori e analiticamente indicati nella tabella allegata alla "Situazione Amministrativa".

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Partendo dalla consistenza di cassa all'1.01.2024, € 489.538.930,69, la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di € 347.824.701,86 di cui risulta vincolata la somma di € 325.042.836,49 e disponibile la somma di € 22.781.865,37.

La quota di avanzo di amministrazione vincolato è così attribuita:

- trattamento di fine rapporto al personale dipendente: € 4.468.963,12;
- fondi per rischi ed oneri: € 7.609.273,94, di cui € 7.422.102,86 al fondo rischi, € 4.910,80 al fondo perdite società partecipate (Art. 21 D.Lgs. 175/2016) ed € 182.260,28 al fondo svalutazione crediti;
- altri vincoli per complessivi € 312.964.599,43 analiticamente dettagliati nell'allegato 1) alla Situazione Amministrativa.

Al 31.12.2024 la consistenza di cassa presso la Tesoreria dello Stato è risultata di € 388.377.738,21.

In ottemperanza a quanto già richiesto dalla Corte dei Conti nella Relazione sulla gestione dell'esercizio 2019, l'Ente ha provveduto, anche per l'anno 2024, ad accantonare nel "Fondo rischi" dello Stato Patrimoniale al 31.12.2024 gli importi relativi ai contenziosi



in corso, pari a complessivi € 2.760.253,53, e a svincolare le somme dei contenziosi conclusi, per € 10.709.414,25.

Nella nota integrativa viene inserita una tabella con la valutazione analitica del grado di rischio (probabile/possibile/remoto) delle partite in contenzioso nonché degli altri rischi e oneri che hanno generato accantonamento ai relativi fondi.

SPESA CLASSIFICATA PER MISSIONI E PROGRAMMI – DPCM 12.12.2012 E CIRCOLARE DIPARTIMENTO R.G.S. N.23/2013

Al conto consuntivo 2024 è allegata la tabella che espone i dati a consuntivo in competenza e cassa classificati per missioni e programmi.

Per la classificazione delle attività dell'Ente è stata utilizzata la missione 013 “*Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto*” quale missione principale pertinente alle Autorità di Sistema Portuale, come indicato dal Ministero vigilante con la nota M_INF.VPTM.U.0005669 del 26.02.2019. Lo stesso Ministero, con nota M_INF.VPTM n.8947 del 24.03.2017, di approvazione del bilancio di previsione 2017, ha assegnato il codice 099 ai “*Servizi per conto terzi e partite di giro*”.

La missione 032 “*Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche*” è stata utilizzata solo in misura residuale.

ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

Al documento contabile è allegata l'attestazione dei tempi di pagamento, che riporta l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, calcolato secondo le specifiche tecniche formulate nel DPCM 22 settembre 2014. Un indicatore negativo indica che le fatture sono state pagate in media prima della scadenza, un indicatore positivo indica, viceversa, che le fatture sono state pagate in media dopo il termine di scadenza delle stesse.

Per l'anno 2024 indicatore annuale è risultato pari a – **21,98** giorni, ed è stato pubblicato nel sito dell'Ente, così come previsto dalla vigente normativa.

PROSPETTI DELLE ENTRATE E DELLE USCITE DEI DATI SIOPE+ E SITUAZIONE DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il Sistema Informativo sulle Operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE) consente la rilevazione ed il monitoraggio di incassi e pagamenti ordinati dalle pubbliche



amministrazioni ai propri tesorerieri/cassieri attraverso Ordinativi Informatici di pagamento ed incasso (OPI) emessi in conformità allo Standard OPI emanato da AGID.

In ottemperanza all'art. 5 del Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 29.05.2018, che ha esteso alle Autorità di Sistema portuale l'obbligo di codifica dei movimenti finanziari SIOPE, al presente documento sono allegati i prospetti dei dati SIOPE, presenti nell'applicativo Banca d'Italia www.siope.it, inerenti gli incassi e i pagamenti contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento nonché la relativa situazione delle disponibilità liquide.

I succitati prospetti degli incassi e dei pagamenti per codice gestionale SIOPE evidenziano, rispettivamente, un importo complessivo annuale di € 106.295.833,28 e di € 207.457.025,76 coincidenti con il totale degli incassi e dei pagamenti risultanti nelle scritture contabili dell'Ente per l'esercizio 2024. Viene allegata, inoltre, una relazione del dirigente responsabile dell'area finanziaria esplicativa delle cause che hanno comportato alcuni scostamenti tra i codici gestionali SIOPE con le scritture contabili dell'Ente.

Le “disponibilità liquide” al 31.12.2024, pari a € 388.377.738,21, risultano dal prospetto scaricato dal sito SIOPE e corrispondono al fondo cassa del Banco di Sardegna, verificato dal Collegio dei Revisori dei Conti nel verbale n. 1 del 12 febbraio 2025.

Tale ultimo prospetto SIOPE allegato espone, inoltre, la riconciliazione tra le risultanze del conto di tesoreria e la contabilità speciale di tesoreria unica dell'AdSPMS in Banca D'Italia, pari a € 388.372.622,36. Il minor importo scaturisce dalle riscossioni effettuate dalla banca cassiera nel mese di dicembre e non contabilizzati nella contabilità speciale di tesoreria.

INDICATORI DI BILANCIO

Al fine di consentire ulteriori valutazioni sui risultati della gestione, la tabella che segue espone alcuni indicatori sintetici costruiti correlando i dati contabili, in conto competenza, estratti dai rendiconti 2024 e 2023:



INDICATORE	ANNO 2024		2024 %	ANNO 2023		2023 %
Rapporto di parte corrente (Spese correnti/entrate correnti)	Spese correnti	Entrate correnti		Spese correnti	Entrate correnti	
	39.329.842,66	71.243.107,87	55%	32.352.968,00	69.403.425,73	47%
Incidenza spese di funzionamento (Spese di funzionamento/spese correnti)	Spese di funzionamento	Spese correnti		Spese di funzionamento	Spese correnti	
	12.000.130,22	39.329.842,66	31%	11.329.154,32	32.352.968,00	35%
Incidenza spese per prestazioni istituzionali (Spese per prestazioni istituzionali/ spese correnti)	Spese per prestazioni istituzionali	Spese correnti		Spese per prestazioni istituzionali	Spese correnti	
	20.735.326,58	39.329.842,66	53%	17.856.693,24	32.352.968,00	55%
Tasso di smaltimento residui attivi (Riscossioni in conto residui / (residui iniziali-variazioni negative))	Riscossioni in conto residui	Residui iniziali-variazioni negative		Riscossioni in conto residui	Residui iniziali-variazioni negative	
	45.396.365,66	202.869.319,20	22%	60.908.809,78	234.323.964,84	26%
di parte corrente	13.701.390,80	25.853.399,04	53%	11.114.460,85	20.443.349,18	54%
di parte capitale	31.694.974,86	177.015.920,16	17,9%	49.794.348,93	213.880.615,66	23,3%
Tasso di smaltimento residui passivi (Pagamenti in conto residui / (residui iniziali-variazioni negative))	Pagamenti in conto residui	Residui iniziali-variazioni negative		Pagamenti in conto residui	Residui iniziali-variazioni negative	
	27.339.791,59	159.107.859,69	17%	28.430.957,12	101.547.518,50	28%
di parte corrente	5.366.940,38	10.189.000,03	53%	6.426.073,73	11.696.287,85	55%
di parte capitale	21.972.851,21	148.918.859,66	15%	22.004.883,39	89.851.230,65	24%

Spese di funzionamento = UPB 1.1

Spese per prestazioni istituzionali = CAT. 1.2.1

Il Segretario Generale
Avv. Natale Ditel



Ditel Natale
23.04.2025
10:16:06
GMT+02:00

Il Presidente
Prof. Avv. Massimo Deiana



MASSIMO DEIANA
AUTORITA' DI SISTEMA
PORTUALE DEL MARE DI
SARDEGNA
PRESIDENTE
23.04.2025 10:17:06
GMT+02:00

Firmato digitalmente da:
Serra Maria Valeria
Firmato il 23/04/2025 09:48
Servizio Certificato: 2004987
Valido dal 09/10/2023 al 09/10/2026
InfoCert.org Qualified Electronic
Signature CA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE 2024

Con la presente relazione il Collegio dei revisori, insediatosi nella composizione attuale in data 30 novembre 2021, rappresenta in merito all'esame del rendiconto generale 2024 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna.

Si premette che il rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2024, da sottoporre all'approvazione del Comitato di gestione del 29 aprile 2025, riflette in sintesi la gestione finanziaria, economica e patrimoniale dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna relativa all'esercizio 2024 e si compone dei seguenti documenti contabili ed allegati, trasmessi al Collegio via mail l'11 aprile 2025:

- relazione sulla gestione 2024;
- rendiconto finanziario decisionale;
- rendiconto finanziario gestionale;
- tabella delle spese 2024 classificata per missioni e programmi;
- conto economico;
- stato patrimoniale;
- situazione amministrativa;
- elenco dei residui attivi;
- elenco dei residui passivi;
- nota integrativa ex articolo 41 del regolamento di amministrazione e contabilità;
- report SIOPE di incassi, pagamenti e disponibilità liquide 2024;
- copia dei bilanci di esercizio, chiusi al 31 dicembre 2023, delle società partecipate:
 - ✓ ZonaFranca di Cagliari "Cagliari Free Zone" società consortile per azioni;
 - ✓ Karalis Agenzia per il Lavoro Portuale del Transhipment s.r.l. (KALPORT);
 - ✓ Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna - ALPS s.r.l.

Al conto consuntivo, predisposto secondo il vigente regolamento di amministrazione e contabilità, è stato allegato il prospetto di raccordo tra lo schema del rendiconto finanziario gestionale e le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013 e allegato alla circolare n. 27 del 9 settembre 2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze per la "armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche" che ha disposto l'introduzione di regole contabili uniformi e un comune piano dei conti ai sensi dell'articolo 25, comma 1, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91 in attuazione della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

Al rendiconto generale è altresì allegato un prospetto, sottoscritto dal legale rappresentante e

dal responsabile finanziario dell'Autorità, attestante la tempestività dei pagamenti così come richiesto dal Ministero infrastrutture e trasporti (MIT) con la circolare n. 7583 del 16 luglio 2014 e in base alle successive circolari del Ministero dell'economia e delle finanze (MEF) emanate sull'argomento, nonché un prospetto riepilogativo, redatto sulla base dello schema di cui all'allegato 6 al decreto MEF 1 ottobre 2013, che riassume la spesa classificata per missioni e programmi come disposto dal DPCM 12 dicembre 2012 e dalla circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato (RGS) del 3 ottobre 2013, n. 23.

Infine, in applicazione delle disposizioni di cui al Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze del 29 maggio 2018 (art. 5), al rendiconto generale è allegato il prospetto delle entrate e delle uscite dei dati del Sistema informativo delle operazioni degli enti pubblici (SIOPE) del mese di dicembre contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, presenti nell'applicativo della Banca d'Italia.

1. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Per la redazione del rendiconto generale sono state seguite le norme del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità, approvato con delibera del Comitato di Gestione n. 28 del 29 ottobre 2024. Secondo quanto riportato nella relazione sulla gestione e nella nota integrativa, per quanto riguarda il conto economico e lo stato patrimoniale, si rappresenta quanto segue:

- i documenti sono stati redatti in conformità alle disposizioni ed ai principi prescritti dagli artt. 2423 e 2423 *bis* del codice civile (c.c.);
- il contenuto della situazione patrimoniale e del conto economico è conforme a quanto stabilito dagli artt. 2424 e 2425 c.c.;
- sono state osservate le disposizioni relative alle singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 *bis* del c.c.
- i ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art. 2425 *bis* del c.c.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Il sistema delle valutazioni adottato si basa sui criteri indicati nell'art. 2426 c.c. ed ha tenuto conto dei principi contabili del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e del Consiglio Nazionale dei Ragionieri modificati dall'OIC in relazione alla riforma del diritto societario. In particolare, si osserva che:

- le immobilizzazioni immateriali capitalizzate sono state iscritte all'attivo dello stato patrimoniale in quanto ritenute ad utilità pluriennale;

- le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo d'acquisto o di produzione al netto di ammortamenti e svalutazioni;
- tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte le partecipazioni societarie relative alla società Zona Franca di Cagliari s.c.p.a., all'Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna - ALPS s.r.l., nonché alla K.A.L.PORT. s.r.l.;
- i crediti sono esposti al loro valore nominale e rettificati dal fondo svalutazione crediti;
- i ratei e i risconti attivi e passivi sono stati determinati con il criterio della competenza temporale;
- il trattamento di fine rapporto risulta adeguato alle indennità maturate dal personale dipendente fino alla data di chiusura del bilancio;
- i debiti sono stati iscritti in bilancio per il valore risultante dal loro titolo.

3. RIFERIMENTI AL RENDICONTO GENERALE 2023

Prima di passare ad esaminare i vari documenti di cui si compone il rendiconto si fa presente che il rendiconto generale del precedente esercizio 2023, deliberato dal Comitato di gestione nella riunione del 23 aprile 2024 (delibera n. 6) è stato approvato dal Ministero infrastrutture e trasporti con nota n. 18981 del 28 giugno 2024.

Il suddetto rendiconto 2023 ha riportato i seguenti saldi:

- Disavanzo di competenza	€ 38.911.862,30
- Avanzo economico	€ 23.574.312,86
- Avanzo di amministrazione	€ 530.410.002,99
- Fondo di cassa finale	€ 489.538.930,69

4. BILANCIO DI PREVISIONE 2024

Il Bilancio di previsione 2024, oggetto del verbale del Collegio dei revisori dei conti n. 8 del 27 ottobre 2023, è stato adottato con delibera del Comitato di gestione n. 21 del 27 ottobre 2023, e approvato dal Ministero vigilante con la nota prot. 38196 del 15 dicembre 2023.

Nel corso dell'anno il bilancio di previsione 2024 è stato oggetto delle variazioni e assestamento adottati con i seguenti provvedimenti:

- con delibera del Comitato di Gestione n. 19 del 25 luglio 2024, è stata adottata la nota di assestamento e 1^ variazione al bilancio di previsione 2024, approvata dal Ministero vigilante con comunicazione prot. 2285 del 14 agosto 2024. Con la citata nota di assestamento e variazione, adottata ai sensi dell'articolo 14 del regolamento di

amministrazione e contabilità, l'Autorità ha rideterminato gli stanziamenti di cassa alla luce dei residui attivi e passivi registrati nel conto consuntivo 2023, ed ha aggiornato le previsioni dei capitoli in entrata e in uscita sulla base delle esigenze già intervenute e previste per la seconda metà dell'esercizio;

- con delibera del Comitato di Gestione n. 30 del 26 novembre 2024, di adozione della 2^ nota di variazione al bilancio di previsione 2024, approvata dal Ministero vigilante con la nota prot. 6945 del 23 dicembre 2024, sono state rideterminate ed aggiornate le previsioni in entrata e in uscita sulla base delle risultanze contabili e delle esigenze per l'ultimo periodo dell'esercizio.

Il programma triennale delle opere pubbliche 2024 – 2026, l'elenco annuale dei lavori 2024 e il programma triennale (2024 – 2026) degli acquisti di beni e servizi, approvato con delibera del Comitato di Gestione n. 21 del 27 ottobre 2023, durante l'esercizio è stato aggiornato con le delibere del Comitato di Gestione n. 8 del 23 aprile 2024, n. 18 del 25 luglio 2024 e n. 24 del 29 ottobre 2024.

5. RENDICONTO GENERALE 2024

L'esercizio finanziario 2024 registra i seguenti risultati finali:

- Disavanzo di competenza	€ 185.832.022,54
- Avanzo economico	€ 35.245.469,23
- Avanzo di amministrazione	€ 347.824.701,86
- Fondo finale di cassa	€ 388.377.738,21

La tabella seguente evidenzia le differenze, espresse in termini assoluti e percentuali, tra i saldi finali dell'esercizio 2024 e quelli dell'esercizio precedente:

Tabella 1. Saldi 2023 e 2024 a confronto

	2023	2024	Differenza 2023-2024	Differenza %
Disavanzo di competenza	38.911.862,30	185.832.022,54	146.920.160,24	377,57%
Avanzo economico	23.574.312,86	35.245.469,23	11.671.156,37	49,51%
Avanzo di amministrazione	530.410.002,99	347.824.701,86	-182.585.301,13	-34,42%
Fondo di cassa finale	489.538.930,69	388.377.738,21	-101.161.192,48	-20,66%

5.1 Gestione Finanziaria

La gestione finanziaria di competenza, riepilogata per titoli, come risulta dal rendiconto finanziario gestionale, risulta la seguente:

Tabella 2. Accertamenti, impegni e previsioni 2024

ENTRATE	previsioni definitive	somme accertate riscosse	somme accertate da riscuotere al a l 31.12.2024	totale accertato	differenza rispetto alle previsioni
	(A)	(B)	(C)	(D)	(D - A)
TIT. I	72.661.900,00	52.203.031,11	19.040.076,76	71.243.107,87	-1.418.792,13
TIT. II	6.462.496,82	1.605.822,84	4.494.580,22	6.100.403,06	-362.093,76
TIT. III	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	-5.643.959,91
TOTALI	92.209.776,82	60.775.460,57	24.009.470,45	84.784.931,02	-7.424.845,80

USCITE	previsione definitiva	somme impegnate pagate	somme impegnate da pagare a l 31.12.2024	totale impegnato	differenza rispetto alle previsioni
	(A)	(B)	(C)	(D)	(D - A)
TIT. I	55.266.068,46	33.527.403,44	5.802.439,22	39.329.842,66	-15.936.225,80
TIT. II	244.448.792,86	139.121.387,62	84.724.303,19	223.845.690,81	-20.603.102,05
TIT. III	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	-5.643.959,91
TOTALI	312.800.241,32	179.428.568,28	91.188.385,28	270.616.953,56	-42.183.287,76

Il risultato della gestione finanziaria di competenza si può così sintetizzare:

Tabella 3. Gestione finanziaria di competenza

	entrate accertate	spese impegnate	differenza
Partite correnti:	71.243.107,87	39.329.842,66	31.913.265,21
Partite c/capitale:	6.100.403,06	223.845.690,81	-217.745.287,75
Partite di giro	7.441.420,09	7.441.420,09	0
Totali	84.784.931,02	270.616.953,56	
Disavanzo finanziario di competenza:	-185.832.022,54		

Il suesposto prospetto evidenzia che, dalla gestione finanziaria di competenza, scaturisce un disavanzo di €185.832.022,54, quale somma algebrica dell'avanzo di parte corrente di € 31.913.265,21 e del disavanzo in conto capitale di € 217.745.287,75.

5.1.1 Gestione delle entrate

Entrate correnti

Le entrate correnti dell'AdSP, accertate per complessivi € 71.243.107,87 sono costituite dalle seguenti voci, delle quali viene indicata la percentuale di incidenza:

Tabella 4. Entrate correnti 2024

Tipologia entrate	Valore assoluto	%
UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti"	-	
UPB 1.2 "Entrate diverse"	71.243.107,87	
Tasse portuali	18.854.010,30	26,47
Tasse di ancoraggio	7.882.372,20	11,06
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	720.449,61	1,01
Proventi servizi traffico passeggeri	14.030.327,84	19,69
Proventi magazzini e aree portuali	385.263,56	0,54
Proventi Security	14.233.425,97	19,98
Proventi diversi	0,00	-
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	222.406,55	0,31
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	93.000,00	0,13
Canoni demaniali	13.904.204,09	19,52
Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.000,00	0,00
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e altri	48.332,15	0,07
Altri proventi patrimoniali	34.600,00	0,05
Recuperi e rimborsi diversi	833.715,60	1,17
Entrate varie ed eventuali	0,00	-
Totale entrate correnti - Titolo I	71.243.107,87	100,00

La tabella seguente espone gli scostamenti dei valori delle diverse tipologie di entrate correnti tra gli esercizi 2023 e 2024 che, in totale, sommano € 1.839.682,14:

Tabella 5. Confronto entrate correnti 2023-2024

Tipologia entrate	Valore assoluto 2023	Valore assoluto 2024	Delta 2024-2023	%
Trasferimenti correnti da Ministeri	-	-	-	
UPB 1.1 "Entrate da trasferimenti correnti"	-	-	-	
Tasse portuali	17.971.100,25	18.854.010,30	882.910,05	4,91%
Tasse di ancoraggio	9.505.801,91	7.882.372,20	-1.623.429,71	-17,08%
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	675.905,95	720.449,61	44.543,66	6,59%
Proventi servizi traffico passeggeri	13.431.930,88	14.030.327,84	598.396,96	4,46%
Proventi magazzini e aree portuali	299.091,11	385.263,56	86.172,45	28,81%
Proventi Security	13.617.620,79	14.233.425,97	615.805,18	4,52%
Proventi derivanti da autorizzazioni art.16 e 17 L.84/94	241.385,12	222.406,55	-18.978,57	-7,86%
Proventi derivanti da autorizzazioni art.68 C.N.	103.500,00	93.000,00	-10.500,00	-10,14%
Canoni demaniali	12.881.808,90	13.904.204,09	1.022.395,19	7,94%
Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	250,00	1.000,00	750,00	300,00%
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti e	151.179,03	48.332,15	-102.846,88	-68,03%
Altri proventi patrimoniali	30.750,00	34.600,00	3.850,00	12,52%
Recuperi e rimborsi diversi	493.101,79	833.715,60	340.613,81	69,08%
UPB 1.2 "Entrate diverse"	69.403.425,73	71.243.107,87	1.839.682,14	2,65%
Totale entrate correnti - Titolo I	69.403.425,73	71.243.107,87	1.839.682,14	2,65%

I principali scostamenti sono riferiti a:

1. "tasse portuali (+4,91%);
2. "proventi servizio traffico passeggeri" (+4,46%), "proventi servizio traffico merci e ro-ro" (+6,59%) che rappresentano i diritti di porto riepilogati all'art. 3 dell'ordinanza del Presidente dell'Autorità n. 44 del 20 dicembre 2021;

3. “proventi security” (+4,52%), dovuti all’incremento dei traffici nei vari ambiti portuali riepilogati anch’essi nella suddetta ordinanza;
4. “proventi magazzini ed aree portuali” (+28,81%) e “canoni demaniali” (+7,94%). I canoni demaniali sono aumentati, rispetto all’esercizio 2023, per effetto dell’aumento delle aree date in concessione, nonostante la riduzione dell’indice Istat che è passato da +25,15% del 2023 a -4,50% per il 2024 e della misura del canone minimo che è passata da € 3.377,50 del 2023 a € 3.225,50 nel 2024;
5. “recuperi e rimborsi diversi” (+69,08%), con un accertamento complessivo di € 833.715,60, di cui € 344.781,60 rimosse ed € 488.934,00 da riscuotere. Le somme più significative della categoria sono quelle inerenti i recuperi dei consumi idrici e elettrici nel porto storico e nel porto canale di Cagliari, pari rispettivamente a € 255.990,22 e € 340.128,90; i recuperi dei costi di gestione della stazione marittima di Olbia- Isola Bianca per € 135.571,82; i recuperi delle spese di pubblicazione dei bandi di gara a carico dell’aggiudicatario (ai sensi del decreto Ministeriale infrastrutture e trasporti del 2 dicembre 2016) per € 41.297,57; i risarcimenti sinistri delle compagnie assicurative per € 31.918,69.
6. le “tasse di ancoraggio” hanno registrato un calo rispetto al 2023 (-17,08%) ricollegabile alla crisi del traffico nello scalo di Portovesme e alla riduzione degli attracchi delle navi di linea che hanno aumentato la portata del traffico ma ridotto i viaggi. Anche i “proventi da autorizzazioni artt. 16 e 17 L.84/94” hanno registrato un calo (-7,86%) a causa della riduzione del canone variabile addebitato alle imprese portuali per fatturati superiori ad € 1.000.000,00, come da regolamento di cui all’ordinanza n. 39/2022, nonché per la riduzione dell’indice Istat (- 4,5%) applicato per l’adeguamento del canone fisso per servizi e operazioni portuali.
7. la riduzione registrata per le autorizzazioni articolo 68 del codice della navigazione (-10,14%) deriva dalle minori istanze di rinnovo presentate dagli operatori portuali.

Riguardo alle entrate di cui ai punti 1 e 2 il Collegio invita l’Autorità a dare attuazione a quanto previsto all’articolo 6 della citata ordinanza presidenziale n. 44 del 20 dicembre 2021 in merito alle modalità e i criteri di controllo.

Il Collegio ha effettuato una breve analisi delle poste più significative e, in particolare dei seguenti tributi e corrispettivi, che rappresentano circa il 78% del totale delle entrate correnti:

	importo in euro	percentuale su/totale
Tasse portuali	18.854.010,30	26,47%
Tasse di ancoraggio	7.882.372,20	11,06%
Proventi servizi traffico merci e Ro-Ro	720.449,61	1,02%
Proventi servizi traffico passeggeri	14.030.327,84	19,69%
Proventi security	14.233.425,97	19,98%
TOTALE	55.720.585,92	78,22%

Tabella 6. Tasse portuali e tasse di ancoraggio: confronto con anni precedenti

1.2.1.010 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AGENZIE FISCALI- TASSA SULLE MERCI IMBARCATE E SBARcate	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CAGLIARI	14.396.680,30	16.392.004,36	16.172.059,29	17.010.173,63
ORISTANO	1.087.645,40	675.846,68	720.033,87	928.881,94
PORTOVESME	43,07			
OLBIA	1.041.605,54	1.208.451,96	576.351,85	51.819,23
PORTO TORRES – GOLFO ARANCI			502.655,24	863.135,50
TOTALI	16.525.974,31	18.276.303,00	17.971.100,25	18.854.010,30

1.2.1.030 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AGENZIE FISCALI- TASSA DI ANCORAGGIO	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
CAGLIARI	5.662.686,64	6.963.875,32	8.290.709,94	6.920.176,81
ORISTANO	295.046,04	297.860,68	413.431,69	332.323,76
PORTOVESME				
OLBIA	523.511,49	777.843,33	490.402,02	87.843,40
PORTO TORRES-GOLFO ARANCI			311.258,26	542.028,23
TOTALI	6.481.244,17	8.039.579,33	9.505.801,91	7.882.372,20

Le entrate da tasse portuali, che sono applicate sulle merci e dovute, salvo alcune eccezioni, nel momento in cui escono ed entrano nella cinta doganale del porto di sbarco, risultano complessivamente aumentate nell'ultimo quadriennio, per effetto delle entrate relative al porto di Cagliari. Si registra un netto calo, nello stesso periodo, di quelle relative al porto di Olbia, in quanto dal 2023 non comprensive più di quelle di Porto Torres. Le entrate tasse di ancoraggio, che si applicano alle navi nazionali e straniere che si ancorano generalmente in una spiaggia, rada o in un porto nazionale in vista di operazioni commerciali, risultano invece diminuite rispetto al biennio precedente per i motivi innanzi rappresentati.

Tabella 7. Residui ante 2023 diritti di porto e diritti security

Porto	Residui al 31.12.2023	Proventi da riscuotere al 31/12/2024 provenienti dagli anni 2023 e precedenti	Differenza riscossa al 31/12/2024	Residui al 31.12.2023	Proventi da riscuotere al 31/12/2024 provenienti dagli anni 2023 e precedenti	Differenza riscossa al 31/12/2024
	Proventi servizio traffico passeggeri, merci e ro-ro (cap. 122/10 e 122/20)	Proventi servizio traffico passeggeri, merci e ro-ro (cap. 122/10 e 122/20)		Diritti security (cap.122/35)	Diritti security (cap.122/35)	
PORTI SUD SARDEGNA	187.563,34	0,01	187.563,33	149.273,59	54.114,00	95.159,59
PORTI NORD SARDEGNA	8.999.026,72	3.371.372,35	5.627.654,37	8.447.574,24	2.840.503,94	5.607.070,30
TOTALI	9.186.590,06	3.371.372,36	5.815.217,70	8.596.847,83	2.894.617,94	5.702.229,89

Dai dati esposti nella suddetta tabella e nelle precedenti si evince che:

- la quasi totalità delle entrate prese in considerazione (diritti di porto e diritti security) sono incassati dai porti del nord Sardegna;
- al 31.12.2024 sono stati riscossi il 64 per cento dei diritti di porto provenienti dal 2023 e anni precedenti (residui) e il 66,3 per cento dei diritti security.

Per quanto riguarda i canoni demaniali si riportano le entrate accertate distinte per i porti nord e sud Sardegna nella seguente tabella.

Tabella 8. Canoni demaniali porti nord e sud Sardegna

cap. 1.2.3.010	2023	2024	Differenze
Porti Nord	4.275.062,36	4.366.478,41	+91.416,05
Porti Sud	8.606.746,54	9.537.725,68	+930.979,14
Totali	12.881.808,90	13.904.204,09	+1.022.395,19

Il Collegio ha preso in esame tali entrate nei propri verbali n. 8 del 28 e 29.10.2024 e n. 9 del 25.11.2024.

Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale, di cui al Titolo II, risultano accertate per complessivi € 6.100.403,06, di cui: € 1.254.808,79 per “*entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti*”, €4.704.803,96 “*entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale*”; € 140.790,31 accertati alla *Categoria 2.3.2. “assunzione di altri debiti finanziari”* per la riscossione, a vario titolo, in conto depositi cauzionali, come dettagliatamente descritti nella relazione sulla gestione predisposta dall’Ente, facente parte integrante del rendiconto 2024.

Entrate per Partite di Giro

Le entrate accertate per partite di giro, Titolo III, ammontano a complessivi € 7.441.420,09 e corrispondono alle spese impegnate, di analoga natura, iscritte al Titolo III delle uscite nel medesimo importo. La diminuzione registrata rispetto alle previsioni iniziali, pari ad € 5.643.959,91, è dovuta principalmente a minori accertamenti su ritenute IPPEF ed IVA.

5.1.2 Gestione delle spese

Spese correnti

Le spese correnti, pari a complessivi € 39.329.842,66, risultano impegnate per €12.000.130,22 alla UPB 1.1 “funzionamento”; per € 26.539.685,04 alla UPB 1.2 “interventi diversi”; per € 48.688,21 alla UPB 1.4 “trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi” e per € 741.339,19 UPB 1.6 “versamenti al bilancio dello Stato”.

L’incidenza delle diverse categorie di spesa sul totale delle spese correnti risulta come di

seguito rappresentato:

Tabella 9. Spese correnti

Tipologia di spesa	Valore Assoluto	%
Spese organi dell'Ente	379.249,18	0,97
Oneri personale in servizio	10.589.396,60	26,92
Spese per l'acquisto di beni e servizi	1.031.484,44	2,62
Uscite per prestazioni istituzionali	20.735.326,58	52,72
Trasferimenti passivi	-	-
Oneri finanziari	11.129,38	0,03
Oneri Tributari	5.491.673,77	13,96
Poste correttive/ compens. di entrate correnti	230.687,69	0,59
Spese non classificabili in altre voci	70.867,62	0,18
Quota annuale t.f.r da versare Fondi pensione	48.688,21	0,12
Versamenti al bilancio dello Stato	741.339,19	1,89
Totale spese correnti	39.329.842,66	100,00

Tabella 10. Confronto spese correnti 2023-2024

Tipologia di spesa	Valore Assoluto 2023	Valore Assoluto 2024	Delta 2024-2023	%
Spese organi dell'Ente	378.971,98	379.249,18	277,20	0,07%
Oneri personale in servizio	9.963.584,18	10.589.396,60	625.812,42	6,28%
Spese per l'acquisto di beni e servizi	986.598,16	1.031.484,44	44.886,28	4,55%
Uscite per prestazioni istituzionali	17.856.693,24	20.735.326,58	2.878.633,34	16,12%
Trasferimenti passivi	-	-	-	-
Oneri finanziari	257.258,97	11.129,38	- 246.129,59	-95,67%
Oneri Tributari	1.967.905,61	5.491.673,77	3.523.768,16	179,06%
Poste correttive/ compens. di entrate correnti	11.875,27	230.687,69	218.812,42	1842,59%
Spese non classificabili in altre voci	140.284,77	70.867,62	- 69.417,15	-49,48%
Quota annuale T.F.R. da versare Fondi pensione	48.252,70	48.688,21	435,51	0,90%
Versamenti al bilancio dello Stato	741.543,12	741.339,19	- 203,93	-0,03%
Totale spese correnti	32.352.968,00	39.329.842,66	6.976.874,66	21,56%

La tabella sopra riportata evidenzia che tali spese hanno registrato, in generale, un incremento pari a complessivi € 6.976.874,66 (+ 21,56%), rispetto a quelle dell'anno 2023 (€ 32.352.968,00).

Per quanto concerne alcune delle principali variazioni di spese di funzionamento si evidenzia quanto segue:

- oneri per il personale in attività di servizio: rispetto al precedente esercizio, nell'anno appena concluso sono state inserite nell'organico dell'Ente, nel rispetto della vigente pianta organica, n. 8 risorse, a seguito della conclusione dei procedimenti avviati con i decreti n. 397 del 08.11.2022, n. 232 del 7.07.2022, n. 180 del 25.05.2022, n. 477 del 9.12.2020, e dello scorrimento delle relative graduatorie, e sono state registrate tre cessazioni di personale per dimissioni volontarie;

- acquisto di beni e servizi: alla predetta categoria fanno capo le spese per i lavori di manutenzione ordinaria dei locali destinati agli uffici, la pulizia dei locali a disposizione dell'Ente, l'acquisto di materiali di consumo, autovetture, gli acquisti di materiale di economato, le spese di energia, acqua, telefoniche, postali, le prestazioni professionali e le consulenze, le assicurazioni, le spese legali e quelle diverse di amministrazione;

- uscite per prestazioni istituzionali: Alla categoria in argomento sono imputate le spese ordinarie connesse all'esigenza di garantire il funzionamento del sistema portuale amministrato, la sicurezza e security del porto e lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Ente. Riguardano: la gestione dei servizi portuali, la manutenzione, pulizia e vigilanza delle parti comuni portuali, le utenze per l'energia elettrica e l'acqua delle parti comuni portuali, le spese per l'acquisto di materiali di consumo diversi. Nella categoria in esame rientrano anche le quote associative, le spese di pubblicità e promozione, nonché le attività di sviluppo e di mercato;

- oneri tributari: riguardano, prevalentemente, l'imposta IRES, primo e secondo acconto, per complessivi € 1.229.062,00, l'IRAP per € 690.887,53, l'IMU per gli immobili di proprietà dell'Ente per € 36.921,00 e, in via residuale, la tassa di concessione governativa, l'imposta di bollo e la tassa di circolazione dei veicoli a motore a disposizione dell'Ente. La modifica all'art. 6 della legge 84/94, disposta dal D.L. 16 giugno 2022, n.68, convertito in legge n.108 del 5 agosto 2022, ha fatto rientrare le Autorità di Sistema Portuale, a decorrere dal 1° gennaio 2022, tra i soggetti passivi dell'Imposta sul reddito delle società, prevista all'art.73, comma 1, lettera c) del testo unico delle imposte sui redditi di cui al DPR 917/1986;

- poste correttive e compensative di entrate correnti: riguardano, principalmente, l'indennizzo ad una società che gestisce i parcheggi all'interno dell'area portuale per mancati introiti a seguito dell'interdizione della stessa area per la celebrazione del 4 novembre giornata delle forze armate; un rimborso relativo a tasse di ancoraggio erroneamente versate dalla compagnia Costa Crociere S.p.A; la restituzione di un canone, relativo all'annualità 2022, per il mancato rilascio della procedura comparativa RAS per finalità di molluschicoltura; e, in via residuale, i rimborsi diversi a terzi.

La relazione sulla gestione, predisposta dall'Ente, parte integrante della documentazione del rendiconto, contiene una descrizione dettagliata delle varie componenti della spesa corrente.

Limiti di spesa ex legge n. 160 del 27 dicembre 2019, art. 1, comma 591 e seguenti

Nella parte corrente hanno trovato applicazione i tagli di spesa per l'acquisto di beni e servizi e, nel rispetto delle vigenti disposizioni, i valori a consuntivo sono espressi nel prospetto che segue:

Tabella 11. Limiti di spesa ex legge n. 160 del 27 dicembre 2019, art. 1, comma 591 e seguenti

CON SUNTIVO 2024 - TABELLA RISPETTO LIMITI DI SPESA			
art.1, comma 591 L160/2019 legge di Bilancio 2020	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013 - Per i porti amministrati dalla AdSP	11.717.310,41	13.387.192,35	12.615.382,58
da cui si stornano			
SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50	- 5.833.274,48	- 6.383.137,28	- 5.952.630,50
SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10	- 157.173,58	- 198.277,75	- 235.143,02
SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20	- 995.115,37	- 953.837,84	- 780.432,58
SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30	- 928.927,18	- 1.487.416,97	- 1.889.658,65
SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40	- 1.083.612,25	- 1.552.102,37	- 1.789.358,38
SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70	- 3.235,80	- 10.385,00	- 13.244,83
Valore netto - spese per l'acquisto di beni e servizi - PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.P.R. 132/2013	2.717.971,75	2.824.035,14	1.974.914,86
LIMITE DI SPESA anno 2023 (valore medio anni 2016/2017/2018) - L. 160/2019 art.1, c.591	2.505.640,58		
CONSUNTIVO 2024	22.093.159,71		
SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI CAP. U121/10	- 817.982,12		
SPESE PER UTENZE ELETTRICHE E ACQUA PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/20	- 3.038.507,98		
SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI PORTUALI - CAP. U121/30	- 2.013.055,58		
SPESE PER PULIZIA PARTI COMUNI PORTUALI U121/40	- 2.060.415,45		
SPESE PER SERVIZI ISTITUZIONALI DI TUTELA DELL'ORDINE E DELLA SICUREZZA PUBBLICA - CAP. U121/50	- 12.293.883,40		
SPESE PER MATERIALI DI CONSUMO PARTI COMUNI PORTUALI U121/70	- 58.129,25		
TOT. CONSUNTIVO 2024 NETTO	1.813.185,93		
Diff. Con LIMITE - importo non utilizzato	692.454,65		
VERIFICA ENTRATE CORRENTI ACCERTATE - c.593 L.160/2019			
TOTALE ENTRATE CORRENTI TITOLO I	2018 181.183.089,55	2024 71.243.107,87	
Trasferimento consistenza cassa di AP OLBIA	- 99.016.772,88	-	
Sentenza Comm.Tributaria Reg.le N.414/18 Tasse portuali 2004 - 2008 SARAS	- 14.837.380,51	-	
Contributo su riduzione tasse ancoraggio ANNO 2017 - NOTA MIT NS.PROT. 13202 DEL 10.07.18	- 950.620,00	-	
TOTALE NETTO	46.358.316,16	71.243.107,87	
Maggiori entrate correnti accerte nel 2024 rispetto al 2018 e utilizzabili nel 2025 per superamento limiti di spesa - art. 1, c. 593 legge di bilancio 2020 - n.160/2019	24.884.791,71		

La suesposta tabella evidenzia una economia rispetto ai vigenti limiti di spesa per l'acquisto di beni e servizi pari ad € 692.454,65.

Il valore delle entrate correnti accertate nell'anno 2024 è risultato maggiore rispetto alle medesime conseguite nell'anno 2018 di complessivi € 24.884.791,71 e, conseguentemente, ai sensi del comma 593 della citata legge 160/2019, tale importo potrà essere utilizzato per il superamento dei limiti di spesa nell'esercizio 2025.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale, di cui al Titolo II, sono impegnate per un importo complessivo di € 223.845.690,81, di cui € 223.704.900,50 sulla UPB 2.1 "Investimenti" ed € 140.790,31 sulla UPB 2.2 "Oneri comuni".

In particolare, l'impegno totale è costituito da:

- € 220.401.967,37 alla categoria 2.1.1 "acquisto di beni durevoli, opere, investimenti" e riguardano la costruzione, trasformazione e manutenzione di opere portuali, gli studi e progettazioni finalizzate allo sviluppo strategico dei porti, le manutenzioni straordinarie delle parti comuni portuali;
- € 2.830.706,73 alla categoria 2.1.2 "acquisizione di immobilizzazioni tecniche";
- € 24.000,00 alla categoria 2.1.3 "partecipazioni e acquisto di valori mobiliari";
- € 115,93 alla categoria 2.1.4 "concessioni di crediti ed anticipazioni";
- € 448.110,47 alla categoria 2.1.5 "indennità di anzianità al personale dipendente";
- € 140.790,31 alla categoria 2.2.5 "estinzione di debito diversi".

In proposito si rappresenta che il Collegio ha svolto attività di controllo sull'attuazione delle opere e degli investimenti effettuati dall'Autorità nell'ambito dell'esame a campione dei decreti presidenziali come evidenziato nei propri verbali.

5.1.3 Spese per Partite di Giro

Le spese aventi natura di partite di giro di cui al Titolo III ammontano complessivamente a € 7.441.420,09 e trovano corrispondenza nella pari voce iscritta tra le entrate.

5.2 Gestione dei residui

La gestione dei residui, distinti per capitolo e anno di formazione, è riepilogata negli elenchi allegati al rendiconto generale ed è stata oggetto di riaccertamento alla data del 31 dicembre 2024 (verbale del Collegio n. 2 del 27 marzo 2025), approvato con delibera del Comitato di Gestione n. 2 del 31 marzo 2025. Conseguentemente la situazione dei residui risulta la seguente:

RESIDUI ATTIVI	TOTALE AL 01.01.2024	VARIAZIONI	RISCOSSIONI	DA RISCOUTERE AL 31.12.2024
TIT. I	25.954.837,43	- 101.438,39	13.701.390,80	12.152.008,24
TIT. II	177.417.841,37	- 401.921,21	31.694.974,86	145.320.945,30
TIT. III	6.894.091,84	- 48.281,07	124.007,05	6.721.803,72
TOTALI	210.266.770,64	- 551.640,67	45.520.372,71	164.194.757,26

RESIDUI PASSIVI	TOTALE AL 01.01.2024	VARIAZIONI	PAGAMENTI	DA PAGARE AL 31.12.2024
TIT. I	10.743.727,08	- 554.727,05	5.366.940,38	4.822.059,65
TIT. II	152.114.717,11	- 3.195.857,45	21.972.851,21	126.946.008,45
TIT. III	6.537.254,15	- 47.777,58	688.665,89	5.800.810,68
TOTALI	169.395.698,34	- 3.798.362,08	28.028.457,48	137.568.878,78

La situazione dei residui al 31.12.2024, da riportare all'esercizio 2025, è la seguente:

Residui attivi dell'esercizio (competenza)	€	24.009.470,45
Residui attivi di esercizi precedenti	€	<u>164.194.757,26</u>
Totale residui attivi al 31.12.2024	€	188.204.227,71
Residui passivi dell'esercizio (competenza)	€	91.188.385,28
Residui passivi di esercizi precedenti	€	<u>137.568.878,78</u>
Totale residui passivi al 31.12.2024	€	228.757.264,06
Differenza residui attivi e passivi	€	- 40.553.036,35

5.3 Gestione di cassa

La situazione di cassa, sia in competenza che in conto residui, è la seguente:

Tabella 13. Gestione di cassa

Riscossioni (A)	Pagamenti (B)	(A -B)	
60.775.460,57	179.428.568,28	- 118.653.107,71	Disavanzo di cassa di competenza
45.520.372,71	28.028.457,48	17.491.915,23	Avanzo di cassa in conto residui
		- 101.161.192,48	Disavanzo di cassa 1.1.2024-31.12.2024
		489.538.930,69	Fondo di cassa presso il Tesoriere al 01.01.2024
		388.377.738,21	Fondo di cassa presso il Tesoriere al 31.12.2024

La giacenza di cassa presso il Tesoriere, sul conto di tesoreria unica, al 31 dicembre 2024, è di € 388.377.738,21, verificata dal Collegio nel verbale n. 1 del 12 febbraio 2025.

6. SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale è stata redatta in ossequio a quanto disposto dagli artt. 2424 e 2424 bis del codice civile, osservandone le disposizioni relative alle singole voci in esso contenute.

Lo schema di Situazione Patrimoniale al 31 dicembre 2024, presenta i seguenti risultati:

ATTIVITA' (al netto dei fondi amm.to e fondo svalutazione crediti)	€ 885.440.581,92
PASSIVITA'	€ 407.429.751,66
PATRIMONIO NETTO	€ 478.010.830,26

La tabella seguente espone le differenze rispetto al precedente esercizio finanziario 2023:

Tabella 14. Confronto situazione patrimoniale 2023-2024

	SITUAZIONE AL 31.12.2023	SITUAZIONE AL 31.12.2024	VARIAZIONI
ATTIVITA'	€ 860.102.140,43	€ 885.440.581,92	€ 25.338.441,49
PASSIVITA'	€ 417.336.779,40	€ 407.429.751,66	-€ 9.907.027,74
PATRIMONIO NETTO	€ 442.765.361,03	€ 478.010.830,26	€ 35.245.469,23

Rispetto al precedente esercizio 2023 il patrimonio netto al 31 dicembre 2024 presenta una variazione in aumento pari ad € 35.245.469,23 corrispondente all'avanzo economico dell'esercizio, esposto nel successivo paragrafo. La nota integrativa, redatta dall'Ente e facente parte integrante della documentazione a corredo del rendiconto 2024, contiene l'analisi delle singole voci di attività, passività e patrimonio netto.

7. CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica ed in ossequio a quanto previsto dall'art. 2425 del codice civile.

La tabella seguente espone i risultati della gestione economica:

Tabella 15. Risultati gestione economica

	ESERCIZIO 2024	ESERCIZIO 2023
VAORE DELLA PRODUZIONE	89.444.564,38	78.462.732,16
COSTI DELLA PRODUZIONE	48.789.552,19	52.861.898,81
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	40.655.012,19	25.600.833,35
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	37.202,77	-106.079,94
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	40.692.214,96	25.494.753,41
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	5.446.745,73	1.920.440,55
AVANZO ECONOMICO	35.245.469,23	23.574.312,86

Al 31 dicembre 2024 si registra un avanzo economico di € 35.245.469,23.

La relazione alla gestione, predisposta dall'Ente e facente parte integrante della documentazione a corredo del consuntivo 2024, descrive le voci che lo compongono.

Come previsto dal vigente regolamento di amministrazione e contabilità (articolo 38, c. 1), al

conto economico è stato allegato il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti, che costituisce parte integrante della documentazione a corredo del consuntivo 2024.

8. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2024

Tabella 16. Situazione amministrativa al 31.12.2024

	In conto		Totale (euro)
	COMPETENZA	RESIDUI	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024			489.538.930,69
RISCOSSIONI	60.775.460,57	45.520.372,71	106.295.833,28
PAGAMENTI	179.428.568,28	28.028.457,48	207.457.025,76
Fondo di cassa al 31 dicembre 2024			388.377.738,21
RESIDUI di esercizi precedenti		RESIDUI di competenza	
RESIDUI ATTIVI	164.194.757,26	24.009.470,45	188.204.227,71
RESIDUI PASSIVI	137.568.878,78	91.188.385,28	228.757.264,06
avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2024			347.824.701,86

avanzo di amministrazione vincolato:

trattamento di fine rapporto	4.468.963,12
fondo rischi e oneri	7.609.273,94
altri vincoli	<u>312.964.599,43</u>

totale avanzo di amministrazione vincolato **325.042.836,49**

avanzo di amministrazione disponibile **22.781.865,37**
Totale avanzo di amministrazione al 31.12.2024 **€ 347.824.701,86**

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro come esposto nella seguente tabella:

Tabella 17. Avanzo di amministrazione al 31.12.2024

descrizione importo	importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	530.410.002,99
Disavanzo di competenza 2024	-185.832.022,54
Radiazione Residui attivi	-551.640,67
Radiazioni Residui passivi	3.798.362,08
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2024	347.824.701,86

9. TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente, ottemperando alle disposizioni del decreto-legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito con la legge 89/2014, nonché alle indicazioni fornite dal MEF con circolare n. 22 del 22 luglio 2015, recante chiarimenti in merito al calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 8, c. 3**bis** del citato decreto-legge n. 66/2014, ha provveduto alla tenuta del registro unico delle fatture, alla elaborazione dell'indicatore trimestrale e dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2024.

Come previsto dall'art. 10 del DPCM 22/09/2014, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione di detti indicatori di tempestività dei pagamenti nella sezione trasparenza del proprio sito Internet Istituzionale. Per l'anno 2024 l'indicatore annuale è risultato pari a – 21,98 giorni.

Con l'occasione il Collegio raccomanda, qualora si rendesse necessario, di tenere aggiornata la Piattaforma dei crediti commerciali del MEF con i pagamenti effettuati.

10.DATI SIOPE+ E SITUAZIONE DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il Sistema Informativo sulle Operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE) consente la rilevazione ed il monitoraggio di incassi e pagamenti ordinati dalle pubbliche amministrazioni ai propri tesorieri/cassieri attraverso ordinativi informatici di pagamento ed incasso (OPI) emessi in conformità allo Standard OPI emanato da AGID.

In ottemperanza all'art. 5 del Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 29 maggio 2018, che ha esteso alle Autorità di Sistema portuale l'obbligo di codifica dei movimenti finanziari SIOPE, l'Ente ha provveduto ad inserire nella documentazione, facente parte integrante del Consuntivo 2024, i prospetti dei dati SIOPE presenti nell'applicativo Banca d'Italia www.siope.it, inerenti gli incassi e i pagamenti contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento nonché la relativa situazione delle disponibilità liquide.

I succitati prospetti degli incassi e dei pagamenti per codice gestionale SIOPE evidenziano, rispettivamente, un importo complessivo annuale di € 106.295.833,28 e di € 207.457.025,76 coincidenti con il totale degli incassi e dei pagamenti risultanti nelle scritture contabili dell'Ente per l'esercizio 2024.

Le “disponibilità liquide” al 31 dicembre 2024, pari a € 388.377.738,21 risultano dal prospetto scaricato dal sito SIOPE e corrispondono al fondo cassa del Banco di Sardegna.

CONCLUSIONI

Il Collegio dei revisori dei conti, in base all'esame effettuato, ha accertato che:

- sono stati rispettati i principi di redazione del rendiconto generale;
- vi è concordanza tra il saldo dell'Istituto Tesoriere al 31 dicembre 2024 ed il saldo contabile di cassa;
- vi è corrispondenza tra le somme accertate e impegnate che emergono nella relazione illustrativa e le risultanze dei documenti contabili (rendiconti finanziario gestionale e gestionale);
- è stata accertata la concordanza tra i residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti e di quelli formatisi nell'esercizio e le risultanze contabili;
- è stata verificata la correttezza della determinazione del risultato di amministrazione;
- è stato verificato il rispetto dei limiti di spesa imposti dalla vigente normativa e l'avvenuto versamento al Bilancio dello Stato degli importi derivanti dalle citate limitazioni di spesa nei termini prescritti;
- vista la relazione predisposta dall'Ente sulla gestione 2024.

Sulla base delle suddette conclusioni e tenuto conto:

- dei controlli a campione sui decreti presidenziali effettuati durante l'anno, che non hanno dato luogo a criticità degne di rilievo,
- che, dai riscontri effettuati periodicamente, è stata accertata la regolarità della gestione, anche sulla base della verifica trimestrale delle rilevazioni contabili desunte dalla stampa del giornale di cassa riferite all'esercizio 2024, individuando, con il metodo del campionamento, taluni mandati e reversali,
- delle raccomandazioni formulate nella relazione,

il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Comitato di Gestione del rendiconto generale 2024.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

dott. Giovanni Logoteto, Presidente

dott. Giuseppe De Turris

dott.ssa Alessandra Toparini


 **giuseppe
de turris**

Firmato digitalmente da

ALESSANDRA TOPARINI
CN = ALESSANDRA TOPARINI
C = IT

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)	Residui Fine Anno	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Reversali)
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		530.410.002,99			576.609.091,67		
Fondo di cassa iniziale		489.538.930,69			435.190.854,25		
(1) ENTRATE CORRENTI		31.192.085,00	71.243.107,87	65.904.421,91	25.954.837,43	69.403.425,73	63.891.937,48
(1.1) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.706,59
1.1.1	Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.706,59
1.1.2	Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Categoria - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(1.2) UPB - ENTRATE DIVERSE		31.192.085,00	71.243.107,87	65.904.421,91	25.954.837,43	69.403.425,73	63.873.230,89
1.2.1	Categoria - Entrate tributarie	0,00	26.736.382,50	26.736.382,50	0,00	27.476.902,16	27.476.902,16
1.2.2	Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	23.379.429,73	29.684.873,53	24.310.720,07	18.005.478,27	28.369.433,85	23.972.211,60
1.2.3	Categoria - Entrate per redditi patrimoniali	6.582.329,29	13.988.136,24	14.113.678,61	6.804.040,10	13.063.987,93	11.695.901,39
1.2.4	Categoria - Poste correttive di uscite correnti	1.029.647,66	833.715,60	704.047,15	904.817,43	493.101,79	665.533,68
1.2.5	Categoria - Entrate non classificabili in altre voci	200.678,32	0,00	39.593,58	240.501,63	0,00	62.682,06
(2) ENTRATE IN CONTO CAPITALE		149.815.525,52	6.100.403,06	33.300.797,70	177.417.841,37	16.862.124,73	53.324.899,02
(2.1) UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI		5.491,62	1.254.808,79	1.254.692,86	5.375,69	555,82	0,00
2.1.1	Categoria - Alienazione di immobili e diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Categoria - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Categoria - Riscossione di crediti	5.491,62	1.254.808,79	1.254.692,86	5.375,69	555,82	0,00
(2.2) UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		149.779.095,91	4.704.803,96	31.905.314,53	177.381.527,69	16.376.203,04	52.839.533,15
2.2.1	Categoria - Trasferimenti dello Stato	126.702.973,66	4.704.803,96	31.905.314,53	154.273.398,41	16.376.203,04	52.702.861,70
2.2.2	Categoria - Trasferimenti delle Regioni	22.675.000,00	0,00	0,00	22.675.000,00	0,00	0,00
2.2.3	Categoria - Trasferimenti da comuni e provincie	401.122,25	0,00	0,00	401.122,25	0,00	0,00
2.2.4	Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato	0,00	0,00	0,00	32.007,03	0,00	136.671,45
(2.3) UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI		30.937,99	140.790,31	140.790,31	30.937,99	485.365,87	485.365,87
2.3.2	Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari	30.937,99	140.790,31	140.790,31	30.937,99	485.365,87	485.365,87
(3) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		7.196.617,19	7.441.420,09	7.090.613,67	6.894.091,84	11.111.540,37	6.880.307,20
(3.1) UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		7.196.617,19	7.441.420,09	7.090.613,67	6.894.091,84	11.111.540,37	6.880.307,20
3.1.1	Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro	7.196.617,19	7.441.420,09	7.090.613,67	6.894.091,84	11.111.540,37	6.880.307,20
TOTALE GENERALE ENTRATE		188.204.227,71	84.784.931,02	106.295.833,28	210.266.770,64	97.377.090,83	124.097.143,70
DIFFERENZIALI			185.832.022,54	101.161.192,48			
TOTALE A PAREGGIO			270.616.953,56	207.457.025,76			

ESERCIZIO 2024 - SPESE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			0,00		
(1) USCITE CORRENTI		10.624.498,87	39.329.842,66	38.894.343,82	10.743.727,08	32.352.968,00	33.305.528,77
(1.1) UPB - FUNZIONAMENTO		1.888.459,21	12.000.130,22	11.960.308,12	1.974.563,84	11.329.154,32	11.328.631,24
1.1.1	Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente	96.851,98	379.249,18	393.290,93	110.908,53	378.971,98	384.455,56
1.1.2	Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio	1.401.421,07	10.589.396,60	10.457.868,28	1.270.882,75	9.963.584,18	10.017.473,67
1.1.3	Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	390.186,16	1.031.484,44	1.109.148,91	592.772,56	986.598,16	926.702,01
(1.2) UPB - INTERVENTI DIVERSI		8.138.608,77	26.539.685,04	26.344.946,91	8.372.670,96	20.234.017,86	21.387.993,23
1.2.1	Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali	7.320.561,71	20.735.326,58	20.495.229,02	7.498.559,72	17.856.693,24	17.691.989,00
1.2.2	Categoria - Trasferimenti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Categoria - Oneri finanziari	11.146,70	11.129,38	11.074,48	11.091,80	257.258,97	257.204,92
1.2.4	Categoria - Oneri tributari	115.544,52	5.491.673,77	5.483.148,48	107.019,23	1.967.905,61	3.193.880,11
1.2.5	Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti	101.660,49	230.687,69	230.687,69	101.660,49	11.875,27	78.574,05
1.2.6	Categoria - Uscite non classificabili in altre voci	589.695,35	70.867,62	124.807,24	654.339,72	140.284,77	166.345,15
(1.4) UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI		10.626,76	48.688,21	48.549,70	10.488,25	48.252,70	48.365,21
1.4.2	Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto	10.626,76	48.688,21	48.549,70	10.488,25	48.252,70	48.365,21
(1.6) UPB - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO		586.804,13	741.339,19	540.539,09	386.004,03	741.543,12	540.539,09
1.6.2	categoria - somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell'art.5, comma 14, l.135/2012	0,00	213.655,35	213.655,35	0,00	213.655,35	213.655,35
1.6.6	categoria - somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 17, d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	97.367,89	97.367,89
1.6.7	Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.8, COMMA 3, L.135/2012	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	229.515,85	229.515,85
1.6.8	Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART1, COMMI 141 E142, L.228/2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.9	SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART. 10, COMMI 3-SEPTIES E 3-OCTIES, D.L. 30 Dicembre 2021 , n. 228 - "FONDO ESODO"	586.804,13	200.800,10	0,00	386.004,03	201.004,03	0,00
(2) USCITE IN CONTO CAPITALE		211.670.311,64	223.845.690,81	161.094.238,83	152.114.717,11	92.824.444,76	30.560.958,30
(2.1) UPB - INVESTIMENTI		210.730.859,35	223.704.900,50	160.905.358,10	151.127.174,40	92.339.078,89	30.287.696,70
2.1.1	Categoria - Acquisiz.di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.	140.143.080,15	220.401.967,37	157.818.756,55	80.752.826,76	21.963.232,99	27.662.623,04
2.1.2	Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	70.583.460,77	2.830.706,73	2.618.485,58	70.374.139,64	69.955.166,81	2.166.209,64
2.1.3	Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	15.500,00	15.500,00
2.1.4	Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	115,93	323,93	208,00	555,82	347,82
2.1.5	Categoria - Inden.di anzianità e similari ai pers.cessato dal servizio	4.318,43	448.110,47	443.792,04	0,00	404.623,27	443.016,20
(2.2) UPB - ONERI COMUNI		939.452,29	140.790,31	188.880,73	987.542,71	485.365,87	273.261,60
2.2.2	categoria - rimborsi di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	categoria - estinzione debiti diversi	939.452,29	140.790,31	188.880,73	987.542,71	485.365,87	273.261,60
(3) USCITE PER PARTITE DI GIRO		6.462.453,55	7.441.420,09	7.468.443,11	6.537.254,15	11.111.540,37	5.882.580,19

ESERCIZIO 2024 - SPESE

CAPITOLO		ANNO FINANZIARIO 2024			ANNO FINANZIARIO 2023		
Voce	Descrizione	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)	Residui Fine Anno	Competenza (Impegni)	Cassa (Mandati)
(3.1) UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		6.462.453,55	7.441.420,09	7.468.443,11	6.537.254,15	11.111.540,37	5.882.580,19
3.1.1	Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro	6.462.453,55	7.441.420,09	7.468.443,11	6.537.254,15	11.111.540,37	5.882.580,19
TOTALE GENERALE SPESE		228.757.264,06	270.616.953,56	207.457.025,76	169.395.698,34	136.288.953,13	69.749.067,26
DIFFERENZIALI			0,00	0,00			
TOTALE A PAREGGIO			270.616.953,56	207.457.025,76			

530.410.002,99

FONDO CASSA**UPB 1.1 - UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI****Categoria 1.1.1 - Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato**[illegible]**Categoria 1.1.2 - Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni**[illegible]**Categoria 1.1.3 - Categoria - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie**[illegible]**Categoria 1.1.4 - Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico**[illegible]

ESERCIZIO 2024

GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più		in meno

489.538.930,69

[illegible][illegible][illegible][illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
TOTALE UPB 1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UPB 1.2 - UPB - ENTRATE DIVERSE

Categoria 1.2.1 - Categoria - Entrate tributarie

1.2.1.010	Gettito della tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009	18.700.000,00	285.045,27	285.045,27	18.700.000,00	18.854.010,30	0,00	18.854.010,30	154.010,30	0,00
1.2.1.030	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09/02/1963, n.82 e s.m.	9.300.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	7.882.372,20	0,00	7.882.372,20	0,00	1.417.627,80
TOTALE Categoria 1.2.1		28.000.000,00	285.045,27	285.045,27	28.000.000,00	26.736.382,50	0,00	26.736.382,50	154.010,30	1.417.627,80

Categoria 1.2.2 - Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

1.2.2.010	Proventi servizi traffico merci e Ro- Ro	835.000,00	30.000,00	0,00	865.000,00	417.677,80	302.771,81	720.449,61	0,00	144.550,39
1.2.2.020	Proventi servizi traffico passeggeri	12.100.000,00	1.815.000,00	0,00	13.915.000,00	5.713.714,61	8.316.613,23	14.030.327,84	115.327,84	0,00
1.2.2.030	Proventi magazzini e aree portuali	256.000,00	280.000,00	40.000,00	496.000,00	325.847,56	59.416,00	385.263,56	0,00	110.736,44
1.2.2.035	Proventi Security	12.300.000,00	1.960.000,00	0,00	14.260.000,00	5.957.200,67	8.276.225,30	14.233.425,97	0,00	26.574,03
1.2.2.040	Proventi diversi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.2.2.050	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94	187.000,00	45.000,00	0,00	232.000,00	202.968,44	19.438,11	222.406,55	0,00	9.593,45
1.2.2.060	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione	80.000,00	5.000,00	0,00	85.000,00	93.000,00	0,00	93.000,00	8.000,00	0,00
TOTALE Categoria 1.2.2		25.768.000,00	4.135.000,00	40.000,00	29.863.000,00	12.710.409,08	16.974.464,45	29.684.873,53	123.327,84	301.454,31

Categoria 1.2.3 - Categoria - Entrate per redditi patrimoniali

1.2.3.010	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	13.480.000,00	1.214.000,00	1.000.000,00	13.694.000,00	12.345.003,52	1.559.200,57	13.904.204,09	210.204,09	0,00
1.2.3.020	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	14.000,00
1.2.3.030	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.	60.000,00	50.000,00	0,00	110.000,00	30.854,41	17.477,74	48.332,15	0,00	61.667,85
1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali	37.500,00	0,00	0,00	37.500,00	34.600,00	0,00	34.600,00	0,00	2.900,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700.000,00	18.854.010,30	154.010,30	0,00	0,00
1.2.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300.000,00	7.882.372,20	0,00	1.417.627,80	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000.000,00	26.736.382,50	154.010,30	1.417.627,80	0,00
1.2.2.010	293.058,16	235.717,16	57.341,00	293.058,16	0,00	0,00	1.158.058,16	653.394,96	0,00	504.663,20	360.112,81
1.2.2.020	8.893.531,90	5.579.500,54	3.314.031,36	8.893.531,90	0,00	0,00	22.808.531,90	11.293.215,15	0,00	11.515.316,75	11.630.644,59
1.2.2.030	122.595,01	38.836,56	83.758,45	122.595,01	0,00	0,00	618.595,01	364.684,12	0,00	253.910,89	143.174,45
1.2.2.035	8.596.847,83	5.702.027,89	2.894.617,94	8.596.645,83	0,00	202,00	22.856.847,83	11.659.228,56	0,00	11.197.619,27	11.170.843,24
1.2.2.040	54.978,25	0,00	54.978,25	54.978,25	0,00	0,00	64.978,25	0,00	0,00	64.978,25	54.978,25
1.2.2.050	44.467,12	44.228,84	238,28	44.467,12	0,00	0,00	276.467,12	247.197,28	0,00	29.269,84	19.676,39
1.2.2.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	93.000,00	8.000,00	0,00	0,00
	18.005.478,27	11.600.310,99	6.404.965,28	18.005.276,27	0,00	202,00	47.868.478,27	24.310.720,07	8.000,00	23.565.758,20	23.379.429,73
1.2.3.010	6.639.652,01	1.673.087,30	4.870.406,88	6.543.494,18	0,00	96.157,83	20.333.652,01	14.018.090,82	0,00	6.315.561,19	6.429.607,45
1.2.3.020	26.883,41	0,00	26.883,41	26.883,41	0,00	0,00	41.883,41	1.000,00	0,00	40.883,41	26.883,41
1.2.3.030	137.504,68	29.133,38	108.360,69	137.494,07	0,00	10,61	247.504,68	59.987,79	0,00	187.516,89	125.838,43
1.2.3.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.500,00	34.600,00	0,00	2.900,00	0,00

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
TOTALE Categoria 1.2.3		13.592.500,00	1.264.000,00	1.000.000,00	13.856.500,00	12.411.457,93	1.576.678,31	13.988.136,24	210.204,09	78.567,85
Categoria 1.2.4 - Categoria - Poste correttive di uscite correnti										
1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	926.400,00	0,00	0,00	926.400,00	344.781,60	488.934,00	833.715,60	0,00	92.684,40
TOTALE Categoria 1.2.4		926.400,00	0,00	0,00	926.400,00	344.781,60	488.934,00	833.715,60	0,00	92.684,40
Categoria 1.2.5 - Categoria - Entrate non classificabili in altre voci										
1.2.5.010	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all' art.6, C.1, L. 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.040	Entrate varie ed eventuali	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
TOTALE Categoria 1.2.5		16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
TOTALE UPB 1.2		68.302.900,00	5.684.045,27	1.325.045,27	72.661.900,00	52.203.031,11	19.040.076,76	71.243.107,87	487.542,23	1.906.334,36
TOTALE ENTRATE CORRENTI		68.302.900,00	5.684.045,27	1.325.045,27	72.661.900,00	52.203.031,11	19.040.076,76	71.243.107,87	487.542,23	1.906.334,36

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Categoria 2.1.1 - Categoria - Alienazione di immobili e diritti reali

[illegible]

Categoria 2.1.2 - Categoria - Alienazione di immobilizzazioni tecniche

[illegible]

ESERCIZIO 2024

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	6.804.040,10	1.702.220,68	5.005.650,98	6.707.871,66	0,00	96.168,44	20.660.540,10	14.113.678,61	0,00	6.546.861,49	6.582.329,29

1.2.4.010	904.817,43	359.265,55	540.713,66	899.979,21	0,00	4.838,22	1.831.217,43	704.047,15	0,00	1.127.170,28	1.029.647,66
	904.817,43	359.265,55	540.713,66	899.979,21	0,00	4.838,22	1.831.217,43	704.047,15	0,00	1.127.170,28	1.029.647,66

[illegible]

1.2.5.040	240.501,63	39.593,58	200.678,32	240.271,90	0,00	229,73	256.501,63	39.593,58	0,00	216.908,05	200.678,32
	240.501,63	39.593,58	200.678,32	240.271,90	0,00	229,73	256.501,63	39.593,58	0,00	216.908,05	200.678,32
	25.954.837,43	13.701.390,80	12.152.008,24	25.853.399,04	0,00	101.438,39	98.616.737,43	65.904.421,91	162.010,30	32.874.325,82	31.192.085,00
	25.954.837,43	13.701.390,80	12.152.008,24	25.853.399,04	0,00	101.438,39	98.616.737,43	65.904.421,91	162.010,30	32.874.325,82	31.192.085,00

[illegible][illegible]

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE[illegible]**Categoria 2.1.4 - Categoria - Riscossione di crediti**

2.1.4.020	Riscossione di altri crediti	0,00	1.254.692,86	0,00	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	1.254.692,86	0,00	0,00
2.1.4.030	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	115,93	115,93	0,00	9.884,07
	TOTALE Categoria 2.1.4	10.000,00	1.254.692,86	0,00	1.264.692,86	1.254.692,86	115,93	1.254.808,79	0,00	9.884,07
	TOTALE UPB 2.1	10.000,00	1.254.692,86	0,00	1.264.692,86	1.254.692,86	115,93	1.254.808,79	0,00	9.884,07

UPB 2.2 - UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 - Categoria - Trasferimenti dello Stato

2.2.1.010	Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali	0,00	210.339,67	0,00	210.339,67	210.339,67	0,00	210.339,67	0,00	0,00
2.2.1.020	Concorsi da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
2.2.1.030	Finanziamento dello Stato per investimenti diversi	0,00	2.494.464,29	0,00	2.494.464,29	0,00	2.494.464,29	2.494.464,29	0,00	0,00
	TOTALE Categoria 2.2.1	0,00	4.704.803,96	0,00	4.704.803,96	210.339,67	4.494.464,29	4.704.803,96	0,00	0,00

Categoria 2.2.2 - Categoria - Trasferimenti delle Regioni

[illegible]

Categoria 2.2.3 - Categoria - Trasferimenti da comuni e provincie

[illegible]

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	0,00	0,00
2.1.4.030	5.375,69	0,00	5.375,69	5.375,69	0,00	0,00	15.375,69	0,00	0,00	15.375,69	5.491,62
	5.375,69	0,00	5.375,69	5.375,69	0,00	0,00	1.270.068,55	1.254.692,86	0,00	15.375,69	5.491,62
	5.375,69	0,00	5.375,69	5.375,69	0,00	0,00	1.270.068,55	1.254.692,86	0,00	15.375,69	5.491,62
2.2.1.010	122.153.786,59	31.694.974,86	90.088.897,55	121.783.872,41	0,00	369.914,18	122.364.126,26	31.905.314,53	0,00	90.458.811,73	90.088.897,55
2.2.1.020	31.669.611,82	0,00	31.669.611,82	31.669.611,82	0,00	0,00	33.669.611,82	0,00	0,00	33.669.611,82	33.669.611,82
2.2.1.030	450.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	2.944.464,29	0,00	0,00	2.944.464,29	2.944.464,29
	154.273.398,41	31.694.974,86	122.208.509,37	153.903.484,23	0,00	369.914,18	158.978.202,37	31.905.314,53	0,00	127.072.887,84	126.702.973,66
2.2.2.010	22.675.000,00	0,00	22.675.000,00	22.675.000,00	0,00	0,00	22.675.000,00	0,00	0,00	22.675.000,00	22.675.000,00
	22.675.000,00	0,00	22.675.000,00	22.675.000,00	0,00	0,00	22.675.000,00	0,00	0,00	22.675.000,00	22.675.000,00
2.2.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3.020	401.122,25	0,00	401.122,25	401.122,25	0,00	0,00	401.122,25	0,00	0,00	401.122,25	401.122,25
	401.122,25	0,00	401.122,25	401.122,25	0,00	0,00	401.122,25	0,00	0,00	401.122,25	401.122,25

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno

Categoria 2.2.4 - Categoria - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico/privato

2.2.4.010	Contributi Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.020	Contributi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.2.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE UPB 2.2		0,00	4.704.803,96	0,00	4.704.803,96	210.339,67	4.494.464,29	4.704.803,96	0,00	0,00

UPB 2.3 - UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI

Categoria 2.3.2 - Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari

2.3.2.020	Depositi di terzi a cauzione	493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	140.790,31	0,00	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE Categoria 2.3.2		493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	140.790,31	0,00	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE UPB 2.3		493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	140.790,31	0,00	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		503.000,00	5.959.496,82	0,00	6.462.496,82	1.605.822,84	4.494.580,22	6.100.403,06	0,00	362.093,76

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 - UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 3.1.1 - Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro

3.1.1.010	Ritenute erariali	4.464.000,00	0,00	0,00	4.464.000,00	2.965.081,10	0,00	2.965.081,10	0,00	1.498.918,90
3.1.1.020	Ritenute previdenziali e assistenziali	1.150.000,00	675.000,00	675.000,00	1.150.000,00	836.434,34	0,00	836.434,34	0,00	313.565,66
3.1.1.030	Ritenute diverse	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
3.1.1.040	I.V.A.	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	61.778,20	421.680,33	483.458,53	0,00	1.516.541,47

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
2.2.4.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.020	32.007,03	0,00	0,00	0,00	0,00	32.007,03	32.007,03	0,00	0,00	32.007,03	0,00
	32.007,03	0,00	0,00	0,00	0,00	32.007,03	32.007,03	0,00	0,00	32.007,03	0,00
	177.381.527,69	31.694.974,86	145.284.631,62	176.979.606,48	0,00	401.921,21	182.086.331,65	31.905.314,53	0,00	150.181.017,12	149.779.095,91
2.3.2.020	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	523.937,99	140.790,31	0,00	383.147,68	30.937,99
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	523.937,99	140.790,31	0,00	383.147,68	30.937,99
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	523.937,99	140.790,31	0,00	383.147,68	30.937,99
	177.417.841,37	31.694.974,86	145.320.945,30	177.015.920,16	0,00	401.921,21	183.880.338,19	33.300.797,70	0,00	150.579.540,49	149.815.525,52
3.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.464.000,00	2.965.081,10	0,00	1.498.918,90	0,00
3.1.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00	836.434,34	0,00	313.565,66	0,00
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
3.1.1.040	1.362.607,11	12.805,27	1.348.146,48	1.360.951,75	0,00	1.655,36	3.362.607,11	74.583,47	0,00	3.288.023,64	1.769.826,81

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
3.1.1.045	Ritenuta IVA Split payment	4.150.000,00	0,00	0,00	4.150.000,00	2.840.846,60	0,00	2.840.846,60	0,00	1.309.153,40
3.1.1.050	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060	Trattenute per conto terzi	595.280,00	0,00	0,00	595.280,00	75.581,06	52.100,00	127.681,06	0,00	467.598,94
3.1.1.070	Versamenti da terzi	479.500,00	3.500,00	3.500,00	479.500,00	34.780,06	1.033,14	35.813,20	0,00	443.686,80
3.1.1.080	Partite in sospeso	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	142.105,26	0,00	142.105,26	0,00	87.894,74
3.1.1.090	Restituzione fondo economato a fine esercizio	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	4.000,00
TOTALE Categoria 3.1.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE UPB 3.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
Riepilogo delle Entrate										
Titolo 1		68.302.900,00	5.684.045,27	1.325.045,27	72.661.900,00	52.203.031,11	19.040.076,76	71.243.107,87	487.542,23	1.906.334,36
Titolo 2		503.000,00	5.959.496,82	0,00	6.462.496,82	1.605.822,84	4.494.580,22	6.100.403,06	0,00	362.093,76
Titolo 3		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE GENERALE ENTRATE		81.891.280,00	12.322.042,09	2.003.545,27	92.209.776,82	60.775.460,57	24.009.470,45	84.784.931,02	487.542,23	7.912.388,03
DIFFERENZIALI					220.590.464,50	185.832.022,54				
TOTALE A PAREGGIO					312.800.241,32	270.616.953,56				

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
3.1.1.045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.150.000,00	2.840.846,60	0,00	1.309.153,40	0,00
3.1.1.050	140.789,33	39.047,48	101.741,85	140.789,33	0,00	0,00	140.789,33	39.047,48	0,00	101.741,85	101.741,85
3.1.1.060	429.624,00	57.996,00	325.753,00	383.749,00	0,00	45.875,00	1.024.904,00	133.577,06	0,00	891.326,94	377.853,00
3.1.1.070	4.961.071,40	14.158,30	4.946.162,39	4.960.320,69	0,00	750,71	5.440.571,40	48.938,36	0,00	5.391.633,04	4.947.195,53
3.1.1.080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	142.105,26	0,00	87.894,74	0,00
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19
	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19
	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19
Titolo 1	25.954.837,43	13.701.390,80	12.152.008,24	25.853.399,04	0,00	101.438,39	98.616.737,43	65.904.421,91	162.010,30	32.874.325,82	31.192.085,00
Titolo 2	177.417.841,37	31.694.974,86	145.320.945,30	177.015.920,16	0,00	401.921,21	183.880.338,19	33.300.797,70	0,00	150.579.540,49	149.815.525,52
Titolo 3	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19
TOT. GEN.	210.266.770,64	45.520.372,71	164.194.757,26	209.715.129,97	0,00	551.640,67	302.476.547,46	106.295.833,28	162.010,30	196.342.724,48	188.204.227,71
DIFF.							179.719.392,20	101.161.192,48			
TOT. PAR.							482.195.939,66	207.457.025,76			

ESERCIZIO 2024 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0,00					

TITOLO 1 - USCITE CORRENTI

UPB 1.1 - UPB - FUNZIONAMENTO

Categoria 1.1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente

1.1.1.010	Indennità di carica, rimborsi e spese al Presidente	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	170.000,00	60.000,00	230.000,00	0,00	10.000,00
1.1.1.011	Indennità e rimborso spese per missioni al Presidente soggette a limite di spesa	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.560,24	474,76	11.035,00	0,00	3.965,00
1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	390,00	0,00	390,00	0,00	2.610,00
1.1.1.030	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	111.834,00	0,00	0,00	111.834,00	64.753,22	4.241,25	68.994,47	0,00	42.839,53
1.1.1.040	Gettoni e rimborsi Commissioni	24.520,00	0,00	0,00	24.520,00	14.001,20	0,00	14.001,20	0,00	10.518,80
1.1.1.050	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali Organi dell'Ente	63.600,00	3.700,00	1.300,00	66.000,00	22.692,54	32.135,97	54.828,51	0,00	11.171,49
	TOTALE Categoria 1.1.1	457.954,00	3.700,00	1.300,00	460.354,00	282.397,20	96.851,98	379.249,18	0,00	81.104,82

Categoria 1.1.2 - Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio[illegible]

ESERCIZIO 2024

GESTIONE DEI RESIDUI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più		in meno

1.1.1.010	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	300.000,00	230.000,00	0,00	70.000,00	60.000,00
1.1.1.011	353,00	353,00	0,00	353,00	0,00	0,00	15.353,00	10.913,24	0,00	4.439,76	474,76
1.1.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	390,00	0,00	2.610,00	0,00
1.1.1.030	7.720,67	7.720,67	0,00	7.720,67	0,00	0,00	119.554,67	72.473,89	0,00	47.080,78	4.241,25
1.1.1.040	12.850,00	12.835,20	0,00	12.835,20	0,00	14,80	37.370,00	26.836,40	0,00	10.533,60	0,00
1.1.1.050	29.984,86	29.984,86	0,00	29.984,86	0,00	0,00	95.984,86	52.677,40	0,00	43.307,46	32.135,97
	110.908,53	110.893,73	0,00	110.893,73	0,00	14,80	571.262,53	393.290,93	0,00	177.971,60	96.851,98

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.1.2.050	Altri oneri per il personale	151.000,00	0,00	0,00	151.000,00	25.808,90	7.768,83	33.577,73	0,00	117.422,27
1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spse per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	84.000,00	0,00	0,00	84.000,00	24.734,50	4.678,00	29.412,50	0,00	54.587,50
1.1.2.070	Spese per il personale non dipendente	45.000,00	2.400,00	2.400,00	45.000,00	5.600,00	2.800,00	8.400,00	0,00	36.600,00
1.1.2.080	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale	2.910.000,00	1.635.000,00	1.635.000,00	2.910.000,00	1.825.148,17	268.382,36	2.093.530,53	0,00	816.469,47
TOTALE Categoria 1.1.2		13.612.301,00	1.682.291,51	1.682.291,51	13.612.301,00	9.318.744,21	1.270.652,39	10.589.396,60	0,00	3.022.904,40

Categoria 1.1.3 - Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi

1.1.3.010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri soggette a limite	6.607,37	4.000,00	4.000,00	6.607,37	4.832,00	0,00	4.832,00	0,00	1.775,37
1.1.3.011	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri non soggetti a limite	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	25.714,85	0,00	25.714,85	0,00	6.785,15
1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità portuale	80.000,00	50.000,00	0,00	130.000,00	103.745,15	11.621,88	115.367,03	0,00	14.632,97
1.1.3.040	Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale	284.800,00	20.000,00	0,00	304.800,00	158.750,71	42.952,82	201.703,53	0,00	103.096,47
1.1.3.050	Locazioni passive	98.400,00	7.855,00	7.855,00	98.400,00	63.387,20	6.322,75	69.709,95	0,00	28.690,05
1.1.3.060	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	11.419,20	3.806,40	15.225,60	0,00	19.774,40
1.1.3.070	Utenze energia elettrica e acqua	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	99.985,96	12.419,95	112.405,91	0,00	72.594,09
1.1.3.080	Spese telefoniche	57.500,00	0,00	0,00	57.500,00	24.420,14	1.229,76	25.649,90	0,00	31.850,10
1.1.3.090	Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste	54.500,00	0,00	0,00	54.500,00	10.042,31	1.970,71	12.013,02	0,00	42.486,98
1.1.3.100	Materiali di consumo	42.200,00	9.116,21	9.116,21	42.200,00	13.627,11	14.348,90	27.976,01	0,00	14.223,99
1.1.3.110	Spese postali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	286,52	0,00	286,52	0,00	2.713,48
1.1.3.120	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	360.100,00	11.032,70	11.032,70	360.100,00	181.866,70	67.673,09	249.539,79	0,00	110.560,21
1.1.3.130	Spese per atti e contratti vari	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	2.074,00	0,00	2.074,00	0,00	9.426,00
1.1.3.140	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	16.500,00	11.000,00	0,00	27.500,00	24.238,60	652,70	24.891,30	0,00	2.608,70
1.1.3.150	Premi di assicurazione	56.036,00	0,00	0,00	56.036,00	25.219,90	5.444,66	30.664,56	0,00	25.371,44
1.1.3.160	Spese per pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
1.1.2.050	19.629,70	16.629,70	3.000,00	19.629,70	0,00	0,00	170.629,70	42.438,60	0,00	128.191,10	10.768,83
1.1.2.060	3.390,00	1.200,00	1.200,00	2.400,00	0,00	990,00	87.390,00	25.934,50	0,00	61.455,50	5.878,00
1.1.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	5.600,00	0,00	39.400,00	2.800,00
1.1.2.080	248.049,02	248.049,02	0,00	248.049,02	0,00	0,00	3.158.049,02	2.073.197,19	0,00	1.084.851,83	268.382,36
	1.270.882,75	1.139.124,07	130.768,68	1.269.892,75	0,00	990,00	14.883.183,75	10.457.868,28	0,00	4.425.315,47	1.401.421,07
1.1.3.010	23,41	23,41	0,00	23,41	0,00	0,00	6.630,78	4.855,41	0,00	1.775,37	0,00
1.1.3.011	747,62	747,62	0,00	747,62	0,00	0,00	33.247,62	26.462,47	0,00	6.785,15	0,00
1.1.3.030	48.693,80	48.084,78	609,02	48.693,80	0,00	0,00	178.693,80	151.829,93	0,00	26.863,87	12.230,90
1.1.3.040	97.561,10	91.911,89	0,00	91.911,89	0,00	5.649,21	402.361,10	250.662,60	0,00	151.698,50	42.952,82
1.1.3.050	8.081,32	8.081,32	0,00	8.081,32	0,00	0,00	106.481,32	71.468,52	0,00	35.012,80	6.322,75
1.1.3.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	11.419,20	0,00	23.580,80	3.806,40
1.1.3.070	11.165,23	11.165,23	0,00	11.165,23	0,00	0,00	196.165,23	111.151,19	0,00	85.014,04	12.419,95
1.1.3.080	8.885,16	1.885,86	0,00	1.885,86	0,00	6.999,30	66.385,16	26.306,00	0,00	40.079,16	1.229,76
1.1.3.090	1.460,37	1.460,37	0,00	1.460,37	0,00	0,00	55.960,37	11.502,68	0,00	44.457,69	1.970,71
1.1.3.100	4.704,59	4.704,59	0,00	4.704,59	0,00	0,00	46.904,59	18.331,70	0,00	28.572,89	14.348,90
1.1.3.110	36,60	36,60	0,00	36,60	0,00	0,00	3.036,60	323,12	0,00	2.713,48	0,00
1.1.3.120	170.298,36	38.386,98	24.439,91	62.826,89	0,00	107.471,47	530.398,36	220.253,68	0,00	310.144,68	92.113,00
1.1.3.130	2.106,00	2.106,00	0,00	2.106,00	0,00	0,00	13.606,00	4.180,00	0,00	9.426,00	0,00
1.1.3.140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	24.238,60	0,00	3.261,40	652,70
1.1.3.150	5.765,06	0,00	5.765,06	5.765,06	0,00	0,00	61.801,06	25.219,90	0,00	36.581,16	11.209,72
1.1.3.160	2.268,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,91	27.268,91	0,00	0,00	27.268,91	0,00

ESERCIZIO 2024 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.1.3.170	Spese di rappresentanza	25.298,00	10.000,00	0,00	35.298,00	3.473,24	252,86	3.726,10	0,00	31.571,90
1.1.3.175	Spese di pubblicità soggette a contenimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.180	Spese legali, giudiziarie e varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.190	Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie, registro, ecc.)	146.500,00	10.000,00	0,00	156.500,00	89.711,10	19.993,27	109.704,37	0,00	46.795,63
TOTALE Categoria 1.1.3		1.520.441,37	133.003,91	32.003,91	1.621.441,37	842.794,69	188.689,75	1.031.484,44	0,00	589.956,93
TOTALE UPB 1.1		15.590.696,37	1.818.995,42	1.715.595,42	15.694.096,37	10.443.936,10	1.556.194,12	12.000.130,22	0,00	3.693.966,15

UPB 1.2 - UPB - INTERVENTI DIVERSI

Categoria 1.2.1 - Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali

1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	1.995.000,00	100.000,00	0,00	2.095.000,00	796.225,67	121.462,25	917.687,92	0,00	1.177.312,08
1.2.1.020	Utenze energia elettrica e acqua parti comuni portuali	4.944.686,00	867.773,07	867.773,07	4.944.686,00	2.693.258,20	343.249,78	3.036.507,98	0,00	1.908.178,02
1.2.1.030	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	5.000.200,00	165.000,00	615.000,00	4.550.200,00	1.237.810,69	775.244,89	2.013.055,58	0,00	2.537.144,42
1.2.1.040	Servizio di pulizia parti comuni portuali	3.495.000,00	200.000,00	200.000,00	3.495.000,00	1.651.801,60	408.613,85	2.060.415,45	0,00	1.434.584,55
1.2.1.050	Servizio di vigilanza parti comuni portuali	14.308.000,00	50.000,00	0,00	14.358.000,00	10.076.764,17	2.217.119,23	12.293.883,40	0,00	2.064.116,60
1.2.1.070	Materiali di consumo parti comuni portuali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	37.110,06	21.019,19	58.129,25	0,00	41.870,75
1.2.1.080	Spese promozionali e di propaganda	110.480,00	14.400,00	4.400,00	120.480,00	68.114,47	32.165,93	100.280,40	0,00	20.199,60
1.2.1.081	Spese di pubblicità L.67/87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.082	Quote Associative	99.800,00	0,00	0,00	99.800,00	92.481,00	0,00	92.481,00	0,00	7.319,00
1.2.1.090	Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato	225.000,00	26.500,00	26.500,00	225.000,00	149.089,70	13.795,90	162.885,60	0,00	62.114,40
TOTALE Categoria 1.2.1		30.278.166,00	1.423.673,07	1.713.673,07	29.988.166,00	16.802.655,56	3.932.671,02	20.735.326,58	0,00	9.252.839,42

Categoria 1.2.2 - Categoria - Trasferimenti passivi

[illegible]

ESERCIZIO 2024

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.2.2.030	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.040	Contributo ex Art.17, c. 15-bis, Legge 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.2.3 - Categoria - Oneri finanziari										
1.2.3.010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	147,38	10.982,00	11.129,38	0,00	28.870,62
TOTALE Categoria 1.2.3		40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	147,38	10.982,00	11.129,38	0,00	28.870,62
Categoria 1.2.4 - Categoria - Oneri tributari										
1.2.4.010	Imposte, tasse e tributi vari	3.988.000,00	1.751.000,00	0,00	5.739.000,00	5.400.508,55	91.165,22	5.491.673,77	0,00	247.326,23
TOTALE Categoria 1.2.4		3.988.000,00	1.751.000,00	0,00	5.739.000,00	5.400.508,55	91.165,22	5.491.673,77	0,00	247.326,23
Categoria 1.2.5 - Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti										
1.2.5.010	Restituzioni e rimborsi diversi	808.000,00	0,00	0,00	808.000,00	230.687,69	0,00	230.687,69	0,00	577.312,31
TOTALE Categoria 1.2.5		808.000,00	0,00	0,00	808.000,00	230.687,69	0,00	230.687,69	0,00	577.312,31
Categoria 1.2.6 - Categoria - Uscite non classificabili in altre voci										
1.2.6.010	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	526.857,00	0,00	0,00	526.857,00	70.867,62	0,00	70.867,62	0,00	455.989,38
1.2.6.020	Fondo di riserva	1.564.000,00	0,00	24.000,00	1.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540.000,00
1.2.6.030	Oneri vari straordinari	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
1.2.6.040	Spese per il realizzo delle entrate	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE Categoria 1.2.6		2.180.857,00	0,00	24.000,00	2.156.857,00	70.867,62	0,00	70.867,62	0,00	2.085.989,38
TOTALE UPB 1.2		37.295.023,00	3.174.673,07	1.737.673,07	38.732.023,00	22.504.866,80	4.034.818,24	26.539.685,04	0,00	12.192.337,96

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
1.2.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.040	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.010	11.091,80	10.927,10	164,70	11.091,80	0,00	0,00	51.091,80	11.074,48	0,00	40.017,32	11.146,70
	11.091,80	10.927,10	164,70	11.091,80	0,00	0,00	51.091,80	11.074,48	0,00	40.017,32	11.146,70
1.2.4.010	107.019,23	82.639,93	24.379,30	107.019,23	0,00	0,00	5.846.019,23	5.483.148,48	0,00	362.870,75	115.544,52
	107.019,23	82.639,93	24.379,30	107.019,23	0,00	0,00	5.846.019,23	5.483.148,48	0,00	362.870,75	115.544,52
1.2.5.010	101.660,49	0,00	101.660,49	101.660,49	0,00	0,00	909.660,49	230.687,69	0,00	678.972,80	101.660,49
	101.660,49	0,00	101.660,49	101.660,49	0,00	0,00	909.660,49	230.687,69	0,00	678.972,80	101.660,49
1.2.6.010	633.874,97	53.939,62	579.935,35	633.874,97	0,00	0,00	1.160.731,97	124.807,24	0,00	1.035.924,73	579.935,35
1.2.6.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540.000,00	0,00	0,00	1.540.000,00	0,00
1.2.6.030	20.464,75	0,00	9.760,00	9.760,00	0,00	10.704,75	105.464,75	0,00	0,00	105.464,75	9.760,00
1.2.6.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
	654.339,72	53.939,62	589.695,35	643.634,97	0,00	10.704,75	2.811.196,72	124.807,24	0,00	2.686.389,48	589.695,35
	8.372.670,96	3.840.080,11	4.103.790,53	7.943.870,64	0,00	428.800,32	47.104.693,96	26.344.946,91	0,00	20.759.747,05	8.138.608,77

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno

Categoria 1.4.2 - Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto

1.4.2.010	Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il personale dipendente	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	38.061,45	10.626,76	48.688,21	0,00	46.311,79
TOTALE Categoria 1.4.2		95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	38.061,45	10.626,76	48.688,21	0,00	46.311,79
TOTALE UPB 1.4		95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	38.061,45	10.626,76	48.688,21	0,00	46.311,79

UPB 1.6 - UPB - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO

Categoria 1.6.2 - categoria - somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell'art.5, comma 14, l.135/2012

1.6.2.010	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 3, D.L. 78/2010 - spese per Organi Collegiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.011	Somme da versare ai sensi dell'art.5, comma 14, L.135/2012 - spese per Organi Collegiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.020	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 7, D.L. 78/2010 - spese per consulenze	117.199,04	0,00	0,00	117.199,04	117.199,04	0,00	117.199,04	0,00	0,00
1.6.2.030	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 8, D.L. 78/2010 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	11.744,59	0,00	0,00	11.744,59	11.744,59	0,00	11.744,59	0,00	0,00
1.6.2.040	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 9, D.L. 78/2010 - spese per sponsorizzazioni	12.760,00	0,00	0,00	12.760,00	12.760,00	0,00	12.760,00	0,00	0,00
1.6.2.050	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 12, D.L. 78/2010 - spese spese per missioni	52.157,87	0,00	0,00	52.157,87	52.157,87	0,00	52.157,87	0,00	0,00
1.6.2.060	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 13, D.L. 78/2010 - spese per corsi di formazione	14.174,88	0,00	0,00	14.174,88	14.174,88	0,00	14.174,88	0,00	0,00
1.6.2.070	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 14, D.L. 78/2010 - spese per autovetture	5.618,97	0,00	0,00	5.618,97	5.618,97	0,00	5.618,97	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.2		213.655,35	0,00	0,00	213.655,35	213.655,35	0,00	213.655,35	0,00	0,00

Categoria 1.6.6 - categoria - somme da versare ai sensi dell'art.61, comma 17, d.l. 112/2008 convertito dalla l.133/2008

1.6.6.010	Somme da versare ex art.61, comma 17 D.L. 112/2008	97.367,89	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	97.367,89	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.6		97.367,89	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	97.367,89	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
1.4.2.010	10.488,25	10.488,25	0,00	10.488,25	0,00	0,00	105.488,25	48.549,70	0,00	56.938,55	10.626,76
	10.488,25	10.488,25	0,00	10.488,25	0,00	0,00	105.488,25	48.549,70	0,00	56.938,55	10.626,76
	10.488,25	10.488,25	0,00	10.488,25	0,00	0,00	105.488,25	48.549,70	0,00	56.938,55	10.626,76
1.6.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.199,04	117.199,04	0,00	0,00	0,00
1.6.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.744,59	11.744,59	0,00	0,00	0,00
1.6.2.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.760,00	12.760,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.157,87	52.157,87	0,00	0,00	0,00
1.6.2.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.174,88	14.174,88	0,00	0,00	0,00
1.6.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.618,97	5.618,97	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.655,35	213.655,35	0,00	0,00	0,00
1.6.6.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno

Categoria 1.6.7 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.8, COMMA 3, L.135/2012

1.6.7.010	Somme da versare ai sensi dell'art.8, comma 3, Legge 135/2012	229.515,85	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	229.515,85	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.7		229.515,85	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	229.515,85	0,00	0,00

Categoria 1.6.8 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART1, COMMI 141 E142, L.228/2012

1.6.8.010	Somme da versare ai sensi dell'art.1, commi 141 E 142, Legge 228//2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 1.6.9 - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART. 10, COMMI 3-SEPTIES E 3-OCTIES, D.L. 30 Dicembre 2021 , n. 228 - "FONDO ESODO"

1.6.9.010	Somme da versare ai sensi dell'art.10, commi 3-septies e 3-octies, D.L. 30 Dicembre 2021, n. 228 "Fondo Esodo"	204.410,00	0,00	0,00	204.410,00	0,00	200.800,10	200.800,10	0,00	3.609,90
TOTALE Categoria 1.6.9		204.410,00	0,00	0,00	204.410,00	0,00	200.800,10	200.800,10	0,00	3.609,90
TOTALE UPB 1.6		744.949,09	0,00	0,00	744.949,09	540.539,09	200.800,10	741.339,19	0,00	3.609,90
TOTALE USCITE CORRENTI		53.725.668,46	4.993.668,49	3.453.268,49	55.266.068,46	33.527.403,44	5.802.439,22	39.329.842,66	0,00	15.936.225,80

TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - UPB - INVESTIMENTI

Categoria 2.1.1 - Categoria - Acquisiz.di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.

2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	156.209.670,00	45.166.692,86	0,00	201.376.362,86	130.199.877,50	64.024.896,02	194.224.773,52	0,00	7.151.589,34
2.1.1.012	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	1.000.000,00	200.000,00	200.000,00	1.000.000,00	0,00	152.332,13	152.332,13	0,00	847.667,87
2.1.1.020	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	18.623.000,00	8.900.000,00	0,00	27.523.000,00	7.325.689,79	17.061.884,77	24.387.574,56	0,00	3.135.425,44

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
1.6.7.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	0,00	0,00
1.6.8.010	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.9.010	386.004,03	0,00	386.004,03	386.004,03	0,00	0,00	590.414,03	0,00	0,00	590.414,03	586.804,13
	386.004,03	0,00	386.004,03	386.004,03	0,00	0,00	590.414,03	0,00	0,00	590.414,03	586.804,13
	386.004,03	0,00	386.004,03	386.004,03	0,00	0,00	1.130.953,12	540.539,09	0,00	590.414,03	586.804,13
	10.743.727,08	5.366.940,38	4.822.059,65	10.189.000,03	0,00	554.727,05	66.009.795,54	38.894.343,82	0,00	27.115.451,72	10.624.498,87
2.1.1.010	57.154.888,28	10.884.807,15	46.260.296,09	57.145.103,24	0,00	9.785,04	258.531.251,14	141.084.684,65	0,00	117.446.566,49	110.285.192,11
2.1.1.012	923.721,00	0,00	866.608,89	866.608,89	0,00	57.112,11	1.923.721,00	0,00	0,00	1.923.721,00	1.018.941,02
2.1.1.020	22.445.171,40	9.091.556,10	10.232.887,62	19.324.443,72	0,00	3.120.727,68	49.968.171,40	16.417.245,89	0,00	33.550.925,51	27.294.772,39

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
2.1.1.030	Manutenzione straordinaria e adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale	1.533.430,00	1.850.000,00	350.000,00	3.033.430,00	190.837,43	1.446.449,73	1.637.287,16	0,00	1.396.142,84
TOTALE Categoria 2.1.1		177.366.100,00	56.116.692,86	550.000,00	232.932.792,86	137.716.404,72	82.685.562,65	220.401.967,37	0,00	12.530.825,49
Categoria 2.1.2 - Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche										
2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	1.934.000,00	1.000.000,00	0,00	2.934.000,00	204.954,67	495.934,36	700.889,03	0,00	2.233.110,97
2.1.2.020	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	485.000,00	0,00	0,00	485.000,00	0,00	116.879,12	116.879,12	0,00	368.120,88
2.1.2.030	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.040	Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali	4.200.000,00	0,00	1.000.000,00	3.200.000,00	433.978,61	322.229,29	756.207,90	0,00	2.443.792,10
2.1.2.050	Acquisto attrezzature e macchine da ufficio	505.000,00	215.500,00	15.500,00	705.000,00	39.031,30	9.866,39	48.897,69	0,00	656.102,31
2.1.2.051	Acquisto mobili e arredi da ufficio	190.000,00	600.000,00	0,00	790.000,00	27.563,61	2.690,00	30.253,61	0,00	759.746,39
2.1.2.060	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	400.000,00	1.269.700,00	144.700,00	1.525.000,00	134.566,00	1.043.013,38	1.177.579,38	0,00	347.420,62
TOTALE Categoria 2.1.2		7.714.000,00	3.085.200,00	1.160.200,00	9.639.000,00	840.094,19	1.990.612,54	2.830.706,73	0,00	6.808.293,27
Categoria 2.1.3 - Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari										
2.1.3.010	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
2.1.3.020	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.1.3		0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.4 - Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni										
2.1.4.020	Depositi a cauzione prsso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	115,93	0,00	115,93	0,00	9.884,07
TOTALE Categoria 2.1.4		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	115,93	0,00	115,93	0,00	9.884,07
Categoria 2.1.5 - Categoria - Inden.di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio										
2.1.5.030	Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	4.318,43	448.110,47	0,00	901.889,53

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
2.1.1.030	229.046,08	125.988,58	97.724,90	223.713,48	0,00	5.332,60	3.262.476,08	316.826,01	0,00	2.945.650,07	1.544.174,63
	80.752.826,76	20.102.351,83	57.457.517,50	77.559.869,33	0,00	3.192.957,43	313.685.619,62	157.818.756,55	0,00	155.866.863,07	140.143.080,15
2.1.2.010	897.092,86	81.994,26	812.198,60	894.192,86	0,00	2.900,00	3.831.092,86	286.948,93	0,00	3.544.143,93	1.308.132,96
2.1.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.000,00	0,00	0,00	485.000,00	116.879,12
2.1.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.040	69.373.588,68	1.622.694,83	67.750.893,83	69.373.588,66	0,00	0,02	72.573.588,68	2.056.673,44	0,00	70.516.915,24	68.073.123,12
2.1.2.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.000,00	39.031,30	0,00	665.968,70	9.866,39
2.1.2.051	59.776,00	59.776,00	0,00	59.776,00	0,00	0,00	849.776,00	87.339,61	0,00	762.436,39	2.690,00
2.1.2.060	43.682,10	13.926,30	29.755,80	43.682,10	0,00	0,00	1.568.682,10	148.492,30	0,00	1.420.189,80	1.072.769,18
	70.374.139,64	1.778.391,39	68.592.848,23	70.371.239,62	0,00	2.900,02	80.013.139,64	2.618.485,58	0,00	77.394.654,06	70.583.460,77
2.1.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.020	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	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.020	208,00	208,00	0,00	208,00	0,00	0,00	10.208,00	323,93	0,00	9.884,07	0,00
	208,00	208,00	0,00	208,00	0,00	0,00	10.208,00	323,93	0,00	9.884,07	0,00
2.1.5.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	0,00	906.207,96	4.318,43

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
TOTALE Categoria 2.1.5		1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	4.318,43	448.110,47	0,00	901.889,53
TOTALE UPB 2.1		186.440.100,00	59.225.892,86	1.710.200,00	243.955.792,86	139.024.406,88	84.680.493,62	223.704.900,50	0,00	20.250.892,36

UPB 2.2 - UPB - ONERI COMUNI

Categoria 2.2.2 - categoria - rimborsi di anticipazioni passive

2.2.2.010	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.2.5 - categoria - estinzione debiti diversi

2.2.5.010	Restituzione depositi di terzi a cauzione	493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	96.980,74	43.809,57	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE Categoria 2.2.5		493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	96.980,74	43.809,57	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE UPB 2.2		493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	96.980,74	43.809,57	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		186.933.100,00	59.225.892,86	1.710.200,00	244.448.792,86	139.121.387,62	84.724.303,19	223.845.690,81	0,00	20.603.102,05

TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 - UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 3.1.1 - Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro

3.1.1.010	Ritenute erariali	4.464.000,00	0,00	0,00	4.464.000,00	2.570.401,60	394.679,50	2.965.081,10	0,00	1.498.918,90
3.1.1.020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.150.000,00	675.000,00	675.000,00	1.150.000,00	722.182,30	114.252,04	836.434,34	0,00	313.565,66
3.1.1.030	Ritenute diverse	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00
3.1.1.040	I.V.A.	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	482.625,07	833,46	483.458,53	0,00	1.516.541,47

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	0,00	906.207,96	4.318,43
	151.127.174,40	21.880.951,22	126.050.365,73	147.931.316,95	0,00	3.195.857,45	395.082.967,26	160.905.358,10	0,00	234.177.609,16	210.730.859,35
2.2.2.010	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5.010	987.542,71	91.899,99	895.642,72	987.542,71	0,00	0,00	1.480.542,71	188.880,73	0,00	1.291.661,98	939.452,29
	987.542,71	91.899,99	895.642,72	987.542,71	0,00	0,00	1.480.542,71	188.880,73	0,00	1.291.661,98	939.452,29
	987.542,71	91.899,99	895.642,72	987.542,71	0,00	0,00	1.480.542,71	188.880,73	0,00	1.291.661,98	939.452,29
	152.114.717,11	21.972.851,21	126.946.008,45	148.918.859,66	0,00	3.195.857,45	396.563.509,97	161.094.238,83	0,00	235.469.271,14	211.670.311,64
3.1.1.010	314.272,11	314.272,11	0,00	314.272,11	0,00	0,00	4.778.272,11	2.884.673,71	0,00	1.893.598,40	394.679,50
3.1.1.020	102.085,76	102.085,76	0,00	102.085,76	0,00	0,00	1.252.085,76	824.268,06	0,00	427.817,70	114.252,04
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
3.1.1.040	201.286,65	25.282,13	175.807,94	201.090,07	0,00	196,58	2.201.286,65	507.907,20	0,00	1.693.379,45	176.641,40

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
3.1.1.045	Versamento ritenuta IVA Split payment	4.150.000,00	0,00	0,00	4.150.000,00	2.840.846,60	0,00	2.840.846,60	0,00	1.309.153,40
3.1.1.050	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060	Versamento trattenute a favore di terzi	595.280,00	0,00	0,00	595.280,00	53.909,76	73.771,30	127.681,06	0,00	467.598,94
3.1.1.070	Somme pagate per conto terzi	479.500,00	3.500,00	3.500,00	479.500,00	23.891,54	11.921,66	35.813,20	0,00	443.686,80
3.1.1.080	Partite in sospeso	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	75.920,35	66.184,91	142.105,26	0,00	87.894,74
3.1.1.090	Anticipazioni fondo economato	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	4.000,00
TOTALE Categoria 3.1.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE UPB 3.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
Riepilogo delle Spese										
Titolo 1		53.725.668,46	4.993.668,49	3.453.268,49	55.266.068,46	33.527.403,44	5.802.439,22	39.329.842,66	0,00	15.936.225,80
Titolo 2		186.933.100,00	59.225.892,86	1.710.200,00	244.448.792,86	139.121.387,62	84.724.303,19	223.845.690,81	0,00	20.603.102,05
Titolo 3		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE GENERALE SPESE		253.744.148,46	64.898.061,35	5.841.968,49	312.800.241,32	179.428.568,28	91.188.385,28	270.616.953,56	0,00	42.183.287,76
DIFFERENZIALI					0,00	0,00				
TOTALE A PAREGGIO					312.800.241,32	270.616.953,56				

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
Voce	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
					in più	in meno			in più	in meno	
3.1.1.045	115.471,87	115.471,87	0,00	115.471,87	0,00	0,00	4.265.471,87	2.956.318,47	0,00	1.309.153,40	0,00
3.1.1.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060	466.707,60	60.994,60	359.838,00	420.832,60	0,00	45.875,00	1.061.987,60	114.904,36	0,00	947.083,24	433.609,30
3.1.1.070	5.334.581,44	70.022,52	5.264.558,92	5.334.581,44	0,00	0,00	5.814.081,44	93.914,06	0,00	5.720.167,38	5.276.480,58
3.1.1.080	2.848,72	536,90	605,82	1.142,72	0,00	1.706,00	232.848,72	76.457,25	0,00	156.391,47	66.790,73
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	6.537.254,15	688.665,89	5.800.810,68	6.489.476,57	0,00	47.777,58	19.622.634,15	7.468.443,11	0,00	12.154.191,04	6.462.453,55
	6.537.254,15	688.665,89	5.800.810,68	6.489.476,57	0,00	47.777,58	19.622.634,15	7.468.443,11	0,00	12.154.191,04	6.462.453,55
	6.537.254,15	688.665,89	5.800.810,68	6.489.476,57	0,00	47.777,58	19.622.634,15	7.468.443,11	0,00	12.154.191,04	6.462.453,55
Titolo 1	10.743.727,08	5.366.940,38	4.822.059,65	10.189.000,03	0,00	554.727,05	66.009.795,54	38.894.343,82	0,00	27.115.451,72	10.624.498,87
Titolo 2	152.114.717,11	21.972.851,21	126.946.008,45	148.918.859,66	0,00	3.195.857,45	396.563.509,97	161.094.238,83	0,00	235.469.271,14	211.670.311,64
Titolo 3	6.537.254,15	688.665,89	5.800.810,68	6.489.476,57	0,00	47.777,58	19.622.634,15	7.468.443,11	0,00	12.154.191,04	6.462.453,55
TOT. GEN.	169.395.698,34	28.028.457,48	137.568.878,78	165.597.336,26	0,00	3.798.362,08	482.195.939,66	207.457.025,76	0,00	274.738.913,90	228.757.264,06
DIFF.							0,00	0,00			
TOT. PAR.							482.195.939,66	207.457.025,76			

BILANCIO CONSUNTIVO

Pag. 1

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Descrizione	ESERCIZIO FINANZIARIO 2024	
	COMPETENZA	CASSA
Missione 013	Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	
Programma 13009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne	
Totale Programma 13009	262.030.829,17	199.030.428,70
Totale Missione 013	262.030.829,17	199.030.428,70
Missione 032	Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	
Programma 32002	Indirizzo politico Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 002 - Indirizzo politico	
Totale Programma 32002	292.971,79	290.705,56
Programma 32003	Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	
Totale Programma 32003	851.732,51	667.448,39
Totale Missione 032	1.144.704,30	958.153,95
Missione 033	Fondi da ripartire	
Programma 33001	Fondi da assegnare Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 001 - Fondi da assegnare	
Totale Programma 33001	0,00	0,00
Programma 33002	Fondo di riserva Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 002 - Fondo di riserva	
Totale Programma 33002	0,00	0,00
Totale Missione 033	0,00	0,00
Missione 099	Servizi per conto terzi e partite di giro	
Programma 99001	Servizi per conto terzi e partite di giro Gruppo COFOG: 4/5 Trasporti - Programma 001 - Servizi per conto terzi e partite di giro	
Totale Programma 99001	7.441.420,09	7.468.443,11
Totale Missione 099	7.441.420,09	7.468.443,11
TOTALE SPESE	270.616.953,56	207.457.025,76

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		530.410.002,99								
FONDO CASSA										

TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI

UPB 1.1 - UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Categoria 1.1.1 - Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato[illegible]**Categoria 1.1.2 - Categoria - Trasferimenti da parte delle Regioni**[illegible]**Categoria 1.1.3 - Categoria - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie**[illegible]

[illegible][illegible][illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.1.3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.1.4 - Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico										
1.1.4.010	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.007	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.007	Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.020	Contributo altri Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.010	Trasferimenti correnti da Autorità Portuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.030	Contributo diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.1.4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE UPB 1.1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UPB 1.2 - UPB - ENTRATE DIVERSE

Categoria 1.2.1 - Categoria - Entrate tributarie

1.2.1.010	Gettito della tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009	18.700.000,00	285.045,27	285.045,27	18.700.000,00	18.854.010,30	0,00	18.854.010,30	154.010,30	0,00
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività	1.200.000,00	0,00	285.045,27	914.954,73	914.954,73	0,00	914.954,73	0,00	0,00
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività	17.500.000,00	285.045,27	0,00	17.785.045,27	17.939.055,57	0,00	17.939.055,57	154.010,30	0,00
1.2.1.030	Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I	9.300.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00	7.882.372,20	0,00	7.882.372,20	0,00	1.417.627,80

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
2.01.01.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.003	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.01.02.999	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700.000,00	18.854.010,30	154.010,30	0,00	0,00
1.01.01.99.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914.954,73	914.954,73	0,00	0,00	0,00
1.01.01.99.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.785.045,27	17.939.055,57	154.010,30	0,00	0,00
1.2.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300.000,00	7.882.372,20	0,00	1.417.627,80	0,00

[illegible]

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.01.01.99.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	629.871,63	0,00	170.128,37	0,00
1.01.01.99.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500.000,00	7.252.500,57	0,00	1.247.499,43	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000.000,00	26.736.382,50	154.010,30	1.417.627,80	0,00
1.2.2.010	293.058,16	235.717,16	57.341,00	293.058,16	0,00	0,00	1.158.058,16	653.394,96	0,00	504.663,20	360.112,81
3.01.02.01.043	182.097,75	124.756,75	57.341,00	182.097,75	0,00	0,00	447.097,75	203.529,40	0,00	243.568,35	240.726,40
3.01.02.01.043	110.960,41	110.960,41	0,00	110.960,41	0,00	0,00	710.960,41	449.865,56	0,00	261.094,85	119.386,41
1.2.2.020	8.893.531,90	5.579.500,54	3.314.031,36	8.893.531,90	0,00	0,00	22.808.531,90	11.293.215,15	0,00	11.515.316,75	11.630.644,59
3.01.02.01.043	76.602,93	76.602,92	0,01	76.602,93	0,00	0,00	741.602,93	616.464,65	0,00	125.138,28	125.720,72
3.01.02.01.043	8.816.928,97	5.502.897,62	3.314.031,35	8.816.928,97	0,00	0,00	22.066.928,97	10.676.750,50	0,00	11.390.178,47	11.504.923,87
1.2.2.030	122.595,01	38.836,56	83.758,45	122.595,01	0,00	0,00	618.595,01	364.684,12	0,00	253.910,89	143.174,45
3.01.02.01.020	83.758,45	0,00	83.758,45	83.758,45	0,00	0,00	223.758,45	44.250,00	0,00	179.508,45	83.758,45
3.01.03.01.003	9.337,48	9.337,48	0,00	9.337,48	0,00	0,00	55.337,48	28.043,94	0,00	27.293,54	27.574,00
3.01.03.01.003	29.499,08	29.499,08	0,00	29.499,08	0,00	0,00	339.499,08	292.390,18	0,00	47.108,90	31.842,00
1.2.2.035	8.596.847,83	5.702.027,89	2.894.617,94	8.596.645,83	0,00	202,00	22.856.847,83	11.659.228,56	0,00	11.197.619,27	11.170.843,24
3.01.02.01.030	8.447.574,24	5.607.070,30	2.840.503,94	8.447.574,24	0,00	0,00	21.847.574,24	10.805.318,10	0,00	11.042.256,14	10.968.732,84
3.01.02.01.030	149.273,59	94.957,59	54.114,00	149.071,59	0,00	202,00	1.009.273,59	853.910,46	0,00	155.363,13	202.110,40
1.2.2.040	54.978,25	0,00	54.978,25	54.978,25	0,00	0,00	64.978,25	0,00	0,00	64.978,25	54.978,25
3.01.02.01.999	31.373,25	0,00	31.373,25	31.373,25	0,00	0,00	41.373,25	0,00	0,00	41.373,25	31.373,25
3.01.02.01.999	23.605,00	0,00	23.605,00	23.605,00	0,00	0,00	23.605,00	0,00	0,00	23.605,00	23.605,00

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE[illegible]

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.040	Altri proventi patrimoniali	37.500,00	0,00	0,00	37.500,00	34.600,00	0,00	34.600,00	0,00	2.900,00
3.04.99.99.999	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	12.250,00	0,00	12.250,00	0,00	250,00
3.04.99.99.999	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	22.350,00	0,00	22.350,00	0,00	2.650,00
TOTALE Categoria 1.2.3		13.592.500,00	1.264.000,00	1.000.000,00	13.856.500,00	12.411.457,93	1.576.678,31	13.988.136,24	210.204,09	78.567,85

Categoria 1.2.4 - Categoria - Poste correttive di uscite correnti

1.2.4.010	Recuperi e rimborsi diversi	926.400,00	0,00	0,00	926.400,00	344.781,60	488.934,00	833.715,60	0,00	92.684,40
3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	392,36	835,33	1.227,69	0,00	172,31
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	37.524,63	147.238,34	184.762,97	0,00	65.237,03
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	675.000,00	0,00	0,00	675.000,00	306.864,61	340.860,33	647.724,94	0,00	27.275,06
TOTALE Categoria 1.2.4		926.400,00	0,00	0,00	926.400,00	344.781,60	488.934,00	833.715,60	0,00	92.684,40

Categoria 1.2.5 - Categoria - Entrate non classificabili in altre voci

1.2.5.010	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L. 84/94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.040	Entrate varie ed eventuali	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
3.03.03.99.999	1.754,00	1.723,40	30,60	1.754,00	0,00	0,00	9.754,00	1.723,40	0,00	8.030,60	30,60
3.03.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
3.03.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.500,00	34.600,00	0,00	2.900,00	0,00
3.04.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	12.250,00	0,00	250,00	0,00
3.04.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	22.350,00	0,00	2.650,00	0,00
	6.804.040,10	1.702.220,68	5.005.650,98	6.707.871,66	0,00	96.168,44	20.660.540,10	14.113.678,61	0,00	6.546.861,49	6.582.329,29
1.2.4.010	904.817,43	359.265,55	540.713,66	899.979,21	0,00	4.838,22	1.831.217,43	704.047,15	0,00	1.127.170,28	1.029.647,66
3.01.02.01.029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01.033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.02.03.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	392,36	0,00	1.007,64	835,33
3.05.02.03.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.99.99.999	160.712,08	144.758,47	15.953,61	160.712,08	0,00	0,00	410.712,08	182.283,10	0,00	228.428,98	163.191,95
3.05.99.99.999	744.105,35	214.507,08	524.760,05	739.267,13	0,00	4.838,22	1.419.105,35	521.371,69	0,00	897.733,66	865.620,38
	904.817,43	359.265,55	540.713,66	899.979,21	0,00	4.838,22	1.831.217,43	704.047,15	0,00	1.127.170,28	1.029.647,66
1.2.5.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.01.02.01.035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.040	240.501,63	39.593,58	200.678,32	240.271,90	0,00	229,73	256.501,63	39.593,58	0,00	216.908,05	200.678,32

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
TOTALE Categoria 1.2.5		16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
TOTALE UPB 1.2		68.302.900,00	5.684.045,27	1.325.045,27	72.661.900,00	52.203.031,11	19.040.076,76	71.243.107,87	487.542,23	1.906.334,36
TOTALE ENTRATE CORRENTI		68.302.900,00	5.684.045,27	1.325.045,27	72.661.900,00	52.203.031,11	19.040.076,76	71.243.107,87	487.542,23	1.906.334,36

TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - UPB - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Categoria 2.1.1 - Categoria - Alienazione di immobili e diritti reali

[illegible]

Categoria 2.1.2 - Categoria - Alienazione di immobilizzazioni tecniche

[illegible]

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
Categoria 2.1.4 - Categoria - Riscossione di crediti										
2.1.4.020	Riscossione di altri crediti	0,00	1.254.692,86	0,00	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	1.254.692,86	0,00	0,00
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	1.254.692,86	0,00	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	1.254.692,86	0,00	0,00
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.03.99.999	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.030	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	115,93	115,93	0,00	9.884,07
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	115,93	115,93	0,00	9.884,07
TOTALE Categoria 2.1.4		10.000,00	1.254.692,86	0,00	1.264.692,86	1.254.692,86	115,93	1.254.808,79	0,00	9.884,07
TOTALE UPB 2.1		10.000,00	1.254.692,86	0,00	1.264.692,86	1.254.692,86	115,93	1.254.808,79	0,00	9.884,07

UPB 2.2 - UPB - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Categoria 2.2.1 - Categoria - Trasferimenti dello Stato

2.2.1.010	Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali	0,00	210.339,67	0,00	210.339,67	210.339,67	0,00	210.339,67	0,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	210.339,67	0,00	210.339,67	210.339,67	0,00	210.339,67	0,00	0,00
2.2.1.020	Concorsi da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
2.2.1.030	Finanziamento dello Stato per investimenti diversi	0,00	2.494.464,29	0,00	2.494.464,29	0,00	2.494.464,29	2.494.464,29	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
2.1.4.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	0,00	0,00
4.05.04.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	0,00	0,00
4.05.04.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.030	5.375,69	0,00	5.375,69	5.375,69	0,00	0,00	15.375,69	0,00	0,00	15.375,69	5.491,62
9.02.04.02.001	208,00	0,00	208,00	208,00	0,00	0,00	208,00	0,00	0,00	208,00	208,00
9.02.04.02.001	5.167,69	0,00	5.167,69	5.167,69	0,00	0,00	15.167,69	0,00	0,00	15.167,69	5.283,62
	5.375,69	0,00	5.375,69	5.375,69	0,00	0,00	1.270.068,55	1.254.692,86	0,00	15.375,69	5.491,62
	5.375,69	0,00	5.375,69	5.375,69	0,00	0,00	1.270.068,55	1.254.692,86	0,00	15.375,69	5.491,62
2.2.1.010	122.153.786,59	31.694.974,86	90.088.897,55	121.783.872,41	0,00	369.914,18	122.364.126,26	31.905.314,53	0,00	90.458.811,73	90.088.897,55
4.02.01.01.001	19.717.765,48	3.242.893,22	16.474.872,26	19.717.765,48	0,00	0,00	19.717.765,48	3.242.893,22	0,00	16.474.872,26	16.474.872,26
4.02.01.01.001	102.436.021,11	28.452.081,64	73.614.025,29	102.066.106,93	0,00	369.914,18	102.646.360,78	28.662.421,31	0,00	73.983.939,47	73.614.025,29
2.2.1.020	31.669.611,82	0,00	31.669.611,82	31.669.611,82	0,00	0,00	33.669.611,82	0,00	0,00	33.669.611,82	33.669.611,82
4.02.01.01.001	16.692.436,64	0,00	16.692.436,64	16.692.436,64	0,00	0,00	16.692.436,64	0,00	0,00	16.692.436,64	16.692.436,64
4.02.01.01.001	14.977.175,18	0,00	14.977.175,18	14.977.175,18	0,00	0,00	16.977.175,18	0,00	0,00	16.977.175,18	16.977.175,18
2.2.1.030	450.000,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	2.944.464,29	0,00	0,00	2.944.464,29	2.944.464,29

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE[illegible]

ESERCIZIO 2024 - ENTRATE

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
	TOTALE Categoria 2.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE UPB 2.2	0,00	4.704.803,96	0,00	4.704.803,96	210.339,67	4.494.464,29	4.704.803,96	0,00	0,00

UPB 2.3 - UPB - ACCENSIONI DI PRESTITI

Categoria 2.3.2 - Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari

2.3.2.020	Depositi di terzi a cauzione	493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	140.790,31	0,00	140.790,31	0,00	352.209,69
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	35.279,83	0,00	35.279,83	0,00	164.720,17
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	105.510,48	0,00	105.510,48	0,00	187.489,52
	TOTALE Categoria 2.3.2	493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	140.790,31	0,00	140.790,31	0,00	352.209,69
	TOTALE UPB 2.3	493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	140.790,31	0,00	140.790,31	0,00	352.209,69
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	503.000,00	5.959.496,82	0,00	6.462.496,82	1.605.822,84	4.494.580,22	6.100.403,06	0,00	362.093,76

TITOLO 3 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 - UPB - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 3.1.1 - Categoria - Entrate aventi natura di partite di giro

3.1.1.010	Ritenute erariali	4.464.000,00	0,00	0,00	4.464.000,00	2.965.081,10	0,00	2.965.081,10	0,00	1.498.918,90
9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	10.200,00	0,00	0,00	10.200,00	4.526,00	0,00	4.526,00	0,00	5.674,00
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.670.000,00	0,00	0,00	1.670.000,00	1.124.906,98	0,00	1.124.906,98	0,00	545.093,02
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.490.000,00	0,00	0,00	2.490.000,00	1.699.184,93	0,00	1.699.184,93	0,00	790.815,07
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	93.800,00	0,00	0,00	93.800,00	76.185,58	0,00	76.185,58	0,00	17.614,42

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	32.007,03	0,00	0,00	0,00	0,00	32.007,03	32.007,03	0,00	0,00	32.007,03	0,00
	177.381.527,69	31.694.974,86	145.284.631,62	176.979.606,48	0,00	401.921,21	182.086.331,65	31.905.314,53	0,00	150.181.017,12	149.779.095,91
2.3.2.020	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	523.937,99	140.790,31	0,00	383.147,68	30.937,99
9.02.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	35.279,83	0,00	164.720,17	0,00
9.02.04.01.001	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	323.937,99	105.510,48	0,00	218.427,51	30.937,99
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	523.937,99	140.790,31	0,00	383.147,68	30.937,99
	30.937,99	0,00	30.937,99	30.937,99	0,00	0,00	523.937,99	140.790,31	0,00	383.147,68	30.937,99
	177.417.841,37	31.694.974,86	145.320.945,30	177.015.920,16	0,00	401.921,21	183.880.338,19	33.300.797,70	0,00	150.579.540,49	149.815.525,52

3.1.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.464.000,00	2.965.081,10	0,00	1.498.918,90	0,00
9.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	4.526,00	0,00	5.674,00	0,00
9.01.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.670.000,00	1.124.906,98	0,00	545.093,02	0,00
9.01.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.490.000,00	1.699.184,93	0,00	790.815,07	0,00
9.01.03.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.800,00	76.185,58	0,00	17.614,42	0,00

[illegible]

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
9.01.03.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	60.277,61	0,00	139.722,39	0,00
3.1.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00	836.434,34	0,00	313.565,66	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675.000,00	502.513,53	0,00	172.486,47	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465.000,00	333.920,81	0,00	131.079,19	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.03.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
3.1.1.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
9.01.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00
3.1.1.040	1.362.607,11	12.805,27	1.348.146,48	1.360.951,75	0,00	1.655,36	3.362.607,11	74.583,47	0,00	3.288.023,64	1.769.826,81
9.01.99.99.999	653.892,50	12.805,27	639.431,87	652.237,14	0,00	1.655,36	1.653.892,50	74.580,39	0,00	1.579.312,11	842.461,16
9.01.99.99.999	708.714,61	0,00	708.714,61	708.714,61	0,00	0,00	1.708.714,61	3,08	0,00	1.708.711,53	927.365,65
3.1.1.045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.150.000,00	2.840.846,60	0,00	1.309.153,40	0,00
9.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.850.000,00	2.238.663,70	0,00	611.336,30	0,00
9.01.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	602.182,90	0,00	697.817,10	0,00
3.1.1.050	140.789,33	39.047,48	101.741,85	140.789,33	0,00	0,00	140.789,33	39.047,48	0,00	101.741,85	101.741,85
9.01.99.99.999	35.644,70	9.307,56	26.337,14	35.644,70	0,00	0,00	35.644,70	9.307,56	0,00	26.337,14	26.337,14

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060	Trattenute per conto terzi	595.280,00	0,00	0,00	595.280,00	75.581,06	52.100,00	127.681,06	0,00	467.598,94
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	158.000,00	0,00	0,00	158.000,00	48.280,55	33.600,00	81.880,55	0,00	76.119,45
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	14.280,00	0,00	0,00	14.280,00	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00	2.080,00
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	418.000,00	0,00	0,00	418.000,00	15.100,51	18.500,00	33.600,51	0,00	384.399,49
9.01.03.99.999	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
3.1.1.070	Versamenti da terzi	479.500,00	3.500,00	3.500,00	479.500,00	34.780,06	1.033,14	35.813,20	0,00	443.686,80
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	10.412,62	200,00	10.612,62	0,00	389.387,38
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	30.000,00	0,00	3.500,00	26.500,00	1.715,00	245,00	1.960,00	0,00	24.540,00
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	49.500,00	0,00	0,00	49.500,00	20.507,67	588,14	21.095,81	0,00	28.404,19
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.144,77	0,00	2.144,77	0,00	1.355,23
3.1.1.080	Partite in sospeso	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	142.105,26	0,00	142.105,26	0,00	87.894,74
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	40.500,60	0,00	40.500,60	0,00	59.499,40
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	85.680,25	0,00	85.680,25	0,00	14.319,75
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	15.924,41	0,00	15.924,41	0,00	14.075,59
3.1.1.090	Restituzione fondo economato a fine esercizio	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	4.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 3.1.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE UPB 3.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
9.01.99.99.999	105.144,63	29.739,92	75.404,71	105.144,63	0,00	0,00	105.144,63	29.739,92	0,00	75.404,71	75.404,71
3.1.1.060	429.624,00	57.996,00	325.753,00	383.749,00	0,00	45.875,00	1.024.904,00	133.577,06	0,00	891.326,94	377.853,00
9.01.02.99.999	24.795,00	3.132,00	21.663,00	24.795,00	0,00	0,00	182.795,00	51.412,55	0,00	131.382,45	55.263,00
9.01.02.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.280,00	12.200,00	0,00	2.080,00	0,00
9.01.02.99.999	404.829,00	54.864,00	304.090,00	358.954,00	0,00	45.875,00	822.829,00	69.964,51	0,00	752.864,49	322.590,00
9.01.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
3.1.1.070	4.961.071,40	14.158,30	4.946.162,39	4.960.320,69	0,00	750,71	5.440.571,40	48.938,36	0,00	5.391.633,04	4.947.195,53
9.01.02.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.01.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02.01.02.001	388.770,31	14.158,30	373.861,30	388.019,60	0,00	750,71	788.770,31	24.570,92	0,00	764.199,39	374.061,30
9.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.500,00	1.715,00	0,00	24.785,00	245,00
9.02.99.99.999	4.572.301,09	0,00	4.572.301,09	4.572.301,09	0,00	0,00	4.621.801,09	20.507,67	0,00	4.601.293,42	4.572.889,23
9.02.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	2.144,77	0,00	1.355,23	0,00
3.1.1.080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.000,00	142.105,26	0,00	87.894,74	0,00
9.01.99.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	40.500,60	0,00	59.499,40	0,00
9.01.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	85.680,25	0,00	14.319,75	0,00
9.01.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	15.924,41	0,00	14.075,59	0,00
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	4.000,00	0,00
9.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
9.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19
	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME ACCERTATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totali Accertati	in più	in meno
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
Riepilogo delle Entrate										
	Titolo 1	68.302.900,00	5.684.045,27	1.325.045,27	72.661.900,00	52.203.031,11	19.040.076,76	71.243.107,87	487.542,23	1.906.334,36
	Titolo 2	503.000,00	5.959.496,82	0,00	6.462.496,82	1.605.822,84	4.494.580,22	6.100.403,06	0,00	362.093,76
	Titolo 3	13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.966.606,62	474.813,47	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
	TOTALE GENERALE ENTRATE	81.891.280,00	12.322.042,09	2.003.545,27	92.209.776,82	60.775.460,57	24.009.470,45	84.784.931,02	487.542,23	7.912.388,03
DIFFERENZIALI					220.590.464,50	185.832.022,54				
TOTALE A PAREGGIO					312.800.241,32	270.616.953,56				

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Riscossioni	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19
Titolo 1	25.954.837,43	13.701.390,80	12.152.008,24	25.853.399,04	0,00	101.438,39	98.616.737,43	65.904.421,91	162.010,30	32.874.325,82	31.192.085,00
Titolo 2	177.417.841,37	31.694.974,86	145.320.945,30	177.015.920,16	0,00	401.921,21	183.880.338,19	33.300.797,70	0,00	150.579.540,49	149.815.525,52
Titolo 3	6.894.091,84	124.007,05	6.721.803,72	6.845.810,77	0,00	48.281,07	19.979.471,84	7.090.613,67	0,00	12.888.858,17	7.196.617,19
TOT. GEN.	210.266.770,64	45.520.372,71	164.194.757,26	209.715.129,97	0,00	551.640,67	302.476.547,46	106.295.833,28	162.010,30	196.342.724,48	188.204.227,71
DIFF.							179.719.392,20	101.161.192,48			
TOT. PAR.							482.195.939,66	207.457.025,76			

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					0,00					

TITOLO 1 - USCITE CORRENTI

UPB 1.1 - UPB - FUNZIONAMENTO

Categoria 1.1.1 - Categoria - Uscite per gli Organi dell'Ente

1.1.1.010	Indennità di carica, rimborsi e spese al Presidente	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	170.000,00	60.000,00	230.000,00	0,00	10.000,00
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	170.000,00	60.000,00	230.000,00	0,00	0,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.1.1.011	Indennità e rimborso spese per missioni al Presidente soggette a limite di spesa	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.560,24	474,76	11.035,00	0,00	3.965,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	10.560,24	474,76	11.035,00	0,00	3.965,00
1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	390,00	0,00	390,00	0,00	2.610,00
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	390,00	0,00	390,00	0,00	2.610,00
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.030	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	111.834,00	0,00	0,00	111.834,00	64.753,22	4.241,25	68.994,47	0,00	42.839,53
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	825,44	241,25	1.066,69	0,00	8.933,31

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	

1.1.1.010	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	300.000,00	230.000,00	0,00	70.000,00	60.000,00
1.03.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.001	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	290.000,00	230.000,00	0,00	60.000,00	60.000,00
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
1.1.1.011	353,00	353,00	0,00	353,00	0,00	0,00	15.353,00	10.913,24	0,00	4.439,76	474,76
1.03.02.01.002	353,00	353,00	0,00	353,00	0,00	0,00	15.353,00	10.913,24	0,00	4.439,76	474,76
1.1.1.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	390,00	0,00	2.610,00	0,00
1.03.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	390,00	0,00	2.610,00	0,00
1.03.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.030	7.720,67	7.720,67	0,00	7.720,67	0,00	0,00	119.554,67	72.473,89	0,00	47.080,78	4.241,25
1.03.02.01.002	604,00	604,00	0,00	604,00	0,00	0,00	10.604,00	1.429,44	0,00	9.174,56	241,25

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	9.013,28	0,00	9.013,28	0,00	7.986,72
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	4.314,50	4.000,00	8.314,50	0,00	21.685,50
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	54.834,00	0,00	0,00	54.834,00	50.600,00	0,00	50.600,00	0,00	4.234,00
1.1.1.040	Gettoni e rimborsi Commissioni	24.520,00	0,00	0,00	24.520,00	14.001,20	0,00	14.001,20	0,00	10.518,80
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.384,04	0,00	4.384,04	0,00	5.615,96
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	8.286,81	0,00	8.286,81	0,00	1.713,19
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	4.520,00	0,00	0,00	4.520,00	1.330,35	0,00	1.330,35	0,00	3.189,65
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.050	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali Organi dell'Ente	63.600,00	3.700,00	1.300,00	66.000,00	22.692,54	32.135,97	54.828,51	0,00	11.171,49
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	256,26	0,00	256,26	0,00	1.243,74
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	47.600,00	3.700,00	0,00	51.300,00	20.301,96	30.988,57	51.290,53	0,00	9,47
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	2.134,32	0,00	2.134,32	0,00	3.865,68
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	8.500,00	0,00	1.300,00	7.200,00	0,00	1.147,40	1.147,40	0,00	6.052,60
TOTALE Categoria 1.1.1		457.954,00	3.700,00	1.300,00	460.354,00	282.397,20	96.851,98	379.249,18	0,00	81.104,82
Categoria 1.1.2 - Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio										
1.1.2.010	Emolumenti, indennità e rimborsi al Segretario Generale	207.301,00	3.900,00	3.900,00	207.301,00	151.261,84	51.288,00	202.549,84	0,00	4.751,16
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	203.401,00	0,00	0,00	203.401,00	148.036,64	51.000,00	199.036,64	0,00	4.364,36
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	3.900,00	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	9.013,28	0,00	7.986,72	0,00
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.01.008	7.116,67	7.116,67	0,00	7.116,67	0,00	0,00	37.116,67	11.431,17	0,00	25.685,50	4.000,00
1.03.02.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.834,00	50.600,00	0,00	4.234,00	0,00
1.1.1.040	12.850,00	12.835,20	0,00	12.835,20	0,00	14,80	37.370,00	26.836,40	0,00	10.533,60	0,00
1.03.02.01.001	6.450,00	6.435,20	0,00	6.435,20	0,00	14,80	16.450,00	10.819,24	0,00	5.630,76	0,00
1.03.02.01.001	6.400,00	6.400,00	0,00	6.400,00	0,00	0,00	16.400,00	14.686,81	0,00	1.713,19	0,00
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.520,00	1.330,35	0,00	3.189,65	0,00
1.03.02.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.050	29.984,86	29.984,86	0,00	29.984,86	0,00	0,00	95.984,86	52.677,40	0,00	43.307,46	32.135,97
1.03.02.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	256,26	0,00	1.243,74	0,00
1.03.02.01.001	28.844,10	28.844,10	0,00	28.844,10	0,00	0,00	80.144,10	49.146,06	0,00	30.998,04	30.988,57
1.03.02.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	2.134,32	0,00	3.865,68	0,00
1.03.02.01.008	1.140,76	1.140,76	0,00	1.140,76	0,00	0,00	8.340,76	1.140,76	0,00	7.200,00	1.147,40
	110.908,53	110.893,73	0,00	110.893,73	0,00	14,80	571.262,53	393.290,93	0,00	177.971,60	96.851,98
1.1.2.010	51.256,00	51.256,00	0,00	51.256,00	0,00	0,00	258.557,00	202.517,84	0,00	56.039,16	51.288,00
1.01.01.01.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	51.000,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00	0,00	254.401,00	199.036,64	0,00	55.364,36	51.000,00
1.01.01.01.008	256,00	256,00	0,00	256,00	0,00	0,00	256,00	256,00	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	3.225,20	288,00	3.513,20	0,00	386,80
1.1.2.011	Indennità e rimborso spese per missioni al segretario Generale soggette a limite di spesa	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	6.783,67	483,49	7.267,16	0,00	10.732,84
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.788,91	326,24	4.115,15	0,00	5.884,85
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	2.994,76	157,25	3.152,01	0,00	4.847,99
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.020	Emolumenti fissi al personale dipendente	7.726.000,00	0,00	0,00	7.726.000,00	6.209.328,27	732,41	6.210.060,68	0,00	1.515.939,32
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	2.922.000,00	0,00	0,00	2.922.000,00	2.619.795,21	280,91	2.620.076,12	0,00	301.923,88
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	3.653.000,00	0,00	0,00	3.653.000,00	3.236.749,45	385,00	3.237.134,45	0,00	415.865,55
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	813.000,00	0,00	0,00	813.000,00	337.337,91	66,50	337.404,41	0,00	475.595,59
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	298.000,00	0,00	0,00	298.000,00	15.445,70	0,00	15.445,70	0,00	282.554,30
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02.001	Assegni familiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02.001	Assegni familiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.021	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.017.000,00	0,00	0,00	2.017.000,00	763.873,71	914.310,15	1.678.183,86	0,00	338.816,14
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	683.000,00	0,00	0,00	683.000,00	270.864,03	360.383,32	631.247,35	0,00	51.752,65
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	978.000,00	0,00	0,00	978.000,00	378.837,52	507.663,65	886.501,17	0,00	91.498,83

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.01.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	3.225,20	0,00	674,80	288,00
1.1.2.011	125,33	125,33	0,00	125,33	0,00	0,00	18.125,33	6.909,00	0,00	11.216,33	483,49
1.01.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	42,00	42,00	0,00	42,00	0,00	0,00	10.042,00	3.830,91	0,00	6.211,09	326,24
1.03.02.02.002	83,33	83,33	0,00	83,33	0,00	0,00	8.083,33	3.078,09	0,00	5.005,24	157,25
1.03.02.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.020	262,10	262,10	0,00	262,10	0,00	0,00	7.726.262,10	6.209.590,37	0,00	1.516.671,73	732,41
1.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
1.01.01.01.002	135,03	135,03	0,00	135,03	0,00	0,00	2.922.135,03	2.619.930,24	0,00	302.204,79	280,91
1.01.01.01.002	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	3.653.014,00	3.236.763,45	0,00	416.250,55	385,00
1.01.01.01.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.006	90,99	90,99	0,00	90,99	0,00	0,00	813.090,99	337.428,90	0,00	475.662,09	66,50
1.01.01.01.006	22,08	22,08	0,00	22,08	0,00	0,00	298.022,08	15.467,78	0,00	282.554,30	0,00
1.01.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.021	930.152,46	803.583,78	126.568,68	930.152,46	0,00	0,00	2.947.152,46	1.567.457,49	0,00	1.379.694,97	1.040.878,83
1.01.01.01.004	302.562,48	297.539,12	5.023,36	302.562,48	0,00	0,00	985.562,48	568.403,15	0,00	417.159,33	365.406,68
1.01.01.01.004	6.640,00	6.640,00	0,00	6.640,00	0,00	0,00	6.640,00	6.640,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.004	374.752,74	362.102,10	12.650,64	374.752,74	0,00	0,00	1.352.752,74	740.939,62	0,00	611.813,12	520.314,29

ESERCIZIO 2024 - SPESE[illegible]

ESERCIZIO 2024 - SPESE[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.050	Altri oneri per il personale	151.000,00	0,00	0,00	151.000,00	25.808,90	7.768,83	33.577,73	0,00	117.422,27
1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	542,00	4.714,20	5.256,20	0,00	4.743,80
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	6.100,00	3.054,63	9.154,63	0,00	11.845,37
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	19.166,90	0,00	19.166,90	0,00	80.833,10
1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spse per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	84.000,00	0,00	0,00	84.000,00	24.734,50	4.678,00	29.412,50	0,00	54.587,50
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	9.882,00	2.074,00	11.956,00	0,00	23.044,00
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	9.150,00	2.074,00	11.224,00	0,00	23.776,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.025,00	0,00	2.025,00	0,00	4.975,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	3.677,50	530,00	4.207,50	0,00	2.792,50
1.1.2.070	Spese per il personale non dipendente	45.000,00	2.400,00	2.400,00	45.000,00	5.600,00	2.800,00	8.400,00	0,00	36.600,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	30.000,00	0,00	2.400,00	27.600,00	4.400,00	1.600,00	6.000,00	0,00	21.600,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.050	19.629,70	16.629,70	3.000,00	19.629,70	0,00	0,00	170.629,70	42.438,60	0,00	128.191,10	10.768,83
1.01.01.01.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.01.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
1.03.02.18.001	1.572,17	1.572,17	0,00	1.572,17	0,00	0,00	11.572,17	2.114,17	0,00	9.458,00	4.714,20
1.03.02.18.001	18.057,53	15.057,53	3.000,00	18.057,53	0,00	0,00	39.057,53	21.157,53	0,00	17.900,00	6.054,63
1.10.04.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	19.166,90	0,00	80.833,10	0,00
1.1.2.060	3.390,00	1.200,00	1.200,00	2.400,00	0,00	990,00	87.390,00	25.934,50	0,00	61.455,50	5.878,00
1.03.02.04.004	1.600,00	1.200,00	400,00	1.600,00	0,00	0,00	36.600,00	11.082,00	0,00	25.518,00	2.474,00
1.03.02.04.004	800,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	35.800,00	9.150,00	0,00	26.650,00	2.874,00
1.03.02.04.999	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990,00	7.990,00	2.025,00	0,00	5.965,00	0,00
1.03.02.04.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	3.677,50	0,00	3.322,50	530,00
1.1.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	5.600,00	0,00	39.400,00	2.800,00
1.03.02.12.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
1.03.02.12.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.12.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	4.400,00	0,00	23.200,00	1.600,00

[illegible]

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	908,37	4.000,00	0,00	4.908,37	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00	108,37
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	699,00	0,00	0,00	699,00	32,00	0,00	32,00	0,00	667,00
1.1.3.011	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri non soggetti a limite	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00	25.714,85	0,00	25.714,85	0,00	6.785,15
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	14.843,78	0,00	14.843,78	0,00	2.156,22
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.925,29	0,00	4.925,29	0,00	74,71
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.419,79	0,00	3.419,79	0,00	80,21
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.525,99	0,00	2.525,99	0,00	974,01
1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità portuale	80.000,00	50.000,00	0,00	130.000,00	103.745,15	11.621,88	115.367,03	0,00	14.632,97
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	40.000,00	25.000,00	0,00	65.000,00	45.011,53	10.571,05	55.582,58	0,00	9.417,42
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	40.000,00	25.000,00	0,00	65.000,00	58.733,62	1.050,83	59.784,45	0,00	5.215,55
1.1.3.040	Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale	284.800,00	20.000,00	0,00	304.800,00	158.750,71	42.952,82	201.703,53	0,00	103.096,47
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	168.800,00	0,00	0,00	168.800,00	88.113,13	18.135,30	106.248,43	0,00	62.551,57
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	116.000,00	20.000,00	0,00	136.000,00	70.637,58	24.817,52	95.455,10	0,00	40.544,90
1.1.3.050	Locazioni passive	98.400,00	7.855,00	7.855,00	98.400,00	63.387,20	6.322,75	69.709,95	0,00	28.690,05
1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	23.374,00	6.700,00	0,00	30.074,00	20.586,35	2.818,86	23.405,21	0,00	6.668,79
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	24.798,24	0,00	24.798,24	0,00	201,76
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	27.026,00	0,00	7.855,00	19.171,00	7.586,86	2.655,97	10.242,83	0,00	8.928,17
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	9.260,75	847,92	10.108,67	0,00	12.891,33

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.908,37	4.800,00	0,00	108,37	0,00
1.03.02.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,00	32,00	0,00	667,00	0,00
1.1.3.011	747,62	747,62	0,00	747,62	0,00	0,00	33.247,62	26.462,47	0,00	6.785,15	0,00
1.03.01.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	14.843,78	0,00	2.156,22	0,00
1.03.01.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.925,29	0,00	74,71	0,00
1.03.02.07.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
1.03.02.09.001	747,62	747,62	0,00	747,62	0,00	0,00	4.247,62	4.167,41	0,00	80,21	0,00
1.03.02.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	2.525,99	0,00	974,01	0,00
1.1.3.030	48.693,80	48.084,78	609,02	48.693,80	0,00	0,00	178.693,80	151.829,93	0,00	26.863,87	12.230,90
1.03.02.09.008	46.920,47	46.311,45	609,02	46.920,47	0,00	0,00	111.920,47	91.322,98	0,00	20.597,49	11.180,07
1.03.02.09.008	1.773,33	1.773,33	0,00	1.773,33	0,00	0,00	66.773,33	60.506,95	0,00	6.266,38	1.050,83
1.1.3.040	97.561,10	91.911,89	0,00	91.911,89	0,00	5.649,21	402.361,10	250.662,60	0,00	151.698,50	42.952,82
1.03.02.09.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.002	77.766,80	72.117,59	0,00	72.117,59	0,00	5.649,21	246.566,80	160.230,72	0,00	86.336,08	18.135,30
1.03.02.13.002	19.794,30	19.794,30	0,00	19.794,30	0,00	0,00	155.794,30	90.431,88	0,00	65.362,42	24.817,52
1.1.3.050	8.081,32	8.081,32	0,00	8.081,32	0,00	0,00	106.481,32	71.468,52	0,00	35.012,80	6.322,75
1.03.02.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.002	3.875,87	3.875,87	0,00	3.875,87	0,00	0,00	33.949,87	24.462,22	0,00	9.487,65	2.818,86
1.03.02.07.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	24.798,24	0,00	201,76	0,00
1.03.02.07.004	2.452,95	2.452,95	0,00	2.452,95	0,00	0,00	21.623,95	10.039,81	0,00	11.584,14	2.655,97
1.03.02.07.004	1.752,50	1.752,50	0,00	1.752,50	0,00	0,00	24.752,50	11.013,25	0,00	13.739,25	847,92

[illegible]

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	2.500,00	0,00	297,36	2.202,64	136,93	0,00	136,93	0,00	2.065,71
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	2.500,00	0,00	39,81	2.460,19	2.460,19	0,00	2.460,19	0,00	0,00
1.03.01.02.006	Materiale informatico	14.000,00	0,00	8.389,95	5.610,05	5.610,05	0,00	5.610,05	0,00	0,00
1.03.01.02.006	Materiale informatico	2.000,00	0,00	389,09	1.610,91	1.610,91	0,00	1.610,91	0,00	0,00
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	340,70	0,00	340,70	0,00	2.659,30
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	3.400,00	9.116,21	0,00	12.516,21	1.774,24	10.741,97	12.516,21	0,00	0,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	1.663,79	278,16	1.941,95	0,00	1.858,05
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	30,30	3.328,77	3.359,07	0,00	7.640,93
1.1.3.110	Spese postali	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	286,52	0,00	286,52	0,00	2.713,48
1.03.02.16.002	Spese postali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	196,64	0,00	196,64	0,00	1.803,36
1.03.02.16.002	Spese postali	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	89,88	0,00	89,88	0,00	910,12
1.1.3.120	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	360.100,00	11.032,70	11.032,70	360.100,00	181.866,70	67.673,09	249.539,79	0,00	110.560,21
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.708,40	0,00	2.708,40	0,00	291,60
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	2.549,46	0,00	2.549,46	0,00	9.450,54
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	53.400,00	3.000,00	0,00	56.400,00	36.885,47	15.091,84	51.977,31	0,00	4.422,69
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	45.000,00	0,00	3.000,00	42.000,00	475,80	10.211,84	10.687,64	0,00	31.312,36
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	4.700,00	0,00	2.903,60	1.796,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.796,40
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	3.000,00	0,00	400,00	2.600,00	1.098,00	0,00	1.098,00	0,00	1.502,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.01.02.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.202,64	136,93	0,00	2.065,71	0,00
1.03.01.02.005	183,00	183,00	0,00	183,00	0,00	0,00	2.643,19	2.643,19	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.006	1.638,47	1.638,47	0,00	1.638,47	0,00	0,00	7.248,52	7.248,52	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.610,91	1.610,91	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.007	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	340,70	0,00	2.659,30	0,00
1.03.01.02.014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.516,21	1.774,24	0,00	10.741,97	10.741,97
1.03.01.02.999	220,10	220,10	0,00	220,10	0,00	0,00	4.020,10	1.883,89	0,00	2.136,21	278,16
1.03.01.05.999	2.663,02	2.663,02	0,00	2.663,02	0,00	0,00	13.663,02	2.693,32	0,00	10.969,70	3.328,77
1.1.3.110	36,60	36,60	0,00	36,60	0,00	0,00	3.036,60	323,12	0,00	2.713,48	0,00
1.03.02.16.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	196,64	0,00	1.803,36	0,00
1.03.02.16.002	36,60	36,60	0,00	36,60	0,00	0,00	1.036,60	126,48	0,00	910,12	0,00
1.1.3.120	170.298,36	38.386,98	24.439,91	62.826,89	0,00	107.471,47	530.398,36	220.253,68	0,00	310.144,68	92.113,00
1.03.02.05.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.708,40	0,00	291,60	0,00
1.03.02.05.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	2.549,46	0,00	9.450,54	0,00
1.03.02.07.006	933,31	933,31	0,00	933,31	0,00	0,00	57.333,31	37.818,78	0,00	19.514,53	15.091,84
1.03.02.07.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	475,80	0,00	41.524,20	10.211,84
1.03.02.07.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.004	1.673,53	989,73	0,00	989,73	0,00	683,80	3.469,93	989,73	0,00	2.480,20	0,00
1.03.02.09.005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	1.098,00	0,00	1.502,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	0,00	2.903,60	0,00	2.903,60	0,00	2.903,60	2.903,60	0,00	0,00
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	1.043,10	2.903,60	3.946,70	0,00	3.053,30
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	11.500,00	1.800,00	0,00	13.300,00	7.210,91	5.593,21	12.804,12	0,00	495,88
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	2.000,00	2.361,50	0,00	4.361,50	0,00	4.361,50	4.361,50	0,00	0,00
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	1.201,70	4.361,50	5.563,20	0,00	2.436,80
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	154.500,00	0,00	0,00	154.500,00	108.929,74	22.246,00	131.175,74	0,00	23.324,26
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	12.000,00	0,00	1.800,00	10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	7.000,00	0,00	329,10	6.670,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6.670,90
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	16.500,00	400,00	0,00	16.900,00	16.897,00	0,00	16.897,00	0,00	3,00
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	12.600,00	0,00	2.600,00	10.000,00	1.299,52	0,00	1.299,52	0,00	8.700,48
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.000,00	567,60	0,00	1.567,60	1.567,60	0,00	1.567,60	0,00	0,00
1.1.3.130	Spese per atti e contratti vari	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	2.074,00	0,00	2.074,00	0,00	9.426,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.09.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.903,60	0,00	0,00	2.903,60	2.903,60
1.03.02.13.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	1.043,10	0,00	5.956,90	2.903,60
1.03.02.16.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.001	11.839,61	5.446,81	5.416,80	10.863,61	0,00	976,00	25.139,61	12.657,72	0,00	12.481,89	11.010,01
1.03.02.19.002	4.165,52	4.165,52	0,00	4.165,52	0,00	0,00	8.527,02	4.165,52	0,00	4.361,50	4.361,50
1.03.02.19.002	4.472,98	4.228,98	0,00	4.228,98	0,00	244,00	12.472,98	5.430,68	0,00	7.042,30	4.361,50
1.03.02.19.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.004	21.597,91	21.597,91	0,00	21.597,91	0,00	0,00	176.097,91	130.527,65	0,00	45.570,26	22.246,00
1.03.02.19.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00
1.03.02.19.005	56.842,01	0,00	0,00	0,00	0,00	56.842,01	56.842,01	0,00	0,00	56.842,01	0,00
1.03.02.19.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.007	16.517,58	0,00	0,00	0,00	0,00	16.517,58	26.717,58	0,00	0,00	26.717,58	0,00
1.03.02.19.007	51.745,71	514,52	19.023,11	19.537,63	0,00	32.208,08	58.416,61	514,52	0,00	57.902,09	19.023,11
1.03.02.19.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.900,00	16.897,00	0,00	3,00	0,00
1.03.02.19.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
1.03.02.99.005	510,20	510,20	0,00	510,20	0,00	0,00	10.510,20	1.809,72	0,00	8.700,48	0,00
1.03.02.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.567,60	1.567,60	0,00	0,00	0,00
1.1.3.130	2.106,00	2.106,00	0,00	2.106,00	0,00	0,00	13.606,00	4.180,00	0,00	9.426,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	2.074,00	0,00	2.074,00	0,00	7.926,00
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
1.1.3.140	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	16.500,00	11.000,00	0,00	27.500,00	24.238,60	652,70	24.891,30	0,00	2.608,70
1.03.01.02.004	Vestuario	2.000,00	10.000,00	0,00	12.000,00	9.242,88	326,35	9.569,23	0,00	2.430,77
1.03.01.02.004	Vestuario	14.500,00	1.000,00	0,00	15.500,00	14.995,72	326,35	15.322,07	0,00	177,93
1.1.3.150	Premi di assicurazione	56.036,00	0,00	0,00	56.036,00	25.219,90	5.444,66	30.664,56	0,00	25.371,44
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	11.070,50	0,00	0,00	11.070,50	2.534,00	2.026,23	4.560,23	0,00	6.510,27
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	2.043,30	1.603,37	3.646,67	0,00	1.853,33
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	1.800,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	836,00	0,00	0,00	836,00	428,00	0,00	428,00	0,00	408,00
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	17.200,00	0,00	0,00	17.200,00	16.014,60	0,00	16.014,60	0,00	1.185,40
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	15.429,50	0,00	0,00	15.429,50	0,00	1.815,06	1.815,06	0,00	13.614,44
1.1.3.160	Spese per pubblicazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
1.1.3.170	Spese di rappresentanza	25.298,00	10.000,00	0,00	35.298,00	3.473,24	252,86	3.726,10	0,00	31.571,90
1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	10.298,00	0,00	0,00	10.298,00	300,00	0,00	300,00	0,00	9.998,00
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	15.000,00	10.000,00	0,00	25.000,00	3.173,24	252,86	3.426,10	0,00	21.573,90

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.15.999	2.106,00	2.106,00	0,00	2.106,00	0,00	0,00	12.106,00	4.180,00	0,00	7.926,00	0,00
1.03.02.15.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
1.1.3.140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	24.238,60	0,00	3.261,40	652,70
1.03.01.02.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	9.242,88	0,00	2.757,12	326,35
1.03.01.02.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00	14.995,72	0,00	504,28	326,35
1.1.3.150	5.765,06	0,00	5.765,06	5.765,06	0,00	0,00	61.801,06	25.219,90	0,00	36.581,16	11.209,72
1.10.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.070,50	2.534,00	0,00	8.536,50	2.026,23
1.10.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	2.043,30	0,00	3.456,70	1.603,37
1.10.04.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	4.200,00	0,00	1.800,00	0,00
1.10.04.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.04.01.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836,00	428,00	0,00	408,00	0,00
1.10.04.01.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.200,00	16.014,60	0,00	1.185,40	0,00
1.10.04.99.999	5.765,06	0,00	5.765,06	5.765,06	0,00	0,00	21.194,56	0,00	0,00	21.194,56	7.580,12
1.1.3.160	2.268,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,91	27.268,91	0,00	0,00	27.268,91	0,00
1.03.02.16.001	2.268,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2.268,91	7.268,91	0,00	0,00	7.268,91	0,00
1.03.02.16.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
1.1.3.170	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	35.458,00	3.633,24	0,00	31.824,76	252,86
1.03.01.02.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.01.02.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.298,00	300,00	0,00	9.998,00	0,00
1.03.02.99.011	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	25.160,00	3.333,24	0,00	21.826,76	252,86

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.175	Spese di pubblicità soggette a contenimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.004	Pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.180	Spese legali, giudiziarie e varie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.002	Altre spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.002	Altre spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.190	Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie, registro, ecc.)	146.500,00	10.000,00	0,00	156.500,00	89.711,10	19.993,27	109.704,37	0,00	46.795,63
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	5.500,00	5.000,00	0,00	10.500,00	1.985,60	0,00	1.985,60	0,00	8.514,40
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	560,87	0,00	560,87	0,00	4.439,13
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	316,89	0,00	316,89	0,00	4.683,11
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	8.500,00	5.000,00	0,00	13.500,00	7.642,09	421,36	8.063,45	0,00	5.436,55
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	49.233,79	9.886,27	59.120,06	0,00	10.879,94
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	28.741,86	9.580,64	38.322,50	0,00	8.677,50
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	1.230,00	105,00	1.335,00	0,00	2.165,00
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.1.3		1.520.441,37	133.003,91	32.003,91	1.621.441,37	842.794,69	188.689,75	1.031.484,44	0,00	589.956,93
TOTALE UPB 1.1		15.590.696,37	1.818.995,42	1.715.595,42	15.694.096,37	10.443.936,10	1.556.194,12	12.000.130,22	0,00	3.693.966,15

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.99.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.175	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.180	170.682,42	0,00	170.682,42	170.682,42	0,00	0,00	170.682,42	0,00	0,00	170.682,42	170.682,42
1.03.02.11.006	157.508,45	0,00	157.508,45	157.508,45	0,00	0,00	157.508,45	0,00	0,00	157.508,45	157.508,45
1.03.02.11.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.002	13.173,97	0,00	13.173,97	13.173,97	0,00	0,00	13.173,97	0,00	0,00	13.173,97	13.173,97
1.03.02.99.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.190	60.132,61	57.599,57	0,00	57.599,57	0,00	2.533,04	216.632,61	147.310,67	0,00	69.321,94	19.993,27
1.03.02.05.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
1.03.02.13.003	2.030,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.030,08	12.530,08	1.985,60	0,00	10.544,48	0,00
1.03.02.13.003	4.941,00	4.941,00	0,00	4.941,00	0,00	0,00	9.941,00	5.501,87	0,00	4.439,13	0,00
1.03.02.13.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	316,89	0,00	4.683,11	0,00
1.03.02.13.999	186,33	186,33	0,00	186,33	0,00	0,00	13.686,33	7.828,42	0,00	5.857,91	421,36
1.03.02.13.999	39.759,52	39.256,56	0,00	39.256,56	0,00	502,96	109.759,52	88.490,35	0,00	21.269,17	9.886,27
1.03.02.13.999	13.180,68	13.180,68	0,00	13.180,68	0,00	0,00	60.180,68	41.922,54	0,00	18.258,14	9.580,64
1.03.02.16.999	35,00	35,00	0,00	35,00	0,00	0,00	3.535,00	1.265,00	0,00	2.270,00	105,00
1.03.02.18.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	592.772,56	266.354,22	201.496,41	467.850,63	0,00	124.921,93	2.214.213,93	1.109.148,91	0,00	1.105.065,02	390.186,16
	1.974.563,84	1.516.372,02	332.265,09	1.848.637,11	0,00	125.926,73	17.668.660,21	11.960.308,12	0,00	5.708.352,09	1.888.459,21

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno

UPB 1.2 - UPB - INTERVENTI DIVERSI

Categoria 1.2.1 - Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali

1.2.1.010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	1.995.000,00	100.000,00	0,00	2.095.000,00	796.225,67	121.462,25	917.687,92	0,00	1.177.312,08
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	98.854,30	9.097,20	107.951,50	0,00	92.048,50
1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	1.050.000,00	100.000,00	0,00	1.150.000,00	377.018,16	41.269,09	418.287,25	0,00	731.712,75
1.03.02.99.009	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	20.140,30	1.768,02	21.908,32	0,00	88.091,68

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	

1.2.1.010	162.342,58	148.279,27	14.063,31	162.342,58	0,00	0,00	2.257.342,58	944.504,94	0,00	1.312.837,64	135.525,56
1.03.01.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.07.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.09.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.10.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.13.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.16.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.19.006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.008	14.520,72	9.326,39	5.194,33	14.520,72	0,00	0,00	214.520,72	108.180,69	0,00	106.340,03	14.291,53
1.03.02.99.008	70.669,39	67.958,28	2.711,11	70.669,39	0,00	0,00	1.220.669,39	444.976,44	0,00	775.692,95	43.980,20
1.03.02.99.009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.99.999	17.730,93	13.302,76	4.428,17	17.730,93	0,00	0,00	127.730,93	33.443,06	0,00	94.287,87	6.196,19

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	200.917,11	68.917,94	269.835,05	0,00	180.164,95
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	1.150,00	0,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	113.850,00	0,00	0,00	113.850,00	99.295,80	410,00	99.705,80	0,00	14.144,20
1.2.1.020	Utenze energia elettrica e acqua parti comuni portuali	4.944.686,00	867.773,07	867.773,07	4.944.686,00	2.693.258,20	343.249,78	3.036.507,98	0,00	1.908.178,02
1.03.02.05.004	Energia elettrica	900.000,00	710.000,00	0,00	1.610.000,00	1.442.830,39	128.448,71	1.571.279,10	0,00	38.720,90
1.03.02.05.004	Energia elettrica	430.000,00	157.773,07	0,00	587.773,07	522.867,05	64.707,30	587.574,35	0,00	198,72
1.03.02.05.005	Acqua	350.000,00	0,00	157.773,07	192.226,93	64.344,93	3.764,89	68.109,82	0,00	124.117,11
1.03.02.05.005	Acqua	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	663.215,83	146.328,88	809.544,71	0,00	90.455,29
1.03.02.06.002	Canoni Servizi	2.364.686,00	0,00	710.000,00	1.654.686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.654.686,00
1.2.1.030	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale	5.000.200,00	165.000,00	615.000,00	4.550.200,00	1.237.810,69	775.244,89	2.013.055,58	0,00	2.537.144,42
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	725.000,00	50.000,00	0,00	775.000,00	221.616,20	143.729,00	365.345,20	0,00	409.654,80
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	1.105.400,00	0,00	0,00	1.105.400,00	344.255,93	140.886,50	485.142,43	0,00	620.257,57
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	400.000,00	0,00	80.000,00	320.000,00	18.835,00	12.074,00	30.909,00	0,00	289.091,00
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00	36.480,86	390,40	36.871,26	0,00	153.128,74
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	1.500.000,00	0,00	535.000,00	965.000,00	63.449,40	115.865,69	179.315,09	0,00	785.684,91
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	250.000,00	35.000,00	0,00	285.000,00	62.166,98	217.885,52	280.052,50	0,00	4.947,50
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	24.600,00	0,00	0,00	24.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.600,00
1.03.02.99.009	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	421.000,00	80.000,00	0,00	501.000,00	331.723,06	55.990,13	387.713,19	0,00	113.286,81
1.03.02.99.009	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	159.283,26	88.423,65	247.706,91	0,00	42.293,09

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.03.02.99.999	59.421,54	57.691,84	1.729,70	59.421,54	0,00	0,00	509.421,54	258.608,95	0,00	250.812,59	70.647,64
1.10.04.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00
1.10.04.01.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150,00	0,00	0,00	1.150,00	0,00
1.10.04.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.850,00	99.295,80	0,00	14.554,20	410,00
1.2.1.020	2.281.257,74	456.091,05	1.721.251,28	2.177.342,33	0,00	103.915,41	7.225.943,74	3.149.349,25	0,00	4.076.594,49	2.064.501,06
1.03.02.05.004	59.656,48	59.656,48	0,00	59.656,48	0,00	0,00	1.669.656,48	1.502.486,87	0,00	167.169,61	128.448,71
1.03.02.05.004	43.195,30	43.195,30	0,00	43.195,30	0,00	0,00	630.968,37	566.062,35	0,00	64.906,02	64.707,30
1.03.02.05.005	114.605,72	10.690,31	0,00	10.690,31	0,00	103.915,41	306.832,65	75.035,24	0,00	231.797,41	3.764,89
1.03.02.05.005	2.063.800,24	342.548,96	1.721.251,28	2.063.800,24	0,00	0,00	2.963.800,24	1.005.764,79	0,00	1.958.035,45	1.867.580,16
1.03.02.06.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.654.686,00	0,00	0,00	1.654.686,00	0,00
1.2.1.030	877.998,70	556.569,98	115.894,10	672.464,08	0,00	205.534,62	5.428.198,70	1.794.380,67	0,00	3.633.818,03	891.138,99
1.03.02.09.004	249.861,59	206.730,75	24.888,80	231.619,55	0,00	18.242,04	1.024.861,59	428.346,95	0,00	596.514,64	168.617,80
1.03.02.09.004	201.972,07	154.176,86	46.827,81	201.004,67	0,00	967,40	1.307.372,07	498.432,79	0,00	808.939,28	187.714,31
1.03.02.09.008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00
1.03.02.09.008	27.585,20	27.585,20	0,00	27.585,20	0,00	0,00	347.585,20	46.420,20	0,00	301.165,00	12.074,00
1.03.02.09.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00
1.03.02.09.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	36.480,86	0,00	153.519,14	390,40
1.03.02.09.012	95.287,70	95.287,70	0,00	95.287,70	0,00	0,00	1.060.287,70	158.737,10	0,00	901.550,60	115.865,69
1.03.02.13.006	6.405,00	6.405,00	0,00	6.405,00	0,00	0,00	291.405,00	68.571,98	0,00	222.833,02	217.885,52
1.03.02.19.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.600,00	0,00	0,00	24.600,00	0,00
1.03.02.99.009	74.184,66	38.063,28	36.121,38	74.184,66	0,00	0,00	575.184,66	369.786,34	0,00	205.398,32	92.111,51
1.03.02.99.009	222.702,48	28.321,19	8.056,11	36.377,30	0,00	186.325,18	512.702,48	187.604,45	0,00	325.098,03	96.479,76

[illegible]

[illegible]

ESERCIZIO 2024 - SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
VOCE P.d.C.I.		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	17.508,84	0,00	17.508,84	0,00	12.491,16
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	16.000,00	0,00	4.400,00	11.600,00	3.775,03	200,00	3.975,03	0,00	7.624,97
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	61.109,75	14.400,00	0,00	75.509,75	46.830,60	28.595,68	75.426,28	0,00	83,47
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	3.370,25	0,00	0,00	3.370,25	0,00	3.370,25	3.370,25	0,00	0,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.081	Spese di pubblicità L.67/87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.004	Pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.082	Quote Associative	99.800,00	0,00	0,00	99.800,00	92.481,00	0,00	92.481,00	0,00	7.319,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	99.800,00	0,00	0,00	99.800,00	92.481,00	0,00	92.481,00	0,00	7.319,00
1.2.1.090	Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato	225.000,00	26.500,00	26.500,00	225.000,00	149.089,70	13.795,90	162.885,60	0,00	62.114,40
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	25.000,00	26.500,00	0,00	51.500,00	35.939,70	13.795,90	49.735,60	0,00	1.764,40
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	185.000,00	0,00	26.500,00	158.500,00	113.150,00	0,00	113.150,00	0,00	45.350,00
TOTALE Categoria 1.2.1		30.278.166,00	1.423.673,07	1.713.673,07	29.988.166,00	16.802.655,56	3.932.671,02	20.735.326,58	0,00	9.252.839,42

Categoria 1.2.2 - Categoria - Trasferimenti passivi[illegible]

[illegible]

ESERCIZIO 2024 - SPESE

[illegible]

Categoria 1.2.3 - Categoria - Oneri finanziari

1.2.3.010	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	147,38	10.982,00	11.129,38	0,00	28.870,62
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	10.980,00	0,00	0,00	10.980,00	0,00	10.980,00	10.980,00	0,00	0,00
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	4.020,00	0,00	0,00	4.020,00	147,38	2,00	149,38	0,00	3.870,62
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	TOTALE Categoria 1.2.3	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	147,38	10.982,00	11.129,38	0,00	28.870,62

Categoria 1.2.4 - Categoria - Oneri tributari

[illegible]

[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	5.000,00	1.000,00	0,00	6.000,00	3.900,00	54,00	3.954,00	0,00	2.046,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	1.530,48	0,00	1.530,48	0,00	969,52
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	595,77	0,00	595,77	0,00	4.404,23
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	3.000.000,00	1.750.000,00	0,00	4.750.000,00	4.728.578,00	351,89	4.728.929,89	0,00	21.070,11
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	36.921,00	0,00	36.921,00	0,00	1.079,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	200,00	0,00	0,00	200,00	67,75	0,00	67,75	0,00	132,25
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	1.859,04	0,00	1.859,04	0,00	1.440,96
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.2.4		3.988.000,00	1.751.000,00	0,00	5.739.000,00	5.400.508,55	91.165,22	5.491.673,77	0,00	247.326,23

Categoria 1.2.5 - Categoria - Poste correttive e compensative di entrate correnti[illegible]

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.02.01.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.900,00	0,00	2.100,00	54,00
1.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.09.001	13,74	13,74	0,00	13,74	0,00	0,00	2.513,74	1.544,22	0,00	969,52	0,00
1.02.01.09.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	595,77	0,00	4.404,23	0,00
1.02.01.10.001	491,02	491,02	0,00	491,02	0,00	0,00	4.750.491,02	4.729.069,02	0,00	21.422,00	351,89
1.02.01.12.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	36.921,00	0,00	1.079,00	0,00
1.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	67,75	0,00	132,25	0,00
1.02.01.99.999	24.379,30	0,00	24.379,30	24.379,30	0,00	0,00	24.379,30	0,00	0,00	24.379,30	24.379,30
1.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	1.859,04	0,00	1.440,96	0,00
1.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	107.019,23	82.639,93	24.379,30	107.019,23	0,00	0,00	5.846.019,23	5.483.148,48	0,00	362.870,75	115.544,52
1.2.5.010	101.660,49	0,00	101.660,49	101.660,49	0,00	0,00	909.660,49	230.687,69	0,00	678.972,80	101.660,49
1.09.99.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.99.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
1.09.99.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
1.09.99.05.001	58.364,80	0,00	58.364,80	58.364,80	0,00	0,00	158.364,80	0,00	0,00	158.364,80	58.364,80
1.09.99.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.000,00	63.230,66	0,00	375.769,34	0,00
1.09.99.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	149.545,53	0,00	50.454,47	0,00
1.09.99.05.001	24.132,94	0,00	24.132,94	24.132,94	0,00	0,00	24.132,94	0,00	0,00	24.132,94	24.132,94

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	17.911,50	0,00	17.911,50	0,00	32.088,50
TOTALE Categoria 1.2.5		808.000,00	0,00	0,00	808.000,00	230.687,69	0,00	230.687,69	0,00	577.312,31
Categoria 1.2.6 - Categoria - Uscite non classificabili in altre voci										
1.2.6.010	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	526.857,00	0,00	0,00	526.857,00	70.867,62	0,00	70.867,62	0,00	455.989,38
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	53.706,88	0,00	53.706,88	0,00	146.293,12
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	311.857,00	0,00	0,00	311.857,00	17.160,74	0,00	17.160,74	0,00	294.696,26
1.2.6.020	Fondo di riserva	1.564.000,00	0,00	24.000,00	1.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540.000,00
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	1.564.000,00	0,00	24.000,00	1.540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540.000,00
1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.030	Oneri vari straordinari	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
2.05.04.02.001	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.04.02.001	Rimborsi in conto capitale ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.040	Spese per il realizzo delle entrate	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE Categoria 1.2.6		2.180.857,00	0,00	24.000,00	2.156.857,00	70.867,62	0,00	70.867,62	0,00	2.085.989,38

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.09.99.05.001	19.162,75	0,00	19.162,75	19.162,75	0,00	0,00	19.162,75	0,00	0,00	19.162,75	19.162,75
1.09.99.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	17.911,50	0,00	32.088,50	0,00
	101.660,49	0,00	101.660,49	101.660,49	0,00	0,00	909.660,49	230.687,69	0,00	678.972,80	101.660,49
1.2.6.010	633.874,97	53.939,62	579.935,35	633.874,97	0,00	0,00	1.160.731,97	124.807,24	0,00	1.035.924,73	579.935,35
1.10.05.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
1.10.05.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
1.10.05.04.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	53.706,88	0,00	146.293,12	0,00
1.10.05.04.001	633.874,97	53.939,62	579.935,35	633.874,97	0,00	0,00	945.731,97	71.100,36	0,00	874.631,61	579.935,35
1.2.6.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540.000,00	0,00	0,00	1.540.000,00	0,00
1.10.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.540.000,00	0,00	0,00	1.540.000,00	0,00
1.10.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.030	20.464,75	0,00	9.760,00	9.760,00	0,00	10.704,75	105.464,75	0,00	0,00	105.464,75	9.760,00
1.03.02.02.001	10.704,75	0,00	0,00	0,00	0,00	10.704,75	10.704,75	0,00	0,00	10.704,75	0,00
1.03.02.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
1.10.99.99.999	9.760,00	0,00	9.760,00	9.760,00	0,00	0,00	44.760,00	0,00	0,00	44.760,00	9.760,00
2.05.04.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.05.04.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
1.10.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
	654.339,72	53.939,62	589.695,35	643.634,97	0,00	10.704,75	2.811.196,72	124.807,24	0,00	2.686.389,48	589.695,35

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
TOTALE UPB 1.2		37.295.023,00	3.174.673,07	1.737.673,07	38.732.023,00	22.504.866,80	4.034.818,24	26.539.685,04	0,00	12.192.337,96

UPB 1.4 - UPB - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI

Categoria 1.4.2 - Categoria - Accantonamento al trattamento di fine rapporto

1.4.2.010	Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il personale dipendente	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	38.061,45	10.626,76	48.688,21	0,00	46.311,79
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio - quota annuale	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	23.850,79	7.644,51	31.495,30	0,00	23.504,70
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio - quota annuale	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	14.210,66	2.982,25	17.192,91	0,00	22.807,09
TOTALE Categoria 1.4.2		95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	38.061,45	10.626,76	48.688,21	0,00	46.311,79
TOTALE UPB 1.4		95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	38.061,45	10.626,76	48.688,21	0,00	46.311,79

UPB 1.6 - UPB - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO

Categoria 1.6.2 - categoria - somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 21, d.l. 78/2010 e dell'art.5, comma 14, l.135/2012

1.6.2.010	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 3, D.L. 78/2010 - spese per Organi Collegiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.011	Somme da versare ai sensi dell'art.5, comma 14, L.135/2012 - spese per Organi Collegiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.020	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 7, D.L. 78/2010 - spese per consulenze	117.199,04	0,00	0,00	117.199,04	117.199,04	0,00	117.199,04	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	8.372.670,96	3.840.080,11	4.103.790,53	7.943.870,64	0,00	428.800,32	47.104.693,96	26.344.946,91	0,00	20.759.747,05	8.138.608,77
1.4.2.010	10.488,25	10.488,25	0,00	10.488,25	0,00	0,00	105.488,25	48.549,70	0,00	56.938,55	10.626,76
1.01.02.02.003	7.561,74	7.561,74	0,00	7.561,74	0,00	0,00	62.561,74	31.412,53	0,00	31.149,21	7.644,51
1.01.02.02.003	2.926,51	2.926,51	0,00	2.926,51	0,00	0,00	42.926,51	17.137,17	0,00	25.789,34	2.982,25
	10.488,25	10.488,25	0,00	10.488,25	0,00	0,00	105.488,25	48.549,70	0,00	56.938,55	10.626,76
	10.488,25	10.488,25	0,00	10.488,25	0,00	0,00	105.488,25	48.549,70	0,00	56.938,55	10.626,76
1.6.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.199,04	117.199,04	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	21.542,40	0,00	0,00	21.542,40	21.542,40	0,00	21.542,40	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	95.656,64	0,00	0,00	95.656,64	95.656,64	0,00	95.656,64	0,00	0,00
1.6.2.030	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 8, D.L. 78/2010 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza	11.744,59	0,00	0,00	11.744,59	11.744,59	0,00	11.744,59	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	1.122,00	0,00	0,00	1.122,00	1.122,00	0,00	1.122,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	10.622,59	0,00	0,00	10.622,59	10.622,59	0,00	10.622,59	0,00	0,00
1.6.2.040	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 9, D.L. 78/2010 - spese per sponsorizzazioni	12.760,00	0,00	0,00	12.760,00	12.760,00	0,00	12.760,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	660,00	0,00	0,00	660,00	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	12.100,00	0,00	0,00	12.100,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	0,00
1.6.2.050	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 12, D.L. 78/2010 - spese spese per missioni	52.157,87	0,00	0,00	52.157,87	52.157,87	0,00	52.157,87	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	26.888,79	0,00	0,00	26.888,79	26.888,79	0,00	26.888,79	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	25.269,08	0,00	0,00	25.269,08	25.269,08	0,00	25.269,08	0,00	0,00
1.6.2.060	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 13, D.L. 78/2010 - spese per corsi di formazione	14.174,88	0,00	0,00	14.174,88	14.174,88	0,00	14.174,88	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	8.322,88	0,00	0,00	8.322,88	8.322,88	0,00	8.322,88	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	5.852,00	0,00	0,00	5.852,00	5.852,00	0,00	5.852,00	0,00	0,00
1.6.2.070	Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 14, D.L. 78/2010 - spese per autovetture	5.618,97	0,00	0,00	5.618,97	5.618,97	0,00	5.618,97	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	4.253,65	0,00	0,00	4.253,65	4.253,65	0,00	4.253,65	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	1.365,32	0,00	0,00	1.365,32	1.365,32	0,00	1.365,32	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.2		213.655,35	0,00	0,00	213.655,35	213.655,35	0,00	213.655,35	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.542,40	21.542,40	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.656,64	95.656,64	0,00	0,00	0,00
1.6.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.744,59	11.744,59	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.122,00	1.122,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.622,59	10.622,59	0,00	0,00	0,00
1.6.2.040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.760,00	12.760,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660,00	660,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.157,87	52.157,87	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.888,79	26.888,79	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.269,08	25.269,08	0,00	0,00	0,00
1.6.2.060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.174,88	14.174,88	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.322,88	8.322,88	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.852,00	5.852,00	0,00	0,00	0,00
1.6.2.070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.618,97	5.618,97	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.253,65	4.253,65	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.365,32	1.365,32	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.655,35	213.655,35	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
1.6.6.010	Somme da versare ex art.61, comma 17 D.L. 112/2008	97.367,89	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	97.367,89	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	58.541,87	0,00	0,00	58.541,87	58.541,87	0,00	58.541,87	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	38.826,02	0,00	0,00	38.826,02	38.826,02	0,00	38.826,02	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.6		97.367,89	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	97.367,89	0,00	0,00
Categoria 1.6.7 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART.8, COMMA 3, L.135/2012										
1.6.7.010	Somme da versare ai sensi dell'art.8, comma 3, Legge 135/2012	229.515,85	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	229.515,85	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	107.199,88	0,00	0,00	107.199,88	107.199,88	0,00	107.199,88	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	122.315,97	0,00	0,00	122.315,97	122.315,97	0,00	122.315,97	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.7		229.515,85	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	229.515,85	0,00	0,00
Categoria 1.6.8 - Categoria - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART1, COMMI 141 E142, L.228/2012										
1.6.8.010	Somme da versare ai sensi dell'art.1, commi 141 E 142, Legge 228//2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 1.6.8		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 1.6.9 - SOMME DA VERSARE AI SENSI DELL'ART. 10, COMMI 3-SEPTIES E 3-OCTIES, D.L. 30 Dicembre 2021 , n. 228 - "FONDO ESODO"										
1.6.9.010	Somme da versare ai sensi dell'art.10, commi 3-septies e 3-octies, D.L. 30 Dicembre 2021, n. 228 "Fondo Esodo"	204.410,00	0,00	0,00	204.410,00	0,00	200.800,10	200.800,10	0,00	3.609,90
1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	204.410,00	0,00	0,00	204.410,00	0,00	200.800,10	200.800,10	0,00	3.609,90
TOTALE Categoria 1.6.9		204.410,00	0,00	0,00	204.410,00	0,00	200.800,10	200.800,10	0,00	3.609,90
TOTALE UPB 1.6		744.949,09	0,00	0,00	744.949,09	540.539,09	200.800,10	741.339,19	0,00	3.609,90

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
1.6.6.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.541,87	58.541,87	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.826,02	38.826,02	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97.367,89	97.367,89	0,00	0,00	0,00
1.6.7.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.199,88	107.199,88	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.315,97	122.315,97	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.515,85	229.515,85	0,00	0,00	0,00
1.6.8.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.01.01.020	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.9.010	386.004,03	0,00	386.004,03	386.004,03	0,00	0,00	590.414,03	0,00	0,00	590.414,03	586.804,13
1.04.01.01.001	386.004,03	0,00	386.004,03	386.004,03	0,00	0,00	590.414,03	0,00	0,00	590.414,03	586.804,13
	386.004,03	0,00	386.004,03	386.004,03	0,00	0,00	590.414,03	0,00	0,00	590.414,03	586.804,13
	386.004,03	0,00	386.004,03	386.004,03	0,00	0,00	1.130.953,12	540.539,09	0,00	590.414,03	586.804,13

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
TOTALE USCITE CORRENTI		53.725.668,46	4.993.668,49	3.453.268,49	55.266.068,46	33.527.403,44	5.802.439,22	39.329.842,66	0,00	15.936.225,80

TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 - UPB - INVESTIMENTI

Categoria 2.1.1 - Categoria - Acquisiz.di beni di uso durevole e opere immobiliari e invest.

2.1.1.010	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali	156.209.670,00	45.166.692,86	0,00	201.376.362,86	130.199.877,50	64.024.896,02	194.224.773,52	0,00	7.151.589,34
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	3.510.000,00	1.700.000,00	0,00	5.210.000,00	40.805,42	41.160,76	81.966,18	0,00	5.128.033,82
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	152.699.670,00	43.466.692,86	0,00	196.166.362,86	130.159.072,08	63.983.735,26	194.142.807,34	0,00	2.023.555,52
2.1.1.012	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	1.000.000,00	200.000,00	200.000,00	1.000.000,00	0,00	152.332,13	152.332,13	0,00	847.667,87
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	152.332,13	152.332,13	0,00	47.667,87
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	1.000.000,00	0,00	200.000,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
2.1.1.020	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	18.623.000,00	8.900.000,00	0,00	27.523.000,00	7.325.689,79	17.061.884,77	24.387.574,56	0,00	3.135.425,44
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	12.048.000,00	5.900.000,00	0,00	17.948.000,00	672.330,32	14.682.650,24	15.354.980,56	0,00	2.593.019,44
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	6.575.000,00	3.000.000,00	0,00	9.575.000,00	6.653.359,47	2.379.234,53	9.032.594,00	0,00	542.406,00
2.1.1.030	Manutenzione straordinaria e adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale	1.533.430,00	1.850.000,00	350.000,00	3.033.430,00	190.837,43	1.446.449,73	1.637.287,16	0,00	1.396.142,84
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	1.400.000,00	0,00	350.000,00	1.050.000,00	0,00	546.787,84	546.787,84	0,00	503.212,16
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	75.850,00	1.850.000,00	0,00	1.925.850,00	190.837,43	899.661,89	1.090.499,32	0,00	835.350,68
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	57.580,00	0,00	0,00	57.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.580,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	10.743.727,08	5.366.940,38	4.822.059,65	10.189.000,03	0,00	554.727,05	66.009.795,54	38.894.343,82	0,00	27.115.451,72	10.624.498,87

2.1.1.010	57.154.888,28	10.884.807,15	46.260.296,09	57.145.103,24	0,00	9.785,04	258.531.251,14	141.084.684,65	0,00	117.446.566,49	110.285.192,11
2.02.01.09.011	40.551.674,03	7.057.019,67	33.484.869,32	40.541.888,99	0,00	9.785,04	45.761.674,03	7.097.825,09	0,00	38.663.848,94	33.526.030,08
2.02.01.09.011	16.603.214,25	3.827.787,48	12.775.426,77	16.603.214,25	0,00	0,00	212.769.577,11	133.986.859,56	0,00	78.782.717,55	76.759.162,03
2.1.1.012	923.721,00	0,00	866.608,89	866.608,89	0,00	57.112,11	1.923.721,00	0,00	0,00	1.923.721,00	1.018.941,02
2.02.03.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	152.332,13
2.02.03.05.001	923.721,00	0,00	866.608,89	866.608,89	0,00	57.112,11	1.723.721,00	0,00	0,00	1.723.721,00	866.608,89
2.1.1.020	22.445.171,40	9.091.556,10	10.232.887,62	19.324.443,72	0,00	3.120.727,68	49.968.171,40	16.417.245,89	0,00	33.550.925,51	27.294.772,39
2.02.03.06.001	5.552.947,89	2.967.000,43	2.567.947,46	5.534.947,89	0,00	18.000,00	23.500.947,89	3.639.330,75	0,00	19.861.617,14	17.250.597,70
2.02.03.06.001	16.892.223,51	6.124.555,67	7.664.940,16	13.789.495,83	0,00	3.102.727,68	26.467.223,51	12.777.915,14	0,00	13.689.308,37	10.044.174,69
2.1.1.030	229.046,08	125.988,58	97.724,90	223.713,48	0,00	5.332,60	3.262.476,08	316.826,01	0,00	2.945.650,07	1.544.174,63
2.02.01.09.002	54.773,82	26.573,19	22.868,03	49.441,22	0,00	5.332,60	1.104.773,82	26.573,19	0,00	1.078.200,63	569.655,87
2.02.03.06.001	170.497,32	99.415,39	71.081,93	170.497,32	0,00	0,00	2.096.347,32	290.252,82	0,00	1.806.094,50	970.743,82
2.02.03.06.001	3.774,94	0,00	3.774,94	3.774,94	0,00	0,00	61.354,94	0,00	0,00	61.354,94	3.774,94

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
TOTALE Categoria 2.1.1		177.366.100,00	56.116.692,86	550.000,00	232.932.792,86	137.716.404,72	82.685.562,65	220.401.967,37	0,00	12.530.825,49

Categoria 2.1.2 - Categoria - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

2.1.2.010	Acquisto di attrezzature e macchinari	1.934.000,00	1.000.000,00	0,00	2.934.000,00	204.954,67	495.934,36	700.889,03	0,00	2.233.110,97
2.02.01.04.001	Macchinari	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.02.01.04.001	Macchinari	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	166.489,22	39.769,30	206.258,52	0,00	243.741,48
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	300.000,00	1.000.000,00	0,00	1.300.000,00	3.906,00	0,00	3.906,00	0,00	1.296.094,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	684.000,00	0,00	0,00	684.000,00	34.559,45	456.165,06	490.724,51	0,00	193.275,49
2.1.2.020	Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	485.000,00	0,00	0,00	485.000,00	0,00	116.879,12	116.879,12	0,00	368.120,88
2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali	485.000,00	0,00	0,00	485.000,00	0,00	116.879,12	116.879,12	0,00	368.120,88
2.1.2.030	Acquisto mezzi nautici e parti di ricambio degli stessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.003	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.040	Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali	4.200.000,00	0,00	1.000.000,00	3.200.000,00	433.978,61	322.229,29	756.207,90	0,00	2.443.792,10
2.02.01.04.002	Impianti	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	427.073,01	186.628,31	613.701,32	0,00	586.298,68
2.02.01.04.002	Impianti	3.000.000,00	0,00	1.000.000,00	2.000.000,00	6.905,60	135.600,98	142.506,58	0,00	1.857.493,42
2.1.2.050	Acquisto attrezzature e macchine da ufficio	505.000,00	215.500,00	15.500,00	705.000,00	39.031,30	9.866,39	48.897,69	0,00	656.102,31
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	6.100,00	200.000,00	0,00	206.100,00	0,00	8.947,72	8.947,72	0,00	197.152,28
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	473,73	0,00	473,73	0,00	9.526,27
2.02.01.07.001	Server	193.900,00	0,00	0,00	193.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.900,00
2.02.01.07.001	Server	40.000,00	0,00	5.000,00	35.000,00	1.770,10	0,00	1.770,10	0,00	33.229,90
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	2.247,24	0,00	2.247,24	0,00	97.752,76
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	9.131,64	0,00	9.131,64	0,00	40.868,36

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
	80.752.826,76	20.102.351,83	57.457.517,50	77.559.869,33	0,00	3.192.957,43	313.685.619,62	157.818.756,55	0,00	155.866.863,07	140.143.080,15
2.1.2.010	897.092,86	81.994,26	812.198,60	894.192,86	0,00	2.900,00	3.831.092,86	286.948,93	0,00	3.544.143,93	1.308.132,96
2.02.01.04.001	802.704,20	0,00	802.704,20	802.704,20	0,00	0,00	1.302.704,20	0,00	0,00	1.302.704,20	802.704,20
2.02.01.04.001	18.134,40	7.250,00	7.984,40	15.234,40	0,00	2.900,00	468.134,40	173.739,22	0,00	294.395,18	47.753,70
2.02.01.05.999	10.110,00	8.600,00	1.510,00	10.110,00	0,00	0,00	1.310.110,00	12.506,00	0,00	1.297.604,00	1.510,00
2.02.01.05.999	66.144,26	66.144,26	0,00	66.144,26	0,00	0,00	750.144,26	100.703,71	0,00	649.440,55	456.165,06
2.1.2.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.000,00	0,00	0,00	485.000,00	116.879,12
2.02.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.000,00	0,00	0,00	485.000,00	116.879,12
2.1.2.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.01.01.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.040	69.373.588,68	1.622.694,83	67.750.893,83	69.373.588,66	0,00	0,02	72.573.588,68	2.056.673,44	0,00	70.516.915,24	68.073.123,12
2.02.01.04.002	30.260.048,55	651.616,29	29.608.432,26	30.260.048,55	0,00	0,00	31.460.048,55	1.078.689,30	0,00	30.381.359,25	29.795.060,57
2.02.01.04.002	39.113.540,13	971.078,54	38.142.461,57	39.113.540,11	0,00	0,02	41.113.540,13	977.984,14	0,00	40.135.555,99	38.278.062,55
2.1.2.050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705.000,00	39.031,30	0,00	665.968,70	9.866,39
2.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.100,00	0,00	0,00	206.100,00	8.947,72
2.02.01.06.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	473,73	0,00	9.526,27	0,00
2.02.01.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.900,00	0,00	0,00	193.900,00	0,00
2.02.01.07.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	1.770,10	0,00	33.229,90	0,00
2.02.01.07.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	2.247,24	0,00	97.752,76	0,00
2.02.01.07.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	9.131,64	0,00	40.868,36	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
2.02.01.07.003	Periferiche	40.000,00	0,00	10.500,00	29.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00
2.02.01.07.003	Periferiche	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	12.000,00	15.000,00	0,00	27.000,00	25.209,59	918,67	26.128,26	0,00	871,74
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	0,00	500,00	0,00	500,00	199,00	0,00	199,00	0,00	301,00
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
2.1.2.051	Acquisto mobili e arredi da ufficio	190.000,00	600.000,00	0,00	790.000,00	27.563,61	2.690,00	30.253,61	0,00	759.746,39
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	40.000,00	600.000,00	0,00	640.000,00	8.059,32	0,00	8.059,32	0,00	631.940,68
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	4.230,29	0,00	4.230,29	0,00	95.769,71
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	15.274,00	2.690,00	17.964,00	0,00	12.036,00
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
2.1.2.060	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)	400.000,00	1.269.700,00	144.700,00	1.525.000,00	134.566,00	1.043.013,38	1.177.579,38	0,00	347.420,62
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
2.02.03.02.002	Acquisto software	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
2.02.03.02.002	Acquisto software	245.000,00	1.125.000,00	144.700,00	1.225.300,00	134.566,00	878.313,38	1.012.879,38	0,00	212.420,62
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	82.350,00	0,00	82.350,00	0,00	82.350,00	82.350,00	0,00	0,00
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	20.000,00	62.350,00	0,00	82.350,00	0,00	82.350,00	82.350,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.1.2		7.714.000,00	3.085.200,00	1.160.200,00	9.639.000,00	840.094,19	1.990.612,54	2.830.706,73	0,00	6.808.293,27
Categoria 2.1.3 - Categoria - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari										
2.1.3.010	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
2.02.01.07.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00	0,00	29.500,00	0,00
2.02.01.07.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
2.02.01.07.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	25.209,59	0,00	1.790,41	918,67
2.02.01.07.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
2.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	199,00	0,00	301,00	0,00
2.02.01.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
2.1.2.051	59.776,00	59.776,00	0,00	59.776,00	0,00	0,00	849.776,00	87.339,61	0,00	762.436,39	2.690,00
2.02.01.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640.000,00	8.059,32	0,00	631.940,68	0,00
2.02.01.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	4.230,29	0,00	95.769,71	0,00
2.02.01.03.999	59.776,00	59.776,00	0,00	59.776,00	0,00	0,00	89.776,00	75.050,00	0,00	14.726,00	2.690,00
2.02.01.03.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
2.1.2.060	43.682,10	13.926,30	29.755,80	43.682,10	0,00	0,00	1.568.682,10	148.492,30	0,00	1.420.189,80	1.072.769,18
2.02.03.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
2.02.03.02.002	8.658,95	6.963,15	1.695,80	8.658,95	0,00	0,00	93.658,95	6.963,15	0,00	86.695,80	1.695,80
2.02.03.02.002	6.963,15	6.963,15	0,00	6.963,15	0,00	0,00	1.232.263,15	141.529,15	0,00	1.090.734,00	878.313,38
2.02.03.99.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.350,00	0,00	0,00	82.350,00	82.350,00
2.02.03.99.001	28.060,00	0,00	28.060,00	28.060,00	0,00	0,00	110.410,00	0,00	0,00	110.410,00	110.410,00
	70.374.139,64	1.778.391,39	68.592.848,23	70.371.239,62	0,00	2.900,02	80.013.139,64	2.618.485,58	0,00	77.394.654,06	70.583.460,77
2.1.3.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
3.01.01.03.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
2.1.3.020	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.1.3		0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00
Categoria 2.1.4 - Categoria - Concessioni di crediti ed anticipazioni										
2.1.4.020	Depositi a cauzione prsso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	115,93	0,00	115,93	0,00	9.884,07
7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	115,93	0,00	115,93	0,00	9.884,07
7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.1.4		10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	115,93	0,00	115,93	0,00	9.884,07
Categoria 2.1.5 - Categoria - Inden.di anzianità e similari al pers.cessato dal servizio										
2.1.5.030	Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	4.318,43	448.110,47	0,00	901.889,53
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio - quota annuale	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00	206.854,06	2.116,50	208.970,56	0,00	341.029,44
1.01.02.02.003	Indennità di fine servizio - quota annuale	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	236.937,98	2.201,93	239.139,91	0,00	560.860,09
TOTALE Categoria 2.1.5		1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	4.318,43	448.110,47	0,00	901.889,53
TOTALE UPB 2.1		186.440.100,00	59.225.892,86	1.710.200,00	243.955.792,86	139.024.406,88	84.680.493,62	223.704.900,50	0,00	20.250.892,36

UPB 2.2 - UPB - ONERI COMUNI

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
2.1.3.020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.03.02.02.002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03.05.001	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	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.4.020	208,00	208,00	0,00	208,00	0,00	0,00	10.208,00	323,93	0,00	9.884,07	0,00
7.02.04.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	115,93	0,00	9.884,07	0,00
7.02.04.01.001	208,00	208,00	0,00	208,00	0,00	0,00	208,00	208,00	0,00	0,00	0,00
	208,00	208,00	0,00	208,00	0,00	0,00	10.208,00	323,93	0,00	9.884,07	0,00
2.1.5.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	0,00	906.207,96	4.318,43
1.01.02.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	206.854,06	0,00	343.145,94	2.116,50
1.01.02.02.003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	236.937,98	0,00	563.062,02	2.201,93
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00	443.792,04	0,00	906.207,96	4.318,43
	151.127.174,40	21.880.951,22	126.050.365,73	147.931.316,95	0,00	3.195.857,45	395.082.967,26	160.905.358,10	0,00	234.177.609,16	210.730.859,35

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno

Categoria 2.2.2 - categoria - rimborsi di anticipazioni passive

2.2.2.010	Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.02.002	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 2.2.2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Categoria 2.2.5 - categoria - estinzione debiti diversi

2.2.5.010	Restituzione depositi di terzi a cauzione	493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	96.980,74	43.809,57	140.790,31	0,00	352.209,69
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	66.980,74	38.529,74	105.510,48	0,00	187.489,52
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	30.000,00	5.279,83	35.279,83	0,00	164.720,17
TOTALE Categoria 2.2.5		493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	96.980,74	43.809,57	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE UPB 2.2		493.000,00	0,00	0,00	493.000,00	96.980,74	43.809,57	140.790,31	0,00	352.209,69
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		186.933.100,00	59.225.892,86	1.710.200,00	244.448.792,86	139.121.387,62	84.724.303,19	223.845.690,81	0,00	20.603.102,05

TITOLO 3 - USCITE PER PARTITE DI GIRO

UPB 3.1 - UPB - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

Categoria 3.1.1 - Categoria - Uscite aventi natura di partite di giro

3.1.1.010	Ritenute erariali	4.464.000,00	0,00	0,00	4.464.000,00	2.570.401,60	394.679,50	2.965.081,10	0,00	1.498.918,90
7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	10.200,00	0,00	0,00	10.200,00	4.126,00	400,00	4.526,00	0,00	5.674,00
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto	2.490.000,00	0,00	0,00	2.490.000,00	1.490.782,57	208.402,36	1.699.184,93	0,00	790.815,07
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto	1.670.000,00	0,00	0,00	1.670.000,00	962.048,07	162.858,91	1.124.906,98	0,00	545.093,02
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	93.800,00	0,00	0,00	93.800,00	71.443,16	4.742,42	76.185,58	0,00	17.614,42

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
2.2.2.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02.02.02.002	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5.010	987.542,71	91.899,99	895.642,72	987.542,71	0,00	0,00	1.480.542,71	188.880,73	0,00	1.291.661,98	939.452,29
7.02.04.02.001	697.708,32	73.999,99	623.708,33	697.708,32	0,00	0,00	990.708,32	140.980,73	0,00	849.727,59	662.238,07
7.02.04.02.001	289.834,39	17.900,00	271.934,39	289.834,39	0,00	0,00	489.834,39	47.900,00	0,00	441.934,39	277.214,22
	987.542,71	91.899,99	895.642,72	987.542,71	0,00	0,00	1.480.542,71	188.880,73	0,00	1.291.661,98	939.452,29
	987.542,71	91.899,99	895.642,72	987.542,71	0,00	0,00	1.480.542,71	188.880,73	0,00	1.291.661,98	939.452,29
	152.114.717,11	21.972.851,21	126.946.008,45	148.918.859,66	0,00	3.195.857,45	396.563.509,97	161.094.238,83	0,00	235.469.271,14	211.670.311,64
3.1.1.010	314.272,11	314.272,11	0,00	314.272,11	0,00	0,00	4.778.272,11	2.884.673,71	0,00	1.893.598,40	394.679,50
7.01.01.01.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.200,00	4.126,00	0,00	6.074,00	400,00
7.01.02.01.001	190.557,38	190.557,38	0,00	190.557,38	0,00	0,00	2.680.557,38	1.681.339,95	0,00	999.217,43	208.402,36
7.01.02.01.001	122.932,41	122.932,41	0,00	122.932,41	0,00	0,00	1.792.932,41	1.084.980,48	0,00	707.951,93	162.858,91
7.01.03.01.001	182,32	182,32	0,00	182,32	0,00	0,00	93.982,32	71.625,48	0,00	22.356,84	4.742,42

[illegible]

ESERCIZIO 2024 - SPESE[illegible]

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060	Versamento trattenute a favore di terzi	595.280,00	0,00	0,00	595.280,00	53.909,76	73.771,30	127.681,06	0,00	467.598,94
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	418.000,00	0,00	0,00	418.000,00	11.340,93	22.259,58	33.600,51	0,00	384.399,49
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	14.280,00	0,00	0,00	14.280,00	0,00	12.200,00	12.200,00	0,00	2.080,00
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	158.000,00	0,00	0,00	158.000,00	42.568,83	39.311,72	81.880,55	0,00	76.119,45
7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
3.1.1.070	Somme pagate per conto terzi	479.500,00	3.500,00	3.500,00	479.500,00	23.891,54	11.921,66	35.813,20	0,00	443.686,80
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	30.000,00	0,00	3.500,00	26.500,00	1.960,00	0,00	1.960,00	0,00	24.540,00
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	10.612,62	0,00	10.612,62	0,00	389.387,38
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.144,77	0,00	2.144,77	0,00	1.355,23
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	49.500,00	0,00	0,00	49.500,00	9.174,15	11.921,66	21.095,81	0,00	28.404,19
3.1.1.080	Partite in sospeso	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	75.920,35	66.184,91	142.105,26	0,00	87.894,74
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	40.500,60	0,00	40.500,60	0,00	59.499,40
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	21.134,55	64.545,70	85.680,25	0,00	14.319,75
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	14.285,20	1.639,21	15.924,41	0,00	14.075,59
3.1.1.090	Anticipazioni fondo economato	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	4.000,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	4.000,00
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
TOTALE Categoria 3.1.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE UPB 3.1		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO		13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
7.01.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.1.060	466.707,60	60.994,60	359.838,00	420.832,60	0,00	45.875,00	1.061.987,60	114.904,36	0,00	947.083,24	433.609,30
7.01.02.99.999	408.438,46	56.028,46	306.535,00	362.563,46	0,00	45.875,00	826.438,46	67.369,39	0,00	759.069,07	328.794,58
7.01.02.99.999	28.050,00	0,00	28.050,00	28.050,00	0,00	0,00	42.330,00	0,00	0,00	42.330,00	40.250,00
7.01.02.99.999	30.219,14	4.966,14	25.253,00	30.219,14	0,00	0,00	188.219,14	47.534,97	0,00	140.684,17	64.564,72
7.01.03.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
3.1.1.070	5.334.581,44	70.022,52	5.264.558,92	5.334.581,44	0,00	0,00	5.814.081,44	93.914,06	0,00	5.720.167,38	5.276.480,58
7.01.02.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.02.01.02.001	245,00	0,00	245,00	245,00	0,00	0,00	26.745,00	1.960,00	0,00	24.785,00	245,00
7.02.01.02.001	350.378,85	58.366,02	292.012,83	350.378,85	0,00	0,00	750.378,85	68.978,64	0,00	681.400,21	292.012,83
7.02.99.99.999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	2.144,77	0,00	1.355,23	0,00
7.02.99.99.999	4.983.957,59	11.656,50	4.972.301,09	4.983.957,59	0,00	0,00	5.033.457,59	20.830,65	0,00	5.012.626,94	4.984.222,75
3.1.1.080	2.848,72	536,90	605,82	1.142,72	0,00	1.706,00	232.848,72	76.457,25	0,00	156.391,47	66.790,73
7.01.99.01.001	370,90	370,90	0,00	370,90	0,00	0,00	100.370,90	40.871,50	0,00	59.499,40	0,00
7.01.99.99.999	1.856,00	150,00	0,00	150,00	0,00	1.706,00	101.856,00	21.284,55	0,00	80.571,45	64.545,70
7.01.99.99.999	621,82	16,00	605,82	621,82	0,00	0,00	30.621,82	14.301,20	0,00	16.320,62	2.245,03
3.1.1.090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	10.000,00	0,00	4.000,00	0,00
7.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	6.000,00	0,00	4.000,00	0,00
7.01.99.03.001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
6.537.254,15688.665,895.800.810,686.489.476,570,0047.777,5819.622.634,157.468.443,110,0012.154.191,046.462.453,55											
6.537.254,15688.665,895.800.810,686.489.476,570,0047.777,5819.622.634,157.468.443,110,0012.154.191,046.462.453,55											
6.537.254,15688.665,895.800.810,686.489.476,570,0047.777,5819.622.634,157.468.443,110,0012.154.191,046.462.453,55											

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
CAP. DPR 97/2003	Descrizione	PREVISIONE				SOMME IMPEGNATE			Differenze dalle Previsioni	
		Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazione in -	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totali Impegnati	in più	in meno
VOCE P.d.C.I.										
Riepilogo delle Spese										
	Titolo 1	53.725.668,46	4.993.668,49	3.453.268,49	55.266.068,46	33.527.403,44	5.802.439,22	39.329.842,66	0,00	15.936.225,80
	Titolo 2	186.933.100,00	59.225.892,86	1.710.200,00	244.448.792,86	139.121.387,62	84.724.303,19	223.845.690,81	0,00	20.603.102,05
	Titolo 3	13.085.380,00	678.500,00	678.500,00	13.085.380,00	6.779.777,22	661.642,87	7.441.420,09	0,00	5.643.959,91
	TOTALE GENERALE SPESE	253.744.148,46	64.898.061,35	5.841.968,49	312.800.241,32	179.428.568,28	91.188.385,28	270.616.953,56	0,00	42.183.287,76
DIFFERENZIALI					0,00			0,00		
TOTALE A PAREGGIO					312.800.241,32			270.616.953,56		

GESTIONE DEI RESIDUI							GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
CAP. DPR 97/2003	Residui Inizio Esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	VARIAZIONI		Previsioni	Pagamenti	Differenze dalle Previsioni		
VOCE P.d.C.I.					in più	in meno			in più	in meno	
Titolo 1	10.743.727,08	5.366.940,38	4.822.059,65	10.189.000,03	0,00	554.727,05	66.009.795,54	38.894.343,82	0,00	27.115.451,72	10.624.498,87
Titolo 2	152.114.717,11	21.972.851,21	126.946.008,45	148.918.859,66	0,00	3.195.857,45	396.563.509,97	161.094.238,83	0,00	235.469.271,14	211.670.311,64
Titolo 3	6.537.254,15	688.665,89	5.800.810,68	6.489.476,57	0,00	47.777,58	19.622.634,15	7.468.443,11	0,00	12.154.191,04	6.462.453,55
TOT. GEN.	169.395.698,34	28.028.457,48	137.568.878,78	165.597.336,26	0,00	3.798.362,08	482.195.939,66	207.457.025,76	0,00	274.738.913,90	228.757.264,06
DIFF.							0,00	0,00			
TOT. PAR.							482.195.939,66	207.457.025,76			

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2024		Esercizio 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A-1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	0,00	29.247.955,41	0,00	27.997.701,84
A-2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
A-3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
A-4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
A-5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	0,00	60.196.608,97	0,00	50.465.030,32
A-5a) Contributo in conto esercizio	6.676.003,35	0,00	5.200.776,94	0,00
A-5b) Entrate tributarie	26.736.382,50	0,00	27.476.902,16	0,00
A-5c) Redditi e proventi patrimoniali	14.489.876,51	0,00	12.893.629,30	0,00
A-5d) Ricavi e proventi diversi	12.294.346,61	0,00	4.893.721,92	0,00
Totale valore della produzione (A)		89.444.564,38		78.462.732,16
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B-6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00	143.294,61	0,00	90.483,00
B-7) per servizi	0,00	21.712.078,87	0,00	18.696.116,34
B-8) per godimento beni di terzi	0,00	131.964,28	0,00	104.945,82
B-9) per gli organi dell'Ente	0,00	379.249,18	0,00	378.971,98
B-9a) Indennità rimborsi e spese	324.420,67	0,00	326.444,41	0,00
B-9b) Oneri sociali e fiscali	54.828,51	0,00	52.527,57	0,00
B-10) per il personale	0,00	11.226.221,91	0,00	10.599.293,44
B-10a) salari e stipendi	8.412.906,69	0,00	7.843.333,25	0,00
B-10b) oneri sociali	2.092.719,37	0,00	2.017.327,80	0,00
B-10c) trattamento di fine rapporto	616.702,65	0,00	615.628,17	0,00
B-10d) trattamento di quiescenza e simili	48.688,21	0,00	48.252,70	0,00
B-10e) altri costi	55.204,99	0,00	74.751,52	0,00
B-11) Ammortamenti e svalutazione	0,00	11.323.751,18	0,00	9.531.235,06
B-11a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.581.623,18	0,00	7.070.465,59	0,00
B-11b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.612.737,80	0,00	2.358.281,91	0,00
B-11c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
B-11d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	129.390,20	0,00	102.487,56	0,00
B-12) Versamenti al bilancio dello stato	0,00	741.339,19	0,00	732.320,09
B-13) Accantonamenti	0,00	2.870.700,28	0,00	2.967.572,95
B-14) oneri diversi di gestione	0,00	260.952,69	0,00	9.760.960,13
Totale costi della produzione (B)		48.789.552,19		52.861.898,81
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		40.655.012,19		25.600.833,35
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C-15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16) Altri proventi finanziari	0,00	48.332,15	0,00	151.179,03
C-16a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
C-16d) proventi diversi dai precedenti	48.332,15	0,00	151.179,03	0,00
C-17) Interessi e altri oneri finanziari	0,00	11.129,38	0,00	257.258,97
C-17bis) Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
C-17c) altri interessi ed oneri finanziari	11.129,38	0,00	257.258,97	0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)		37.202,77		-1.106.079,94
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				

CONTO ECONOMICO

	Esercizio 2024		Esercizio 2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D-18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-18c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
D-19d) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale rettifiche di valore		0,00	0,00	
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	40.692.214,96		25.494.753,41	
Imposte dell'esercizio,correnti,differite e anticipate	5.446.745,73		1.920.440,55	
AVANZO / DISAVANZO / PAREGGIO	35.245.469,23		23.574.312,86	



CONTO CONSUNTIVO 2024

Conto Economico riclassificato, art.38, c.1,
Regolamento di Amministrazione e
Contabilità

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI CONSEGUITI

	anno 2024	anno 2023	Diff. + o -
A. RICAVI	89.444.564,38	78.462.732,16	10.981.832,22
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	-	-	
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	89.444.564,38	78.462.732,16	10.981.832,22
Consumi di materie prime e servizi esterni	- 21.987.337,76	- 18.891.545,16	- 3.095.792,60
C. VALORE AGGIUNTO	67.457.226,62	59.571.187,00	7.886.039,62
Costo del lavoro	- 11.226.221,91	- 10.599.293,44	- 626.928,47
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	56.231.004,71	48.971.893,56	7.259.111,15
Ammortamenti	- 11.194.360,98	- 9.428.747,50	- 1.765.613,48
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	- 3.000.090,48	- 3.070.060,51	69.970,03
Saldo proventi ed oneri diversi	- 1.381.541,06	- 10.872.252,20	9.490.711,14
E. RISULTATO OPERATIVO	40.655.012,19	25.600.833,35	15.054.178,84
Proventi ed oneri finanziari	37.202,77	- 106.079,94	143.282,71
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	40.692.214,96	25.494.753,41	15.197.461,55
Imposte di esercizio	- 5.446.745,73	- 1.920.440,55	- 3.526.305,18
H. AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	35.245.469,23	23.574.312,86	11.671.156,37

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2024

ATTIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	0,00	0,00	0,00
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	0,00	0,00	0,00
I) Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	29.872.896,68	8.474.290,36	38.347.187,04
8) altre	5.125.788,42	-119.350,50	5.006.437,92
Totale:	34.998.685,10	8.354.939,86	43.353.624,96
II) Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	112.301.955,65	138.964.324,40	251.266.280,05
2) Impianti e macchinari	4.593.740,77	1.400.337,44	5.994.078,21
3) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	0,00
4) Mezzi di trasporto	9.708,87	-6.472,58	3.236,29
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	6.719.063,66	0,00	6.719.063,66
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00
7) Altri beni	415.156,59	-21.541,38	393.615,21
Totale:	124.039.625,54	140.336.647,88	264.376.273,42
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni in	0,00	0,00	0,00
a) Imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese	53.000,00	0,00	53.000,00
d) Altri enti	0,00	0,00	0,00
2) Crediti finanziari	0,00	0,00	0,00
a) Verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
b) Verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
c) Verso Amministrazioni pubbliche	177.381.527,69	-27.602.431,78	149.779.095,91
d) Verso altri	0,00	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
Totale:	177.434.527,69	-27.602.431,78	149.832.095,91

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2024

ATTIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	336.472.838,33	121.089.155,96	457.561.994,29
C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	0,00
I) Rimanenze	0,00	0,00	0,00
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
3) Lavori in corso	0,00	0,00	0,00
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
II) Crediti, con sepaarata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
1) Crediti tributari	1.323.372,56	338.970,12	1.662.342,68
2) Crediti verso clienti e utenti	21.931.738,48	5.381.976,77	27.313.715,25
3) Crediti per trasferimenti correnti	321.283,92	0,00	321.283,92
4) Crediti per contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
5) Crediti per trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
6) Crediti per trasferimenti per conto terzi	0,00	0,00	0,00
7) Crediti per proventi da attivita finanziarie	2.230,07	-819,89	1.410,18
8) Imposte anticipate	0,00	0,00	0,00
9) Crediti verso altri	9.558.390,16	-235.225,49	9.323.164,67
Totale:	33.137.015,19	5.484.901,51	38.621.916,70
III) Attività finaziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00	0,00
2) Partecipazion in imprese collegate	0,00	0,00	0,00
3) Altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
4) Altri titoli	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
IV) Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
I) Conto di tesoreria	0,00	0,00	0,00
a) Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
b) Presso Banca d'Italia	489.538.930,69	-101.161.192,48	388.377.738,21
2) Depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00
3) Assegni	0,00	0,00	0,00
4) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	0,00
Totale:	489.538.930,69	-101.161.192,48	388.377.738,21
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	522.675.945,88	-95.676.290,97	426.999.654,91
D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
2) Risconti attivi	953.356,22	-74.423,50	878.932,72

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DELL'ATTIVO

Esercizio finanziario 2024

ATTIVITA'	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
Totale:	953.356,22	-74.423,50	878.932,72
TOTALE RATEI E RISCONTI	953.356,22	-74.423,50	878.932,72
Differenziale	0,00	0,00	0,00
Totale ATTIVO	860.102.140,43	25.338.441,49	885.440.581,92
E) CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00
1) Sistema degli Impegni	148.360.662,25	58.896.175,07	207.256.837,32
2) Beni demaniali e patrimoniali dello Stato	103.111.730,98	0,00	103.111.730,98
3) Beni dell'ente presso Terzi	0,00	0,00	0,00
4) Vincoli avanzo di amministrazione	455.394.777,28	-142.430.177,85	312.964.599,43
Totale:	706.867.170,51	-83.534.002,78	623.333.167,73
TOTALE CONTI D'ORDINE	706.867.170,51	-83.534.002,78	623.333.167,73

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2024

PASSIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
	0,00	0,00	0,00
A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00
I) Fondo di dotazione	1.136.689,04	0,00	1.136.689,04
II) Altri conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00
III) Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00	0,00
IV) Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00
V) Riveserve derivanti da leggi e obbligatorie	0,00	0,00	0,00
VI) Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00
VII) Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00	0,00
VIII) Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	418.054.359,13	23.574.312,86	441.628.671,99
IX) Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	23.574.312,86	11.671.156,37	35.245.469,23
Totale:	442.765.361,03	35.245.469,23	478.010.830,26
TOTALE PATRIMONIO NETTO	442.765.361,03	35.245.469,23	478.010.830,26
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00	0,00
2) Per imposte	0,00	0,00	0,00
3) Per spese future	0,00	0,00	0,00
4) Per altri rischi ed oneri futuri	16.348.588,79	-7.722.611,02	8.625.977,77
Totale:	16.348.588,79	-7.722.611,02	8.625.977,77
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	16.348.588,79	-7.722.611,02	8.625.977,77
) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	4.300.370,94	168.592,18	4.468.963,12
Totale:	4.300.370,94	168.592,18	4.468.963,12
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	4.300.370,94	168.592,18	4.468.963,12
D) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
I) Debiti	0,00	0,00	0,00
1) Debiti verso fornitori	8.101.035,64	110.284,88	8.211.320,52
2) Debiti tributari	512.370,17	-23.720,48	488.649,69
3) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	356.146,09	39.646,15	395.792,24
4) Debiti verso lo Stato ed altre amministrazioni	203.949.492,01	-369.914,18	203.579.577,83
5) Debiti verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00
6) Debiti verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
7) Debiti verso altri soggetti per prestazioni ricevute	2.672.499,10	55.394,81	2.727.893,91
8) Debiti diversi	8.742.928,64	113.922,81	8.856.851,45
Totale:	224.334.471,65	-74.386,01	224.260.085,64
II) Debiti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
1) Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
2) Verso altre pubbliche amministrazioni	0,00	0,00	0,00
3) Verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00

Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna

Porto di Cagliari, Molo Dogana 09123 CAGLIARI (CA)

STATO PATRIMONIALE - PROSPETTO DEL PASSIVO

Esercizio finanziario 2024

PASSIVITA`	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
4) Verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00
5) Verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
6) Verso banche e tesoriere	0,00	0,00	0,00
7) Acconti ricevuti	0,00	0,00	0,00
8) Debiti per attività svolta per conto terzi	0,00	0,00	0,00
9) Altri debiti bancari e finanziari	0,00	0,00	0,00
Totale:	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	224.334.471,65	-74.386,01	224.260.085,64
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
1) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
2) Risconti passivi	172.353.348,02	-2.278.622,89	170.074.725,13
3) Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
4) Contributi agli investimenti da altri	0,00	0,00	0,00
5) Riserve tecniche	0,00	0,00	0,00
Totale:	172.353.348,02	-2.278.622,89	170.074.725,13
TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	172.353.348,02	-2.278.622,89	170.074.725,13
Differenziale	0,00	0,00	0,00
Totale PASSIVO	860.102.140,43	25.338.441,49	885.440.581,92
F) CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00
1) Sistema degli Impegni	148.360.662,25	58.896.175,07	207.256.837,32
2) Beni demaniali e patrimoniali dello Stato	103.111.730,98	0,00	103.111.730,98
3) Beni dell'ente presso Terzi	0,00	0,00	0,00
4) Vincoli avanzo di amministrazione	455.394.777,28	-142.430.177,85	312.964.599,43
Totale:	706.867.170,51	-83.534.002,78	623.333.167,73
TOTALE CONTI D'ORDINE	706.867.170,51	-83.534.002,78	623.333.167,73



ELENCO DESCRITTIVO DEI BENI APPARTENENTI AL PATRIMONIO IMMOBILIARE DELL'AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE DI SARDEGNA - SEDE CAGLIARI	anno 2024	
	DESTINAZIONE	REDDITO PRODOTTO
Immobile sito in Cagliari Via Riva di Ponente, 3 - mq. totali 1.415,10 di cui:	Uffici e archivio dell'Ente - mq.1128,54	-
	Locali siti al piano terra di mq. 286,56 assegnati in comodato gratuito all'Università degli Studi di Cagliari e al Comitato di Cagliari Welfare della Gente di Mare	-
Compendio immobiliare sito in Cagliari Via Riva di Ponente - Viale La Plaia - mq. 1623	Pertinenza uffici - parcheggi e accessi al fabbricato di proprietà dell'Ente adibito ad uso uffici	-
TOTALE		-



RENDICONTO GENERALE 2024

NOTA INTEGRATIVA

(art. 41 del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna)

La Nota Integrativa, di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, prevista dalla legge di riforma della contabilità e finanza pubblica n. 196 del 2009, costituisce parte integrante del Rendiconto Generale con la funzione di illustrare la situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Ente attraverso informazioni quantitative e descrittive, ad integrazione della relazione sulla gestione, per rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione dell'Ente.

Nella nota integrativa sono indicati i criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale e richiamati i fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio.

PRINCIPI GENERALI DI REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

I documenti che compongono il Rendiconto Generale sono stati redatti nel rispetto dei postulati di bilancio assicurando una rappresentazione veritiera della situazione patrimoniale, economica e finanziaria, e degli elementi in esso contenuti che corrispondono alle risultanze delle scritture contabili.

I criteri di iscrizione in bilancio e di valutazione degli elementi patrimoniali ed economici sono conformi alla disciplina civilistica, ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo italiano di contabilità ed ai principi contabili generali previsti dall'art. 2, comma 2, allegato 1, del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91.

La valutazione delle voci del Rendiconto Generale è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuità dell'attività istituzionale, nel rispetto del principio della costanza nel tempo dei criteri di valutazione, in modo da permettere la comparabilità dei bilanci da un esercizio all'altro. Sotto quest'ultimo aspetto i dati a consuntivo 2024 sono comparati con le risultanze contabili al 31.12.2023.

Nel Rendiconto Generale assume centralità e rilievo il Rendiconto Finanziario Gestionale, documento cardine della contabilità finanziaria, che rappresenta le risultanze della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa.

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono stati redatti in conformità alle disposizioni di cui agli articoli 2423 e seguenti del Codice civile e degli artt. 38 e 39 del Regolamento di Contabilità.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B) IMMOBILIZZAZIONI con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria

I. Immobilizzazioni immateriali



L'importo iscritto di € 43.353.624,96 comprende i valori di spesa per tutte le manutenzioni straordinarie realizzate nell'area portuale sui beni dello Stato in amministrazione, nonché altri costi immateriali, al netto dei relativi fondi di ammortamento.

L'importo è costituito come segue:

7) MANUTENZIONI STRAORDINARIE

Valore al 01.01.2024	€ 29.872.896,68
Acquisti	€ 16.827.102,12
Decrementi	€ 0,00
Ammortamento 2024	€ 8.352.811,76
Valore al 31.12.2024	€ 38.347.187,04

8) ALTRE

Valore al 01.01.2024	€ 5.125.788,42
Acquisti	€ 134.566,00
Decrementi	€ 25.105,08
Ammortamento 2024	€ 228.811,42
Valore al 31.12.2024	€ 5.006.437,92

TOTALE B) I (7+8)	€ 43.353.624,96
--------------------------	------------------------

L'ammortamento relativo a interventi di manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi, è stato effettuato nel rispetto dell'art.102, comma 6, del D.P.R.917/86, e ss.mm.ii.

Il decremento registrato nella categoria "Altre" è determinato dallo stralcio di residui conseguenti a economie di spesa verificatesi su impegni assunti a carico del capitolo 211/12 per interventi di competenza della Direzione Tecnica Nord Sardegna introdotti per effetto del Decreto n. 68 del 04.03.2025.

II. Immobilizzazioni Materiali

Il totale di € 264.376.273,42 comprende i valori di spesa per terreni e fabbricati, per l'acquisto di impianti e macchinari, mezzi di trasporto, immobilizzazioni in corso, altri beni mobili e macchine d'ufficio, al netto dei relativi fondi di ammortamento.

1) TERRENI E FABBRICATI

Valore al 01.01.2024	€ 112.301.955,65
Acquisti	€ 140.514.552,47
Decrementi	€ 0,00
Ammortamento 2024	€ 1.550.228,07
Valore al 31.12.2024	€ 251.266.280,05



Nella categoria di cui sopra, gli incrementi registrati nell'anno sono riconducibili principalmente agli interventi di realizzazione di opere portuali nel Porto Canale di Cagliari quali: il Terminal RO-RO, il Distretto della Cantieristica -Opere a Mare 2° Lotto, il check point presso il varco S.Agostino del porto di Cagliari; a quelli di realizzazione dell'edificio polifunzionale presso l'area imbarchi del Porto di Arbatax; e agli interventi realizzati nel Nord Sardegna nell'ambito degli accordi quadro stipulati per le categorie OG, OG11, OG3, OG7, OG6, OS24, per i lavori di realizzazione dell' Hub portuale di Porto Torres I e II lotto - prolungamento dell'antemurale, per la realizzazione dello scalo di alaggio e varo delle imbarcazioni con gru all'interno del polo nautico del nord-ovest della Sardegna presso il Porto di Porto Torres, per la realizzazione della stazione marittima/check point del Porto di Porto Torres, per i lavori strutturali per adeguamento sismico stazione marittima Isola Bianca presso il Porto di Olbia, per i lavori di riqualificazione, manutenzione, completamento e trasformazione del fabbricato denominato "mercato ittico" in un centro servizi per il porto di Porto Torres, per la fornitura e posa in opera di tre bitte, allargamento della scassa dei moli 5 e 6 di Olbia e manutenzione straordinaria in ambito portuale presso il Porto Cocciani.

2) IMPIANTI E MACCHINARI

Valore al 01.01.2024	€ 4.593.740,77
Acquisti	€ 2.308.462,30
Decrementi	€ 0,00
Ammortamento 2024	€ 908.124,86
Valore al 31.12.2024	€ 5.994.078,21

Gli acquisti dell'anno hanno riguardato attrezzature e macchinari necessari al miglioramento della funzionalità delle strutture e impianti dei Porti amministrati. Gli incrementi afferenti la succitata categoria, registrati nell'anno, sono principalmente imputabili alle spese propedeutiche agli interventi di realizzazione degli impianti di alimentazione elettrica per le navi in sosta nei porti di Cagliari – Porto Storico e Porto Canale, Portovesme, Olbia – Isola Bianca, Golfo Aranci, Porto Torres e Santa Teresa di Gallura; nonché la realizzazione dell'impianto di videosorveglianza presso il Comando della Marina Militare di Cagliari e i lavori di realizzazione di ormeggi per unità da diporto presso la radice del molo di levante del porto di Arbatax

4) MEZZI DI TRASPORTO

Valore al 01.01.2024	€ 9.708,87
Acquisti	€ 0,00
Decrementi	€ 0,00
Ammortamento 2024	€ 6.472,58
Valore al 31.12.2024	€ 3.236,29



5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

Valore al 01.01.2024	€ 6.719.063,66
Acquisti	€ 0,00
Valore al 31.12.2024	€ 6.719.063,66

7) ALTRI BENI

Valore al 01.01.2024	€ 415.156,59
Acquisti	€ 126.370,91
Decrementi	€ 0,00
Ammortamento 2024	€ 147.912,29
Valore al 31.12.2024	€ 393.615,21

TOTALE B) II (1+2+4+5+7)	€ 264.376.273,42
--------------------------	------------------

Gli acquisti dell'anno, per la residuale categoria 7) Altri beni, hanno riguardato le spese di acquisto di mobili e arredi per ufficio, attrezzature hardware, macchine per ufficio etc.

Le quote di ammortamento sono state calcolate secondo quanto disposto dall'art.102, commi 1 e 2, del D.P.R. 917/86 e sulla base dei coefficienti fissati dal D.M.31.12.88, gruppo XVIII tabella 2 delle altre attività non precedentemente specificate.

III. Immobilizzazioni finanziarie:

Nell'attivo patrimoniale, risulta iscritta la somma complessiva di € 149.832.095,91 di cui € 53.000,00 per la partecipazione al capitale sociale di tre società ed € 149.779.095,91 per "Crediti finanziari verso Amministrazioni pubbliche" per i contributi agli investimenti da parte dei Ministeri, della Regione, delle Amministrazioni Locali e dell'Unione Europea.

1) C) Partecipazioni in altre Imprese di complessivi € 53.000,00.

L'Ente detiene le partecipazioni dirette sottoindicate, già risultanti dal consuntivo 2023:

- Zona Franca Cagliari Società consortile SPA "Cagliari Free Zone", € 25.000,00;
- Agenzia per il lavoro portuale della Sardegna S.r.l. "ALPS", € 8.000,00;
- Karalis Agenzia per il Lavoro Portuale del Transhipment S.r.l. "K.A.L.Por.T.", € 20.000,00.

1. Cagliari Free Zone S.C. P. A.

Partecipata al 50%, con una quota capitale di € 25.000,00. Con il Piano di razionalizzazione periodica di cui all'art. 20, c. 1 del d.lgs. n. 175 del 2016, adottato in ultimo con Decreto presidenziale n. 454 del 05.12.2024 – Aggiornamento Piano di razionalizzazione Società Partecipate al 31.12.2023 - l'Autorità ha previsto il mantenimento della partecipazione detenuta atteso che, come riportato nella relazione costituente l'allegato 1)



dello stesso decreto presidenziale, l'assemblea dei soci, per dare impulso all'attività della Società, nel giugno del 2022, ha nominato l'Amministratore unico, al quale sono demandati gli adempimenti propedeutici all'elaborazione del nuovo piano industriale.

Il Piano di ristrutturazione e sviluppo proposto dall'Amministratore Unico il 22 dicembre 2022, ai sensi dell'art. 14. c. 2 del D.lgs. 175/2016, è stato approvato dall'assemblea dei soci del 14 marzo 2023.

Con atto di indirizzo in data 18.04.2024, la Regione autonoma della Sardegna ha previsto di destinare le risorse di cui alla Convenzione n.0000022 - Prot. n. 0008952 del 17.12.2021 (stipulata tra la Regione Autonoma della Sardegna – Assessorato della programmazione, e l'AdSP del Mare di Sardegna), per un importo di € 400.000,00, alla promozione della Zona Franca Doganale Interclusa, prevedendo espressamente che lo svolgimento delle attività previste nella convenzione possa essere attuato col coinvolgimento della Cagliari Free Zone.

Nel mese di ottobre del 2024 l'assemblea ha nominato un nuovo Amministratore unico.

Il bilancio consuntivo al 31.12.2023 della Cagliari Free Zone scpa, e l'allegata Relazione sul governo societario, è stato approvato dall'Amministratore Unico della società in data 11.06.2024 e ha riportato una perdita d'esercizio di € 48.009,00.

Nella Nota integrativa al richiamato Bilancio 2023, è stata proposta la copertura della perdita d'esercizio mediante la ricapitalizzazione della Società a seguito della riduzione del capitale sociale di oltre un terzo e al di sotto del minimo legale.

L'Autorità ha, quindi, accantonato al Fondo perdite società partecipate (art.21 D.Lgs 175/2016) il 50% della perdita rilevata dalla società, € 24.000,00 e utilizzato tale accantonamento per la ricostituzione del capitale sociale disposta con decreto n. 242 del 27.06.2024, versati con il mandato n.1443 del 27.06.2024.

Il Bilancio 2024 non risulta ancora depositato.

2. Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna - ALPS Srl.

Partecipata al 16%, con una quota capitale di € 8.000,00, a seguito della delibera n.4/2018 del Comitato di Gestione, per un periodo sperimentale di 12 mesi dalla data di inizio attività avvenuta a gennaio 2020.

L'art. 199 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 (cd decreto rilancio) convertito in Legge 17 luglio 2020, n. 77, aveva quindi disposto la proroga di 2 anni per tutte le imprese portuali autorizzate ai sensi dell'art. 17 L. 84/94 e ss.mm. ii..

Nel corso dell'esercizio 2022, anno di termine di detta proroga, è stato valutato che ALPS è l'unico soggetto autorizzato alla fornitura di lavoro portuale nella Circoscrizione dell'Ente e, a garanzia dell'operatività portuale, in data 30.11.2022 sono stati sentiti rispettivamente l'Organismo di Partenariato della Risorsa Mare (OPRM) e il Comitato di Gestione in merito all'opportunità di mantenere, per un ulteriore periodo di tre anni, l'Agenzia di fornitura di lavoro temporaneo, come condiviso dal Ministero vigilante con nota prot. n. M_TRA/PORTI/8739 in data 05.07.2022.



Su tali presupposti, con proprio Decreto n. 458 in data 14.12.2022, il Presidente ha pertanto decretato la proroga della durata dell'agenzia di ulteriori 36 mesi, decorrenti dal 02.01.2023 e il conseguente mantenimento della quota di partecipazione nella società.

Nell'esercizio 2023 il bilancio della società ha evidenziato un utile d'esercizio pari ad € 7.031,00, di cui € 352,00 destinato alla riserva legale ed € 6.679,00 portato a nuovo. Pertanto, questa Autorità ha provveduto a ridurre il Fondo perdite società partecipate, ex art. 21 del Dlgs. N. 175/2016, nella misura della quota di partecipazione al capitale sociale, pari al 16%, della quota parte di utile corrispondente all'utile portato a nuovo.

Il Bilancio 2024 non risulta ancora depositato.

3. *Karalis Agenzia per il Lavoro Portuale del Transhipment S.r.l. (K.A.L.Por.T.)*

La Società, interamente partecipata dall'Autorità con capitale sociale di € 20.000,00, è stata costituita con delibera del Comitato di Gestione n. 2 del 3 marzo 2022, nel rispetto del combinato disposto dell'art.1 comma 997 della legge 30 dicembre 2021, n.234 e dell'articolo 4 del D.L. 29 dicembre 2016 convertito in legge dalla legge 27 febbraio 2017, n.418.

L'articolo 1, commi 997 e 998 della legge 30 dicembre 2021, n. 234, ha disposto che, al fine di sostenere l'occupazione e accompagnare i processi di riconversione delle infrastrutture portuali evitando grave pregiudizio all'operatività ed efficienza delle stesse, le Autorità di Sistema Portuale possono costituire, entro il 30 giugno 2022, nei porti dalle stesse amministrati ed interessati da cessazioni delle attività terminalistiche, per la durata di tre anni, un'Agenzia per la somministrazione del lavoro in porto e di riqualificazione professionale, in cui far confluire i lavoratori delle imprese di cui agli articoli 16 e 18 della L. 84/1994 operanti nel settore del *transhipment*.

Oggetto della società è la riqualificazione del personale e avviamento dei lavoratori portuali di cui agli artt.16 e 18 della legge 84/94, operanti nel settore del transhipment, in considerazione dell'arresto dei relativi traffici legati alla chiusura del terminal CICT nell'anno 2020.

Nel rispetto degli obblighi di comunicazione previsti dall'art. 5, comma 3, del D. lgs. 175/2016, la delibera n.2/2022 è stata trasmessa alla Corte dei conti, Sezioni riunite, e all'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (AGCM) (rispettivamente, nota Prot. n. 4999 e nota Prot. n. 5000, entrambe del 03.03.2022).

Con Decreto n. 152 del 09.05.2022 si è proceduto all'affidamento dell'incarico di Amministratore Unico e dell'incarico di Revisore Legale, entrambi per la durata di 36 (trentasei) mesi dalla registrazione della Società presso il Registro delle imprese (medesima durata della Società).

Come da previsione triennale definita in sede di costituzione della Società, con decreto n. 5 del 09.01.2024 è stato riconosciuto alla Società KALPorT S.r.l. il contributo in conto esercizio per l'anno 2024 di € 103.150,00.



Con successivo decreto n. 441 del 28.11.2024, l'Ente ha riconosciuto un aumento del contributo finanziario di € 10.000,00 in ragione delle perdite di esercizio previste e delle spese in consulenze legali, in accoglimento dell'istanza presentata nel corso dell'esercizio dalla società K.A.L.Por.T. S.r.l.

L'art. 4, co. 2, del Decreto-legge n. 208 in data 31.12.2024, convertito, con modifiche, nella Legge n. 20 del 28.02.2025, ha disposto la modifica della durata delle Agenzie di cui all'art. 1, co. 997, L. 234/2021, portandola da 36 a 54 mesi.

Il Bilancio della società per l'anno 2024 non è stato ancora depositato mentre il bilancio 2023 ha chiuso con una perdita d'esercizio di € 1.320,00, interamente accantonata al fondo perdite società partecipate, ex art. 21 del Dlgs. n. 175/2016.

2) Crediti finanziari

C) "Verso Amministrazioni pubbliche" € 149.779.095,91. In questa voce sono iscritti i finanziamenti concessi per l'esecuzione di opere da parte dello Stato a valere sul PNRR di cui al DM 330 del 13.08.2021 e al DM 353/2020; per finanziamenti gestiti dalla Regione Autonoma della Sardegna per la realizzazione di opere in prevalenza nei porti del Nord Sardegna, per contributi inerenti a progetti europei, per contributi agli investimenti da parte di altri Enti pubblici e da parte dei Comuni.

C) ATTIVO CIRCOLANTE € 426.999.654,91

II. Crediti € 38.621.916,70, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo, di cui:

1) "Crediti tributari" € 1.662.342,68 di cui € 1.661.990,79 relativi al credito IVA derivante dall'attività commerciale ed € 351,89 per la ritenuta fiscale sugli interessi attivi maturati sul conto fruttifero dell'Ente presso la Banca d'Italia.

2) "Crediti verso clienti ed utenti": iscritti per € 27.313.715,25 già al netto del relativo fondo svalutazione crediti di € 182.260,28.

Sul fondo svalutazione crediti, nel corso dell'anno 2024 si registrano i seguenti movimenti:

Consistenza al 1° gennaio 2024	€	127.272,94
• Utilizzo del fondo nell'esercizio	- €	74.402,86
• Quota accantonamento dell'anno	€	129.390,20
• Consistenza al 31/12/2024	€	182.260,28

Come previsto dall'art. 106 del TUIR, la quota di accantonamento affluita al fondo è stata determinata nella misura dello 0.5% del valore dei crediti verso i clienti iscritti in Bilancio.

3) "Crediti per trasferimenti correnti": € 321.283,92, tale voce riguarda il credito, accertato in precedenti esercizi, relativo ai canoni di spettanza dell'AdSP per le concessioni demaniali rilasciate nei porti di Oristano e Portovesme e introitate dallo Stato.



7) **“Crediti per proventi da attività finanziarie”** pari ad € 1.410,18, di cui € 1.001,52 per interessi attivi bancari maturati sul conto corrente fruttifero della Banca d'Italia nell'anno 2024 ed € 408,66 per l'addebito di interessi moratori a clienti per ritardato pagamento delle fatture.

9) **“Crediti verso altri”** sono iscritti per complessivi € 9.323.164,67. Le poste di maggior rilievo riguardano la voce Crediti diversi inerenti, principalmente, la quota del finanziamento Green Ports, € 4.572.301,09, assegnata all'AdSP dal Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica, riservata ai concessionari/terminalisti (max40% delle loro spese) come da Accordo finanziario di cui al Decreto MASE 497/2022; i crediti per fatture da emettere, € 3.244.245,12 ; i crediti da incasso ritenute, € 377.853,00, per le trattenute delle ritenute fiscali e previdenziali relative all'ultimo mese dell'esercizio; i crediti per acquisto di servizi conto terzi, € 371.061,44, inerenti, prevalentemente, la procedura ai sensi dell'art.183, c.15 del D. Lgs 50/2016, per la realizzazione, tra il Molo Sanità e il Molo Sant'Agostino, della struttura turistico-ricreativa per la nautica da diporto di cui al Decreto n. 389/2021; i crediti nei confronti dei clienti sottoposti a procedure concorsuali, € 351.538,34, per i quali sono state presentate e accolte le istanze per l'insinuazione al passivo fallimentare; i crediti vantati nei confronti del personale dipendente per anticipo emolumenti, € 101.741,85; nonché crediti residuali di minore entità.

IV - Disponibilità liquide: 1b) € **388.377.738,21**. Trattasi del Conto di tesoreria presso Banca d'Italia risultante dal saldo della Banca Cassiera.

D) RATEI E RISCONTI € 878.932,72. La voce D) delle Attività - Ratei e Risconti – ed E) delle Passività - Ratei e Risconti e Contributi agli Investimenti dello Stato Patrimoniale – ha determinato l'imputazione al Conto Economico di componenti di reddito comuni a più esercizi per la sola quota di competenza. L'entità della quota è stata determinata proporzionalmente, in base a criteri di competenza economica e temporale, ai sensi dell'art. 2424 bis, comma 5, del Codice civile.

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto, pari a complessivi € **478.010.830,26**, risulta incrementato rispetto all'esercizio precedente di € 35.245.469,23, per effetto dell'incremento dell'avanzo economico realizzato nell'esercizio. L'avanzo economico dell'esercizio 2023 è affluito alla voce A) VII “Avanzi economici portati a nuovo”.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

4) **“Per altri rischi ed oneri futuri”**: il valore iscritto, per complessivi € **8.625.977,77**, è riferito prevalentemente ai contenziosi in corso, alle insinuazioni a procedure fallimentari per un importo di € 7.422.102,86 la restante parte è relativa al “Fondo crediti di dubbia esigibilità clienti falliti”; al “Fondo Esodo, art. 10, commi 3septies e 3octies, DL.228/2021”; al “Fondo Amministrazione Welfare Aziendale”; “Fondo svalutazione crediti per occupazioni abusive”; al “Fondo d.lgs. 163/06 art. 93 c. 7 quater e s.m”; nonché al “Fondo perdite Società partecipate, Art. 21 D.lgs. N.175/2016”.



Di seguito la tabella riepilogativa delle poste iscritte nel fondo per rischi e oneri:

FONDO RISCHI E CONTENZIOSO AL 31/12/2024						
ANNO	PORTO	NOTE	IMPORTO	VALUTAZIONE RISCHIO	% ACCANTONAM.	ACCANTONATO
2012	CA	Trattasi di polizza fideiussoria per risoluzione contrattuale lavori restituita alla società con espressa riserva di ripetizione come da decreto n.54/2011 e ns prot 5827/2012	€ 25.268,43	PROBABILE	100%	€ 25.268,43
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 01.07>31.12.16	€ 5.502,41	PROBABILE	100%	€ 5.502,41
2018	CA	Trattasi di occupazione occup.abusiva periodo 01.01>30.06.16 - Ft 294/16	€ 5.502,41	PROBABILE	100%	€ 5.502,41
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 16.09>31.12.15 - ft.744/15	€ 3.279,32	PROBABILE	100%	€ 3.279,32
2018	CA	Trattasi di occupazione occup.abusiva periodo 01.01>15.09.15 - ft 426/15	€ 7.904,27	PROBABILE	100%	€ 7.904,27
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 01.07>31.12.16	€ 7.203,71	PROBABILE	100%	€ 7.203,71
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 01.01>30.06.16 - ft.295/16	€ 7.203,71	PROBABILE	100%	€ 7.203,71
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 16.09>31.12.15 - ft.743/15	€ 4.159,64	PROBABILE	100%	€ 4.159,64
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 01.01>15.09.15 - ft.427/15	€ 10.481,93	PROBABILE	100%	€ 10.481,93
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo dal 01.01. al 31.12.17 - ord.pagam.121/2018	€ 14.556,05	PROBABILE	100%	€ 14.556,05
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo dal 01.01. al 12.05.2017 - ord.pagam. 122/2018	€ 4.026,92	PROBABILE	100%	€ 4.026,92
2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo dal 01.01. Al 31.12.18 - ord.pagam.675/2018	€ 14.556,05	PROBABILE	100%	€ 14.556,05
2018	CA	Recupero spese demolizione e trasporto imbarcazione "GEMINI I"	€ 90.343,00	PROBABILE	100%	€ 90.343,00



2018	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 28.04.10>31.10.18 - ord.pag.535/18	€ 16.646,96	PROBABILE	100%	€ 16.646,96
2019	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 28.04.2019>31.12.19 - ord.pag.215/2020	€ 1.906,91	PROBABILE	100%	€ 1.906,91
2019	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo dal 01.01. al 31.12.19 - ord.pagam.214/2020	€ 14.835,77	PROBABILE	100%	€ 14.835,77
2019	PORTO TORRES	Recupero canoni demaniali marittimi a decorrere dal 05/03/2008, introitati dallo Stato relativamente a concessioni demaniali marittime di Porto Torres ricadenti nella circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci	€ 768.325,72	PROBABILE	100%	€ 768.325,72
2019	OLBIA	Recupero canoni demaniali introitati dallo Stato relativamente a concessioni demaniali ricadenti nella circoscrizione territoriale dell'Autorità portuale di Olbia e Golfo Aranci	€ 88.557,63	PROBABILE	100%	€ 88.557,63
2020	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo 28.04.2020>31.12.20 - ord.pag.3/2021	€ 1.762,76	PROBABILE	100%	€ 1.762,76
2020	CA	Trattasi di occupazione abusiva periodo dal 01.01. al 31.12.20 - ord.pagam.4/2021	€ 10.811,55	PROBABILE	100%	€ 10.811,55
2021	CA	Contenzioso II° grado per sanzione amm.va in materia ambientale per gestione rifiuti - contro la sentenza di primo grado favorevole all'AdSP	€ 31.000,00	PROBABILE	100%	€ 31.000,00
2021	CA	Cagliari - Avvocatura - ord.pagam.16/2022 occupaz.senza titolo dal 01.01. al 31.12.21	€ 10.611,57	PROBABILE	100%	€ 10.611,57
2021	CA	Cagliari - Avvocatura - ord.pag.17/2022 - indennizzo occupaz.senza titolo periodo 01.01.2021>31.12.21	€ 7.502,00	PROBABILE	100%	€ 7.502,00
2021	CA	Cagliari - indennizzo occupaz.senza titolo periodo 17.07.17>04.12.2018 - ord.pag.646/21 -	€ 13.745,95	PROBABILE	100%	€ 13.745,95
2021	OLBIA	Trattasi di opposizione a ingiunzione amministrativa emessa da Abbanoa S.p.A. avverso ADSP per canoni da servizio idrico presso il porto di Porto Torres. Abbanoa S.p.A. pretende di addebitare all'Autorità i consumi maturati all'interno del porto sui contatori a bordo lotto, sarebbe poi l'ADSP a dover provvedere al recupero delle somme presso gli utenti interni al porto. ADSP si difende eccependo principalmente l'assenza di rapporti contrattuali in tal senso. Analoghi giudizi si sono conclusi in favore di ADSP.	€ 444.969,40	PROBABILE	100%	€ 444.969,40
2022	OLBIA	Olbia - recupero retribuzione 2011-2014 ex dl 78/10	€ 3.080,54	PROBABILE	100%	€ 3.080,54



2022	OLBIA	Olbia - recupero retribuzione 2011-2014 ex dl 78/10	€ 19.439,16	PROBABILE	100%	€ 19.439,16
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 01.01. al 31.12.22 - ord.pagam. 1222/2022	€ 8.096,75	PROBABILE	100%	€ 8.096,75
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 01.01. al 31.12.22 - ord.pagam. 1223/2022	€ 11.455,01	PROBABILE	100%	€ 11.455,01
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 07.01.21 al 06.01.22 - ord.pagam. 942/21	€ 3.264,60	PROBABILE	100%	€ 3.264,60
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 07.01.21 al 31.12.22 - ord.pagam. 115/23	€ 20.921,95	PROBABILE	100%	€ 20.921,95
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 991/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 992/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 993/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 994/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 995/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 990/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 1000/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 1001/22	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 109/23	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 112/23	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 113/23	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89



2022	CA	Cagliari - occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam. 114/23	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2022	CA	Cagliari - ricorso (I grado di giudizio)	€ 17.459,96	Possibile	50%	€ 8.729,98
2022	CA	Cagliari - ricorso (I grado di giudizio)	€ 43.674,04	Possibile	50%	€ 21.837,02
2023	OLBIA	CDM per mantenere e gestire il terminale marittimo Isola Bianca. Rchiesta canone mobile di cui ai diritti di porto introitati nell'anno 2019 - nota Avv. Distr. prot. n. 12412 trasmissione ordinanza sfavorevole Olbia	€ 2.294.818,00	PROBABILE	100%	€ 2.294.818,00
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam.n. 635/23 rimissione comp. 2019 – 2020	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam.n. 636/23 rimissione comp. 2019 – 2020	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam.n. 637/23 rimissione comp. 2019 – 2020	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam.n. 638/23 rimissione comp. 2019 – 2020	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 29.10.19 al 13.10.20 - ord.pagam.n. 639/23 rimissione comp. 2019 – 2020	€ 1.095,89	PROBABILE	100%	€ 1.095,89
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 01.01.23 al 31.12.23 - ord.pagam.n. 66/24 comp.2023	€ 14.335,45	PROBABILE	100%	€ 14.335,45
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 01.01.23 al 31.12.23 - ord.pagam.n. 65/24 comp.2023	€ 10.134,50	PROBABILE	100%	€ 10.134,50
2023	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 01.01.23 al 31.12.23 - ord.pagam.n. 67/24 comp.2023	€ 15.259,62	PROBABILE	100%	€ 15.259,62
2023	CA	Fallimento 79/2021 – iscritti crediti al passivo	€ 23.257,44	PROBABILE	100%	€ 23.257,44
2023	CA	Fallimento 14/18 - iscritti crediti al passivo	€ 29.473,40	PROBABILE	100%	€ 29.473,40
2023	CA	Fallimento 52/20 - iscritti crediti al passivo	€ 40.569,27	PROBABILE	100%	€ 40.569,27
2023	CA	Fallimento 68/18 - iscritti crediti al passivo	€ 101.471,77	PROBABILE	100%	€ 101.471,77



2023	CA	Recupero canoni demaniali introitati dallo Stato relativamente a concessioni demaniali ricadenti nella circoscrizione territoriale dell'Autorità di Sistema Portuale del mare di Sardegna - periodo 01.01.2017>31.12.2017	€ 321.283,92	PROBABILE	100%	€ 321.283,92
2024	OLBIA	Canone mobile Sinergest per accertamento GdF 2014 - insinuazione passivo Tirrenia a.s. - sollecito prot. 1776 del 22.01.2024	€ 68.853,96	PROBABILE	100%	€ 68.853,96
2024	CA	Risoluzione contratto d'appalto CUP: D21B190002800006 - Lavori di realizzazione della strada di collegamento del terminal Ro Ro nell'avamposto ovest del Porto Canale di Cagliari con lo svincolo viario esistente sulla SS 195 e ripristino della ex SS 195"	€ 1.034.411,26	POSSIBILE	60%	€ 620.650,00
2024	CA	Ricorso in appello per riconoscimento mansioni superiori dipendente AdSP	€ 70.000,00	POSSIBILE	60%	€ 42.000,00
2024	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 01.01.24 al 31.12.24 - ord.pagam.n. 98/25 comp.2024	€ 9.678,50	PROBABILE	100%	€ 9.678,50
2024	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 01.01.24 al 31.12.24 - ord.pagam.n. 95/25 comp.2024	€ 9.678,50	PROBABILE	100%	€ 9.678,50
2024	CA	Cagliari – occupaz.senza titolo dal 01.01.24 al 31.12.24 - ord.pagam.n. 96/25 comp.2024	€ 14.573,04	PROBABILE	100%	€ 14.573,04
2024	CA	Arbatax – occupaz.senza titolo dal 11.09.21 al 31.12.22 - ord.pagam.n. 1065/22 comp.2022	€ 5.639,51	PROBABILE	100%	€ 5.639,51
2024	CA	Arbatax – occupaz.senza titolo dal 01.01.23 al 31.12.23 - ord.pagam.n. 63/24 comp.2023	€ 5.400,74	PROBABILE	100%	€ 5.400,74
2024	CA	Arbatax – occupaz.senza titolo dal 11.09.21 al 31.12.24 - ord.pagam.n. 97/25 comp.2024	€ 40.156,46	PROBABILE	100%	€ 40.156,46
2024	OLBIA	Fermo amministrativo impresa Pietro Cidonio S.p.a. - Decreto n. 241 del 29.07.2021	€ 104.562,57	PROBABILE	100%	€ 104.562,57
2024	OLBIA	Accordo di partenariato pubblico-pubblico AdSP vs Silene Multiservizi S.u.r.l ai sensi dell'art. 15 legge 7 agosto 1990, n. 241 per la gestione dei servizi ai passeggeri presso il porto di Santa Teresa di Gallura e accordo transattivo	€ 244.187,00	PROBABILE	100%	€ 244.187,00
2024	CA	Cagliari - Tribunale Civile Cagliari riserve contrattuali collaudo	€ 1.800.000,00	PROBABILE	70%	€ 1.260.000,00
2024	CA	Cagliari - TAR Sardegna – rigetto rimborso lavori	€ 600.000,00	PROBABILE	70%	€ 420.000,00
2024	valore al 31.12	Fondo d.lgs. 163/06 art. 93 c. 7 quater e s.m.				€ 44.167,12



2024	valore al 31.12	Fondo amministrazione welfare aziendale				€ 143.108,36
2024	valore al 31.12	Fondo amministrazione welfare Ap CA 2015-2017				€ 33.674,32
2024	valore al 31.12	Fondo crediti di dubbia esigibilità clienti falliti				€ 351.538,34
2024	valore al 31.12	Fondo svalutazione crediti - occupazioni abusive				€ 27.506,84
2024	valore al 31.12	Fondo Esodo art. 10, commi 3septies e 3octies, DL.228/2021				€ 598.969,13
2024	valore al 31.12	Fondo perdite Società partecipate (Art. 21 D.lgs. N.175/2016)				€ 4.910,80
TOT. al 31.12.2024						€ 8.625.977,77

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.

L'importo iscritto per € 4.468.963,12 è adeguato agli importi effettivamente dovuti al personale dipendente al 31.12.2024, con relativa rivalutazione del pregresso maturato, come di seguito indicato in "Altre informazioni" e concorda con i libri contabili per il personale dipendente dell'AdSP.

D) DEBITI, € 224.260.085,64, iscritti al loro valore nominale, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

Quelli verso fornitori ammontano ad € 8.211.320,52 e per fatture da ricevere pari a € 2.727.893,91.

Gli altri debiti scaturiscono da debiti verso lo Stato e altre Amministrazioni per contributi agli investimenti per opere in corso di realizzazione pari a € 203.579.577,83; debiti tributari per ritenute sui compensi erogati nel mese di dicembre e per IRAP per complessivi € 488.649,69; verso istituti di previdenza e sicurezza sociale per € 395.792,24; nonché debiti diversi, per complessivi € 8.856.851,45, inerenti, principalmente, debiti transitori da impegni da delibere spese correnti, debiti per restituzione cauzioni introitate a vario titolo.

Ai sensi di quanto richiesto dall'art. 2427, p.6, del Codice civile, si evidenzia che non risultano iscritti debiti assistiti da garanzie reali su beni dell'Ente.

E) RATEI E RISCONTI

E 2) I risconti passivi contabilizzati per complessivi € 170.074.725,13 afferiscono principalmente i finanziamenti Statali e comunitari di progetti in corso nei porti dell'AdSP e altri componenti positivi che vengono rinviati all'esercizio successivo, in base a criteri di competenza economica e temporale.

F) CONTI D'ORDINE

I conti d'ordine iscritti all'attivo e passivo dello Stato Patrimoniale, ammontano complessivamente a € 623.333.167,73. Nei suddetti conti sono affluiti gli impegni assunti verso terzi per la realizzazione di opere portuali nonché per gli interventi da effettuare sui beni demaniali e patrimoniali dello Stato a fronte dei contributi in conto impianti, per complessivi € 207.256.837,32, il valore dei beni dello Stato in uso e/o gestione, per complessivi € 103.111.730,98; ed infine le partite vincolate sull'avanzo di amministrazione al 31.12.2024, inerenti i vari interventi, inseriti negli strumenti programmatori, da realizzarsi nei porti rientranti nella



circoscrizione dell'AdSP del Mare di Sardegna, per complessivi € 312.964.599,43, a fronte dei quali non si è ancora perfezionata la relativa obbligazione giuridicamente vincolante.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico chiude con un Avanzo di € 35.245.469,23.

Il valore della produzione ammonta ad € 89.444.564,38 a fronte dei costi della produzione di € 48.789.552,19.

La differenza tra valore e costi della produzione è pari a € 40.655.012,19.

La gestione finanziaria si è chiusa con un saldo di € 37.202,77 derivante dalla differenza tra la voce “Proventi diversi dai precedenti”, € 48.332,15 per interessi attivi dovuti dai clienti per tardivo pagamento fatture o per dilazioni autorizzate e interessi attivi maturati sul conto corrente fruttifero presso la Banca d'Italia, e la voce “Altri interessi e oneri finanziari” € 11.129,38 relativi agli oneri per la gestione del servizio di tesoreria e a quelli relativi alle carte di credito aziendali.

Nella voce “Oneri diversi di Gestione”, € 260.952,89 rilevano, principalmente, “Altre spese correnti” relative al versamento, alla Soc. K.A.L.PORT S.r.l. degli oneri di gestione per l'anno 2024 e gli “Oneri da contenzioso”, la restante parte riguarda le sopravvenienze passive da variazione di residui attivi nonché le imposte e tasse varie quali IMU, tassa di circolazione veicoli, imposta di registro e bollo, tassa di concessione governativa, ecc.

Le imposte d'esercizio ammontano a complessivi € 5.446.745,73. A decorrere dall'1.01.2022 le Autorità di Sistema portuale sono soggetti passivi d'imposta ai sensi dall'art 4-bis della Legge 5 agosto 2022 n.108, che ha modificato l'art. 6 della Legge 84/94, inserendo dopo il comma 9, i commi 9bis - 9ter e 9quater. I canoni demaniali, ridotti del 50% a titolo di deduzione forfettaria delle spese sostenute, hanno natura di redditi diversi e concorrono a formare il reddito complessivo delle Autorità.

L' IRES versata nell'anno ammonta ad € 4.728.929,89 mentre l'IRAP, calcolata sul costo del personale dipendente e non dipendente secondo il metodo retributivo, ad € 717.815,84.

ALTRE INFORMAZIONI

1.1. Notizie relative al personale, ai concorsi svolti, conclusi e in corso di svolgimento.

I provvedimenti per la copertura delle posizioni vacanti nell'organico dell'Ente, sono stati adottati nel rispetto della pianta organica vigente all'inizio dell'esercizio, adottata con delibera del Comitato di Gestione n. 5 del 27.04.2023 e approvata dal MIT con nota prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0015867.24-05-2023, e del Regolamento per il reclutamento del personale dipendente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, adottato con decreto n. 11 del 03.08.2017, approvato dal MIT con nota prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0024578.07-09-2017, come modificato dal decreto n. 237 del 28.07.2021, approvato dal MIT con nota prot. M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0025763.07-09-2023.



Nell'esercizio 2024 sono state registrate le seguenti variazioni del personale in forza:

- Assunzioni a seguito di completamento procedure avviate nel 2023:
 - Con decreto n. 267 del 09.08.2023 è stata avviata la procedura selettiva pubblica per l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di n. 2 unità da inquadrare al V livello del CCNL dei Lavoratori dei Porti presso l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, di cui n. 1 per i porti del Sud Sardegna - sede di Cagliari e n. 1 per i porti del Nord Sardegna - sede di Olbia, con la qualifica di operatore polivalente addetto alla manutenzione degli impianti delle parti comuni in ambito portuale; la procedura è stata conclusa con il decreto n. 122 del 28.03.2024 che approva la graduatoria di merito. Il vincitore è stato assunto presso la sede di Cagliari con decorrenza 01.05.2024, il secondo classificato è stato assunto presso la sede di Olbia il 13.05.2024;
 - Con decreto n. 332 in data 12/10/2023 è stata indetta la procedura di mobilità volontaria tra Autorità di Sistema Portuale ai sensi del D.lgs. 165/2001 per n. 1 (una) unità a tempo pieno e indeterminato di Dirigente da assegnare alla Direzione Pianificazione e Sviluppo - "DPS" dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, il relativo avviso è stato pubblicato sul portale del Reclutamento della Pubblica Amministrazione - InPA- e sul sito Amministrazione Trasparente – Bandi di concorso di questa Autorità. La procedura è stata conclusa con il decreto n. 104 del 20.03.2024 con il quale è stata approvata la graduatoria di merito. La vincitrice ha preso servizio presso la sede di Cagliari con decorrenza 05.08.2024;
 - Con decreto n. 376 del 23.11.2023 è stata avviata la procedura di selezione interna per la valutazione dell'attività svolta dai dipendenti assunti a tempo determinato al IV livello del CCNL dei lavoratori dei porti a seguito di selezione pubblica, ai fini della trasformazione del rapporto di lavoro a tempo indeterminato.
Detta procedura si è conclusa con il decreto n. 21 del 26.01.2024 che ha approvato l'elenco dei 23 idonei alla trasformazione del rapporto di lavoro alla scadenza dei contratti a tempo determinato. Nel corso dell'esercizio, alle rispettive scadenze, sono stati stabilizzati n. 17 contratti. Ulteriori sei contratti saranno trasformati alle relative scadenze previste nel corso del 2025.
- Cessazioni:
 - 24.11.2024 n. 1 dipendente di 1° livello, per decesso della lavoratrice.
- Progressioni:
 - Con decreto n. 263 del 11.07.2024 sono state attivate le procedure selettive interne per l'inquadramento al livello immediatamente superiore a quello posseduto, dei dipendenti aventi titolo, a termini dell'articolo 15 del regolamento per il reclutamento del personale.
Le procedure si sono concluse con il decreto n. 352 del 30.09.2024 di approvazione delle graduatorie di merito ed il riconoscimento della progressione dei candidati idonei nel limite delle posizioni vacanti nella pianta organica e previste da ciascun bando.



Con decorrenza novembre 2024 è entrato in vigore il nuovo CCNL dei lavoratori dei Porti in base all'Ipotesi di verbale di accordo del 08.10.2024, sottoscritta tra le Segreterie nazionali delle OO.SS. FILT-CGIL, FIT-CISL, UILTRASPORTI e le Associazioni datoriali Assoporti, Assiterminal, Assologistica, Fise Uniport, alla presenza dell'Ancip quale uditor, recepito con delibera del Comitato di Gestione n. 26 del 29.10.24.

Tabella costi del personale al 31.12.2024:

Posizioni	Pianta organica approvata	Pianta organica effettiva al 31/12/2024	Di cui: Personale a tempo determinato	Personale in distacco	Costo annuo
Dirigenti	8	7			1.565.854,17
Quadri A	4	4			447.867,77
Quadri B	17	17			1.888.944,34
Impiegati distinti per livelli:					
1° livello	19	16			1.317.733,61
2° livello	19	19			1.408.040,22
3° livello	18	18			1.435.918,99
4° livello	23	11	6		1.488.648,88
5° livello	3	3			175.849,70
Operai	0	0	0	0	
TOT	111	95	6	0	9.728.857,69
Cat. protette ex L. 68/99 artt. 1 + 18	7%+1%				
2° livello		1			74.107,38
3° livello		3			239.319,83
4° livello		2			270.663,43
TOT DIPENDENTI IN FORZA		101			10.312.948,34
Segretario Generale					276.448,26

I costi indicati sono comprensivi degli oneri relativi al personale cessato in corso d'anno e degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente

Totale Categoria U112 Oneri per il personale in attività di servizio 2024	10.589.396,60
--	----------------------

Il trattamento di fine rapporto rispecchia il debito dell'Ente nei confronti dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio. Il relativo accantonamento è stato effettuato secondo la normativa vigente e, ai sensi del D.lgs. 252/05, le quote di T.F.R. dei dipendenti che hanno espresso la propria volontà sono state versate ai fondi di previdenza complementare.

È stata impegnata la somma di € 48.688,21 (cap U142/10) per il versamento, alla previdenza integrativa, della quota annuale del T.F.R. a carico dei dipendenti dell'Ente che hanno aderito alla riforma previdenziale di cui al decreto legislativo 2 dicembre 2005, n.252 e ss.mm. e ii.

Sono stati erogati complessivi € 432.262,79 relativi al trattamento di fine rapporto spettanti a n. 2 dipendenti cessati nell'esercizio precedente, agli eredi della dipendente deceduta nel corso dell'esercizio 2024 e alle anticipazioni concesse a n. 7 dipendenti aventi diritto.



Le variazioni del fondo TFR risultano le seguenti:

Consistenza al 01.01.2024	€ 4.300.370,94
Accantonamento quota 2024	€ 572.169,27
TFR erogato nel 2024 (liquidazioni per cessazione oltre anticipazioni)	€ -432.262,79
TFR maturato nell'anno destinato a fondi integrativi di previdenza complementare	€ -48.688,21
Imposta sostitutiva	€ -15.847,68
Rivalutazione f.do anni precedenti	€ 93.221,59
Consistenza al 31.12.2024	€ 4.468.963,12

2. Crediti vetusti ed eliminati per disposizioni di legge

Alla chiusura dell'esercizio, in fase di riaccertamento dei residui, sono state eliminate le partite attive più vetuste, oggetto di almeno tre procedure esecutive da parte di Agenzia delle Entrate Riscossione, e adeguato il fondo svalutazione crediti iscritto allo Stato Patrimoniale al 31/12/2024.

Nell'allegata tabella n. 1, in base al Principio Contabile all.4/2 al Dlgs. N. 118/2011, sono elencate le partite stralciate dai residui attivi per vetustà o per disposizioni di legge, con l'indicazione dell'anno di iscrizione a ruolo, del numero di procedure esecutive senza esito attivate da AGER e dei relativi importi per capitolo di pertinenza. L'esame delle partite eliminate dal bilancio è stato oggetto del verbale n.2 del 27/03/2025 del Collegio dei Revisori dei Conti .

3. Riconciliazione dei conti di credito e debito dello Stato patrimoniale con i residui attivi e passivi

È riportata la riconciliazione dei conti di credito e debito dello Stato patrimoniale con i residui attivi e passivi risultanti dal rendiconto finanziario 2024 (allegata tabella n. 2).

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

SOCIETA' PARTECIPATE

Karalis Agenzia per il Lavoro Portuale del Transhipment S.r.l. (K.A.L.Por.T.)

Con Decreto n. 74 del 06.03.2025 è stata posticipata la scadenza della durata della Società, dal 26.06.2025 al 31.12.2026, in attuazione delle disposizioni di cui all'art. 4, c. 2, del Decreto-legge n. 208/2024, convertito, con modifiche, nella Legge n. 20 del 28.02.2025, che ha prorogato da 36 a 54 mesi la durata delle Agenzie di cui all'art. 1, c. 997, L. 234/2021.

Cagliari Free Zone S.C. P. A.

Con Decreto n. 59 del 27.02.2025 è stato disposto il trasferimento della somma di € 400.000,00, al netto della ritenuta di cui all'art. 28, comma 2, del DPR 600/72, alla società partecipata *Cagliari Free Zone* a seguito



della Convenzione n.0000022 - Prot. n. 0008952 del 17.12.2021, stipulata con la Regione Autonoma della Sardegna – Assessorato della programmazione, bilancio, credito e assetto del territorio – Centro Regionale di Programmazione per lo svolgimento di attività che favoriscano l'internazionalizzazione e l'attrazione di investimenti nella Zona Franca Interclusa di Cagliari.

ESITO CONTENZIOSI

- Con Ordinanza n. 6646 in data 13.03.2025, la prima Sezione della Corte di Cassazione, nel confermare le decisioni dei precedenti gradi di giudizio, ha rigettato in toto il ricorso proposto dalla Società Bonatti SpA quale mandataria per ottenere il risarcimento del danno subito per la sospensione dei lavori di “adeguamento tecnico e funzionale del Molo Sabauda del porto di Cagliari” dal 29 giugno 2005 al 12 settembre 2007. Risulta pertanto svincolato l'importo precedentemente accantonato al fondo rischi e contenzioso per €. 3.000.000,00.
- Con Decreto n. 98 del 25.03.2025 è stato approvato l'accordo con il Comune di Santa Teresa Gallura di partenariato pubblico-pubblico, ai sensi dell'art. 15 Legge 241/1990, per la gestione dei servizi ai passeggeri presso il porto di Santa Teresa Gallura e accordo transattivo relativo al contenzioso innanzi al TAR Sardegna R.G. 175/2022.

Il citato accordo, che decorre dalla sottoscrizione del Verbale congiunto del 1° giugno 2022, ha durata di nove anni e prevede il riconoscimento a titolo di rimborso spese di un contributo da parte dell'Autorità e in favore del Comune per la gestione della Stazione Marittima e lo svolgimento dei servizi di Agente di sicurezza dell'Impianto Portuale (PFSO e DPFSO).

Il contributo agli oneri di gestione della Stazione Marittima, a decorrere dal 1° giugno 2022, fissato in € 7.877,00 mensili oltre indicizzazione istat, non dovrà essere versato al Comune di Santa Teresa Gallura, ma trattenuto dalla AdSP a titolo di garanzia ed eventuale compensazione del credito, da accertarsi in sede giudiziale, per a titolo di restituzione delle somme incamerate da Silene, *società in house* del Comune, quali diritti di porto e di security negli anni 2018-2019-2020-2021 e gennaio 2022, fino all'entrata in vigore dell'ordinanza della ADSPMS n.44/2021. Le somme maturate dal 01.06.2022 al 31.12.2024, pari a € 244.187,00, sono state accantonate nel fondo rischi e oneri, e annualmente si procederà in tal senso sino alla scadenza dell'accordo, nelle more della definizione giudiziale.

Il Segretario Generale

Avv. Natale Ditel



Ditel Natale
15.04.2025
17:10:34
GMT+02:00



Il Presidente

Prof. Avv. Massimo Deiana



MASSIMO DEIANA
AUTORITA' DI SISTEMA
PORTUALE DEL MARE DI
SARDEGNA
PRESIDENTE
15.04.2025 17:12:04
GMT+02:00



Tabella n.1

ELIMINAZIONE RESIDUI ATTIVI VETUSTI E ANNULLAMENTI NORMATIVI											
ANNO	NUMERO PROCEDURE ESECUTIVE INFRUTTUESE ATTIVATE DA AGER	CAPITOLO	IMPORTO	CAPITOLO	IMPORTO	ANNUL AMENTI NORMAT IVI AGER	CAPITOLO	IMPORTO	CAPITOLO	IMPORTO	TOTALE
1999 2002 2006 2008 2013 2014 2015	n.3	E311/40	1.174,69 €			Annul lam ento Normativ o	E311/40	480,67 €			1.655,36 €
1999 2002 2006 2008 2013 2014 2015	n.3	E123/10	27.801,09 €			Annul lam ento Normativ o	E123/10	1.092,40 €			28.893,49 €
1999 2002 2006 2008 2009 2013 2014 2015	n.3	E124/10	2.209,99 €			Annul lam ento normativ o	E 124/10	2.627,03 €			4.837,02 €
2014	n.3	E311/70	750,71 €								750,71 €
2006 2011 2013	n.3	E125/40	51,41 €			Annul lam ento Normativ o	E125/40	178,32 €			229,73 €
TOTALE											36.366,31 €



Tabella n.2

TABELLA DI RICONCILIAZIONE CREDITI DELLO S.P. CON I RESIDUI ATTIVI ALLEGATI AL RENDICONTO 2024		
VOCE DI STATO PATRIMONIALE VOCE C II) CREDITI	€ 38.621.916,70	
F.do Svalutazione crediti	€ 182.260,28	Da sommare alla voce C II 2) - Crediti verso clienti in quanto nello Stato Patrimoniale tale voce è esposta al netto del relativo fondo
Quota parte voce C) II 9 dello S.P.	€ -	Crediti per futuri aumenti di capitale della società partecipata Free Zone a cui non corrisponde un accertamento e quindi un residuo attivo (quota parte voce C II 9 dello S.P.)
Q.ta parte della voce C) II 9 dello S.P.	-€ 351.538,34	Crediti di dubbia esigibilità clienti falliti (q.ta parte voce C II 9) stralciati dai residui attivi per i quali, comunque, è stato registrato il relativo credito nello S.P.
Voce B III 2 c) Crediti finanziari verso Amministrazioni pubbliche	€ 149.779.095,91	Importo compreso nelle immobilizzazioni finanziarie che determina residui attivi - VOCE B III 2) c) S.P.
Q.ta parte voce C II 9) dello S.P.	-€ 27.506,84	Crediti per indennizzi occupazioni abusive di aree demaniali marittime, per i quali non risulta un residuo attivo (quota parte voce C II 9 dello S.P.)
TOTALE CREDITI STATO PATRIMONIALE RICONCILIATI CON RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2024 DA RENDICONTO FINANZIARIO	€ 188.204.227,71	Importo corrispondente al totale elenco residui Attivi al 31.12.2024 (188.204.227,71)
	€ 188.204.227,71	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2024
	€ -	DIFFERENZA S.P. - R.A.

TABELLA DI RICONCILIAZIONE DEBITI DELLO S.P. CON I RESIDUI PASSIVI ALLEGATI AL RENDICONTO 2024		
VOCE DI STATO PATRIMONIALE VOCE D) 1 Debiti	€ 224.260.085,64	
F.do D.Lgs. 163/06 art.93 c quarter	€ 44.167,12	Previsto dalla normativa per determinate finalità, girocontato da lavori a fondo. Risulta inserito nell'elenco dei residui passivi e contabilizzato nella voce voce B) 4 dello Stato Patrimoniale (Fondi per rischi e oneri)
F.do amministrazione welfare aziendale	€ 176.782,68	Accantonamento previsto dalla nuova contrattazione integrativa aziendale. Risulta inserito nell'elenco dei residui passivi e contabilizzato nella voce voce B) 4 dello Stato Patrimoniale (Fondi per rischi e oneri)
F.do art.12 DPR 207/10	€ -	L'accantonamento è pari al 3% delle spese previste per l'attuazione di alcune opere. Risulta inserito nell'elenco dei residui e contabilizzato nella voce voce B) 4 dello Stato patrimoniale (Fondi per rischi e oneri)
Fondo esodo	€ 598.969,13	Trattasi dell'accantonamento previsto dall'Art. 10, c.3 septies D.L. 30.12.2021 n. 28, convertito con modificazioni dalla Legge 25.02.2022 n. 15. Risulta inserito nell'elenco dei residui e contabilizzato nella voce B) 4 dello Stato patrimoniale (Fondi rischi e oneri)
Conti D'Ordine Sistema degli Impegni	€ 207.256.837,32	Trattasi di impegni di spesa assunti in base a Decreti Commissariali o Presidenziali per opere da realizzare, inseriti nell'elenco dei residui passivi e contabilizzati nello Stato Patrimoniale tra i Conti d'Ordine alla Voce F) 1
Debiti verso lo Stato ed altre amministrazioni	-€ 203.579.577,83	Trattasi di debiti verso lo Stato e altri Enti per opere da realizzare a fronte di finanziamenti concessi, la cui contabilizzazione ha interessato la sola contabilità generale (Voce D I punto 4 S.P.).
TOTALE DEBITI STATO PATRIMONIALE RICONCILIATI CON RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2024 DA RENDICONTO FINANZIARIO	€ 228.757.264,06	Importo corrispondente al Totale elenco residui Passivi al 31.12.2024 (€ 228.757.264,06)
	€ 228.757.264,06	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2024
	€ -	DIFFERENZA S.P. - R.P.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		e	489.538.930,69
	in conto competenza	e	60.775.460,57
Riscossioni	in conto residui	e	45.520.372,71
		e	106.295.833,28
	in conto competenza	e	179.428.568,28
Pagamenti	in conto residui	e	28.028.457,48
		e	207.457.025,76
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		e.	388.377.738,21
	degli esercizi precedenti	e	164.194.757,26
Residui Attivi	dell'esercizio corrente	e	24.009.470,45
		e	188.204.227,71
	degli esercizi precedenti	e	137.568.878,78
Residui Passivi	dell'esercizio corrente	e	91.188.385,28
		e	228.757.264,06
Avanzo (o Disavanzo) dell'amministrazione alla fine dell'esercizio		e	347.824.701,86
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2025 risulta così prevista :			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto		e	4.468.963,12
ai Fondi per rischi ed oneri		e	7.609.273,94
Fondo per rischi.		e	7.422.102,86
F.do perdite Soc.Partecipate (a.21 D.lgs.n.175/16).		e	4.910,80
Fondo svalutazione crediti.		e	182.260,28
al Fondo ripristino investimenti		e	0,00
per i seguenti altri vincoli		e	312.964.599,43
Come da allegato alla Situazione Amministrativa		e	312.964.599,43
	Totale parte vincolata	e	325.042.836,49
Parte disponibile			
		e	0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2025		e	22.781.865,37
	Totale parte disponibile	e	22.781.865,37
Totale Risultato di amministrazione		e	347.824.701,86



Partite vincolate - Allegato alla Situazione Amministrativa al 31.12.2024	Importo
Cagliari - Intervento di banchinamento per trasferimento traffico Ro-Ro presso l'avamposto del Porto Canale - Finanziamento PNRR Fondo Complementare D.L. 59/2021	158.701.469,72
Cagliari - Darsena per imbarcazioni di servizio in località Porto Foxi	20.755.523,73
Cagliari - Realizzazione della rotatoria di completamento della viabilità di raccordo della banchina polifunzionale del porto canale con la S.S. 195 e la S.P. 92	2.029.445,23
Cagliari - Progettazione del lavoro di prosecuzione del banchinamento terminal rinfuse del Porto Canale	508.000,00
Cagliari - Realizzazione di nuova rete fognaria in zona Sa Scafa	1.293.641,03
Cagliari - Lavori di realizzazione centrale operativa master per i porti dell'AdSP presso la sede di Cagliari per gestire le attività di security - manutenzione officina Molo Sabaudò	2.147.150,00
"Gestione integrata del sistema ambientale costituito dalle aree umide metropolitane -riqualificazione aree riva est laguna Santa Gilla: studio finalizzato alla demolizione - fabbricati abusivi, compresa demolizione - lotto 1"	384.075,50
Cagliari - Gestione integrata del sistema ambientale costituito dalle aree umide metropolitane - riqualificazione aree riva est laguna Santa Gilla: demolizione fabbricati abusivi lotto 2	600.000,00
Cagliari - Sistemazione area circostante check point e centrale operativa del porto per miglioramento della circolazione e sicurezza stradale	510.000,00
Cagliari - Lavori di manutenzione straordinaria della rete idrica e delle copertine del cunicolo servizi ove sono contenuti gli impianti nella darsena P. Canale	790.748,87
Cagliari - Impianto di circolazione idrica forzata nel canale interno dell'avamposto est del Porto Canale	316.721,48
CAGLIARI - SOSTITUZIONE DEI PARABORDI ESISTENTI PRESSO IL MOLO SABAUDO, ATTRACCHI DI PONENTE, PORTO STORICO	1.000.000,00
Portovesme - Realizzazione dell'impianto di smaltimento delle acque meteoriche presso la banchina commerciale del porto di Portovesme	968.469,10
Portovesme - Dragaggio specchi acquei prospicienti banchina traghetti Portovesme	1.784.935,37
Arbatax - Interventi di realizzazione e mantenimento in esercizio dell'impianto di videosorveglianza del porto	542.191,25
Arbatax - Lavori di realizzazione dell'edificio polifunzionale c/o area imbarchi del Porto e demolizione fabbricati situati in corrispondenza del piazzale delle Rocce Rosse	1.197.375,13
Olbia, Golfo Aranci, Cocciani - Interventi di implementazione dell'impianto di videosorveglianza e mantenimento in esercizio	350.421,28
Olbia, Golfo Aranci, Cocciani - LAVORI DI REALIZZAZIONE CENTRALE OPERATIVA STELLA	804.085,00
Porto Torres - Interventi di implementazione dell'impianto di videosorveglianza e mantenimento in esercizio	1.556.696,46
Porto Torres - Manutenzione escavi e dragaggi dei fondali del porto commerciale	5.967.227,64
Porto Torres - Lavori di costruzione della Darsena Enti di Stato	3.050.000,00
Porto di Porto Torres - Adeguamento banchina Alti Fondali - 1° Stralcio	41.442,37
Porto Torres - Finanziamento banchinamento lato esterno darsena servizi per navi da crociera	103.487,15
Porto Torres - Hub portuale di Porto Torres I e II lotto - prolungamento dell'antemurale	1.695.840,00
Olbia - Lavori di escavo attracchi al porto a quota -10,00 m s.l.m. e la canaletta di accesso a quota -11 m s.l.m.	63.264.135,45
Olbia - Lavori per la realizzazione di un piazzale presso il porto industriale di Olbia Porto Cocciani	11.840.795,97



Olbia - Realizzazione impianto antincendio e messa a norma impianto idrico	14.897,14
Golfo Aranci - Lavori di sistemazione area portuale ex invaso RFI e nuova pavimentazione stradale porto commerciale di Golfo Aranci	860.000,00
Porto Torres - Riqualificazione, manutenzione e completamento delle aree archeologiche del porto commerciale	480.000,00
Santa Teresa - Attuazione dell'intervento "Completamento opere di difesa, banchinamenti, impianti, arresi e servizi del porto commerciale"	268.203,51
Porto di Olbia - Caratterizzazioni analisi e indagini del sito di immersione dei materiali di escavo	201.695,10
Porti Nord Sardegna - ACCORDO QUADRO PER LA MANUTENZIONE DELLE AREE DEL NORD SARDEGNA RIENTRANTE NELLE CATEGORIE - OG6 - OS24 E COMPLEMENTARI OG3	4.430.057,26
Porti Nord Sardegna - ACCORDO QUADRO OPERE STRADALI - CATEGORIA OG3	2.296.000,00
Porti Nord Sardegna - ACCORDO QUADRO OPERE MARITTIME - CATEGORIA OG7	496.000,00
Porti Nord Sardegna - ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE OPERE EDILI (OG1) E IMPIANTI TECNOLOGICI (OG11)	448.400,27
OLBIA - LAVORI PER LA POSA IN OPERA NEL VIALE I. BIANCA DI N. 43 ESEMPLARI DI PALMA PHOENIX DACTYLIFERA	777.412,12
AdSP - Green Ports - Impianto idraulico per la cattura dell'energia elettrica dal mare "Millepiedi" Accordo finanziario di cui al decreto MASE 497/2022	3.800.000,00
AdSP - Green Ports "Green Mobility" Accordo finanziario di cui al decreto MASE 497/2022	333.120,88
Sviluppo ed implementazione dei servizi Port Community System (PCS) per l'interoperabilità con le pubbliche amministrazioni coinvolte e la Piattaforma Logistica digitale Nazionale (PLN)	23.110,62
Finanziamento concesso dall'agenzia per la Cybersicurezza nazionale per il progetto di implementazione di un modello tecnico organizzativo di cybersicurezza aziendale	1.494.464,29
TOTALE VINCOLI PER OPERE E INTERVENTI	298.127.238,92
Cagliari - Tasse portuali 2004 - 2008 versate dalla Saras a seguito sentenza commissione tributaria regionale n.414/18	14.837.360,51
Totale vincoli diversi	14.837.360,51
TOTALE GENERALE VINCOLI	312.964.599,43

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme incass. nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da incass. alla fine dell'es.2024
1.2.1.010 - Gettito della tasse portuali di cui al DPR 107 del 2009					
	2024	18.854.010,30	18.854.010,30	0,00	0,00
	Totale capitolo:		18.854.010,30	18.854.010,30	0,00
1.2.1.030 - Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 09/02/1963, n.82 e s.m.					
	2024	7.882.372,20	7.882.372,20	0,00	0,00
	Totale capitolo:		7.882.372,20	7.882.372,20	0,00
1.2.2.010 - Proventi servizi traffico merci e Ro- Ro					
	2022	48.045,91	48.045,91	0,00	0,00
	2023	245.012,25	187.671,25	0,00	57.341,00
	2024	720.449,61	417.677,80	0,00	302.771,81
	Totale capitolo:		1.013.507,77	653.394,96	0,00
1.2.2.020 - Proventi servizi traffico passeggeri					
	2022	1.909.949,52	1.909.949,52	0,00	0,00
	2023	6.983.582,38	3.669.551,02	0,00	3.314.031,36
	2024	14.030.327,84	5.713.714,61	0,00	8.316.613,23
	Totale capitolo:		22.923.859,74	11.293.215,15	0,00
1.2.2.030 - Proventi magazzini e aree portuali					
	2014	21.675,85	0,00	0,00	21.675,85
	2015	35.400,67	0,00	0,00	35.400,67
	2016	26.681,93	0,00	0,00	26.681,93
	2023	38.836,56	38.836,56	0,00	0,00
	2024	385.263,56	325.847,56	0,00	59.416,00
	Totale capitolo:		507.858,57	364.684,12	0,00
1.2.2.035 - Proventi Security					
	2008	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
	2009	10.020,04	0,00	0,00	10.020,04
	2010	6.412,70	0,00	0,00	6.412,70
	2013	20.452,70	0,00	0,00	20.452,70
	2014	77.850,10	0,00	0,00	77.850,10
	2022	1.596.154,21	1.577.048,21	0,00	19.106,00
	2023	6.869.958,08	4.124.979,68	202,00	2.744.776,40
	2024	14.233.425,97	5.957.200,67	0,00	8.276.225,30
	Totale capitolo:		22.830.273,80	11.659.228,56	202,00
1.2.2.040 - Proventi diversi					
	2009	25.134,45	0,00	0,00	25.134,45
	2010	10.523,80	0,00	0,00	10.523,80
	2011	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00
	2012	3.680,00	0,00	0,00	3.680,00
	2013	5.520,00	0,00	0,00	5.520,00
	2014	5.520,00	0,00	0,00	5.520,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:		54.978,25	0,00	0,00
1.2.2.050 - Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94					

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme incass. nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da incass. alla fine dell'es.2024
	2016	236,28	0,00	0,00	236,28
	2019	1,92	1,92	0,00	0,00
	2020	6,00	6,00	0,00	0,00
	2021	2,00	2,00	0,00	0,00
	2022	8,30	8,30	0,00	0,00
	2023	44.212,62	44.210,62	0,00	2,00
	2024	222.406,55	202.968,44	0,00	19.438,11
Totale capitolo:		266.873,67	247.197,28	0,00	19.676,39

1.2.2.060 - Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione

	2008	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	93.000,00	93.000,00	0,00	0,00
Totale capitolo:		93.000,00	93.000,00	0,00	0,00

1.2.3.010 - Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale

	1999	30.751,08	0,00	26.877,65	3.873,43
	2002	1.092,40	0,00	1.092,40	0,00
	2003	3.899,58	0,00	0,00	3.899,58
	2004	0,00	0,00	0,00	0,00
	2005	26.389,65	0,00	0,00	26.389,65
	2006	6.925,50	0,00	0,00	6.925,50
	2007	23.820,36	0,00	0,00	23.820,36
	2008	22.361,65	0,00	0,00	22.361,65
	2009	888.146,71	0,00	0,00	888.146,71
	2010	90.504,34	0,00	0,00	90.504,34
	2011	6.644,27	0,00	0,00	6.644,27
	2012	19.310,15	0,00	0,00	19.310,15
	2013	4.968,32	0,00	0,00	4.968,32
	2014	83.036,50	0,00	953,04	82.083,46
	2015	25.825,16	0,00	0,00	25.825,16
	2016	28.817,29	0,00	3.054,70	25.762,59
	2017	3.384,55	0,00	3.033,25	351,30
	2018	58.455,66	5.141,72	3.173,95	50.139,99
	2019	418.210,76	2.583,29	3.166,19	412.461,28
	2020	2.336.632,98	241,90	3.350,90	2.333.040,18
	2021	337.748,14	65.573,34	16.214,48	255.960,32
	2022	243.267,22	72.818,49	17.505,29	152.943,44
	2023	1.979.459,74	1.526.728,56	17.735,98	434.995,20
	2024	13.904.204,15	12.345.003,52	0,06	1.559.200,57
Totale capitolo:		20.543.856,16	14.018.090,82	96.157,89	6.429.607,45

1.2.3.020 - Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale

	2011	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
	2012	11.427,57	0,00	0,00	11.427,57
	2013	10.320,56	0,00	0,00	10.320,56
	2014	1.135,28	0,00	0,00	1.135,28
	2024	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme incass. nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da incass. alla fine dell'es.2024
Totale capitolo:		27.883,41	1.000,00	0,00	26.883,41

1.2.3.030 - Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti, ecc.

	2011	30,60	0,00	0,00	30,60
	2019	15,25	0,00	9,05	6,20
	2020	75,90	75,10	0,80	0,00
	2021	1.927,15	20,43	0,00	1.906,72
	2022	4.909,39	2.579,04	0,76	2.329,59
	2023	130.546,39	26.458,81	0,00	104.087,58
	2024	48.332,56	30.854,41	0,41	17.477,74
	Totale capitolo:	185.837,24	59.987,79	11,02	125.838,43

1.2.3.040 - Altri proventi patrimoniali

	2024	34.600,00	34.600,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	34.600,00	34.600,00	0,00	0,00

1.2.4.010 - Recuperi e rimborsi diversi

	1999	919,10	0,00	785,70	133,40
	2002	3,35	0,00	3,35	0,00
	2003	3,35	0,00	0,00	3,35
	2004	0,00	0,00	0,00	0,00
	2005	10,35	0,00	0,00	10,35
	2006	38.886,21	0,00	1.624,08	37.262,13
	2007	59.983,00	0,00	0,00	59.983,00
	2008	32.880,07	0,00	999,60	31.880,47
	2009	45.770,45	0,00	428,35	45.342,10
	2010	24.025,77	0,00	324,60	23.701,17
	2011	205,63	0,00	0,00	205,63
	2012	56.408,37	91,75	0,00	56.316,62
	2013	22.707,03	14,71	192,49	22.499,83
	2014	3.610,62	3,18	29,30	3.578,14
	2015	17.486,49	0,00	449,55	17.036,94
	2017	34.255,95	948,42	0,00	33.307,53
	2018	105.063,30	609,87	1,20	104.452,23
	2019	2.292,92	60,12	0,00	2.232,80
	2020	30.323,22	47,61	0,00	30.275,61
	2021	51.814,11	15.177,40	0,00	36.636,71
	2022	43.827,06	34.805,28	0,00	9.021,78
	2023	334.341,08	307.507,21	0,00	26.833,87
	2024	833.715,60	344.781,60	0,00	488.934,00
	Totale capitolo:	1.738.533,03	704.047,15	4.838,22	1.029.647,66

1.2.5.040 - Entrate varie ed eventuali

2006	178,32	0,00	178,32	0,00
2007	0,00	0,00	0,00	0,00
2010	64,65	0,00	0,00	64,65
2011	113,73	0,00	21,28	92,45
2013	62,35	0,00	30,13	32,22

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme incass. nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da incass. alla fine dell'es.2024
	2015	292,93	0,00	0,00	292,93
	2017	260,59	0,00	0,00	260,59
	2018	9.545,15	1.441,62	0,00	8.103,53
	2022	229.983,91	38.151,96	0,00	191.831,95
	Totale capitolo:	240.501,63	39.593,58	229,73	200.678,32
2.1.4.020 - Riscossione di altri crediti					
	2024	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	0,00
	Totale capitolo:	1.254.692,86	1.254.692,86	0,00	0,00
2.1.4.030 - Ritiro di depositi a cauzione presso terzi					
	2009	4.290,00	0,00	0,00	4.290,00
	2016	66,12	0,00	0,00	66,12
	2022	463,75	0,00	0,00	463,75
	2023	555,82	0,00	0,00	555,82
	2024	115,93	0,00	0,00	115,93
	Totale capitolo:	5.491,62	0,00	0,00	5.491,62
2.2.1.010 - Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali					
	2015	3.330.000,00	0,00	0,00	3.330.000,00
	2017	1.560.000,00	1.190.085,82	369.914,18	0,00
	2020	34.872.108,96	4.231.469,74	0,00	30.640.639,22
	2021	68.155.746,59	26.273.419,30	0,00	41.882.327,29
	2022	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00
	2023	5.235.931,04	0,00	0,00	5.235.931,04
	2024	210.339,67	210.339,67	0,00	0,00
	Totale capitolo:	122.364.126,26	31.905.314,53	369.914,18	90.088.897,55
2.2.1.020 - Concorsi da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali					
	2022	24.024.524,04	0,00	0,00	24.024.524,04
	2023	7.645.087,78	0,00	0,00	7.645.087,78
	2024	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
	Totale capitolo:	33.669.611,82	0,00	0,00	33.669.611,82
2.2.1.030 - Finanziamento dello Stato per investimenti diversi					
	2023	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00
	2024	2.494.464,29	0,00	0,00	2.494.464,29
	Totale capitolo:	2.944.464,29	0,00	0,00	2.944.464,29
2.2.2.010 - Trasferimenti da parte della Regione					
	2014	21.075.000,00	0,00	0,00	21.075.000,00
	2018	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
	2020	1.350.000,00	0,00	0,00	1.350.000,00
	Totale capitolo:	22.675.000,00	0,00	0,00	22.675.000,00
2.2.3.020 - Contributi Comune					
	2022	401.122,25	0,00	0,00	401.122,25
	Totale capitolo:	401.122,25	0,00	0,00	401.122,25
2.2.4.020 - Contributi diversi					
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme incass. nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da incass. alla fine dell'es.2024
	2019	32.007,03	0,00	32.007,03	0,00
	Totale capitolo:	32.007,03	0,00	32.007,03	0,00
2.3.2.020 - Depositi di terzi a cauzione					
	2014	30.937,99	0,00	0,00	30.937,99
	2024	140.790,31	140.790,31	0,00	0,00
	Totale capitolo:	171.728,30	140.790,31	0,00	30.937,99
3.1.1.010 - Ritenute erariali					
	2024	2.965.081,10	2.965.081,10	0,00	0,00
	Totale capitolo:	2.965.081,10	2.965.081,10	0,00	0,00
3.1.1.020 - Ritenute previdenziali e assistenziali					
	2024	836.434,34	836.434,34	0,00	0,00
	Totale capitolo:	836.434,34	836.434,34	0,00	0,00
3.1.1.040 - I.V.A.					
	1999	1.027,54	0,00	1.027,54	0,00
	2002	218,48	0,00	218,48	0,00
	2003	779,92	0,00	0,00	779,92
	2004	0,00	0,00	0,00	0,00
	2005	2.321,71	0,00	0,00	2.321,71
	2006	5.293,16	0,00	162,29	5.130,87
	2007	6.014,68	0,00	0,00	6.014,68
	2008	2.681,05	0,00	99,90	2.581,15
	2009	4.604,26	0,00	61,83	4.542,43
	2010	2.378,44	0,00	32,40	2.346,04
	2011	1.814,15	0,00	0,00	1.814,15
	2012	6.813,80	24,58	0,00	6.789,22
	2013	4.598,02	36,32	23,22	4.538,48
	2014	5.292,63	2,43	2,43	5.287,77
	2015	8.815,95	0,00	27,27	8.788,68
	2016	5.870,02	0,00	0,00	5.870,02
	2017	3.416,11	104,07	0,00	3.312,04
	2018	1.484,82	56,23	0,00	1.428,59
	2019	229,71	6,42	0,00	223,29
	2020	240,90	4,76	0,00	236,14
	2021	290.338,42	175,47	0,00	290.162,95
	2022	595.472,77	574,31	0,00	594.898,46
	2023	412.900,57	11.820,68	0,00	401.079,89
	2024	483.458,53	61.778,20	0,00	421.680,33
	Totale capitolo:	1.846.065,64	74.583,47	1.655,36	1.769.826,81
3.1.1.045 - Ritenuta IVA Split payment					
	2024	2.840.846,60	2.840.846,60	0,00	0,00
	Totale capitolo:	2.840.846,60	2.840.846,60	0,00	0,00
3.1.1.050 - Recupero dal personale per anticipazioni concesse					
	2015	3.099,97	2.400,00	0,00	699,97
	2016	4.333,63	1.749,96	0,00	2.583,67

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme incass. nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da incass. alla fine dell'es.2024
	2017	36.000,00	12.500,00	0,00	23.500,00
	2018	45.211,03	10.089,96	0,00	35.121,07
	2019	52.144,70	12.307,56	0,00	39.837,14
	Totale capitolo:	140.789,33	39.047,48	0,00	101.741,85
3.1.1.060 - Trattenute per conto terzi					
	2023	429.624,00	57.996,00	45.875,00	325.753,00
	2024	127.681,06	75.581,06	0,00	52.100,00
	Totale capitolo:	557.305,06	133.577,06	45.875,00	377.853,00
3.1.1.070 - Versamenti da terzi					
	2014	750,71	0,00	750,71	0,00
	2019	384,54	384,54	0,00	0,00
	2021	370.000,00	0,00	0,00	370.000,00
	2022	3.861,30	0,00	0,00	3.861,30
	2023	4.586.074,85	13.773,76	0,00	4.572.301,09
	2024	35.813,20	34.780,06	0,00	1.033,14
	Totale capitolo:	4.996.884,60	48.938,36	750,71	4.947.195,53
3.1.1.080 - Partite in sospeso					
	2024	142.105,26	142.105,26	0,00	0,00
	Totale capitolo:	142.105,26	142.105,26	0,00	0,00
3.1.1.090 - Restituzione fondo economato a fine esercizio					
	2024	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme incass. nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da incass. alla fine dell'es.2024
TOTALE PER ANNO:	1999	32.697,72	0,00	28.690,89	4.006,83
	2002	1.314,23	0,00	1.314,23	0,00
	2003	4.682,85	0,00	0,00	4.682,85
	2004	0,00	0,00	0,00	0,00
	2005	28.721,71	0,00	0,00	28.721,71
	2006	51.283,19	0,00	1.964,69	49.318,50
	2007	89.818,04	0,00	0,00	89.818,04
	2008	73.922,77	0,00	1.099,50	72.823,27
	2009	977.965,91	0,00	490,18	977.475,73
	2010	133.909,70	0,00	357,00	133.552,70
	2011	17.408,38	0,00	21,28	17.387,10
	2012	97.639,89	116,33	0,00	97.523,56
	2013	68.628,98	51,03	245,84	68.332,11
	2014	21.304.809,68	5,61	1.735,48	21.303.068,59
	2015	3.420.921,17	2.400,00	476,82	3.418.044,35
	2016	66.005,27	1.749,96	3.054,70	61.200,61
	2017	1.637.317,20	1.203.638,31	372.947,43	60.731,46
	2018	469.759,96	17.339,40	3.175,15	449.245,41
	2019	505.286,83	15.343,85	35.182,27	454.760,71
	2020	38.589.387,96	4.231.845,11	3.351,70	34.354.191,15
	2021	69.207.576,41	26.354.367,94	16.214,48	42.836.993,99
	2022	38.101.589,63	3.683.981,02	17.506,05	34.400.102,56
	2023	35.386.123,16	10.009.534,15	63.812,98	25.312.776,03
	2024	84.784.931,49	60.775.460,57	0,47	24.009.470,45

TOTALE GENERALE: 295.051.702,13 106.295.833,28 551.641,14 188.204.227,71

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
32002/1.1.1.010 - Indennità di carica, rimborsi e spese al Presidente					
	2023	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
	2024	230.000,00	170.000,00	0,00	60.000,00
	Totale capitolo:	290.000,00	230.000,00	0,00	60.000,00
32002/1.1.1.011 - Indennità e rimborso spese per missioni al Presidente soggette a limite di spesa					
	2023	353,00	353,00	0,00	0,00
	2024	11.035,00	10.560,24	0,00	474,76
	Totale capitolo:	11.388,00	10.913,24	0,00	474,76
32002/1.1.1.020 - Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale					
	2024	390,00	390,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	390,00	390,00	0,00	0,00
32003/1.1.1.030 - Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo					
	2023	7.720,67	7.720,67	0,00	0,00
	2024	68.994,49	64.753,22	0,02	4.241,25
	Totale capitolo:	76.715,16	72.473,89	0,02	4.241,25
32003/1.1.1.040 - Gettoni e rimborsi Commissioni					
	2023	12.850,00	12.835,20	14,80	0,00
	2024	15.199,93	14.001,20	1.198,73	0,00
	Totale capitolo:	28.049,93	26.836,40	1.213,53	0,00
32002/1.1.1.050 - Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali Organi dell' Ente					
	2023	28.844,10	28.844,10	0,00	0,00
	2024	51.546,79	20.558,22	0,00	30.988,57
	Totale capitolo:	80.390,89	49.402,32	0,00	30.988,57
32003/1.1.1.050 - Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali Organi dell' Ente					
	2023	1.140,76	1.140,76	0,00	0,00
	2024	3.281,72	2.134,32	0,00	1.147,40
	Totale capitolo:	4.422,48	3.275,08	0,00	1.147,40
13009/1.1.2.010 - Emolumenti, indennità e rimborsi al Segretario Generale					
	2023	51.256,00	51.256,00	0,00	0,00
	2024	202.549,84	151.261,84	0,00	51.288,00
	Totale capitolo:	253.805,84	202.517,84	0,00	51.288,00
13009/1.1.2.011 - Indennità e rimborso spese per missioni al segretario Generale soggette a limite di spesa					
	2023	125,33	125,33	0,00	0,00
	2024	7.267,16	6.783,67	0,00	483,49
	Totale capitolo:	7.392,49	6.909,00	0,00	483,49
13009/1.1.2.020 - Emolumenti fissi al personale dipendente					
	2023	262,10	262,10	0,00	0,00
	2024	6.210.060,68	6.209.328,27	0,00	732,41
	Totale capitolo:	6.210.322,78	6.209.590,37	0,00	732,41
13009/1.1.2.021 - Oneri della contrattazione decentrata o aziendale					
	2015	4.850,35	0,00	0,00	4.850,35
	2016	15.664,38	0,00	0,00	15.664,38
	2017	8.029,59	0,00	0,00	8.029,59

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
	2018	12.013,20	0,00	0,00	12.013,20
	2019	27.008,86	0,00	0,00	27.008,86
	2020	25.262,66	0,00	0,00	25.262,66
	2021	28.686,34	0,00	0,00	28.686,34
	2022	2.557,91	0,00	0,00	2.557,91
	2023	806.079,17	803.583,78	0,00	2.495,39
	2024	1.678.183,86	763.873,71	0,00	914.310,15
	Totale capitolo:	2.608.336,32	1.567.457,49	0,00	1.040.878,83
13009/1.1.2.030 - Emolumenti variabili al personale dipendente					
	2023	12.999,14	12.999,14	0,00	0,00
	2024	206.414,30	188.950,60	0,00	17.463,70
	Totale capitolo:	219.413,44	201.949,74	0,00	17.463,70
13009/1.1.2.040 - Indennità e rimborso spese per missioni soggette a limite di spesa					
	2023	5.019,00	5.019,00	0,00	0,00
	2024	120.430,42	117.254,55	430,42	2.745,45
	Totale capitolo:	125.449,42	122.273,55	430,42	2.745,45
13009/1.1.2.050 - Altri oneri per il personale					
	2022	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	2023	16.629,70	13.629,70	0,00	3.000,00
	2024	33.577,73	25.808,90	0,00	7.768,83
	Totale capitolo:	53.207,43	42.438,60	0,00	10.768,83
13009/1.1.2.060 - Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spse per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie					
	2018	990,00	0,00	990,00	0,00
	2021	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00
	2023	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	2024	38.863,50	24.734,50	9.451,00	4.678,00
	Totale capitolo:	42.253,50	25.934,50	10.441,00	5.878,00
13009/1.1.2.070 - Spese per il personale non dipendente					
	2024	9.600,00	5.600,00	1.200,00	2.800,00
	Totale capitolo:	9.600,00	5.600,00	1.200,00	2.800,00
13009/1.1.2.080 - Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità Portuale					
	2023	248.049,02	248.049,02	0,00	0,00
	2024	2.093.530,53	1.825.148,17	0,00	268.382,36
	Totale capitolo:	2.341.579,55	2.073.197,19	0,00	268.382,36
13009/1.1.3.010 - Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri soggette a limite					
	2023	23,41	23,41	0,00	0,00
	2024	4.832,00	4.832,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	4.855,41	4.855,41	0,00	0,00
13009/1.1.3.011 - Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri non soggetti a limite					
	2023	747,62	747,62	0,00	0,00
	2024	25.922,91	25.714,85	208,06	0,00
	Totale capitolo:	26.670,53	26.462,47	208,06	0,00
13009/1.1.3.030 - Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità portuale					

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	48.693,80	48.084,78	0,00	609,02
	2024	116.717,03	103.745,15	1.350,00	11.621,88
	Totale capitolo:	165.410,83	151.829,93	1.350,00	12.230,90
13009/1.1.3.040 - Spese di pulizia locali a disposizione dell'Autorità Portuale					
	2022	5.649,21	0,00	5.649,21	0,00
	2023	91.911,89	91.911,89	0,00	0,00
	2024	206.353,78	158.750,71	4.650,25	42.952,82
	Totale capitolo:	303.914,88	250.662,60	10.299,46	42.952,82
13009/1.1.3.050 - Locazioni passive					
	2023	8.081,32	8.081,32	0,00	0,00
	2024	76.263,90	63.387,20	6.553,95	6.322,75
	Totale capitolo:	84.345,22	71.468,52	6.553,95	6.322,75
13009/1.1.3.060 - Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali					
	2024	15.225,60	11.419,20	0,00	3.806,40
	Totale capitolo:	15.225,60	11.419,20	0,00	3.806,40
13009/1.1.3.070 - Utenze energia elettrica e acqua					
	2023	11.165,23	11.165,23	0,00	0,00
	2024	112.405,91	99.985,96	0,00	12.419,95
	Totale capitolo:	123.571,14	111.151,19	0,00	12.419,95
13009/1.1.3.080 - Spese telefoniche					
	2018	6.999,30	0,00	6.999,30	0,00
	2022	1.666,26	1.666,26	0,00	0,00
	2023	219,60	219,60	0,00	0,00
	2024	25.595,42	24.420,14	-54,48	1.229,76
	Totale capitolo:	34.480,58	26.306,00	6.944,82	1.229,76
13009/1.1.3.090 - Materiale di economato, abbonamenti a periodici e riviste					
	2023	1.460,37	1.460,37	0,00	0,00
	2024	12.013,02	10.042,31	0,00	1.970,71
	Totale capitolo:	13.473,39	11.502,68	0,00	1.970,71
13009/1.1.3.100 - Materiali di consumo					
	2023	4.704,59	4.704,59	0,00	0,00
	2024	27.976,01	13.627,11	0,00	14.348,90
	Totale capitolo:	32.680,60	18.331,70	0,00	14.348,90
13009/1.1.3.110 - Spese postali					
	2023	36,60	36,60	0,00	0,00
	2024	317,02	286,52	30,50	0,00
	Totale capitolo:	353,62	323,12	30,50	0,00
13009/1.1.3.120 - Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici					
	2016	14.464,84	0,00	14.464,84	0,00
	2017	33.410,17	0,00	33.410,17	0,00
	2018	8.967,00	0,00	8.967,00	0,00
	2021	27.767,20	3.513,60	11.208,49	13.045,11

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
	2022	38.334,82	5.807,19	32.381,23	146,40
	2023	47.354,33	29.066,19	7.039,74	11.248,40
	2024	241.760,40	181.866,70	-7.779,39	67.673,09
	Totale capitolo:	412.058,76	220.253,68	99.692,08	92.113,00
13009/1.1.3.130 - Spese per atti e contratti vari					
	2023	2.106,00	2.106,00	0,00	0,00
	2024	2.074,00	2.074,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	4.180,00	4.180,00	0,00	0,00
13009/1.1.3.140 - Spese per effetti di corredo per il personale dipendente					
	2024	28.167,00	24.238,60	3.275,70	652,70
	Totale capitolo:	28.167,00	24.238,60	3.275,70	652,70
13009/1.1.3.150 - Premi di assicurazione					
	2023	5.765,06	0,00	0,00	5.765,06
	2024	31.600,94	25.219,90	936,38	5.444,66
	Totale capitolo:	37.366,00	25.219,90	936,38	11.209,72
13009/1.1.3.160 - Spese per pubblicazioni					
	2022	1.780,85	0,00	1.780,85	0,00
	2023	488,06	0,00	488,06	0,00
	Totale capitolo:	2.268,91	0,00	2.268,91	0,00
13009/1.1.3.170 - Spese di rappresentanza					
	2023	160,00	160,00	0,00	0,00
	2024	3.726,10	3.473,24	0,00	252,86
	Totale capitolo:	3.886,10	3.633,24	0,00	252,86
13009/1.1.3.180 - Spese legali, giudiziarie e varie					
	2010	1.820,34	0,00	0,00	1.820,34
	2012	20.800,00	0,00	0,00	20.800,00
	2018	5.075,20	0,00	0,00	5.075,20
	2019	116.813,03	0,00	0,00	116.813,03
	2020	8.098,77	0,00	0,00	8.098,77
	2021	18.075,08	0,00	0,00	18.075,08
	Totale capitolo:	170.682,42	0,00	0,00	170.682,42
13009/1.1.3.190 - Spese diverse di amministrazione (trasporto, sanitarie, registro, ecc.)					
	2021	2.030,08	0,00	2.030,08	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	58.102,53	57.599,57	502,96	0,00
	2024	110.492,09	89.711,10	787,72	19.993,27
	Totale capitolo:	170.624,70	147.310,67	3.320,76	19.993,27
13009/1.2.1.010 - Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali					
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	7.308,00	2.113,67	0,00	5.194,33
	2023	155.034,58	146.165,60	0,00	8.868,98
	2024	936.228,69	796.225,67	18.540,77	121.462,25

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
Totale capitolo:		1.098.571,27	944.504,94	18.540,77	135.525,56
13009/1.2.1.020 - Utenze energia elettrica e acqua parti comuni portuali					
	2007	679.072,75	0,00	0,00	679.072,75
	2015	86.678,87	0,00	0,00	86.678,87
	2020	102.668,44	0,00	0,00	102.668,44
	2021	956.746,63	0,00	103.915,41	852.831,22
	2022	140.676,99	140.676,99	0,00	0,00
	2023	315.414,06	315.414,06	0,00	0,00
	2024	3.036.706,70	2.693.258,20	198,72	343.249,78
Totale capitolo:		5.317.964,44	3.149.349,25	104.114,13	2.064.501,06
13009/1.2.1.030 - Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diversi delle parti comuni in ambito portuale					
	2018	24.369,13	0,00	0,00	24.369,13
	2020	94.193,64	7.246,80	65.206,44	21.740,40
	2021	73.406,11	7.255,50	33.470,48	32.680,13
	2022	86.933,31	48.563,62	29.138,92	9.230,77
	2023	599.096,51	493.504,06	77.718,78	27.873,67
	2024	2.151.375,74	1.237.810,69	138.320,16	775.244,89
Totale capitolo:		3.029.374,44	1.794.380,67	343.854,78	891.138,99
13009/1.2.1.040 - Servizio di pulizia parti comuni portuali					
	2020	1.419,86	1.404,96	0,00	14,90
	2021	245.520,12	8.241,53	390,05	236.888,54
	2022	279.827,66	11.999,61	0,00	267.828,05
	2023	888.347,85	802.442,07	8.255,49	77.650,29
	2024	2.133.522,63	1.651.801,60	73.107,18	408.613,85
Totale capitolo:		3.548.638,12	2.475.889,77	81.752,72	990.995,63
13009/1.2.1.050 - Servizio di vigilanza parti comuni portuali					
	2019	4.306,83	4.306,83	0,00	0,00
	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	15.286,39	13.658,65	0,00	1.627,74
	2022	201.147,08	27.539,86	100.000,00	73.607,22
	2023	1.452.019,53	1.415.166,45	0,00	36.853,08
	2024	12.222.112,63	10.076.764,17	-71.770,77	2.217.119,23
Totale capitolo:		13.894.872,46	11.537.435,96	28.229,23	2.329.207,27
13009/1.2.1.070 - Materiali di consumo parti comuni portuali					
	2023	3.287,80	3.287,80	0,00	0,00
	2024	58.239,05	37.110,06	109,80	21.019,19
Totale capitolo:		61.526,85	40.397,86	109,80	21.019,19
13009/1.2.1.080 - Spese promozionali e di propaganda					
	2019	488,00	0,00	0,00	488,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	6.036,00	6.036,00	0,00	0,00
	2024	100.280,40	68.114,47	0,00	32.165,93
Totale capitolo:		106.804,40	74.150,47	0,00	32.653,93

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
	2024	92.481,00	92.481,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	92.481,00	92.481,00	0,00	0,00
13009/1.2.1.090 - Prestazioni di terzi per attività di sviluppo e di mercato					
	2011	895.099,18	78.437,00	0,00	816.662,18
	2012	16.875,00	0,00	0,00	16.875,00
	2013	5.625,00	0,00	0,00	5.625,00
	2023	161.674,40	159.112,40	0,00	2.562,00
	2024	164.566,20	149.089,70	1.680,60	13.795,90
	Totale capitolo:	1.243.839,78	386.639,10	1.680,60	855.520,08
13009/1.2.3.010 - Interessi passivi, spese e commissioni bancarie					
	2022	109,80	0,00	0,00	109,80
	2023	10.982,00	10.927,10	0,00	54,90
	2024	11.129,38	147,38	0,00	10.982,00
	Totale capitolo:	22.221,18	11.074,48	0,00	11.146,70
13009/1.2.4.010 - Imposte, tasse e tributi vari					
	2007	19.598,05	0,00	0,00	19.598,05
	2012	3.543,75	0,00	0,00	3.543,75
	2013	1.237,50	0,00	0,00	1.237,50
	2023	82.639,93	82.639,93	0,00	0,00
	2024	5.491.673,77	5.400.508,55	0,00	91.165,22
	Totale capitolo:	5.598.693,00	5.483.148,48	0,00	115.544,52
13009/1.2.5.010 - Restituzioni e rimborsi diversi					
	2010	43.295,69	0,00	0,00	43.295,69
	2020	58.364,80	0,00	0,00	58.364,80
	2024	230.722,01	230.687,69	34,32	0,00
	Totale capitolo:	332.382,50	230.687,69	34,32	101.660,49
13009/1.2.6.010 - Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori					
	2007	530.960,71	0,00	0,00	530.960,71
	2021	48.974,64	0,00	0,00	48.974,64
	2023	53.939,62	53.939,62	0,00	0,00
	2024	71.542,62	70.867,62	675,00	0,00
	Totale capitolo:	705.417,59	124.807,24	675,00	579.935,35
13009/1.2.6.030 - Oneri vari straordinari					
	2010	10.704,75	0,00	10.704,75	0,00
	2019	9.760,00	0,00	0,00	9.760,00
	Totale capitolo:	20.464,75	0,00	10.704,75	9.760,00
13009/1.4.2.010 - Quota annuale T.F.R. da versare ai fondi pensione per il personale dipendente					
	2023	10.488,25	10.488,25	0,00	0,00
	2024	48.688,21	38.061,45	0,00	10.626,76
	Totale capitolo:	59.176,46	48.549,70	0,00	10.626,76
32003/1.6.2.020 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 7, D.L. 78/2010 - spese per consulenze					
	2024	117.199,04	117.199,04	0,00	0,00
	Totale capitolo:	117.199,04	117.199,04	0,00	0,00

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
32003/1.6.2.030 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 8, D.L. 78/2010 - spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza					
	2024	11.744,59	11.744,59	0,00	0,00
	Totale capitolo:	11.744,59	11.744,59	0,00	0,00
32003/1.6.2.040 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 9, D.L. 78/2010 - spese per sponsorizzazioni					
	2024	12.760,00	12.760,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	12.760,00	12.760,00	0,00	0,00
32003/1.6.2.050 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 12, D.L. 78/2010 - spese spese per missioni					
	2024	52.157,87	52.157,87	0,00	0,00
	Totale capitolo:	52.157,87	52.157,87	0,00	0,00
32003/1.6.2.060 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 13, D.L. 78/2010 - spese per corsi di formazione					
	2024	14.174,88	14.174,88	0,00	0,00
	Totale capitolo:	14.174,88	14.174,88	0,00	0,00
32003/1.6.2.070 - Somme da versare ai sensi dell'art.6, comma 14, D.L. 78/2010 - spese per autovetture					
	2024	5.618,97	5.618,97	0,00	0,00
	Totale capitolo:	5.618,97	5.618,97	0,00	0,00
32003/1.6.6.010 - Somme da versare ex art.61, comma 17 D.L. 112/2008					
	2024	97.367,89	97.367,89	0,00	0,00
	Totale capitolo:	97.367,89	97.367,89	0,00	0,00
32003/1.6.7.010 - Somme da versare ai sensi dell'art.8, comma 3, Legge 135/2012					
	2024	229.515,85	229.515,85	0,00	0,00
	Totale capitolo:	229.515,85	229.515,85	0,00	0,00
32003/1.6.9.010 - Somme da versare ai sensi dell'art.10, commi 3-septies e 3-octies, D.L. 30 Dicembre 2021, n. 228 "Fondo Esodo"					
	2022	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00
	2023	201.004,03	0,00	0,00	201.004,03
	2024	200.800,10	0,00	0,00	200.800,10
	Totale capitolo:	586.804,13	0,00	0,00	586.804,13
13009/2.1.1.010 - Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari - approfondimento fondali					
	2004	8.260,77	2.544,00	0,00	5.716,77
	2005	1.923.277,93	0,00	0,00	1.923.277,93
	2010	4.195.218,82	0,00	0,00	4.195.218,82
	2011	5.083.915,22	664.452,50	0,00	4.419.462,72
	2013	14,92	14,92	0,00	0,00
	2014	1.028.062,52	0,00	0,00	1.028.062,52
	2015	1.654.101,77	275.922,93	9.785,00	1.368.393,84
	2019	6.910.099,35	1.407.632,72	0,00	5.502.466,63
	2020	28.395.347,21	3.256.970,62	0,00	25.138.376,59
	2021	346.703,99	258.600,78	0,00	88.103,21
	2022	4.557.622,33	3.459.227,94	0,00	1.098.394,39
	2023	3.052.263,45	1.559.440,74	0,04	1.492.822,67
	2024	139.243.544,94	130.199.877,50	-54.981.228,58	64.024.896,02
	Totale capitolo:	196.398.433,22	141.084.684,65	-54.971.443,54	110.285.192,11
13009/2.1.1.012 - Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica					
	2010	481.107,51	0,00	0,00	481.107,51

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
	2011	25.105,08	0,00	25.105,08	0,00
	2017	5.862,40	0,00	0,00	5.862,40
	2018	163.847,53	0,00	0,00	163.847,53
	2019	63.401,85	0,00	32.007,03	31.394,82
	2022	160.289,43	0,00	0,00	160.289,43
	2023	24.107,20	0,00	0,00	24.107,20
	2024	152.332,13	0,00	0,00	152.332,13
Totale capitolo:		1.076.053,13	0,00	57.112,11	1.018.941,02

13009/2.1.1.020 - Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali

	2010	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00
	2011	2.383,39	0,00	2.383,39	0,00
	2013	54.823,24	54.632,94	190,30	0,00
	2016	34.679,60	0,00	0,00	34.679,60
	2017	13.716,62	0,00	0,00	13.716,62
	2019	1.224.958,85	99.248,40	43.977,60	1.081.732,85
	2020	4.599.477,13	1.826.219,42	1.706.650,91	1.066.606,80
	2021	705.403,17	156.024,86	93.599,07	455.779,24
	2022	4.592.083,64	2.237.208,07	997.574,22	1.357.301,35
	2023	11.212.445,76	4.718.222,41	271.152,19	6.223.071,16
	2024	24.576.296,91	7.325.689,79	188.722,35	17.061.884,77
Totale capitolo:		47.021.468,31	16.417.245,89	3.309.450,03	27.294.772,39

13009/2.1.1.030 - Manutenzione straordinaria e adattamenti di locali a disposizione dell'Autorità Portuale

	2022	10.773,76	1.279,74	5.332,60	4.161,42
	2023	218.272,32	124.708,84	0,00	93.563,48
	2024	1.637.287,16	190.837,43	0,00	1.446.449,73
Totale capitolo:		1.866.333,24	316.826,01	5.332,60	1.544.174,63

13009/2.1.2.010 - Acquisto di attrezzature e macchinari

	2019	1.510,00	0,00	0,00	1.510,00
	2020	2.900,00	0,00	2.900,00	0,00
	2021	802.704,20	0,00	0,00	802.704,20
	2023	89.978,66	81.994,26	0,00	7.984,40
	2024	700.889,04	204.954,67	0,01	495.934,36
Totale capitolo:		1.597.981,90	286.948,93	2.900,01	1.308.132,96

13009/2.1.2.020 - Acquisto autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi

	2024	116.879,12	0,00	0,00	116.879,12
Totale capitolo:		116.879,12	0,00	0,00	116.879,12

13009/2.1.2.040 - Acquisto e manutenzione straordinaria di impianti portuali

	2020	2.192,68	0,00	0,00	2.192,68
	2021	1.904,97	45,34	0,00	1.859,63
	2022	46.821,85	2.116,53	0,00	44.705,32
	2023	69.322.669,18	1.620.532,96	0,02	67.702.136,20
	2024	756.207,90	433.978,61	0,00	322.229,29
Totale capitolo:		70.129.796,58	2.056.673,44	0,02	68.073.123,12

13009/2.1.2.050 - Acquisto attrezzature e macchine da ufficio

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
	2024	48.897,69	39.031,30	0,00	9.866,39
	Totale capitolo:	48.897,69	39.031,30	0,00	9.866,39
13009/2.1.2.051 - Acquisto mobili e arredi da ufficio					
	2023	59.776,00	59.776,00	0,00	0,00
	2024	30.253,61	27.563,61	0,00	2.690,00
	Totale capitolo:	90.029,61	87.339,61	0,00	2.690,00
13009/2.1.2.060 - Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, software, ecc.)					
	2021	29.755,80	0,00	0,00	29.755,80
	2023	13.926,30	13.926,30	0,00	0,00
	2024	1.178.189,38	134.566,00	610,00	1.043.013,38
	Totale capitolo:	1.221.871,48	148.492,30	610,00	1.072.769,18
32003/2.1.3.010 - Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità					
	2024	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00
32003/2.1.4.020 - Depositi a cauzione prsso terzi					
	2023	208,00	208,00	0,00	0,00
	2024	115,93	115,93	0,00	0,00
	Totale capitolo:	323,93	323,93	0,00	0,00
13009/2.1.5.030 - Indennità di anzianità (anticipazioni e liquidazione T.F.R.)					
	2024	448.110,47	443.792,04	0,00	4.318,43
	Totale capitolo:	448.110,47	443.792,04	0,00	4.318,43
13009/2.2.5.010 - Restituzione depositi di terzi a cauzione					
	1999	70.707,92	0,00	0,00	70.707,92
	2000	2.324,07	0,00	0,00	2.324,07
	2001	24.108,68	0,00	0,00	24.108,68
	2002	3.913,55	0,00	0,00	3.913,55
	2003	7.962,31	0,00	0,00	7.962,31
	2004	695,73	695,73	0,00	0,00
	2005	9.844,66	0,00	0,00	9.844,66
	2006	15.007,81	1.304,26	0,00	13.703,55
	2007	8.343,54	0,00	0,00	8.343,54
	2008	264,02	0,00	0,00	264,02
	2009	9.035,98	0,00	0,00	9.035,98
	2010	6.303,54	0,00	0,00	6.303,54
	2011	333,23	0,00	0,00	333,23
	2013	13.182,19	0,00	0,00	13.182,19
	2014	13.460,00	13.400,00	0,00	60,00
	2015	500,00	0,00	0,00	500,00
	2016	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00
	2018	54.200,52	0,00	0,00	54.200,52
	2019	105.712,31	0,00	0,00	105.712,31
	2020	90.976,17	14.000,00	0,00	76.976,17
	2021	135.754,12	1.000,00	0,00	134.754,12
	2022	134.089,38	1.500,00	0,00	132.589,38

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
	2023	274.722,98	60.000,00	0,00	214.722,98
	2024	140.790,31	96.980,74	0,00	43.809,57
	Totale capitolo:	1.128.333,02	188.880,73	0,00	939.452,29
99001/3.1.1.010 - Ritenute erariali					
	2023	314.272,11	314.272,11	0,00	0,00
	2024	2.965.081,10	2.570.401,60	0,00	394.679,50
	Totale capitolo:	3.279.353,21	2.884.673,71	0,00	394.679,50
99001/3.1.1.020 - Ritenute previdenziali ed assistenziali					
	2023	102.085,76	102.085,76	0,00	0,00
	2024	836.434,34	722.182,30	0,00	114.252,04
	Totale capitolo:	938.520,10	824.268,06	0,00	114.252,04
99001/3.1.1.040 - I.V.A.					
	2007	75.929,31	0,00	0,00	75.929,31
	2010	3.832,55	0,00	0,00	3.832,55
	2015	8.667,89	0,00	0,00	8.667,89
	2020	382,24	0,00	0,00	382,24
	2021	44.885,50	0,00	0,00	44.885,50
	2022	10.347,31	10.347,31	0,00	0,00
	2023	57.241,85	14.934,82	196,58	42.110,45
	2024	483.755,53	482.625,07	297,00	833,46
	Totale capitolo:	685.042,18	507.907,20	493,58	176.641,40
99001/3.1.1.045 - Versamento ritenuta IVA Split payment					
	2023	115.471,87	115.471,87	0,00	0,00
	2024	2.840.846,60	2.840.846,60	0,00	0,00
	Totale capitolo:	2.956.318,47	2.956.318,47	0,00	0,00
99001/3.1.1.060 - Versamento trattenute a favore di terzi					
	2021	4.750,00	0,00	0,00	4.750,00
	2022	11.360,00	0,00	0,00	11.360,00
	2023	450.597,60	60.994,60	45.875,00	343.728,00
	2024	127.681,06	53.909,76	0,00	73.771,30
	Totale capitolo:	594.388,66	114.904,36	45.875,00	433.609,30
99001/3.1.1.070 - Somme pagate per conto terzi					
	2021	336.850,09	44.592,26	0,00	292.257,83
	2022	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
	2023	4.597.731,35	25.430,26	0,00	4.572.301,09
	2024	35.813,20	23.891,54	0,00	11.921,66
	Totale capitolo:	5.370.394,64	93.914,06	0,00	5.276.480,58
99001/3.1.1.080 - Partite in sospeso					
	2019	640,00	0,00	490,00	150,00
	2021	316,00	0,00	316,00	0,00
	2022	600,00	0,00	600,00	0,00
	2023	1.292,72	536,90	300,00	455,82
	2024	142.105,26	75.920,35	0,00	66.184,91
	Totale capitolo:	144.953,98	76.457,25	1.706,00	66.790,73

Capitolo Descrizione	Prove- nienza	Consistenza al 01/01/2024	Somme pagate nell'es.2024	Somme eliminate nell'es.2024	Somme da pagare alla fine dell'es.2024
-------------------------	------------------	------------------------------	------------------------------	---------------------------------	---

99001/3.1.1.090 - Anticipazioni fondo economato

	2024	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	Totale capitolo:	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
TOTALE PER ANNO:	1999	70.707,92	0,00	0,00	70.707,92
	2000	2.324,07	0,00	0,00	2.324,07
	2001	24.108,68	0,00	0,00	24.108,68
	2002	3.913,55	0,00	0,00	3.913,55
	2003	7.962,31	0,00	0,00	7.962,31
	2004	8.956,50	3.239,73	0,00	5.716,77
	2005	1.933.122,59	0,00	0,00	1.933.122,59
	2006	15.007,81	1.304,26	0,00	13.703,55
	2007	1.313.904,36	0,00	0,00	1.313.904,36
	2008	264,02	0,00	0,00	264,02
	2009	9.035,98	0,00	0,00	9.035,98
	2010	4.747.483,20	0,00	15.904,75	4.731.578,45
	2011	6.006.836,10	742.889,50	27.488,47	5.236.458,13
	2012	41.218,75	0,00	0,00	41.218,75
	2013	74.882,85	54.647,86	190,30	20.044,69
	2014	1.041.522,52	13.400,00	0,00	1.028.122,52
	2015	1.754.798,88	275.922,93	9.785,00	1.469.090,95
	2016	70.908,82	0,00	14.464,84	56.443,98
	2017	61.018,78	0,00	33.410,17	27.608,61
	2018	276.461,88	0,00	16.956,30	259.505,58
	2019	8.464.699,08	1.511.187,95	76.474,63	6.877.036,50
	2020	33.381.283,60	5.105.841,80	1.774.757,35	26.500.684,45
	2021	3.826.720,43	492.932,52	244.929,58	3.088.858,33
	2022	10.877.979,59	5.953.046,79	1.172.457,03	3.752.475,77
	2023	95.380.576,07	13.874.044,14	411.543,66	81.094.988,27
	2024	216.008.488,98	179.428.568,28	-54.608.464,58	91.188.385,28

TOTALE GENERALE: 385.404.187,32 207.457.025,76 -50.810.102,50 228.757.264,06

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 16/01/2025

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**ZONA FRANCA DI CAGLIARI -
SOCIETA' CONSORTILE S.P.A.
"CAGLIARI FR EE ZONE"**



JCJ14S

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	CAGLIARI (CA) VIALE DIAZ 86 CAP 09125 STRADARIO 03550
Domicilio digitale/PEC	cagliarifreezone@pec.it
Numero REA	CA - 210070
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	02590960924
Forma giuridica	societa' consortile per azioni

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2023
ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE
S.P.A. "CAGLIARI FREE ZONE"

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO
DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI
Capitolo 5 - ALTRO DOCUMENTO (RELAZIONE
AMMINISTRATORI)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DIAZ 86 CAGLIARI CA
Codice Fiscale	02590960924
Numero Rea	CA
P.I.	02590960924
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	841390
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.889	2.000
Totale immobilizzazioni (B)	1.889	2.000
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.000	5.288
esigibili oltre l'esercizio successivo	38.241	33.335
Totale crediti	43.241	38.623
IV - Disponibilità liquide	8.521	33.813
Totale attivo circolante (C)	51.762	72.436
D) Ratei e risconti	50	69
Totale attivo	53.701	74.505
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
VI - Altre riserve	685	23.611
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(48.009)	(53.926)
Totale patrimonio netto	2.676	19.685
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	51.025	54.820
Totale debiti	51.025	54.820
Totale passivo	53.701	74.505

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
altri	71	119
Totale altri ricavi e proventi	71	119
Totale valore della produzione	71	119
B) Costi della produzione		
7) per servizi	46.403	53.548
8) per godimento di beni di terzi	38	18
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	111	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	111	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	111	-
14) oneri diversi di gestione	1.528	479
Totale costi della produzione	48.080	54.045
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(48.009)	(53.926)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(48.009)	(53.926)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(48.009)	(53.926)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

si premette che la società non ha scopo di lucro ed ha per oggetto la gestione, programmazione e amministrazione della Zona Franca di Cagliari di cui all'articolo 1 del D. Lgs n° 75 del 10/03/1998 essendo stata nominata gestore della predetta Zona Franca di Cagliari con DPCM 7/06/2001. La società è stata costituita in data 20/03/2000 ed ha, attualmente, come soci al 50% l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna ed il Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2023.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 evidenzia un risultato di esercizio di euro 48.009.

A seguito della sopra indicata perdita il valore del patrimonio netto risulta ridotto ad euro 2.676,00, è pertanto necessario procedere alla ricapitalizzazione della Società, sino al limite minimo di euro 50.000. Avendo i soci espresso il loro impegno a procedere alla ricostituzione del Capitale Sociale, tenuto anche conto che è stato approvato nel decorso mese di dicembre, il piano economico e finanziario di ristrutturazione e sviluppo che dovrebbe assicurare, a partire dal 2024, l'integrale copertura dei costi ed oneri di gestione, si ritiene di poter sottoporre alla approvazione dell'assemblea il bilancio in esame nella prospettiva della continuità aziendale.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato anch'esso dalla prosecuzione ed approfondimento delle attività di programmazione e coordinamento propedeutiche all'avvio dell'Attività operativa, il ché, ripetesi, dovrebbe iniziare sin dai primi mesi del corrente anno assicurando il necessario equilibrio economico della gestione.

Si propone pertanto di deliberare la copertura della perdita 2023 mediante l'utilizzo delle riserve disponibili pari ad Euro 685 con contestuale riduzione del capitale sociale per la copertura della parte restante e aumento dello stesso sino al limite minimo di legge.

.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. In particolare, tenendo in considerazione le informazioni disponibili, si ritiene che:

- non sussistano squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario
- ricorrano le condizioni affinché l'azienda continui a costituire un complesso economico funzionante destinato alla realizzazione dell'oggetto della società, tenendo ovviamente conto della natura consortile della stessa e di quanto in precedenza evidenziato in ordine all'approvazione del piano di ristrutturazione e sviluppo, perfezionata, nelle competenti sedi, alla fine del decorso anno 2023. Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse significative incertezze.

Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che sulle immobilizzati immateriali non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Disponibilità liquide									
	Banca c/c	33.807	31.000	-	-	56.293	8.514	25.293-	75-
	Cassa contanti	6	-	-	-	-	6	-	-
	Arrotondamento	-					1	1	
	Totale	33.813	31.000	-	-	56.293	8.521	25.292-	

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I risconti relativi sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI		
	Risconti attivi	50
	Totale	50

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Altre informazioni

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali al 31.12.2023 sono pari a € 1.889 (€ 2.000,00 nel precedente esercizio).

Tale importo si riferisce al costo sostenuto per il Marchio "Zona Franca di Cagliari" che è stato acquisito alla fine dell'anno 2021 e il cui ammortamento è iniziato nell'anno 2023.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	3.578	3.578
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.578	1.578
Valore di bilancio	2.000	2.000
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	111	111
Totale variazioni	(111)	(111)
Valore di fine esercizio		
Costo	3.578	3.578
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.689	1.689
Valore di bilancio	1.889	1.889

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

L'Attivo circolante al 31.12.2023 è pari a € 51.762 (€ 72.436 nel precedente esercizio)

Crediti iscritti nell'attivo circolante

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono formati per intero da crediti tributari costituiti da posizioni verso l'erario per IVA a credito su fatture d'acquisto (Euro 43.027,48) e dai crediti per ritenute d'acconto sugli interessi attivi bancari e crediti minori. Si precisa che nell'esercizio non sono state rilevate ritenute d'acconto aggiuntive sugli interessi attivi bancari in quanto sul conto corrente non sono maturati interessi attivi imponibili, non essendo stato riconosciuto dalla banca a tale titolo alcun beneficio economico.

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti									
	Fornitori terzi Italia	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-
	Erario c /liquidazione IVA	38.122	9.906	-	-	5.000	43.028	4.906	13
	IVA a debito acq. - art.17ter DPR 633/72	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA sospesa acq. - art.17ter DPR 633/72	288	1.154	-	-	1.442	-	288-	100-
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend. e ass.	20	-	-	-	-	20	-	-
	Ritenute subite su interessi attivi	193	-	-	-	-	193	-	-
	Totale	38.623	11.060	-	-	6.442	43.241	4.618	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto al 31.12.2023 è pari a € 2.676,00 (€ 19.685,00 nell'esercizio precedente)

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Capitale	Altre riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
Saldo iniziale al 01/01/2021	50.000	58.440	-	3.939-	104.501
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>					
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	-	-	-
<i>Altre variazioni:</i>					
- Copertura perdite	-	-	-	-	-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	3.939-	3.939	-
Risultato dell'esercizio 2021	-	-	-	30.889-	30.889-
Saldo finale al 31/12/2021	50.000	58.440	3.939-	30.889-	73.612
Saldo iniziale al 01/01/2022	50.000	58.440	3.939-	30.889-	73.612
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>					
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	-	-	-
<i>Altre variazioni:</i>					
- Copertura perdite	-	34.829-	-	-	34.829-
- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	-	-	3.939	30.889	34.828
Risultato dell'esercizio 2022	-	-	-	53.926-	53.926-
Saldo finale al 31/12/2022	50.000	23.611	-	53.926-	19.685
Saldo iniziale al 01/01/2023	50.000	23.611	-	53.926-	19.685
<i>Destinazione del risultato dell'esercizio:</i>					
- Attribuzione di dividendi	-	-	-	-	-
- Altre destinazioni	-	-	-	-	-
<i>Altre variazioni:</i>					
- Copertura perdite	31.000-	-	-	-	31.000-

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

- Operazioni sul capitale	-	-	-	-	-
- Distribuzione ai soci	-	-	-	-	-
- Altre variazioni	31.000	22.926-	-	53.926	62.000
Risultato dell'esercizio 2023	-	-	-	48.009-	48.009-
Saldo finale al 31/12/2023	50.000	685	-	48.009-	2.676

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
Capitale					
	Capitale	B	50.000	-	50.000
Totale			50.000	-	50.000
Altre riserve					
	Capitale	B	685	-	685
Totale			685	-	685
Totale Composizione voci PN			50.685	-	50.685
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro					

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 51.025 (€ 54.820,00nel precedente esercizio).
La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Incram.	Spont. nella voce	Spont. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti									
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	47.492	33.800	-	-	38.480	42.812	4.680-	10-
	Fornitori terzi Italia	861	5.979	-	-	4.077	2.763	1.902	221
	Partite commerciali passive da liquidare	-	64	-	-	-	64	64	-
	IVA su acquisti	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA a debito acq. - art.17ter DPR 633/72	-	-	-	-	-	-	-	-
	IVA a deb.sosp. acq.-art.17ter DPR 633/72	288	1.154	-	-	1.442	-	288-	100-
	Erario c/rit.redd. lav.aut.,agenti, rappr.	900	8.861	-	-	9.761	-	900-	100-

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1		ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI								
	INPS collaboratori	1.519	-	-	-	-	1.519	-	-	
	Debiti diversi verso terzi	1.718	-	-	-	-	1.718	-	-	
	Debiti vs soci per anticipazioni	2.042	107	-	-	-	2.149	107	5	
	Totale	54.820	49.965	-	-	53.760	51.025	3.795-		

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1, n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

Nel corso dell'esercizio 2023 non è stata svolta alcuna attività produttiva non essendosi verificati i presupposti. Conseguentemente nel bilancio in esame non è iscritto alcun ricavo, salvo l'importo di € 70,00 contabilizzato a titolo di sopravvenienza attiva dovuta al riallineamento di talune poste dell'attivo.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

I costi sostenuti per complessivi Euro 48.080,00 riflettono le normali spese di gestione e concernono principalmente prestazioni professionali effettuate a favore della società, nonché i compensi dell'organo amministrativo, del collegio sindacale e del revisore unico nella misura stabilita dall'Assemblea dei soci.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Stante il deficitario risultato di bilancio, non è dovuto alcun tributo..

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

La società nel presente esercizio non ha avuto personale alle proprie dipendenze.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	15.000	14.000

Il compenso dell'Amministratore Unico deliberato dall'Assemblea dei soci del 7 luglio 2021 è pari a € 25.000,00, oltre iva ed oneri. Il suddetto compenso di € 25.000 è riportato in bilancio per l'importo di € 14.000 a seguito di decisione assunta autonomamente dall'Amministratore Unico il quale, tenuto conto della situazione della società, ha ritenuto di rinunciare a parte cospicua del compenso fissato per la sua carica.

Il compenso spettante al Collegio Sindacale è fissato in € 6.000,00 per il Presidente e in € 4.000,00 per i componenti del Collegio Sindacale, oltre iva ed oneri. Infine per il Revisore dei conti il compenso è stato fissato in € 6.000,00 oltre iva ed oneri.

Si precisa che l'organo amministrativo, il collegio sindacale ed il revisore legale sono stati nominati dall'Assemblea dei soci del 5 giugno 2021 e sono così composti:

Amministratore Unico:

Dottor Massimo Cugusi

Collegio Sindacale:

Presidente: Dottor Carlo Sedda

Sindaci effettivi: Dottoressa Elisabetta Morello e Dottor Gabriele Bolasco

Sindaci supplenti: Dottoressa Daniela Sacco e Dottor Mario Salaris

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio non sono state poste in essere operazioni con parti correlate; ad eccezion fatta per la sottoscrizione e liberazione dell'aumento del capitale sociale.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento, precisando che il capitale sociale è detenuto pariteticamente da due Enti Pubblici e precisamente l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna e Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 n. 3 e n. 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci,

alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di coprire la perdita d'esercizio mediante utilizzo della riserva disponibile, nonché mediante riduzione del Capitale Sociale, con contestuale aumento dello stesso sino al limite di Legge.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

v.2.14.1

ZONA FRANCA DI CAGLIARI SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2023 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Cagliari, 20/03/2024

F.to Massimo Cugusi, Amministratore Unico

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Zona Franca di Cagliari – Cagliari Free Zone

Società Consortile per azioni

CD 02590960924 – Rea CA 210070

Viale Diaz n. 86 – stradario 03550 – 09125 - CAGLIARI

Verbale assemblea del 11 Giugno 2024

L'anno 2024, il giorno 11 del mese di giugno, alle ore 17:00, presso la sede sociale in Cagliari - viale Diaz 86 - giusta convocazione dell'Amministratore Unico in data 21 maggio 2024, si è riunita l'Assemblea dei Soci della Zona Franca di Cagliari S.C.p.A., per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e relativi adempimenti;
2. Nomina dell'Organo amministrativo e determinazione compensi;
3. Nomina del Collegio sindacale e determinazione compensi;
4. Nomina del Revisore legale e determinazione compensi;
5. Varie ed eventuali.

Sono presenti:

- dott. Massimo Cugusi – Amministratore Unico;
- socio Autorità di sistema portuale del Mare di Sardegna (qui anche AdSP), rappresentata dal Presidente, Prof. Avv. Massimo Deiana;
- socio Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari, rappresentato dal Presidente, dott.ssa Barbara Porru;
- dott. Stefano Mameli, direttore Generale del Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari
- l'avv. Natale Ditel, Segretario Generale dell'AdSP;
- dott. Attilio Lasio, Revisore;
- dott. Carlo Sedda, Presidente del Collegio Sindacale;
- dott.ssa Elisabetta Morello, componente del Collegio Sindacale;
- dott. Gabriele Bolasco, componente del Collegio Sindacale, in collegamento telefonico;
- dott. Andrea Dore, consulente della Società;
- avv. Laura Dessena, funzionario dell'AdSP.

Presiede la riunione l'**Amministratore Unico**, dott. Massimo Cugusi, il quale propone all'avv. Laura Dessena, che accetta, di fungere da Segretario verbalizzante. L'Assemblea approva.

Tutti i presenti dichiarano di aver preso tempestivamente visione dei documenti allegati al bilancio e di essere adeguatamente informati in merito.

Verificata la presenza del numero legale, il dott. Cugusi dichiara aperta la seduta alle ore 17:07 e dà lettura della relazione a corredo della documentazione relativa al bilancio, che qui si allega come parte integrante del presente verbale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Zona Franca di Cagliari – Cagliari Free Zone

Società Consortile per azioni

CD 02590960924 – Rea CA 210070

Viale Diaz n. 86 – stradario 03550 – 09125 - CAGLIARI

1) Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e relativi adempimenti

Completata la lettura della relazione sopra richiamata, **l'Amministratore Unico** apre la discussione. Interviene la **dott.ssa Barbara Porru**, affermando che il socio CACIP confida nel progetto industriale a suo tempo presentato dall'Amministratore ed approvato dall'Assemblea, ringrazia l'Amministratore per il non facile lavoro svolto nei tre anni di mandato, posto che, per la concomitanza di vari fattori la Società non è potuta entrare nella fase operativa. Nota con piacere che dalla relazione dell'Amministratore, si prevede un allargamento dell'organico in caso di maggiori ricavi e condivide l'auspicio dell'Amministratore di vedere presto esteso il perimetro della zona franca dagli attuali 6 a 36 ettari, al fine di rendere maggiormente attrattivo il progetto della Società nel suo complesso.

La Presidente del CACIP sottolinea inoltre l'importanza del pieno coinvolgimento della Regione a supporto del progetto della Zona Franca, in quanto il sostegno agli investimenti della Società dovrà giungere principalmente da questa.

Comunica la Presidente, che il prefabbricato che accoglierà provvisoriamente gli uffici della zona franca, la Dogana e la Guardia di Finanza è in via di ultimazione con gli allacci di acqua ed energia elettrica, per i quali sono in corso le interlocuzioni con l'AdSP, mentre rimane da definire la soluzione per gli scarichi fognari. Appena possibile quindi, occorre si parta con questa struttura provvisoria in modo che inizi ad attrarre investitori, peraltro principale obiettivo del progetto industriale.

La dott.ssa Porru conclude comunicando l'intenzione di richiedere il supporto della Regione Sardegna per la realizzazione degli investimenti richiesti per l'edificazione degli uffici originariamente previsti nel progetto.

Interviene il **Prof. Massimo Deiana**, il quale preannunciando la decisa volontà dell'AdSP di votare il bilancio di esercizio, ringrazia per il lavoro svolto l'Amministratore Unico, il Collegio sindacale, il Revisore e tutti i consulenti che hanno collaborato con la Società, con particolare riguardo al dott. Andrea Dore.

Il Presidente Deiana, peraltro, esprime preoccupazione per la lentezza e la farraginosità che in più occasioni ha caratterizzato alcuni processi decisionali della Società, la quale pur avendo due soci pubblici è tuttavia governata dalle regole del Codice civile, secondo il quale deve sempre mirare alla massima efficienza operativa.

Secondo Deiana, sarebbe stato auspicabile approvare il bilancio nel mese di aprile e provvedere, entro il mese di maggio, a dare avvio agli adempimenti necessari ad assicurare la continuità della società, e, specificamente alla sua indispensabile ricapitalizzazione.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Per tale motivo, invita l'Amministratore a provvedere in tal senso con la massima urgenza, dichiarando la piena disponibilità del socio AdSP a partecipare alla ricostituzione del capitale sociale nelle forme, nei modi e nell'entità che, su proposta dell'amministratore, verranno determinati, in armonia con il piano di ristrutturazione e sviluppo di cui la società si è dotata.

Il Presidente dell'AdSP rimarca che solo ora sembra si stia finalmente concretizzando la possibilità di disporre di locali, ancorché provvisori per gli uffici della Società e delle Autorità di vigilanza, comunque necessari, dopo ben due anni di inutile attesa di veder completato il progetto di costruzione degli uffici a suo tempo approvato e finanziato dal socio CACIP.

D'altro canto, si è ottenuta la rimodulazione, all'interno della convenzione tra AdSP e Centro regionale di programmazione, dei fondi originariamente destinati alla ZES Sardegna al progetto della Zona franca di Cagliari con il conseguente incremento della dotazione da 200.000 a 400.000 euro.

In conclusione, il Prof. Deiana ribadisce la volontà dell'AdSP di esprimersi favorevolmente all'approvazione del bilancio e la richiesta all'Amministratore unico di una quanto più celere convocazione dell'Assemblea straordinaria per gli adempimenti di Legge.

Interviene la Dott.ssa Porru che si esprime favorevolmente all'approvazione del bilancio, ed in vista della ricapitalizzazione che dovrà essere discussa per l'approvazione dal proprio Consiglio di Amministrazione, ritiene necessario creare un collegamento tra i revisori del Consorzio e quelli della Società prima dello svolgimento dell'Assemblea straordinaria per la ricapitalizzazione, esiste il vuoto di un anno che va colmato oltre al tema del bilancio infra-annuale da considerare.

Interviene l'Amministratore Unico, dott. Massimo Cugusi, il quale evidenzia l'urgenza del passo della ricapitalizzazione, invitando a procedere senza ritardo a un'assemblea straordinaria avente ad oggetto la ricapitalizzazione nella forma indicata.

L'obiettivo del rafforzamento patrimoniale della Società potrebbe essere raggiunto ricostituendo nella misura minima il capitale ed eventualmente costituendo un fondo di pari importo in conto futuro aumento di capitale.

La scelta di non ricorrere al momento alla costituzione di un fondo di dotazione, tipico strumento attraverso il quale i soci trasferiscono alla Società consortile le risorse annualmente necessarie per gestione delle attività, deriva dalla volontà di dimostrare la sostenibilità economica attraverso l'equilibrio tra ricavi e costi. Con il Piano di ristrutturazione e sviluppo approvato, si intende mettere in pratica un progetto che, finora, aveva un profilo politico, ma mancava dei necessari elementi gestionale e di un vero modello di business.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Interviene il **dott. Carlo Sedda**, che evidenzia la necessità di attualizzare l'effettivo fabbisogno finanziario della Società e chiede all'Amministratore di condividere quanto prima una situazione contabile relativa all'anno in corso. Il dott. Cugusi assicura che tali dati saranno trasmessi con la massima urgenza al Collegio sindacale.

Il **Prof. Deiana**, prendendo spunto dall'intervento del Presidente del Collegio e stimando in almeno 30 mila euro l'ulteriore fabbisogno sinora maturato a copertura di costi certi, propone che la ricapitalizzazione sia realizzata nella misura di 80 mila o direttamente di 100 mila euro per ciascuno dei soci.

Richiesto di un parere da parte dell'Amministratore, il dott. Dore concorda con il Prof. Deiana sull'opportunità di pervenire ad un aumento di capitale che non si limiti a coprire la perdita dell'esercizio precedente, ma si basi sulla situazione aggiornata.

Interviene il **dott. Attilio Lasio**, che condivide l'intervento del dott. Cugusi per quanto riguarda il passaggio da un'idea politica basata su ottime intenzioni alla "redazione di un copione" con scenografie abbondantemente chiare ed economicamente sostenibili. Si è passati da un'intenzione ad un progetto concreto e basato sui numeri.

Il Revisore concorda con il socio CACIP sulla necessità di un maggior collegamento tra i revisori e con il Presidente del Collegio sindacale in merito alla determinazione del valore dell'aumento di capitale.

Interviene l'**avv. Natale Ditel**, il quale auspica che i revisori del CACIP si esprimano al più presto, assicurando comunque la disponibilità dell'AdSP a sottoscrivere l'aumento del capitale sociale per la parte eventualmente inopata.

Interviene ancora il Prof. Deiana per evidenziare che ogni mese trascorso senza che l'attività parta non solo determina un danno emergente e un lucro cessante per la società, ma comporta anche una perdita di opportunità, che si può misurare quasi quotidianamente, con l'impossibilità di dare risposte o quantomeno prospettive alle manifestazioni di interesse che pervengono da diversi soggetti economici. Occorre quindi procedere con la massima celerità consentita.

Il Presidente, dissente da quanto affermato dalla dott.ssa Porru in merito alla necessità di confronto tra i revisori della Società e quelli del CACIP. Chi prende parte all'Assemblea come legale rappresentante *pro tempore* di un Ente deve esprimere in quella sede una volontà chiara ed incondizionata della quale si assume piena responsabilità. Eventuali valutazioni di opportunità nel merito debbono essere compiute preventivamente nel corso del processo decisionale interno all'Ente, ovvero successivamente, tramite ratifica. Il procedimento di formazione della volontà del rappresentante legale di un Ente, in una assemblea societaria, non è argomento che interessa

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

l'assemblea, né tantomeno può condizionarne la capacità decisionale. Il presidente Deiana invita pertanto la presidente Porru a partecipare alle assemblee dotandosi per tempo di tutte le ritenute necessarie "autorizzazioni", ma di non pretendere di vincolare l'operatività assembleare societaria a processi cognitivi e dispositivi estranei all'assemblea stessa.

Prende la parola la dott.ssa Porru, la quale afferma che quanto auspicato non sia possibile nella sua organizzazione, il coinvolgimento del suo Consiglio di Amministrazione per obblighi statutari è necessario al fine di fornire preventivamente i giusti indirizzi. Chiede, inoltre, che vengano elencate le "occasioni perse" di questa Società di cui si è parlato precedentemente, di cui apprende l'esistenza solo in questo momento.

L'avv. Ditel interviene sulla questione revisori, rendendo noto che l'AdSP ha revisori nominati dal MEF e dal MIT, con i quali il problema deve essere affrontato a priori e non portato in sede assembleare.

A conclusione della discussione, prende la parola il dott. Cugusi, il quale mette in votazione l'approvazione del bilancio. L'Assemblea approva con voto unanime.

La dott.ssa Porru fa comunque notare che l'approvazione del bilancio da parte del CACIP non si intende estesa alla forma ed alla misura di copertura delle perdite rilevate, in pendenza della valutazione che dovrà essere preventivamente formulata dai Collegio dei revisori sulla base di una situazione contabile aggiornata.

Interviene in merito il dott. Sedda affermando che, in mancanza di un formale impegno alla copertura delle perdite assunto nel corso della presente assemblea, il Presidente del Collegio sindacale sarebbe costretto a richiedere la messa in liquidazione della Società.

Riprende la parola il Prof. Deiana in quale dichiara ufficialmente che il socio AdSP è disponibile, in sede di Assemblea straordinaria in via di convocazione, a sottoscrivere pro-quota la ricostituzione del capitale sociale e di eventuali riserve e, laddove necessario, a sottoscrivere quanto eventualmente inoptato dall'altro Socio. Ciò al fine di consentire in piena sicurezza il prosieguo dell'attività della Cagliari Free Zone, ritenuta strategica per lo sviluppo dell'economia portuale e della regione.

Il dott. Cugusi ringrazia e propone la convocazione dell'Assemblea straordinaria per il giorno 26 giugno alle ore 17. Tutti i presenti approvano e danno mandato all'Amministratore di provvedere in tal senso.

Interviene il **dott. Gabriele Bolasco**, in collegamento telefonico, il quale in merito alla valutazione della misura della ricapitalizzazione e della costituzione di eventuali riserve si tenga conto non solo

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

dei principi contabili, ma anche e soprattutto dei principi di revisione che impongono di valutare una continuità aziendale nell'arco temporale di almeno 12 mesi.

Concluso l'esame del punto 1) dell'Ordine del giorno il dott. Cugusi propone all'Assemblea il differimento dei punti successivi

2. Nomina dell'Organo amministrativo e determinazione compensi
3. Nomina del Collegio sindacale e determinazione compensi
4. Nomina del Revisore legale e determinazione compensi
5. Varie ed eventuali

all'interno della parte ordinaria della seduta che sarà convocata per il giorno 26 giugno.

Tale richiesta deriva dall'opportunità di consentire al prossimo Organo amministrativo di avviare il proprio mandato potendo contare su un quadro certo della situazione societaria sotto il profilo economico-finanziario e patrimoniale

Il prof. Deiana prende atto della richiesta dell'Amministratore, ma ritiene opportuno anticipare l'intenzione di proporre in occasione della successiva Assemblea la riconferma dell'Amministratore Unico, del Collegio sindacale e del Revisore.

L'Amministratore mette quindi ai voti la proposta di differimento dei punti 2-5 dell'Ordine del giorno alla parte ordinaria della successiva seduta del 26 giugno. L'Assemblea approva.

Non essendovi ulteriori interventi, l'Amministratore Unico dichiara conclusa la riunione alle ore 18:27.

Cagliari, lì 11 Giugno, 2024

L'Amministratore Unico

F.to Massimo Cugusi

Il Segretario

F.to Laura Dessena

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETÀ CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924



SOCIETÀ CONSORTILE PER AZIONI

C.S. 50.000 i.v.

c.f. p.i. 02590960924

RELAZIONE DEL REVISORE AL BILANCIO 2023

All'Assemblea dei Soci della Cagliari Free Zone Società Consortile per Azioni

Premessa

Il Revisore indipendente, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 ha svolto la funzione prevista dagli artt. 2403 e ss. c.c.

La presente relazione contiene la "Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39"

Relazione del Revisore indipendente ex art. 14 del D.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Premessa

Nel 2023 la società pur non potendosi definire operativa in senso proprio ha avviato importanti e concrete attività propedeutiche all'avvio dell'attività stricto sensu. Sono in via di completamento gli interventi infrastrutturali indispensabili per l'avvio della Zona Franca nella prima area di 6 ettari ricadente nella proprietà del CACIP e comprendenti un ultimo tratto di strada fino alla banchina, il varco di ingresso e la delimitazione con recinzione dell'intera superficie interessata alla prima porzione di Zona Franca. In detto esercizio sono stati approvati il Piano di Ristrutturazione e Sviluppo ed il Piano Operativo annuale; a riguardo, l'Amministratore Unico Dott. Massimo Cugusi, assicura "nell'arco del triennio l'equilibrio economico-finanziario nella gestione della Società e quindi la piena continuità aziendale in forme e modi coerenti con il dettato del D.Lgs. 175/2016 – art. 14 in

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

materia di società pubbliche". L'esercizio si è chiuso con una perdita di € 48.009 derivante delle ordinarie e improcrastinabili operazioni di gestione; a seguito del risultato d'esercizio negativo il valore del patrimonio netto risulta ridotto ad euro 2.676 (precedentemente era pari ad euro 19.685). La perdita rilevata nell'esercizio 2023 risulta superiore ad un terzo del capitale sociale; rispetto al precedente esercizio nel quale le riserve disponibili consentivano se pur parzialmente la copertura della perdita, nell'esercizio 2023 le stesse risultano inconsistenti, pari ad euro 685, incrementando ovviamente l'esposizione dei Soci che, attraverso l'Assemblea, sono chiamati ad intervenire senza indugio. Il Capitale sociale è attualmente di € 50.000,00 a seguito della ricapitalizzazione deliberata dall'Assemblea straordinaria del 18 luglio 2024.

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Zona Franca di Cagliari – "Cagliari Free Zone" Società Consortile per Azioni, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2023, dal conto economico e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e della società al 31 dicembre 2023, del risultato economico dell'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le attività di verifica e controllo hanno altresì tenuto conto del fatto che anche nel 2022 la società è risultata inattiva pur essendo stata costituita da oltre 23 anni.

La mia responsabilità ai sensi di tali principi è ulteriormente descritta nella sezione *Responsabilità del Revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Responsabilità dell'Amministratore Unico e del Revisore legale per il bilancio d'esercizio

L'Amministratore Unico è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'Amministratore Unico è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Il Revisore legale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del Revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio, nel suo complesso, non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile, svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito, anche grazie a una limitata movimentazione contabile e al proficuo confronto con il Commercialista incaricato della tenuta della contabilità Dott. Andrea Dore, elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Va naturalmente tenuto a mente che il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una sufficiente comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'Amministratore, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore Unico del presupposto della continuità aziendale. Rilevata anche nell'esercizio 2023 una perdita d'esercizio e preso atto del tassativo divieto di *"soccorso finanziario"* previsto dall'art. 14 co. 2 - D.lgs. 175/2016 *"l'Amministratore unico, su mandato dell'Assemblea, ha provveduto a redigere un Piano di Ristrutturazione e Sviluppo capace di garantire, una volta divenuto operativo, la sostenibilità economica e finanziaria dell'attività e la conseguente prospettiva di continuità aziendale indispensabile per la ricapitalizzazione della società. Il suddetto piano economico finanziario ed il pedissequo piano operativo sono stati redatti con il supporto tecnico-professionale di un avvocato esperto della materia e sono stati oggetto di approvazione da parte dell'assemblea dei Soci del 14 marzo 2023."*.
- ho riferito all'Amministratore in merito alla criticità derivante dalla prolungata



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

inattività; La società, da molti anni sostiene costi di gestione, che per quanto minimi, hanno portato a una lenta erosione del Capitale Sociale. Deve essere pertanto attentamente valutata la tempistica necessaria per superare quegli ostacoli amministrativi che impediscono l'avvio dell'attività;

- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa la relazione sul Governo societario, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho effettuato la verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra Società consortile, da un lato, e CACIP – Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari, Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, dall'altro; dalla stessa non si evidenzia discordanza alcuna;
- ho richiesto in data odierna l'attestazione dell'Amministratore Unico che, allegata alla presente relazione, è stata redatta così come previsto dal principio di revisione 580.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

L'Amministratore Unico non sussistendo l'obbligo, non ha predisposto la relazione sulla gestione.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta si esprime parere positivo in ordine al bilancio di esercizio della Cagliari Free Zone, chiuso al 31 dicembre 2023.

Quartu Sant'Elena, 2 aprile 2024

Il Revisore Legale

Dott. Attilio Lasio



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

Zona Franca di Cagliari – Cagliari Free Zone
Società Consortile per azioni
CD 02590960924 – Rea CA 210070
Viale Diaz n. 86 – stradario 03550 – 09125 - CAGLIARI

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL
BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2023 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

All'Assemblea dei Soci della Cagliari Free Zone Società Consortile per Azioni

Premessa

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2023 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle di norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della *Cagliari Free Zone Società Consortile per Azioni* al 31.12.2023, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato negativo d'esercizio di euro 48.009. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

Il Collegio sindacale non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti Dr. Attilio Lasio ci ha consegnato la sua relazione contenente un giudizio senza modifica.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio d'esercizio al 31.12.2023 fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e del risultato economico dell'esercizio della Vostra Società e lo stesso è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina i criteri di redazione.

1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. codice civile.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni con l'Amministratore Unico, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, abbiamo rilevato le criticità, così come indicato nel proseguo, legate all'andamento della Società tali da (poter) compromettere l'integrità del patrimonio sociale e della continuità aziendale.

Abbiamo acquisito dall'Amministratore, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e, soprattutto, sulla sua prevedibile evoluzione che, a tutt'oggi, non è ancora ben delineata.

Con il soggetto incaricato della revisione legale abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, riferito, in sede delle diverse riunioni dell'Assemblea dei soci alle quali presente anche l'Amministratore Unico, circa la necessità di attivare e/o rendere operativa la società nel più breve tempo possibile e/o in difetto procedere alla liquidazione della stessa. In riferimento all'adeguatezza e al corretto funzionamento contabile ed amministrativo, nelle medesime riunioni, il Collegio sindacale ha rimarcato e indicato la necessità del rispetto dell'art. 7 dello Statuto e delle norme che regolano le Società Consortili con particolare riferimento al comma 2 dell'art. 2615 ter del c.c.

In merito alla prolungata inattività della Società, così come oltre tutto evidenziato nella relazione del Revisore legale, e come già evidenziate nel corso di tutte le riunioni tenutesi nell'annualità 2023, il Collegio sindacale ha constatato che il costante e graduale sostenimento dei costi annuali ha determinato una progressiva erosione del Capitale sociale. Tale situazione, pur valutando positivamente le attività propedeutiche all'avviso della società svolte dall'Amministratore nel corso del 2023, soprattutto in funzione della particolare natura pubblicistica della Società, evidenzia la necessità da parte di tutti i soggetti interessati di valutare attentamente le tempistiche necessarie per avviare concretamente l'attività e o prendere le opportune iniziative. Così come indicato al paragrafo 2 della presente, il Collegio sindacale ha preso comunque atto dell'approvazione del Piano di Risanamento e Sviluppo da parte dell'Assemblea dei soci approvato in data 24.02.2023.

Non sono pervenute denunce dai soci ai sensi dell'art. 2408 codice civile.

Non abbiamo presentato denuncia al tribunale ex art. 2409 c.c.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Nel corso dell'esercizio il collegio non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-octies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14, allo stesso modo, perdurando tale situazione di instabilità, la mancata ricostituzione del patrimonio netto potrebbe renderne necessaria l'attuazione.

Non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale della *Cagliari Free Zone Società Consortile per Azioni* al 31.12.2023, del risultato economico dell'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".

Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c..

Si precisa che nel corso dell'annualità 2023 la Società non ha sostenuto costi di impianto e ampliamento, pertanto il Collegio Sindacale non è stato chiamato ad esprimere il proprio consenso ex art. 2426, comma 6, del codice civile.

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

In merito ai documenti sopra richiamati riferiamo quanto segue:

Il bilancio al 31 dicembre 2023 si chiude con un risultato negativo di euro 48.009.

Lo stato patrimoniale si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE		2023	2022
Attività	Euro	53.701	74.505
Passività	Euro	53.701	54.820
PN (esclusa la perdita dell'esercizio)	Euro	50.685	73.611
Perdita d'esercizio	Euro	-48.009	-53.926

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

CONTO ECONOMICO		2023	2022
Valore della produzione	Euro	71	119
Costi della produzione	Euro	-48.080	-54.045
Differenza	Euro	-48.009	-53.926
Proventi ed oneri finanziari	Euro	0	0
Rettifiche di valore di att. e pass. Fin.	Euro	0	0
Risultato prima delle imposte	Euro	-48.009	-53.926
Imposte sul reddito dell'esercizio	Euro	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	-48.009	-53.926

Il Collegio sindacale, così già più volte indicato nel corso delle riunioni dell'Assemblea di soci svoltesi nell'annualità 2023 e così come evidenziato nel paragrafo 1 della presente relazione, constata che la Società versa in una situazione di criticità suscettibile di mettere a rischio la continuità aziendale. Si evidenzia che la situazione attuale necessita di un intervento urgente volto a dirimere tale problematica, ponendo la società in liquidazione o, in alternativa, procedere urgentemente alla ricapitalizzazione della società, così come già deliberato dall'Assemblea dei Soci in data 18 luglio 2023, ed avviare nel contempo tutti gli strumenti e attività atte a rendere operativa la società tali da generare flussi di cassa in grado di sostenere i costi di gestione. Allo stesso modo il Collegio sindacale, nel rispetto della disciplina contenuta nel D.lgs. 175/2016, dell'art. 2615 ter del c.c. e dell'art. 7 dello Statuto, con particolare riferimento ai contributi consortili, evidenzia l'opportunità dell'applicazione delle regole specificatamente attinenti alle Società consortili.

Il Collegio sindacale, ai sensi dell'art. 6 del D.lgs. 175/2016, rileva che è stata presentata la Relazione sul governo societario per la valutazione del rischio di crisi aziendale. Il Collegio sindacale ha comunque preso atto, nel corso della riunione tenutasi dall'Assemblea dei soci in data 24.02.2023, dell'approvazione del Piano di Ristrutturazione e Sviluppo. Si rammenta comunque la necessità di avviare tutte le attività e presi gli opportuni provvedimenti con estrema urgenza.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....

Codice fiscale: 02590960924

Nessun giudizio è possibile esprimere con riferimento alla relazione sulla gestione in quanto la società Cagliari Free Zone Società Consortile per Azioni non ha redatto tale documento, essendone esonerata ai sensi dell'art. 2435 bis del codice civile.

3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Il Collegio sindacale rileva che il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 evidenzia perdite rilevanti, e così come anche rilevato dall'Amministratore unico in calce alla nota integrativa, si ritiene indispensabile ed urgente di richiedere all'Assemblea dei soci di assumere fin d'ora i provvedimenti di cui all'art. 2447 c.c. in relazione alla necessità di ricostituire il capitale sociale.

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione e, per quanto indicato il Collegio sindacale concorda con la proposta di copertura del risultato d'esercizio formulata dall'Amministratore unico nella nota integrativa.

Cagliari, 19 aprile 2024

Il Collegio Sindacale

F.to Dott. Carlo Sedda (Presidente)

F.to Dott.ssa Elisabetta Morello (Sindaco effettivo)

F.to Dott. Gabriele Bolasco (Sindaco effettivo)

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924



Relazione sul Governo Societario della Cagliari Free Zone S.c.p.A. *(ai sensi dell'articolo 6 del Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175)*

anno 2023

Approvata dall'Amministratore Unico in data 20/03/2024

Relazione sul governo societario

PREMESSA

Le società a controllo pubblico di cui all'articolo 2 c.1 lett. M del D.Lgs n° 175/2016 sono tenute, ai sensi dell'art. 6, quarto comma del citato decreto legislativo a predisporre annualmente a chiusura dell'esercizio sociale la relazione sul governo societario.

Tale relazione deve contenere, tra gli altri elementi, uno specifico programma di valutazione del rischio aziendale e l'indicazione degli strumenti integrativi di governo societario adottati ovvero le ragioni della loro mancata adozione.

Note storiche sull'attività

La Società è stata costituita in data 20 marzo 2000. Gli attuali Soci sono l'Autorità di Sistema Portuale di Sistema del Mare di Sardegna ed il CACIP, ciascuno con una quota pari al 50%. La Società ha per oggetto la gestione, programmazione ed amministrazione della Zona Franca di Cagliari di cui all'art. 1 del D. Lgs. 75 del 10/03/1998, in forza della nomina quale gestore della Zona Franca di Cagliari ottenuta con il DPCM 7 giugno 2001.

Governance

La società "Zona Franca di Cagliari Società Consortile per Azioni" ha sede legale in Cagliari Viale Diaz n° 86, indirizzo Pec: cagliarifreezone@pec.it, Codice Fiscale e Numero di Iscrizione nel Registro Imprese 02590960924.

Le cariche sociali nominate dall'Assemblea dei soci del 04.06.2021 con durata della carica per tre esercizi sono così composte:

- Dott. Massimo Cugusi: Amministratore Unico
- Dott. Attilio Lasio: Revisore Legale
- Dott. Carlo Sedda: Presidente del Collegio Sindacale
- Dott.ssa Elisabetta Morello e Dott. Gabriele Bolasco: Sindaci Effettivi

Capitale sociale

Il capitale sociale è pari a € 50.000,00, interamente versato, sottoscritto e versato in misura paritetica dal Consorzio Industriale Provinciale di Cagliari nonché dall'Autorità Portuale di Cagliari. Originariamente costituito da n. 200 azioni del valore nominale di lire 1.000.000, fu convertito in Euro con Assemblea Straordinaria del 11/10/2001 con il passaggio del valore nominale unitario delle azioni da Lire 1.000 ad Euro 500 ed il conseguente adeguamento del capitale sociale ad Euro 100.000. La stessa Assemblea destinò a riserva la relativa eccedenza di conversione, oggi nulla per effetto della sua concorrenza alla copertura delle perdite di esercizio fino all'anno 2005. A seguito del deliberato dell'Assemblea Straordinaria del 20/04/2006, fu adeguato il numero delle azioni in possesso dei Soci per un valore nominale di Euro 500 ciascuna. Il capitale sociale complessivo venne pertanto suddiviso in n. 120 azioni di proprietà CACIP e n. 120 azioni di proprietà dell'Autorità Portuale di Sistema del Mare di Sardegna. Con delibera del 10 maggio 2009, l'Assemblea Straordinaria dei Soci stabilì un aumento del Capitale sociale da Euro 120.000 ad Euro 280.000, dopo la ricostituzione del medesimo capitale abbattuto sino ad Euro 89.187, 18 per effetto della copertura delle perdite pregresse deliberata dalla medesima Assemblea straordinaria. Con delibera

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

del 22 maggio 2019, l'Assemblea Straordinaria dei Soci, convocata ai sensi dell'art. 2446 c.c. ha deliberato di coprire le perdite pregresse e contestualmente ridurre il capitale sociale ad Euro 50.000.

L'Assemblea dei Soci ha provveduto in data giugno 2021 alla nomina del nuovo Amministratore unico, nella persona del dott. Massimo Cugusi e dei Componenti del Collegio Sindacale, nelle persone dei dott.ri Carlo Sedda, Gabriele Bolasco ed Elisabetta Morello oltre che dei Sindaci supplenti – nelle persone dei dott.ri Daniela Sacco e Mario Salaris. Il Revisore Legale è stato invece individuato nella persona del dott. Attilio Lasio.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 evidenzia una perdita di esercizio di euro 48.009,00 a fronte di un patrimonio netto di € 50.685,00 (€ 50.000,00 capitale sociale e € 6.085,00 riserve).

A seguito della sopra indicata perdita il valore del patrimonio netto risulta ridotto ad euro 2.676,00

La perdita rilevata nell'esercizio 2022 risulta superiore ad un terzo del capitale sociale, nonostante la presenza di riserve disponibili abbia consentito la sua parziale copertura per l'importo di € 23.611,00.

Sulla base del risultato di esercizio parimenti negativo del 2021 ed in considerazione del tassativo divieto di "*soccorso finanziario*" previsto dall'art. 14 co. 2 - D.Lgs 175/2016 la Società ha richiesto all'Amministratore di redigere un Piano di Ristrutturazione e Sviluppo in grado di dimostrare la sostenibilità economico-finanziaria dell'attività e la conseguente prospettiva di continuità aziendale prima di procedere alla ricapitalizzazione.

L'Assemblea dei Soci del 24 febbraio 2023 ha approvato il Piano suddetto ed il pedissequo Piano operativo, ricostituendo i presupposti per la reintegrazione del capitale da parte dei Soci.

Come indicato dalla Nota integrativa a corredo del progetto di bilancio, viene ora proposta la parziale copertura della perdita 2022 mediante utilizzo delle riserve disponibili, rinviando a nuovo la parte residua di € 30.315,00, per la quale i Soci hanno già espresso la loro volontà di procedere alla ricapitalizzazione.

Attività

Come sopra accennato, l'Assemblea dei Soci del 24 febbraio 2023 (aggiornata e conclusa il successivo 14 marzo) ha approvato il Piano di Ristrutturazione e Sviluppo predisposto dall'Amministratore unico allo scopo di:

- individuare una strategia di sviluppo del business in grado di creare il massimo valore intorno all'opportunità di insediamento nella Zona Franca di Cagliari
- definire un modello operativo sostenibile nei rapporti con i Soci e con il mercato
- garantire nell'arco del triennio l'equilibrio economico-finanziario nella gestione della Società e quindi la piena continuità aziendale in forme e modi coerenti con il dettato del D.Lgs. 175/2016 – art. 14 in materia di società pubbliche
- permettere la conseguente ricostituzione del capitale sociale

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Il Piano supera di slancio ogni possibile obiezione di *“soccorso finanziario”*, individuando chiaramente - ed in una prospettiva pluriennale - fonti di ricavo fondate su prestazioni di servizi di organizzazione, gestione e promozione della Zona Franca di Cagliari.

Considerato il rapporto consortile, i servizi saranno principalmente forniti ai Soci nell'interesse ultimo dei quali la CFZ agisce e regolati da singoli contratti di servizio. Con il progressivo insediamento delle imprese nell'area, ferma restando la quota relativa alle attività promozionali, andranno a ridursi i valori delle prestazioni ai Soci per trasferirsi in pari misura in capo alle imprese.

Ulteriori ricavi, consistenti da margini di intermediazione, saranno generati dalla differenza tra i canoni richiesti alle imprese insediate e quanto corrisposto alla Società dai Soci a fronte della locazione/concessione delle loro aree.

Con il popolamento dell'area, saranno attivati servizi propri o di terzi (es. bar/ristorazione) in grado di rappresentare aree aggiuntive di ricavo nel conto economico della Società.

Le aree interessate dalla Zona Franca rimarranno nella disponibilità dei Soci che, all'esito dell'istruttoria compiuta dalla Società nelle forme di legge, le trasferiranno alle imprese insediande tramite concessione amministrativa (aree demaniali ADSP) o contratto di affitto (CACIP). A tal fine, l'art. 5 bis dello Statuto viene modificato in modo da superare l'attuale schema di concessione/subconcessione. I Soci provvederanno direttamente a propria cura e spese alla realizzazione all'interno delle aree suddette delle infrastrutture e delle opere funzionali e necessarie per l'esercizio della Zona Franca

Unitamente al Piano suddetto, l'Assemblea ha approvato il Piano operativo annuale che individua obiettivi, azioni, attività, risorse impiegate, indicatori di monitoraggio (KPI) e tempi di realizzazione che, in tale arco temporale, la Società si propone per il conseguimento dell'oggetto sociale.

In considerazione dell'evidente interesse pubblico sotteso alla gestione della Cagliari Free Zone, il DPCM 7 giugno 2001, mentre individua espressamente nella Zona Franca di Cagliari S.C.p.A. il soggetto gestore dell'area, prevede tassativamente che i programmi annuali debbano essere portati all'approvazione della Giunta regionale su proposta dell'Assessore dell'Industria, di concerto con quello della Programmazione e Bilancio.

Se il Piano di ristrutturazione e sviluppo - attraverso l'individuazione di una strategia, di un modello di business e la valutazione dei conseguenti aspetti economico-finanziari e patrimoniali - mira, in ultima istanza, a garantire la continuità aziendale, il Piano operativo ad esso si ispira per definire, calendandolo nel tempo, un programma di attività precisamente delineato.

Tale indissolubile legame ha motivato la scelta dell'Amministratore di far seguire all'approvazione dell'Assemblea l'inoltro di ambedue i documenti al competente Assessore dell'Industria consentendo al medesimo di acquisire innanzitutto piena consapevolezza degli orientamenti strategici della Società, del modello gestionale individuato e dei conseguenti aspetti economico-finanziari e patrimoniali, per poi valutare, in un quadro più ampio, il piano operativo proposto.

Si aggiunga che, considerata la obiettiva rilevanza dell'avvio della Zona franca doganale di Cagliari nel quadro delle strategie di attrazione di investimenti esterni da parte della Regione Sardegna, il

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Piano di Ristrutturazione e Sviluppo aveva collocato l'inizio delle attività e del conseguente ciclo finanziario nel quarto trimestre 2023.

Nonostante tali fondate e ragionevoli aspettative, la procedura di approvazione prevista dal più volte citato DPCM si è conclusa, pur con esito favorevole, solo con la DGR no. 43/25 del 7 dicembre 2023. Per tale ragione, vista la tassatività della prescrizione suddetta, si è rivelato di fatto impossibile non solo lo svolgimento di qualunque attività operativa ma anche l'assunzione – in itinere - di qualunque forma di obbligazione o impegno finanziario.

Tale preclusione ad operare ha evidentemente riguardato anche la possibilità di sottoscrivere i contratti tra la Società ed i Soci previsti dal Piano di Ristrutturazione e Sviluppo oltre che l'acquisizione delle risorse professionali indispensabili per qualsivoglia attività operativa.

Con la fine dell'anno, inoltre, si è perfezionato il passaggio dalla gestione commissariale della ZES Sardegna alla struttura ministeriale competente per l'intera ZES Mezzogiorno

Anche per tale ragione, sono emerse nuove e significative opportunità di approvvigionamento di risorse finanziarie di fonte regionale inizialmente dedicate alla ZES Sardegna e previste all'interno della convenzione sottoscritta tra la Regione Sardegna – Centro Regionale di Programmazione ed il Socio ADSP Mare di Sardegna che attribuisce a quest'ultimo il ruolo di soggetto attuatore del progetto di marketing d'area "Internazionalizzazione e Attrazione Investimenti finalizzato ad azioni a supporto delle nascenti Zone Economiche Speciali – ZES". Al momento la proposta di riallocazione è sottoposta alla valutazione dell'Assessore della Programmazione e Bilancio, vista la proposta favorevole avanzata dal Centro Regionale di Programmazione.

Compiutosi tale passaggio, dalla valenza, invero, non solo formale potranno essere avviate, previa sottoscrizione dei contratti di servizio, le attività operative e assunti gli impegni di spesa a queste collegati.

Infrastrutture

Sono in via di completamento gli interventi infrastrutturali indispensabili per l'avvio della Zona Franca nella prima area di 6 ettari ricadente nella proprietà del Cacip e comprendenti un ultimo tratto di strada fino alla banchina ed il varco di ingresso, la delimitazione con recinzione dell'intera superficie interessata. Stante il persistere delle difficoltà segnalate dal Cacip per la costruzione di due edifici da destinare a punti di ispezione l'Autorità doganale e la Guardia di Finanza, è in via di consegna una struttura amovibile prefabbricata che consentirà entro il mese di aprile 2024 di soddisfare i requisiti inderogabili indicati dal Codice doganale comunitario, con la sola eccezione del sistema di videosorveglianza, peraltro di facile reperibilità ed installazione.

Personale

La Società non dispone di personale proprio

Contratti in essere

La Società ha in essere un contratto di consulenza con lo Studio Borghesan STP srl avente ad oggetto la materia contabile e fiscale ed un contratto con lo Studio Legale dell'avv. Franco Tului per assistenza in materia stragiudiziale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Banche

La Società ha rapporti attivi con il Monte dei Paschi di Siena, sede di Cagliari, con la quale intrattiene un rapporto di c/c il cui saldo, alla data del 20 marzo 2024 è di euro 8.451,06. Non sono in corso finanziamenti di alcun genere.

Sistema di governo societario

Ai sensi dell'art. 6, comma 4, del decreto legislativo 175/2016, la Società è tenuta a redigere la relazione sul proprio sistema di "governo societario" per fornire un'adeguata informativa sui comportamenti posti in essere dall'azienda, sul suo profilo aziendale e sugli assetti proprietari e della governance.

Occorre considerare preliminarmente che la Zona Franca di Cagliari ScpA non ha potuto sinora entrare nella sua piena operatività, in quanto la stessa è condizionata al verificarsi delle condizioni preliminari richieste per la piena operatività.

Tali condizioni sono individuate come segue:

1. Completamento delle dotazioni infrastrutturali necessarie all'operatività delle imprese sopra meglio indicati
2. Perfezionamento dei rapporti convenzionali con il Cacip e con l'ADM per la messa a disposizione delle aree alla società Cagliari Free Zone.

Definiti i punti di cui sopra, sarà necessario provvedere, sulla base di quanto indicato dal Piano di ristrutturazione e sviluppo e dal pedissequo piano operativo annuale, alla selezione ed alla contrattualizzazione dell'organico.

Le competenze da acquisire dovranno necessariamente consentire anche l'espletamento delle attività previste dalla normativa pubblicitaria in materia di appalti, di gestione delle società pubbliche e che possa porre in essere i numerosi adempimenti connessi alla gestione delle società pubbliche (attivazione profili ANAC, CIG e CUP, SIMOG) Solo successivamente potrà essere ipotizzata la costruzione dei piani anticorruzione e dei sistemi di gestione e controllo ex D.lgs231/2001.

Programma di valutazione del rischio aziendale

L'articolo 6, comma 2 del Testo Unico, ha introdotto l'obbligo per tutte le società a controllo pubblico di predisporre specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e di informare al riguardo l'Assemblea nell'ambito della relazione annuale sul governo societario. Nello specifico l'art. 6, al comma 2 testualmente prevede che: "Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4."

Il comma 4 del medesimo articolo stabilisce a sua volta che "Gli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio".

In sostanza:

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

- il programma di misurazione del rischio deve essere predisposto ed adottato dalla Società a far data dalla approvazione del bilancio di esercizio 2016;

- l'assemblea dei Soci ne dovrà essere informata in sede di approvazione del bilancio e tale informativa supplementare deve essere pubblicata "contestualmente al bilancio di esercizio; L'art. 14 del D. Lgs. 175/2016, ai commi 2, 3 e 4, precisa che:

"2. Qualora emergano, nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all'articolo 6, comma 3, uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento.

3. Quando si determini la situazione di cui al comma 2, la mancata adozione di provvedimenti adeguati, da parte dell'organo amministrativo, costituisce grave irregolarità ai sensi dell'articolo 2409 del codice civile.

4. Non costituisce provvedimento adeguato, ai sensi del comma 2, la previsione di un ripianamento delle perdite da parte dell'amministrazione o delle amministrazioni pubbliche socie, anche se attuato in concomitanza a un aumento di capitale o ad un trasferimento straordinario di partecipazioni o al rilascio di garanzie o in qualsiasi altra forma giuridica, a meno che tale intervento sia accompagnato da un piano di ristrutturazione aziendale, dal quale risulti comprovata la sussistenza di concrete prospettive di recupero dell'equilibrio economico delle attività svolte, approvato ai sensi del comma 4, anche in deroga al comma 5. In sostanza l'art. 14, c. 2 e ss."

Le norme sopra citate segnalano la centralità, nel programma di valutazione del rischio, della individuazione e del monitoraggio di un set di indicatori idonei a segnalare predittivamente la crisi aziendale.

Gli amministratori della società sono demandati ad affrontare e risolvere tale criticità, in caso di segnalazione negativa, adottando "senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento".

È altresì chiaro che l'inerzia degli amministratori della società nell'adottare il piano e le azioni necessarie, così come quella degli amministratori degli enti soci, nel rispetto dei rispettivi ruoli e doveri, deve essere vista anche alla luce dell'art. 12 (Responsabilità degli enti partecipanti e dei componenti degli organi delle società partecipate) e delle possibilità offerte dall'art. 13 (Controllo giudiziario sull'amministrazione di società a controllo pubblico).

Considerazioni

La presente relazione fornisce, seppure in forma sintetica, i necessari elementi informativi per quanto attiene all'attività svolta ed in particolare ai recenti fatti che hanno interessato la società ed alle azioni intraprese ed alle prospettive di concreto avvio dell'attività produttiva previsto nel 2024.

Dal bilancio dell'anno 2023 emerge la necessità, a seguito dei consistenti ritardi dovuti a fattori sostanzialmente esterni alla gestione, di provvedere alla copertura della perdita di esercizio attraverso la ricostituzione, quantomeno nella misura minima, del capitale sociale, non essendo allo scopo sufficienti le riserve residue.

Al medesimo fine viene rappresentata ai soci l'opportunità di un ulteriore conferimento vincolato e di pari importo da inserire a bilancio in conto future ricapitalizzazioni.

Non può sottacersi che il ritardo maturato nell'avvio delle attività, ha progressivamente intaccato anche situazione finanziaria della Società, comunque costretta a far fronte, quantomeno, ai costi minimi di funzionamento, stimati in circa 50.000 euro /anno.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

ZONA FRANCA DI CAGLIARI - SOCIETA' CONSORTILE S.P.A....
Codice fiscale: 02590960924

Per quanto attiene all'aspetto economico della gestione l'avvio dell'attività operativa dovrà consentire l'auspicato necessario equilibrio economico della gestione posto che, pur tenendo conto della natura giuridica consortile della società, le entrate dovranno coprire i costi ed oneri tutti.

Quanto sopra premesso, non si intravedono specifiche problematiche di rischio di crisi aziendale o di mancata continuità in quanto i programmi operativi elaborati e quelli in corso di approfondimento appaiono tali da garantire una sana e corretta gestione della intrapresa.

Ovviamente costante attenzione viene e verrà riservata alla creazione di una struttura efficace ed efficiente ma non pletorica e si darà corso a tutte le necessarie e correlative azioni volte a realizzare tale obiettivo anche alla luce delle prescrizioni e previsioni normative volte a una corretta governance, con costante monitoraggio dei rischi che allo stato comunque non si intravedono.

Per quanto sopra si ritiene sufficiente, ma anche necessario, definire le problematiche evidenziate connesse al completamento delle opere di infrastrutturazione ed alla ricapitalizzazione della società come elementi strategici per la garanzia della continuità aziendale.

L'Amministratore Unico
F.to Dott. Massimo Cugusi

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020"

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 03/07/2024

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**AGENZIA PER IL LAVORO
PORTUALE DELLA SARDEGNA
S.R.L.**



FLQ9C7

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	CAGLIARI (CA) CALATA RIVA DI PONENTE SN CAP 09123 PORTO STORICO DI CAGLIARI
Domicilio digitale/PEC	alpssrl@pec.it
Numero REA	CA - 297476
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	03786350920
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata

Indice

1 Allegati 3

1 Allegati

Bilancio

Atto

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2023
AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO
DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	Calata Riva di Ponente sn - porto CAGLIARI CA
Codice Fiscale	03786350920
Numero Rea	CA 297476
P.I.	03786350920
Capitale Sociale Euro	50.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	783000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	2.262	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	2.262	0
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.695	202.219
Totale crediti	104.695	202.219
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	103.432	25.520
Totale attivo circolante (C)	208.127	227.739
D) Ratei e risconti	268	1.179
Totale attivo	210.657	228.918
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	50.000	50.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	467	467
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(1)	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(27.409)	(17.796)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.031	(9.613)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	30.088	23.058
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	146.644	110.314
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.249	24.166
Totale debiti	33.249	24.166
E) Ratei e risconti	676	71.380
Totale passivo	210.657	228.918

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	269.821	199.961
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	71.380	80.000
altri	760	8
Totale altri ricavi e proventi	72.140	80.008
Totale valore della produzione	341.961	279.969
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.871	2.147
7) per servizi	110.656	98.533
8) per godimento di beni di terzi	11.967	9.186
9) per il personale		
a) salari e stipendi	121.266	93.930
b) oneri sociali	39.297	33.242
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	42.355	49.409
c) trattamento di fine rapporto	42.355	49.409
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	202.918	176.581
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	183	414
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	414
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	183	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	183	414
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	4.538	2.678
Totale costi della produzione	332.133	289.539
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	9.828	(9.570)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	8	4
Totale proventi diversi dai precedenti	8	4
Totale altri proventi finanziari	8	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	64	37
Totale interessi e altri oneri finanziari	64	37
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(56)	(33)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.772	(9.603)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.741	10
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.741	10

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1	Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.	
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.031	(9.613)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2023.

Il bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del codice civile.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Nel presente documento verranno inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del codice civile, in quanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 evidenzia un utile d'esercizio di euro 7031..

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. In particolare, tenendo in considerazione le informazioni disponibili, si ritiene che:

- non sussistano squilibri di carattere patrimoniale o economico-finanziario
- ricorrano le condizioni affinché l'azienda continui a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse significative incertezze.

Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella nota integrativa gli importi lordi oggetto di compensazione.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

Immobilizzazioni immateriali

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

I risconti relativi alle assicurazioni sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis del codice civile.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale. Laddove tale condizione risulta cambiata sono state apportate le opportune variazioni che di seguito si evidenziano.

I risconti relativi ai contributi in conto impianti contabilizzati consono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Altre informazioni

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel presente paragrafo della nota integrativa si analizzano i movimenti riguardanti le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Per ciascuna voce delle immobilizzazioni è stato specificato:

- il costo storico;
- le precedenti rivalutazioni, svalutazioni ed ammortamenti delle immobilizzazioni esistenti all'inizio dell'esercizio;
- le acquisizioni, gli spostamenti da una voce ad un'altra, le alienazioni e le eliminazioni avvenute nell'esercizio;
- le rivalutazioni, le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati nell'esercizio;

la consistenza finale dell'immobilizzazione.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.072	-	-	2.072
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.072	-		2.072
Valore di bilancio	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	2.445	-	2.445
Ammortamento dell'esercizio	-	183		183
Totale variazioni	-	2.262	-	2.262
Valore di fine esercizio				
Costo	2.072	2.445	-	4.517
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.072	183		2.255
Valore di bilancio	0	2.262	0	2.262

Operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo, avvalendosi della facoltà concessa dall'articolo 2435bis.

Oneri finanziari capitalizzati

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Di seguito si *analizzano nel dettaglio* i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato *della normativa vigente*.
Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

Descrizione	Tipo riserva	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Quota distribuibile	Quota non distribuibile
Capitale					
	Capitale	A	-	-	50.000
Totale			-	-	50.000
Riserva legale					
	Utili	A;B	-	-	467
Totale			-	-	467
Altre riserve					
	Utili	A;B	-	-	1
Totale			-	-	1
Utili (perdite) portati a nuovo					
	Utili	E	-	-	-
Totale			-	-	-
Totale Composizione voci PN			-	-	50.468
LEGENDA: "A" aumento di capitale; "B" copertura perdite; "C" distribuzione soci; "D" per altri vincoli statutari; "E" altro					

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio a valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'articolo 2435 bis del Codice Civile.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1, n.6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti di durata superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

I contributi in conto esercizio, rilevati per competenza nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla percezione, sono indicati nell'apposita voce A5 in quanto integrativi dei ricavi della gestione caratteristica e/o a riduzione dei costi ed oneri della gestione caratteristica.

Nella voce A5 sono inclusi anche i contributi in c/esercizio erogati da enti vari, quali ad esempio contributi a fondo perduto, crediti d'imposta vari, i quali hanno consentito alla società di mitigare l'impatto sulla situazione economica e finanziaria causato dalla pandemia Covid-19..

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali; le imposte relative ad esercizi precedenti includono le imposte dirette di esercizi precedenti, comprensive di interessi e sanzioni e sono inoltre riferite alla differenza positiva (o negativa) tra l'ammontare dovuto a seguito della definizione di un contenzioso o di un accertamento rispetto al valore del fondo accantonato in esercizi precedenti. Le imposte differite e le imposte anticipate, infine, riguardano componenti di reddito positivi o negativi rispettivamente soggetti ad imposizione o a deduzione in esercizi diversi rispetto a quelli di contabilizzazione civilistica.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive e passive, in quanto non esistono differenze temporanee tra onere fiscale da bilancio ed onere fiscale teorico.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

	Numero medio
Operai	28
Totale Dipendenti	28

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'Organo Amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

	Amministratori
Compensi	75.096

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato, pertanto, in base alla normativa vigente, non viene fornita alcuna informazione aggiuntiva.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, si precisa che la società non opera né sul mercato russo né in quello ucraino, non subisce quindi conseguenze dirette dal conflitto se non, come tutti, gli effetti dell'aumento dei costi delle materie prime tra cui anche l'energia e il gas. La Società si è adoperata per mitigarli nel limite del possibile.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Non esiste la fattispecie di cui all'art. 2427, n. 22-sexies del codice civile.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che nel presente bilancio ha contabilizzato un importo pari ad Euro 71.380 secondo l'art. 199 della Legge 77/2020. Si fa presente inoltre che la società ha fruito del Credito d'imposta mezzogiorno L. 208/2015 per un importo pari a euro 772.

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 n. 3 e n. 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio:

euro 352 alla riserva legale;

euro 6.679 a nuovo.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

v.2.14.1

Agenzia per il Lavoro Portuale della Sardegna S.r.l.

Nota integrativa, parte finale

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2023 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Cagliari, 23/04/2024

F.to Vincenzo Pani

Il sottoscritto Dore Andrea, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Dore Andrea)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA - S.r.l.

Calata Riva di Ponente snc, Porto di Cagliari (CA) - 09123

Codice fiscale e Partita iva n. 03786350920

Capitale sociale 50.000 € i.v.

Iscritta al n. 297476 REA di Cagliari

VERBALE DI ASSEMBLEA DEI SOCI

Oggi 23 aprile 2024, alle ore 10:30, si è riunita l'assemblea totalitaria della società Agenzia per il lavoro Portuale della Sardegna S.r.l. così come previsto nello statuto, in Cagliari presso gli uffici dell'Autorità di Sistema Portuale della Sardegna, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- Approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso il 31.12.2023 e deliberazioni inerenti e conseguenti;
- Nomina revisore dei conti;

Per i Soci sono presenti:

- ITERC S.r.l., detentrica di quote costituenti il 21% dell'intero capitale sociale, rappresentata dal Signor Francesco Stara;
- CAGLIARI RO-RO S.r.l., detentrica di quote costituenti il 21% dell'intero capitale sociale rappresentata dal Signor Vincenzo Corazza;
- IPC S.r.l., detentrica di quote costituenti il 21% dell'intero capitale sociale, rappresentata dal Signor Roberto Floris;
- CTO S.r.l., detentrica di quote costituenti il 21% dell'intero capitale sociale, rappresentata dal Signor Edmondo Franceschi;
- Autorità di Sistema Portuale detentrica di quote costituenti il 16% dell'intero capitale sociale, rappresentata dal Signor Massimo Deiana.

Tutti i soci dichiarano di essere informati sugli argomenti della assemblea.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

Per il Consiglio di Amministrazione è presente il Presidente Signor Vincenzo Pani, nonché i Signori: Edmondo Franceschi, Massimo Deiana, Roberto Floris e Vincenzo Corazza. Partecipa in qualità di consulente il Dr. Andrea Dore.

Il Presidente propone, con il consenso unanime degli intervenuti, di far svolgere le funzioni di Segretario al Dott. Andrea Dore, presente nel luogo della riunione e

DICHIARA

l'Assemblea validamente costituita e pertanto idonea a deliberare sull'ordine del giorno sopra indicato.

Sul primo punto all'ordine del giorno (approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2023: deliberazioni inerenti e conseguenti) prende la parola il Presidente, il quale illustra il bilancio, che evidenzia un utile d'esercizio di € 7.031,00 soffermandosi sulle poste più significative e fornendo di volta in volta i chiarimenti richiesti dagli intervenuti.

Sul secondo punto all'ordine del giorno (nomina revisore legale dei conti) prende la parola il Presidente e visti raggiunti i termini di legge e a maggior tutela della società, propone di nominare un revisore dei conti nella persona della Dott.ssa Cuscusa Lorena e di fissare il compenso per la prestazione pari a € 3.000,00 annuo.

Dopo ampia discussione, i Soci all'unanimità

DELIBERANO

- di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2023, così come proposto dal Consiglio di Amministrazione e di destinare l'utile d'esercizio pari a € 7.031,00 come di seguito riportato:
 - 1) euro 352,00 alla riserva legale;
 - 2) euro 6.679,00 a nuovo.
- di nominare la Dott.ssa Lorena Cuscusa nata a Ghilarza il 26.06.1984, C.F. CSCLRN84H66E004F, iscrizione al registro dei Revisori Legali n. 171922 del 14/04/2014, quale revisore dei conti con un emolumento di € 3.000,00. La durata dell'incarico sarà triennale (esercizi 2024, 2025 e 2026).

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DELLA SARDEGNA S.R.L.
Codice fiscale: 03786350920

Essendo esauriti i punti posti all'ordine del giorno, il Presidente dichiara conclusa l'Assemblea alle
ore 10:45.

Il segretario
F.to Andrea Dore

Il Presidente
F.to Vincenzo Pani

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000,
dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

**“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate -
Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020”**

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 03/07/2024

INFORMAZIONI SOCIETARIE

**KARALIS AGENZIA PER IL
LAVORO PORTUALE DEL
TRANSHIPMENT S.R.L.**



8SST52

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	CAGLIARI (CA) MOLO ICHNUSA S.N.C. CAP 09125
Domicilio digitale/PEC	kalport@legalmail.it
Numero REA	CA - 357070
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	04020940922
Forma giuridica	societa' a responsabilita' limitata

Indice

1 Allegati 3

1 Allegati

Bilancio

Atto

718 - BILANCIO MICROIMPRESE
Data chiusura esercizio 31/12/2023
KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL
TRANSHIPMENT S.R.L.

Sommario

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO
DA XBRL
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.
Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

v.2.14.1

K.A.L.POR.T. s.r.l.

K.A.L.POR.T. s.r.l.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	Molo Incusa c.o stazione polifunz. CAGLIARI CA
Codice Fiscale	04020940922
Numero Rea	CA 357070
P.I.	04020940922
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	522420
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

v.2.14.1

K.A.L.POR.T. s.r.l.

Stato patrimoniale micro

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.450	3.150
II - Immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	2.450	3.150
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.551	5.894
Totale crediti	8.551	5.894
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	24.262	23.869
Totale attivo circolante (C)	32.813	29.763
D) Ratei e risconti	122	72
Totale attivo	35.385	32.985
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(1)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(274)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.320)	(274)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	18.405	19.726
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.980	13.259
Totale debiti	16.980	13.259
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	35.385	32.985

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

v.2.14.1

K.A.L.POR.T. s.r.l.

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Non esistono le fattispecie di cui all'art. 2427, numeri 9 e 16 e art. 2428, numeri 3 e 4 del codice civile.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori
Compensi	61.677

Si fa presente che la società ha nominato il revisore legale dei conti.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

v.2.14.1

K.A.L.POR.T. s.r.l.

Conto economico micro

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	820	0
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	103.169	60.000
Totale altri ricavi e proventi	103.169	60.000
Totale valore della produzione	103.989	60.000
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	514	163
7) per servizi	103.271	58.258
8) per godimento di beni di terzi	149	1.444
9) per il personale		
a) salari e stipendi	0	0
b) oneri sociali	93	59
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	0
c) trattamento di fine rapporto	0	0
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	93	59
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	700	350
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	700	350
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0	0
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	700	350
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	589	1
Totale costi della produzione	105.316	60.275
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.327)	(275)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Pag. 4 di 6

Generato automaticamente - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2018-11-04

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...

Codice fiscale: 04020940922

v.2.14.1

K.A.L.POR.T. s.r.l.

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	7	1
Totale proventi diversi dai precedenti	7	1
Totale altri proventi finanziari	7	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	0
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7	1
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.320)	(274)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.320)	(274)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

v.2.14.1

K.A.L.POR.T. s.r.l.

Bilancio micro, altre informazioni

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che nel corso dell'esercizio ha ricevuto un contributo in conto esercizio da parte del socio unico AdSP Maredi Sardegna, per un ammontare di euro 103.150..

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di riportare a nuovo la perdita d'esercizio, pari a euro 1.320. .

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Cagliari , 1/03/2024

Il Legale Rappresentante

Fto Roberto Casini

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

KARALIS AGENZIA PER LAVORO PORTUALE DEL TRASHIPMENT S.R.L. a socio unico

Sede in Cagliari – Molo Ichnusa s.n.c.

Capitale Sociale 20.000,00 i.v.

Iscritta al n. 357070 REA di Cagliari

Codice Fiscale 04020940922 – P.Iva 04020940922

Verbale dell'Assemblea del Soci

del 19 aprile 2024

L'anno duemilaventiquattro, il giorno diciannove del mese di aprile alle ore 9:45 presso la sede legale della società, si è riunita presso la sede della AdSP Mare di Sardegna – Molo Dogana Cagliari - l'assemblea dei Soci della Società Karalis Agenzia per il Lavoro Portuale del Trashipment S.r.l., per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- approvazione bilancio al 31.12.2023.

È presente l'Amministratore Unico e legale rappresentante il Dr. Roberto Casini, che assume la presidenza della riunione, ai sensi di legge e di statuto, ed invita a fungere da segretario con il consenso degli intervenuti il Dr. Andrea Dore.

Il Presidente, constatato e fatto constatare, che è presente il socio "Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna" titolare dell'intero capitale sociale di € 20.000,00 in persona del Presidente e Legale Rappresentante Prof. Avv. Massimo Deiana e il Revisore legale dei conti Dr. Carlo Sedda, pertanto

dichiara

la presente Assemblea validamente costituita essendo presente l'intero capitale sociale e l'organo amministrativo ed atta a deliberare sull'argomento posto all'ordine del giorno.

Prende la parola il Dr. Roberto Casini il quale, con riferimento all'argomento posto all'ordine del giorno, da lettura del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2023 che riporta una

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

perdita d'esercizio pari a euro 1.320, nonché della Relazione del Governo societario.

Prende la parola il Revisore Legale dei Conti che da lettura della propria relazione.

Segue idonea discussione al termine della quale l'assemblea

delibera

di approvare il bilancio d'esercizio al 31.12.2023 e di riportare a nuovo la perdita d'esercizio pari a euro 1.320.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno avendo chiesto la parola, il Presidente toglie la seduta alle ore 10:15, previa redazione, lettura ed approvazione del presente Verbale.

IL PRESIDENTE

(F.to **Roberto Casini**)

IL SEGRETARIO

(F.to **Andrea Dore**)

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...

Codice fiscale: 04020940922



SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

CF 04020940922

REA CA 357070

Molo Ichnusa s.n.c. – 09125 – CAGLIARI

Relazione sul Governo Societario
della Karalis Agenzia per il lavoro
portuale del transhipment S.R.L.
(ai sensi dell'articolo 6 del Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175)

SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

CF 04020940922

REA CA 357070

Molo Ichnusa s.n.c. – 09125 – CAGLIARI

Anno 2023

Approvata dall'Amministratore Unico in data 9 Aprile 2024

Relazione sul governo societario

PREMESSA

Le società a controllo pubblico di cui all'articolo 2 c.1 lett. M del D.Lgs n° 175/2016 sono tenute, ai sensi dell'art. 6, quarto comma del citato decreto legislativo a predisporre annualmente a chiusura dell'esercizio sociale la relazione sul governo societario.

Tale relazione deve contenere, tra gli altri elementi, uno specifico programma di valutazione del rischio aziendale e l'indicazione degli strumenti integrativi di governo societario adottati ovvero le ragioni della loro mancata adozione.

Note storiche sull'attività

La Società è stata costituita, in attuazione del dettato normativo dell'art.1 commi 997/998 della legge 30.12.2021 n. 234, in data 13 maggio 2022. L'attuale Socio Unico è l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna, con una quota pari al 100% .

La Società ha per oggetto il supporto alla riqualificazione e ricollocazione professionale dei lavoratori delle imprese di cui agli articoli 16 e 18 della legge 84/1994 già operanti nelle attività del transhipment del Porto Canale di Cagliari . La K.A.L.Por.T. può, ex lege, procedere alla somministrazione di lavoro ad imprese abilitate a svolgere attività nell'ambito di competenza al fine di integrare il proprio organico; essa è inoltre responsabile della tenuta ed aggiornamento degli elenchi dei lavoratori e svolgimento di tutte le attività

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922



connesse ai suddetti elenchi per l'erogazione della Indennità di Mancato Avviamento prevista a sostegno del reddito degli ex lavoratori del bacino di esubero.

Governance

La società "Karis Agenzia per il lavoro portuale del transhipment S.r.l." ha sede legale in Cagliari, Molo Ichnusa s.n.c., indirizzo PEC kalport@legalmail.it, Codice Fiscale e Numero di Iscrizione nel Registro Imprese 04020940922.

Le cariche sociali nominate dall'Assemblea dei soci del 13 maggio 2023 sono così composte:

- Dott. Casini Roberto: Amministratore Unico
- Dott. Sedda Carlo: Revisore Legale

Capitale sociale

Il capitale sociale è pari a € 20.000,00, interamente versato, sottoscritto e versato l'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sardegna.

L'Assemblea dei Soci in sede di costituzione ha provveduto in data 13 maggio 2023 alla nomina dell'Amministratore unico, nella persona del dott. Roberto Casini e del Revisore Legale nella persona del dott. Carlo Sedda

Attività

L'attività è stata caratterizzata da un impegno incessante, rafforzato dal costante supporto dei Soci, per la realizzazione degli obiettivi assegnati all'Agenzia dalle norme costitutive della L.234/2021.

In particolare è stata assicurata la regolare tenuta dei registri necessari alla erogazione mensile dell'Indennità di Mancato Avviamento agli iscritti, prevedendo la sottoscrizione mensile dei moduli individuali certificativi SR 41, l'inoltro della documentazione al Ministero competente ai fini dell'autorizzazione che consente all'INPS di procedere alla liquidazione dell'ammortizzatore sociale. Grazie alla collaborazione della Direzione Territoriale INPS, Ente erogatore dell'IMA, i lavoratori iscritti alla K.A.L.Por.T. hanno regolarmente percepito il sostegno economico per l'anno 2023.

L'Agenzia ha predisposto, con il supporto consulenziale di un Ente specializzato nel settore della formazione logistico portuale, un articolato piano di formazione per assicurare una adeguata qualificazione professionale atta a favorire il reinserimento professionale degli iscritti alla Agenzia. A tal fine le interlocuzioni con l'Assessorato Regionale al Lavoro e l'ASPAL hanno permesso di finanziare integralmente gli interventi formativi per i lavoratori del bacino ex CICT attraverso Fondi europei del Programma FEG.

Dal mese di Maggio fino a Novembre, dell'anno 2023, oltre 120 unità di tale bacino sono state impegnate in corsi di perfezionamento della lingua inglese e delle competenze su programmi informatici (sui diversi livelli individuali), di conseguimento delle abilitazioni ai mezzi meccanici richiesti per le attività di settore (in quanto le stesse conseguite in corso di rapporto di lavoro erano, nel frattempo, scadute) e, infine, hanno fruito di un corso sulla logistica portuale 4.0.

Per gli altri iscritti provenienti dai bacini delle aziende terze, un accordo sindacale con l'Assessorato al Lavoro ha previsto una preventiva attività di profilazione individuale che possa aiutare la programmazione di interventi formativi utili al ricollocamento individuale. I risultati di tale profilazione guideranno la programmazione formativa nel corso del 2024.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...

Codice fiscale: 04020940922



Infine, costante è stata l'attività della Società, in coordinamento con l'ADSP Mare di Sardegna, per favorire l'interesse di Enti e Aziende che possano utilmente rinserire nel loro organico le risorse rivenienti dal bacino di esubero del Porto Canale di Cagliari. Alcuni lavoratori sono stati impegnati nelle attività di copertura delle esigenze di picco attraverso l'Agenzia ALPS e sono state sviluppate diverse ricerche dedicate su profili di interesse delle aziende concessionarie e di quelle impegnate in nuove iniziative industriali. Si ritiene che queste attività selettive potranno produrre diversi ricollocamenti lavorativi nel corso dell'anno 2024.

Personale

La Società non dispone di personale proprio.

Contratti in essere

La Società ha in essere un contratto di consulenza con lo Studio Borghesan STP Srl, avente ad oggetto la materia contabile e fiscale. Inoltre ha stipulato un contratto di consulenza con la Società LL BE Consulting Srl del Dr. Efisio Maccioni per il supporto nella gestione contabile del lavoro relativa ai numerosi adempimenti verso INPS, INAIL e la gestione telematica della Indennità di Mancato Avviamento degli iscritti.

Banche

La Società ha rapporti attivi unicamente con il Banco di Sardegna, sede di Cagliari, con la quale intrattiene un rapporto di c/c il cui saldo, alla data del 31 dicembre 2023 è pari a € 24.242,44. La società non ha in corso finanziamenti di alcun genere.

Sistema di governo societario

Ai sensi dell'art. 6, comma 4, del decreto legislativo 175/2016, la Società è tenuta a redigere la relazione sul proprio sistema di "governo societario" per fornire un'adeguata informativa sui comportamenti posti in essere dall'azienda, sul suo profilo aziendale e sugli assetti proprietari e della governance.

Nel corso dell'esercizio la società ha provveduto alla nomina quale Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza il Dr. Roberto Casini, mentre il modello 231 è in fase attuazione. La società si è dotata un sito internet pubblico al fine di adempiere agli obblighi della amministrazione trasparente.

Programma di valutazione del rischio aziendale

L'articolo 6, comma 2 del Testo Unico, ha introdotto l'obbligo per tutte le società a controllo pubblico di predisporre specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e di informare al riguardo l'Assemblea nell'ambito della relazione annuale sul governo societario. Nello specifico l'art. 6, al comma 2 testualmente prevede che: "Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4."

Il comma 4 del medesimo articolo stabilisce a sua volta che "Gli strumenti eventualmente adottati

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...

Codice fiscale: 04020940922



ai sensi del comma 3 sono indicati nella relazione sul governo societario che le società controllate predispongono annualmente, a chiusura dell'esercizio sociale e pubblicano contestualmente al bilancio d'esercizio".

In sostanza:

- il programma di misurazione del rischio deve essere predisposto ed adottato dalla Società a far data dalla approvazione del bilancio di esercizio 2016;

- l'assemblea dei Soci ne dovrà essere informata in sede di approvazione del bilancio e tale informativa supplementare deve essere pubblicata "contestualmente al bilancio di esercizio; L'art. 14 del D. Lgs. 175/2016, ai commi 2, 3 e 4, precisa che:

"2. Qualora emergano, nell'ambito dei programmi di valutazione del rischio di cui all'articolo 6, comma 3, uno o più indicatori di crisi aziendale, l'organo amministrativo della società a controllo pubblico adotta senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento.

3. Quando si determini la situazione di cui al comma 2, la mancata adozione di provvedimenti adeguati, da parte dell'organo amministrativo, costituisce grave irregolarità ai sensi dell'articolo 2409 del codice civile.

4. Non costituisce provvedimento adeguato, ai sensi del comma 2, la previsione di un ripianamento delle perdite da parte dell'amministrazione o delle amministrazioni pubbliche socie, anche se attuato in concomitanza a un aumento di capitale o ad un trasferimento straordinario di partecipazioni o al rilascio di garanzie o in qualsiasi altra forma giuridica, a meno che tale intervento sia accompagnato da un piano di ristrutturazione aziendale, dal quale risulti comprovata la sussistenza di concrete prospettive di recupero dell'equilibrio economico delle attività svolte, approvato ai sensi del comma 4, anche in deroga al comma 5. In sostanza l'art. 14, c. 2 e ss."

Le norme sopra citate segnalano la centralità, nel programma di valutazione del rischio, della individuazione e del monitoraggio di un set di indicatori idonei a segnalare predittivamente la crisi aziendale.

L'amministratore della società è demandato ad affrontare e risolvere tale criticità, in caso di segnalazione negativa, adottando "senza indugio i provvedimenti necessari al fine di prevenire l'aggravamento della crisi, di correggerne gli effetti ed eliminarne le cause, attraverso un idoneo piano di risanamento".

È altresì chiaro che l'inerzia dell'amministratore della società nell'adottare il piano e le azioni necessarie, così come quella degli amministratori degli enti soci, nel rispetto dei rispettivi ruoli e doveri, deve essere vista anche alla luce dell'art. 12 (Responsabilità degli enti partecipanti e dei componenti degli organi delle società partecipate) e delle possibilità offerte dall'art. 13 (Controllo giudiziario sull'amministrazione di società a controllo pubblico).

Considerazioni

Dal bilancio dell'anno 2023, così come il bilancio 2022 approvato dall'Assemblea dei soci, emerge con chiarezza che, pur in presenza di perdite dovute alla incidenza dei costi fissi minimi per la conduzione della società, la situazione patrimoniale è solida in quanto il capitale sociale assicura l'integrale copertura delle perdite pregresse e di quella dell'esercizio 2023.

Alla solidità patrimoniale si aggiunge l'equilibrio della situazione finanziaria posto che le disponibilità liquide assicurano l'integrale copertura delle perdite ed una riserva di liquidità che andrà eventualmente integrata in funzione delle future esigenze.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...

Codice fiscale: 04020940922



Non si intravedono specifiche problematiche di rischio di crisi aziendale o di mancata continuità in quanto i programmi operativi elaborati e quelli in corso di approfondimento appaiono tali da garantire una sana e corretta gestione della intrapresa.

Ovviamente costante attenzione viene e verrà riservata alla creazione di una struttura efficace ed efficiente e si darà corso a tutte le necessarie e correlative azioni volte a realizzare tale obiettivo anche alla luce delle prescrizioni e previsioni normative volte a una corretta governance, con costante monitoraggio dei rischi che allo stato comunque non si intravedono.

L'Amministratore Unico
Roberto Casini

Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020"

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

Relazione del Revisore Legale

*Al Socio Unico della
"Karis Agenzia per il Lavoro Portuale del
Transshipment s.r.l."*

Premessa

Il Revisore Legale nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, ha svolto le funzioni previste dagli art. 2409-bis c.c.

Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della "Karis Agenzia per il Lavoro Portuale del Transshipment S.r.l.", di seguito Kalport S.r.l., redatto nel formato "micro", stante l'esiguità degli importi rappresentati.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2023 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto all'Ente in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Responsabilità dell'Amministratore per il bilancio d'esercizio

L'Amministratore è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Relazione del Revisore Legale

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

L'Amministratore è responsabile per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. L'Amministratore utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del Revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuto a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

Relazione del Revisore Legale

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922

- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai Responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Cagliari, 03 aprile 2024

Il Revisore Legale

Dott. Carlo Sedda



Il sottoscritto Andrea Dore, Dottore Commercialista, ai sensi dell'art. 31, comma 2-quinquies, della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società. (F.to Andrea Dore)

"Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Cagliari - autorizzazione Agenzia delle Entrate - Ufficio Territoriale di Cagliari 1 - n. 103244 del 30.11.2020"

Relazione del Revisore Legale

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

KARALIS AGENZIA PER IL LAVORO PORTUALE DEL TRANSHIPM...
Codice fiscale: 04020940922



ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Premessa

L'art. 41, comma 1 del D.L. 24 aprile 2014 n. 66, convertito con legge 89/2014, prevede che, a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'art. 1, comma 2, del D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, deve essere allegato un prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario, attestante l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti.

Sulla base delle indicazioni fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, con circolare n. 22 del 22.07.2015, recante chiarimenti in merito al calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 8, comma 3-bis del decreto legge n.66/2014, si è provveduto a calcolare e pubblicare nel sito istituzionale dell'Ente l'indicatore di tempestività riferito a ciascun trimestre dell'anno 2024 e quello annuale.

In sintesi, l'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture.

Il calcolo prevede infatti che:

- il numeratore contenga la somma, per le transazioni commerciali pagate nell'anno solare, dell'importo di ciascuna fattura pagata moltiplicato per la differenza, in giorni, effettivi, tra la data di pagamento della fattura ai fornitori e la data di scadenza;
- il denominatore riporti la somma degli importi pagati nell'anno solare o nel trimestre di riferimento.

L'indicatore attribuirà, pertanto, un peso maggiore ai casi in cui siano pagate in ritardo le fatture di importo più elevato.

Ai fini del calcolo, come indicato dalla succitata Circolare n. 22/2015 si intende per:

- “*giorni effettivi*”, tutti i giorni di calendario, compresi i festivi
- “*data di pagamento*” la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria;
- “*data di scadenza*”, i termini previsti dall'art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 come modificato dalla legge 9 novembre 2012 n. 292;
- “*importo dovuto*”, la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, le tasse o gli oneri applicabili, indicati nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.



Dal calcolo sono esclusi i periodi in cui la somma era inesigibile. In questo caso, la data di riferimento per il calcolo dell'indicatore (data di scadenza), deve essere ridefinita a decorrere dal momento in cui le stesse diventano esigibili.

Il risultato della procedura di calcolo sopra riportata determina i seguenti valori:

NUMERATORE

Somma degli importi dovuti moltiplicati per i giorni intercorrenti tra la data di scadenza e la data di pagamento/365: - 3.924.880.629,51

DENOMINATORE

Somma degli importi pagati nell'anno solare: € 178.590.243,14

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI: - 21,98

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO ANNO 2024 AdSP Mare di Sardegna	
Ai sensi dell'art. 41, comma 1, decreto legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con legge 23 giugno 2014, n. 89	
Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (art. 33 decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33)	
Esercizio 2024	-21,98

Dal prospetto allegato si evince che l'Ente ha ampiamente rispettato i tempi medi di pagamento previsti dall'art. 41 del d.l. 66/2014 e quanto previsto dal d.lgs.231/2002.

Il Direttore Area Amministrativa
Dott.ssa M. Valeria Serra

Firmato digitalmente da:
Serra Maria Valeria
Firmato il 11/04/2025 10:35
Seriale Certificato: 2804987
Valido dal 09/10/2023 al 09/10/2025
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

Il Presidente
Prof. Massimo Deiana



MASSIMO DEIANA
AUTORITA' DI SISTEMA
PORTUALE DEL MARE DI
SARDEGNA
PRESIDENTE
16.04.2025 10:51:14
GMT+02:00

Tempestività pagamenti anno 2024

Modalità di calcolo artt. 9 e 10 DPCM 22.09.2014	Somma 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
---	---

Periodo	Importo totale fatture pagate	Coefficiente	Indice di Tempestività Anno 2023
I° Trimestre	8.805.045,53	- 230.220.699,13	- 26,15
II° Trimestre	67.921.755,09	- 1.400.762.255,77	- 20,62
III° Trimestre	41.094.455,08	- 880.962.977,22	- 21,44
IV° Trimestre	60.768.987,44	- 1.412.934.697,39	- 23,25
Totali Anno 2024	178.590.243,14	-3.924.880.629,51	- 21,98



RELAZIONE ILLUSTRATIVA RENDICONTO DEI CODICI SIOPE ESERCIZIO 2024

Il Sistema Informativo sulle Operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE) consente la rilevazione ed il monitoraggio di incassi e pagamenti ordinati dalle pubbliche amministrazioni ai propri tesorieri/cassieri attraverso Ordinativi Informatici di pagamento ed incasso (OPI) emessi in conformità allo Standard OPI emanato da AgID.

In ottemperanza all'art. 5 del Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 29.05.2018, che ha esteso alle Autorità di Sistema portuale l'obbligo di codifica dei movimenti finanziari SIOPE, si allegano al Rendiconto dell'esercizio 2024, i prospetti dei dati SIOPE presenti nell'applicativo Banca d'Italia www.siope.it, inerenti le entrate e le uscite del mese di dicembre, contenenti i valori cumulativi dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide.

I prospetti rilevati nell'applicativo SIOPE, riferiti alle risultanze a tutto il 31/12/2024, sono distinti fra:

- incassi per codice gestionale SIOPE (All. A);
- pagamenti per codice gestionale SIOPE (All. B);
- disponibilità liquide (All. C).

Dai prospetti allegati si rileva quanto segue.

INCASSI PER CODICE GESTIONALE SIOPE (All. A)

Il totale generale del prospetto degli incassi per codice gestionale SIOPE evidenzia un valore annuale di € 106.295.833,28, perfettamente coincidente con le scritture contabili dell'Ente risultanti dal rendiconto per l'esercizio 2024.

PAGAMENTI PER CODICE GESTIONALE SIOPE (All. B)

Il totale generale del prospetto dei pagamenti coincide con le scritture contabili dell'Ente risultanti dal rendiconto per l'esercizio 2024 e presenta un valore pari ad € 207.457.025,76.



Le differenze riscontrate nei codici gestionali derivano da una non corretta imputazione in fase di codifica della spesa, i cui importi si compensano come si evince dal prospetto sottoriportato:

DIFFERENZE IMPORTI CODICI GESTIONALI - PAGAMENTI 2024				
Codice Classificazione	Descrizione Classificazione	SIOPE importo Ente	BILANCIO ADSP	Differenza SIOPE-ADSP
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	2.010.924,64	2.036.019,96	- 25.095,32
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	25.095,32	-	25.095,32
				-

DISPONIBILITA' LIQUIDE (All. C)

Il prospetto delle “disponibilità liquide” tratto dal sito SIOPE della Banca d'Italia evidenzia un fondo di cassa dell'Ente alla fine del periodo di riferimento pari ad €388.377.738,21 che coincide con il fondo cassa dell'Ente risultante dal prospetto delle disponibilità liquide del Banco di Sardegna alla data del 31.12.2024.

IL RESPONSABILE FINANZIARIO
Dirigente Area Amministrativa e Bilancio
Dott.ssa Maria Valeria Serra

Firmato digitalmente da:
Serra Maria Valeria
Firmato il 11/04/2025 10:44
Seriale Certificato: 2804987
Valido dal 09/10/2023 al 09/10/2026
InfoCamera Qualified Electronic Signature CA

Criteri di aggregazione

Categoria	Autorita' di sistema portuale
Sotto Categoria	AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
Circoscrizione	ITALIA INSULARE
Regione	SARDEGNA
Provincia	
Fascia Popolazione	
Periodo	ANNUALE 2024
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-gen-2025
Data stampa	20-gen-2025
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26.736.382,50	26.736.382,50
1.01.00.00.000	Tributi	26.736.382,50	26.736.382,50
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	26.736.382,50	26.736.382,50
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione	26.736.382,50	26.736.382,50
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	39.168.039,41	39.168.039,41
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	38.329.810,89	38.329.810,89
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	23.990.285,95	23.990.285,95
3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	44.250,00	44.250,00
3.01.02.01.030	Proventi da servizi ispettivi e controllo	11.659.228,56	11.659.228,56
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	340.197,28	340.197,28
3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	11.946.610,11	11.946.610,11
3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	14.339.524,94	14.339.524,94
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	14.018.090,82	14.018.090,82
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	320.434,12	320.434,12
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	1.000,00	1.000,00
3.03.00.00.000	Interessi attivi	59.987,79	59.987,79
3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	59.987,79	59.987,79
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	56.375,44	56.375,44
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	1.888,95	1.888,95
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	1.723,40	1.723,40
3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	34.600,00	34.600,00
3.04.99.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	34.600,00	34.600,00
3.04.99.99.999	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	34.600,00	34.600,00
3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	743.640,73	743.640,73
3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	392,36	392,36
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	392,36	392,36
3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	743.248,37	743.248,37
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	743.248,37	743.248,37
4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	33.160.007,39	33.160.007,39
4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	31.905.314,53	31.905.314,53
4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	31.905.314,53	31.905.314,53
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	31.905.314,53	31.905.314,53

			Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale			1.254.692,86	1.254.692,86
4.05.04.00.000 Altre entrate in conto capitale n.a.c.			1.254.692,86	1.254.692,86
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.		1.254.692,86	1.254.692,86
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro			7.231.403,98	7.231.403,98
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro			7.041.675,31	7.041.675,31
9.01.01.00.000 Altre ritenute			2.845.372,60	2.845.372,60
9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici		4.526,00	4.526,00
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)		2.840.846,60	2.840.846,60
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente			3.794.103,31	3.794.103,31
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		2.824.091,91	2.824.091,91
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		836.434,34	836.434,34
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi		133.577,06	133.577,06
9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo			136.463,19	136.463,19
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		136.463,19	136.463,19
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro			265.736,21	265.736,21
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine		40.500,60	40.500,60
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali		10.000,00	10.000,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse		215.235,61	215.235,61
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi			189.728,67	189.728,67
9.02.01.00.000 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi			26.285,92	26.285,92
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi		26.285,92	26.285,92
9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi			140.790,31	140.790,31
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi		140.790,31	140.790,31
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi			22.652,44	22.652,44
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi		22.652,44	22.652,44
Incassi da regolarizzare			0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)		0,00	0,00
TOTALE INCASSI			106.295.833,28	106.295.833,28

Criteri di aggregazione

Categoria	Autorita' di sistema portuale
Sotto Categoria	AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
Circoscrizione	ITALIA INSULARE
Regione	SARDEGNA
Provincia	
Fascia Popolazione	
Periodo	ANNUALE 2024
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-gen-2025
Data stampa	20-gen-2025
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000	Spese correnti	39.338.135,86	39.338.135,86
1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	10.747.054,37	10.747.054,37
1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	8.181.515,44	8.181.515,44
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	5.856.693,69	5.856.693,69
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	186.826,18	186.826,18
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.315.982,77	1.315.982,77
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	551.933,32	551.933,32
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	15.123,56	15.123,56
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	178.103,39	178.103,39
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	76.852,53	76.852,53
1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	2.565.538,93	2.565.538,93
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	2.010.924,64	2.010.924,64
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	25.095,32	25.095,32
1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	37.177,23	37.177,23
1.01.02.02.003	Indennita' di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro	492.341,74	492.341,74
1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	5.483.148,48	5.483.148,48
1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	5.483.148,48	5.483.148,48
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	709.191,68	709.191,68
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	3.900,00	3.900,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	2.139,99	2.139,99
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	4.729.069,02	4.729.069,02
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	36.921,00	36.921,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.926,79	1.926,79
1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	21.955.066,39	21.955.066,39
1.03.01.00.000	Acquisto di beni	114.563,32	114.563,32
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	1.659,74	1.659,74
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	8.957,99	8.957,99
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	19.792,48	19.792,48
1.03.01.02.004	Vestituario	24.238,60	24.238,60
1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi	2.780,12	2.780,12
1.03.01.02.006	Materiale informatico	8.859,43	8.859,43
1.03.01.02.007	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	340,70	340,70
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	300,00	300,00
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	44.940,94	44.940,94
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	2.693,32	2.693,32
1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	21.840.503,07	21.840.503,07
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	305.298,37	305.298,37
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	22.686,31	22.686,31
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	65.306,25	65.306,25

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	60.497,12	60.497,12
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	68.685,43	68.685,43
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	74.150,47	74.150,47
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	20.232,00	20.232,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	5.702,50	5.702,50
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	22.812,51	22.812,51
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	3.493,49	3.493,49
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	5.257,86	5.257,86
1.03.02.05.004	Energia elettrica	2.161.917,01	2.161.917,01
1.03.02.05.005	Acqua	1.098.583,43	1.098.583,43
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	49.260,46	49.260,46
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	21.053,06	21.053,06
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	38.294,58	38.294,58
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	1.155,00	1.155,00
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	11.525,40	11.525,40
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	927.769,47	927.769,47
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.098,00	1.098,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	198.250,13	198.250,13
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	36.480,86	36.480,86
1.03.02.09.012	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	158.737,10	158.737,10
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	11.419,20	11.419,20
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	273.489,10	273.489,10
1.03.02.12.999	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	5.600,00	5.600,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	10.048.550,16	10.048.550,16
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	2.379.044,05	2.379.044,05
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	7.487,47	7.487,47
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	316,89	316,89
1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	402.978,20	402.978,20
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.641.272,31	1.641.272,31
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	4.180,00	4.180,00
1.03.02.16.002	Spese postali	323,12	323,12
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	1.265,00	1.265,00
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	11.074,48	11.074,48
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	23.271,70	23.271,70
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	12.657,72	12.657,72
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	9.596,20	9.596,20
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	130.527,65	130.527,65
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	514,52	514,52
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	16.897,00	16.897,00
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	92.481,00	92.481,00
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	1.809,72	1.809,72
1.03.02.99.008	Servizi di mobilita' a terzi (bus navetta,)	553.157,13	553.157,13
1.03.02.99.009	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	557.390,79	557.390,79
1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	3.333,24	3.333,24
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	293.619,61	293.619,61

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		540.539,09	540.539,09
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	540.539,09	540.539,09
1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate		230.687,69	230.687,69
1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso		230.687,69	230.687,69
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	230.687,69	230.687,69
1.10.00.00.000 Altre spese correnti		381.639,84	381.639,84
1.10.04.00.000 Premi di assicurazione		143.682,60	143.682,60
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	4.577,30	4.577,30
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	103.495,80	103.495,80
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	16.442,60	16.442,60
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	19.166,90	19.166,90
1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		124.807,24	124.807,24
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	124.807,24	124.807,24
1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.		113.150,00	113.150,00
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	113.150,00	113.150,00
2.00.00.00.000 Spese in conto capitale		160.437.242,13	160.437.242,13
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		160.437.242,13	160.437.242,13
2.02.01.00.000 Beni materiali		143.581.251,12	143.581.251,12
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	12.289,61	12.289,61
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	75.050,00	75.050,00
2.02.01.04.001	Macchinari	173.739,22	173.739,22
2.02.01.04.002	Impianti	2.056.673,44	2.056.673,44
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	113.209,71	113.209,71
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	473,73	473,73
2.02.01.07.001	Server	1.770,10	1.770,10
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	11.378,88	11.378,88
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	25.209,59	25.209,59
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	26.573,19	26.573,19
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	141.084.684,65	141.084.684,65
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	199,00	199,00
2.02.03.00.000 Beni immateriali		16.855.991,01	16.855.991,01
2.02.03.02.002	Acquisto software	148.492,30	148.492,30
2.02.03.06.001	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	16.707.498,71	16.707.498,71
3.00.00.00.000 Spese per incremento attivita' finanziarie		24.000,00	24.000,00
3.01.00.00.000 Acquisizioni di attivita' finanziarie		24.000,00	24.000,00
3.01.01.00.000 Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale		24.000,00	24.000,00

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	24.000,00	24.000,00
7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		7.657.647,77	7.657.647,77
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		7.374.529,05	7.374.529,05
7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute		2.960.444,47	2.960.444,47
7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	4.126,00	4.126,00
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.956.318,47	2.956.318,47
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		3.705.492,85	3.705.492,85
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.766.320,43	2.766.320,43
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	824.268,06	824.268,06
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	114.904,36	114.904,36
7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		114.227,28	114.227,28
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	114.227,28	114.227,28
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		594.364,45	594.364,45
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	40.871,50	40.871,50
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	543.492,95	543.492,95
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		283.118,72	283.118,72
7.02.01.00.000 Acquisto di beni e servizi per conto terzi		70.938,64	70.938,64
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	70.938,64	70.938,64
7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		189.204,66	189.204,66
7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	323,93	323,93
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	188.880,73	188.880,73
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi		22.975,42	22.975,42
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	22.975,42	22.975,42
Pagamenti da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		207.457.025,76	207.457.025,76

Categoria	Autorita' di sistema portuale
Sotto Categoria	AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
Circoscrizione	ITALIA INSULARE
Regione	SARDEGNA
Provincia	
Fascia Popolazione	
Periodo	MENSILE Dicembre 2024
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	13-mar-2025
Data stampa	20-mar-2025
Importi in EURO	

Importo a tutto il
periodo**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	489.538.930,69
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	105.762.018,32
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	206.923.210,80
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	388.377.738,21
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	5.115,85
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	388.372.622,36